

Loppa  
Kommune



# Årsmelding 2006





## **Innholdsfortegnelse:**

<b>1. Organisasjon og bemanning</b>	<b>2</b>
<b>2. Rådmannens generelle kommentarer</b>	<b>5</b>
<b>3. Sentrale styringsorganer og fellesutgifter</b>	<b>14</b>
<b>4. Levekårseksjonen – rammeområde 1.2 og rammeområde 1.3</b>	<b>16</b>
<b>5. Oppvekst og kultur</b>	<b>17</b>
<b>6. Helse, sosial, pleie og omsorg</b>	<b>19</b>
<b>7. Driftsavdelingen</b>	<b>26</b>
<b>8. Rådmannens avslutningskommentar</b>	<b>29</b>
<b>9. Vedlegg</b>	
<b>Erklæring vedr. Loppa kommunes regnskapsavleggelse for 2006</b>	
<b>Hovedoversikter – Regnskap 2006</b>	



## 1. Organisasjon og bemanning

Det har i 2006 ikke vært gjennomført større endringer av leder- og styringsstrukturen i kommunen, under følger et grovkisset organisasjonskart.



### 1.2 Personell og rekruttering

	Årsverk pr 31.12.05	Antall ansatte pr 31.12.05	Årsverk pr 31.12.06	Antall ansatte pr 31.12.06	Antall kvinner pr 31.12.06	Antall menn pr 31.12.06
Administrasjonsseksjonen	10	11	10	11	8	3
Levekårsseksjonen	100,5	136	104,05	146	114	32
Gml Helse og sosialetat	46,98	66	52,33	77	66	11
Gml Oppvekst og kulturetat	53,52	70	51,72	69	48	21
Driftsavdeling m/brannvesen	14,39	45	13,52	42	5	37
<b>Totalt</b>	<b>124,89</b>	<b>192</b>	<b>127,57</b>	<b>199</b>	<b>127</b>	<b>72</b>

Oversikten viser at både antall årsverk og antall ansatte har vært stabilt de to siste årene. Likevel er tallene noe misvisende ettersom vakante stillinger ikke blir ordentlig fanget opp i systemet. Det understrekes siden tallene indikerer en liten oppbemanning. Dette er ikke korrekt, siden vi totalt sett faktisk har en liten reduksjon i antall årsverk i 2006. Dette dokumenteres senere i dette dokumentet gjennom at de totale lønnsutgiftene har blitt redusert fra foregående år. (Videre bemerkes det at vi de siste fire årene har nedbemannet med om lag 43 årsverk).

I løpet av 2006 har ansettelsesutvalget hatt 28 møter, og ansettelsene er foretatt på alle nivåer i organisasjonen.

### 1.3 Lønnsutvikling



Gjennomsnittlig årslønnsvekst fra 2005 til 2006 for ansatte generelt i KS-tariffområde var 4 %. Lønnsglidningen var 0,7 % og overhenget til 2007 er 1,7 %.

(Årslønn er gjennomsnittlig lønn for et kalenderår. Årslønnsvekst betyr økning i gjennomsnittlig lønn for et kalenderår til ett annet. Lønnsglidning er definert som lønnsvekst utover sentralt gitte tillegg.

Overheng er lønnsforskjellen mellom lønn i slutten av året og årslønn).



#### 1.4 Ledelse

Med hensyn til kommunens leder- og styringsstruktur består kommunens topledelse av rådmann og assisterende rådmann. Rektorene er nå direkte underlagt rådmannen. Sosialleder og plo-leder utgjør resterende del av kommunens ledergruppe.

#### 1.5 Helse, miljø og sikkerhetsarbeid



Loppa kommune er inkluderende arbeidslivsbedrift og har vært det siden 2002. I dette ligger det at kommunen skal sette fokus på å redusere sykefraværet, tilrettelegge for de med redusert funksjonsevne og forsøke å øke den generelle pensjonsalderen.

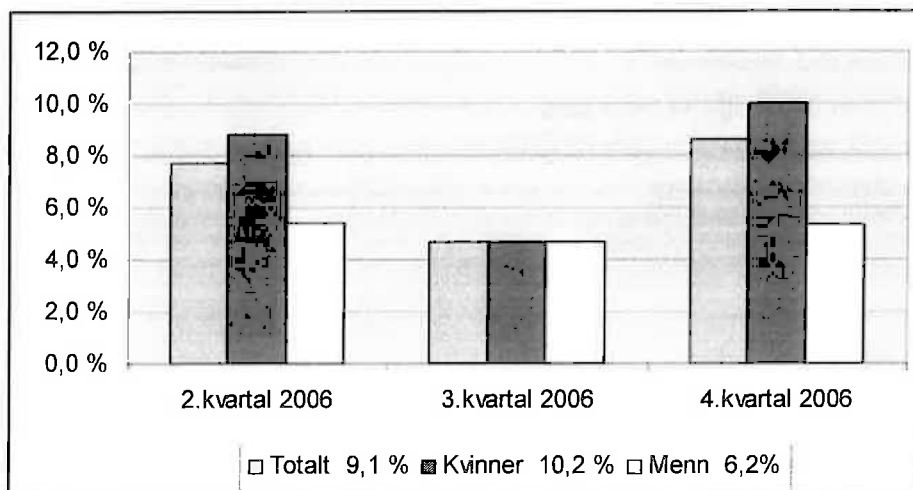
Det har i perioden vært satt fokus på forebygging av sykmeldinger og oppfølging av sykmeldte, noe som også gjør seg utslag i fraværstallene.

Sykefravær i %	År 2004	År 2005	År 2006
Totalt Loppa kommune	6,3	9,8	7,5
Kvinner	6,8	8,3	8,4
Menn	5,2	12,7	5,6

Tallene er basert på registrert fravær i eget lønnsystem. Vi ser av tabellen at det har vært en nedgang på 2,3 % i 2006.

#### Utvikling av sykefravær i løpet av 2006:

Sykefravær i %	1.kvartal 2006	2.kvartal 2006	3.kvartal 2006	4.kvartal 2006
Totalt	9,1	7,7	4,7	8,6
Kvinner	10,2	8,8	4,7	10
Menn	6,2	5,4	4,7	5,3



Statistikken viser at det er høyere sykefravær i første og andre kvartal. Basert på statistikk kjørt ut fra eget lønnsystem er det mye langtidssykemeldinger som preger fraværet.

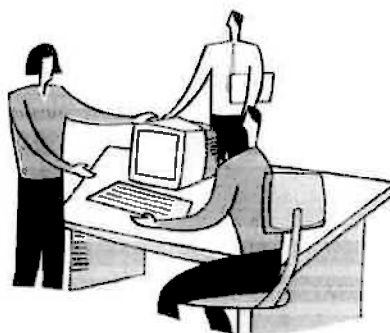


Fordeling fravær	1.kvartal 2006	2.kvartal 2006	3.kvartal 2006	4.kvartal 2006	Totalt 2006
Egenmelding 1-8	1,7 %	1,2 %	0,6 %	1,6 %	1,3 %
Sykmelding 1-3 dager	0,1 %	0,2 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %
Sykmelding 4-16 dager	1,6 %	1,4 %	0,6 %	1,2 %	1,1 %
Sykmelding 17-39 dager	2,6 %	0,6 %	1,2 %	0,3 %	0,8 %
Sykmelding over 40 dager	3,2 %	4,3 %	2,1 %	5,1 %	4,2 %

Loppa kommune har valgt å ha egen lokal bedriftshelsetjeneste, og Loppa kommunale bedriftshelsetjeneste (LKB) ble dermed opprettet som et prosjekt i 2002. Styret i bedriftshelsetjenesten har gjennomført tre møter i løpet av 2006, og har i 2006 gjennomført fem oppdrag etter bestilling fra medlemsbedriftene.

I løpet av året, har det vært avholdt 3 av 4 planlagte møter i arbeidsmiljøutvalget (AMU). Følgende saker har vært til behandling:

- Årsrapport for verne- og miljøarbeidet i 2005
- Årsmelding bedriftshelsetjenesten
- HMS revisjon og vernerunder våren 2006
- Rapport om nesten ulykke
- Sykefravær 4.kvartal 2005 og totalt fravær for 2005
- Overtidsrapport 4.kvartal 2005 og totalt 2005
- Loppa kommunale bedriftshelsetjeneste
- Sykefravær 1.kvartal 2006
- Overtidsrapport 1.kvartal 2006
- HMS revisjon og vernerunder 2006
- Referatsak: Kampanjen "Rett hjem" – ny informasjon
- Sykefravær 2.kvartal 2006
- Sykefravær 3.kvartal 2006
- Vernerunde Bergsfjord
- Status medarbeidersamtaler 2006
- Evaluering av handlingsplan for 2007
- Møteplan for AMU 2007
- Nye IA-mål og handlingsplaner
- Årsbudsjett 2007 og økonomiplan 2007-2010



### 1.6 Likestilling

Pr 31.12.06 viste lønnsystemet 199 ansatte, hvorav 72 menn og 127 kvinner.

Rådmannens totale ledergruppe besto pr 31.12.06 av 9 ledere, hvorav 4 menn og 5 kvinner.

Loppa kommune har ikke funnet det påkrevd å iverksette særskilte tiltak for å fremme likestilling og hindre forskjellsbehandling i 2006.



## 2. Rådmannens generelle kommentarer

### 2.1 Årsmeldingen for 2006

Administrasjonen har ved utarbeidelsen av årsmeldingen forsøkt å være kortfattet men samtidig informativ. Det å uttrykke seg kort og konsist og samtidig få med den mest elementære beskrivelsen av driftsåret, er en hårfin balansegang.

Dette fordi årsmeldingen med resultatvurdering skal fungere som en kobling mellom fortid og fremtid. Målet må være å drive mest mulig rasjonelt og effektivt slik at det etableres økonomisk handlingsrom. I årsmeldingen ligger det derfor mye læring som vi må ta med oss for å klare og tilpasse driften i henhold til de rådende økonomiske rammer.

### 2.2 Økonomisk utvikling 2006

2006 ble økonomisk – resultatmessig – svært godt. Dette særlig med tanke på at folketallsnedgangen fortsetter. Det er ikke morsomt og slett ikke lystelig, men rådmannen må nevne at Loppa var den kommunen i landet som prosentvis hadde størst nedgang i folketallet i 2006.



Dette viser at det er mulig å snu en negativ økonomisk trend, ved aktive handlinger – og ikke minst god samhandling internt i kommuneorganisasjonen.

Hovedårsaken til det gode resultatet er nøktern forvaltning og fornuftig ressursbruk. Videre det faktum at vi har vært flinke til å forholde oss til avsatte utgiftsrammer. Samtidig har vi vært meget varsomme med å benytte merinntekter i løpet av driftsåret.

Dette har medført at vi har klarer å foreta nødvendige fondsavsetninger. Rådmannen er derfor meget tilfreds med den økonomiske snuoperasjonen. Samtlige budsjettvedtak er fulgt opp og iverksatt som planlagt.

### 2.3 Rådmannens generelle vurderinger av 2006

Etter flere år med dramatiske reduksjoner i tjenestetilbudet og direkte oppsigelser av ansatte, så har 2005 og ikke minst 2006 vært preget av mer harmoniske forhold internt i kommuneorganisasjonen. Vi har redusert noen årsverk i forhold til naturligavgang, og vi har holdt deler av enkelte stillinger vakante. Til tross for disse mindre reduksjonene vil rådmannen hevde at vi i 2006 har videreført og opprettholdt tjenestetilbudet på et godt og rimelig forsvarlig nivå.



Men det presiseres at vi har minimalt å hente på ytterligere stillingskutt. En rekke tjenester og fagområder er nå på et absolutt minimum. Rådmannen håper derfor at vi kan feste lit til regjeringens signaler om en generell fremtidig styrking av kommuneøkonomien – også for fraflyttingskommuner. Endelig behandling av nytt inntektssystemutvalgs innstilling – eller andre endringer av kommunens inntektssystem – vil således være av enorm betydning for vår videre økonomiske forvaltning.



## 2.4 Befolkningsutvikling:

Befolkningsutviklingen de seneste årene viser følgende utvikling:

<b>Innbyggere</b>	<b>Loppa</b>	<b>Finnmark</b>
Pr. 01.01.99	1443	74 061
Pr. 01.01.00	1426	74 059
Pr. 01.01.01	1421	74 087
Pr. 01.01.02	1398	73 732
Pr. 01.01.03	1333	73 512
Pr. 01.01.04	1295	73 174
Pr. 01.01.05	1250	73 043
Pr. 01.01.06	1213	72 937
Pr. 01.01.07	1150	72 665



Folketallsutviklingen er foruroligende og skremmende. Vi har hatt en nedgang på 63 siste år, og over 275 siden inngangen til år 2000.

Den negative befolkningsutviklingen gir grunnlag for handling. Vi må tenke strategisk på hvordan vi griper dette fatt. Men som uttalt tidligere – så tror jeg ikke at det nytter å overfokusere på dette problemet. Det kan lett medføre paniske og nærmest irrasjonelle handlinger.

Dersom vi evner å fremheve kommunens gode sider, og klarer å skape lokalsamfunn med iboende stolthet så bør Loppa kommune være et attraktivt sted



- **Å bo**
- **Å besøke**
- **Å drive næringsvirksomhet**

Da må vi alle arbeide for at innbyggerne er preget av

- **Tro på innovasjon og utvikling**
- **Omtanke for hverandre**
- **Aktiv samhandling**

I så måte blir det viktig at vi evner å benytte de nylig tildelte omstillingsmidler på en strategisk og langsiktig måte.

## 2.5 Hva skjedde i 2006 – vedtak fra Kommunestyret

### FEBRUAR

- Kommunestyret avga uttalelse i forhold til sykehusdebatten i Vest-Finnmark
- Ordføreren orienterte om status i Vest-Finnmark Regionråd.
- Styreleder Egil Olli orienterte om arbeidet i Finnmarkseiendommen



#### APRIL

- Årsmelding og kommuneregnskapet for 2005 ble vedtatt.
- Regnskap og årsberetning 2005 for Loppa Havn KF ble vedtatt.
- Kontrollutvalgets årsberetning ble tatt til etterretning.
- Det ble vedtatt å iverksette planarbeidet med renovering av Øksfjord samfunnshus innenfor en kostnadsramme på 3 millioner.
- Forvaltningsrevisjon – selvkostområdet, ble gjennomgått og vedtatt.
- Loppatind – ble vedtatt som navneforslag på Finnmarks høyeste fjell.

#### JUNI

- Eldreplan for 2006 – 2010 ble vedtatt.
- Perioderapport – regnskap pr. 30.04.06 ble tatt til orientering.
- Høgtun skole ble tildelt ekstra ressurser.
- Det ble gitt garanti pålydende kr. 500 000,- til låneopptak – Loppa Kirkelige Fellestråd.
- Det ble vedtatt å selge Holmveien 10 – Loppa boligstiftelse.
- Kommunestyret ble avsluttet med folkemøte i Langfjordhamn – hvor Alta Kraftlag informerte om utbygging av vannkraftverk.



#### OKTOBER

- Finnmark Idrettskrets informerte om idrettens utfordringer i fylket og i kommunen.
- Ulike forhold omkring Kommunestyrevalget og Fylkestingsvalget ble vedtatt.
- Bergsfjord skole ble tildelt ekstra ressurser
- Perioderapport – regnskap pr. 31.08.06 ble tatt til orientering
- Det ble avholdt budsjett- og økonomiplandrøftinger.

#### DESEMBER

- Retningslinjer for omsorgsgodtgjøring ble vedtatt.
- Psykiatriplan for 2007 – 2010 ble vedtatt.
- Påvirkbare egeninntekter for 2007 ble vedtatt.
- Budsjett 2007 for Loppa Havn KF ble vedtatt.
- Årsbudsjett og økonomiplan 2007 – 2010 ble vedtatt.
- Det ble vedtatt å gjennomføre ENØK-tiltak ved Øksfjord helsesenter, Høgtun ungdomsskole og Øksfjord barnehage innenfor en kostnadsramme pålydende kr. 600 000,-.
- Vedtektene for barnehagene og SFO ble revidert.
- Kostnader for gjesteelever i grunnskolen ble fastsatt.
- Kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet ble rullert.





## 2.6 Regnskapsanalyse 2003– 2006

	2003	2004	2005	2006	2006 Budsjett
<b>Driftsinntekter</b>					
Skatteinntekter	15 943 456	16 340 970	16 183 295	16 543 559	16 934 500
Statlige rammeoverføringer	54 681 176	51 813 265	48 864 361	54 181 958	53 209 000
Andre overføringer fra staten	1 380 000	1 630 887	4 800 864	1 949 385	1 000 000
Øvrige driftsinntekter	27 141 558	24 861 795	28 069 975	25 566 102	21 534 500
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>99 146 190</b>	<b>94 646 917</b>	<b>97 918 495</b>	<b>98 241 004</b>	<b>92 678 000</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønn inkl. sosiale utgifter	61 215 539	55 954 320	60 249 453	58 585 418	57 780 500
Kjøp av varer og tjenester	17 655 446	16 748 379	16 345 056	20 261 287	17 228 000
Kjøp av tjenester	5 129 278	4 557 328	3 411 387	3 249 519	3 795 000
Overføringer	5 492 591	7 041 860	7 528 038	7 925 121	8 228 500
Avskrivninger	5 585 591	6 938 166	5 342 601	5 027 581	2 358 000
Fordelte utgifter		-655	-982 345		
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>95 078 445</b>	<b>91 239 398</b>	<b>91 894 190</b>	<b>95 048 926</b>	<b>89 390 000</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>4 067 745</b>	<b>3 407 519</b>	<b>6 024 305</b>	<b>3 192 078</b>	<b>3 288 000</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>					
Finansinntekter	1 277 899	1 351 734	4 502 656	1 615 194	1 032 000
Renteutgifter	3 480 208	1 722 173	1 588 088	2 018 801	2 400 000
Avdrag og utlån	3 473 122	4 339 364	4 209 347	5 078 744	4 253 000
<b>Resultat finanstransaksjoner</b>	<b>-5 675 431</b>	<b>-4 709 803</b>	<b>-1 294 779</b>	<b>-5 482 351</b>	<b>-5 621 000</b>
Motpost for avskrivninger	5 585 591	6 938 166	5 342 601	5 027 581	2 358 000
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>3 977 905</b>	<b>5 635 882</b>	<b>10 072 127</b>	<b>2 737 308</b>	<b>25 000</b>
<b>INVESTERINGER</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>B. 2006</b>
Brutto investeringsutgifter	21 948 267	4 891 844		380 565	300 000
Andre utgifter	153 125	1 095 566			0
Inntekter i forb. med inv.	6 501 586	795 278	55 000	350 000	0
Finanstransaksjoner	7 527 556	3 042 622	3 308 279	3 966 640	2 856 000
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>23 127 362</b>	<b>8 234 754</b>	<b>3 253 279</b>	<b>3 997 205</b>	<b>3 156 000</b>
<b>Finansiering</b>					
Bruk av lån	21 321 548	375 000	450 000	100 000	0
Aksjesalg og mottatte avdrag	1 805 814	913 716	824 780	554 182	300 000
Bruk av fond	0	6 699 885	360 625	500 000	0
Bruk av likviditetsreserven	0	-	-		
Overført fra drift	0	620 000	500 000	2 600 000	2 600 000
Bruk av tidligere års mindreforbr	0	-	1 200 000	255 972	256 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>23 127 362</b>	<b>8 608 601</b>	<b>3 335 405</b>	<b>4 010 154</b>	<b>3 156 000</b>

2.7 Balansen pr. 31.12.

	2003	2004	2005	2006
<b>EIENDELER</b>				
<b>Omløpsmidler:</b>				
Kasse, postgiro, bank	12 983 019	11 843 098	20 668 238	26 325 983
Fordringer og premieavvik	7 748 477	7 816 200	7 632 677	8 567 045
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>20 731 496</b>	<b>19 659 298</b>	<b>28 300 915</b>	<b>34 893 028</b>
<b>Anleggsmidler:</b>				
Aksjer og andeler	1 200 993	2 420 578	2 997 358	3 306 442
Pensjonsmidler/KLP	75 358 326	82 488 834	89 726 894	97 684 163
Utlån	5 714 521	5 235 473	4 788 747	5 357 870
Varige driftsm./fast eiendom	183 524 259	182 461 147	153 866 688	149 219 673
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>265 798 099</b>	<b>272 606 032</b>	<b>251 379 687</b>	<b>255 568 148</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>286 529 595</b>	<b>292 265 330</b>	<b>279 680 602</b>	<b>290 461 176</b>
<b>GJELD OG EGENKAP.</b>				
<b>Gjeld</b>				
Kortsiktig gjeld	11 200 429	11 802 762	9 973 171	14 013 445
Langsiktig gjeld	167 174 119	168 442 220	172 755 618	177 742 904
<b>Sum gjeld</b>	<b>178 374 548</b>	<b>180 244 982</b>	<b>182 728 789</b>	<b>191 756 349</b>
<b>Egenkapital</b>				
Fond	7 983 692	2 577 279	10 835 389	12 695 559
Regnsk. overs./underskudd	1 223 419	2 883 465	4 546 563	5 138 233
Annen egenkapital	98 947 936	106 559 604	81 569 861	80 871 035
<b>Sum egenkapital</b>	<b>108 155 047</b>	<b>112 020 348</b>	<b>96 951 813</b>	<b>98 704 827</b>
<b>SUM GJELD OG EK</b>	<b>286 529 595</b>	<b>292 265 330</b>	<b>279 680 602</b>	<b>290 461 176</b>

## ENDRING I ARBEIDSKAPITAL

	2002	2003	2004	2005	2006
Omløpsmidler 01.01.	15 633 116	16 587 638	20 731 496	19 659 298	28 300 915
Omløpsmidler 31.12.	16 587 638	20 731 496	19 659 298	28 300 915	34 893 029
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>954 522</b>	<b>4 143 858</b>	<b>-1 072 198</b>	<b>8 641 617</b>	<b>6 592 114</b>
Kortsiktig gjeld 01.01.	13 159 685	13 661 600	11 200 429	11 802 762	9 973 171
Kortsiktig gjeld 31.12.	13 661 600	11 200 429	11 802 762	9 973 171	14 013 445
<b>Endringer korts. gjeld</b>	<b>501 915</b>	<b>-2 461 171</b>	<b>602 333</b>	<b>-1 829 591</b>	<b>4 040 274</b>
<b>Endringer i arbeidskapitalen</b>	<b>452 607</b>	<b>6 605 029</b>	<b>-1 674 531</b>	<b>10 471 208</b>	<b>2 551 840</b>



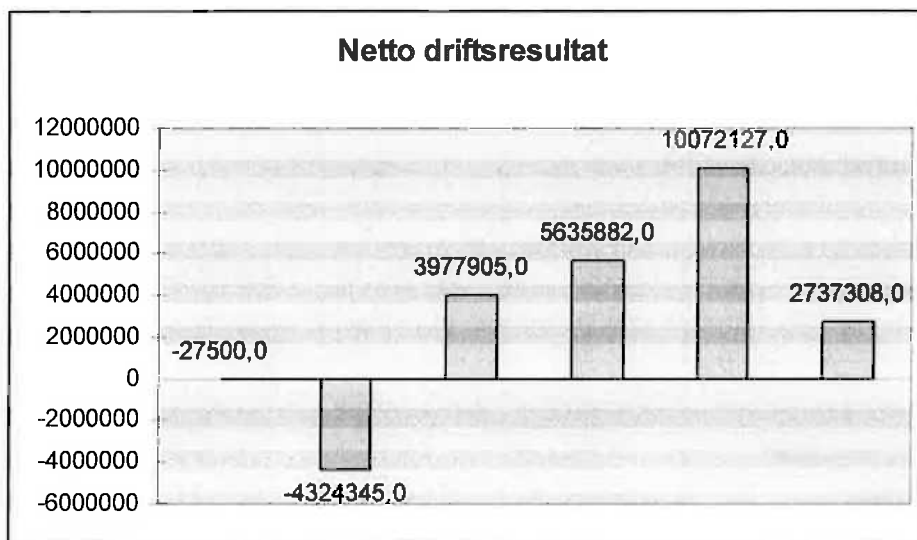
## 2.8 Kommentarer til regnskapsanalysen

### Driftsregnskapet

Regnskapet for 2006 viser et nettodriftsresultat på 2 737 308,- og et bokført mindre forbruk/ overskudd på kr. 5 125 284,-. Dette er et svært godt resultat. Ikke minst viser dette at de fleste ledd i kommuneorganisasjonen har hatt en særdeles god økonomistyring. Og det bevitner også at vi har klart å dekke inn lønns- og prisstigning uten at vi har hatt inntektsvekst fra 2005.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Netto driftsresultat	-27 500	-4 324 345	3 977 905	5 635 882	10 072 127	2 737 308



Tallene er hyggelig lesning. Og illustrerer at samtlige ledd kommuneorganisasjonen aktivt har fulgt opp politiske vedtak.

Samtidig må det også bemerkes at vi har truffet svært godt i forhold til budsjettering av frie inntektene (rammetilskudd og skatt). Dette nevnes siden det er svært vanskelig å forutsi disse tallene hensyntatt den store nedgangen i folketallet. Videre har vi truffet svært godt på budsjettering av fast lønn. Og totale lønnsutgifter avviker omtrent ikke når vi balanserer dette opp mot lønnsrefusjoner.

Videre må det nevnes at våre totale inntekter kun har økt med kr. 300 000,- fra foregående år.

Sett i lys av dette er resultatet gledelig og meget godt. Og det gjenspeiler nøktern økonomistyring, med sterkt fokus på rasjonell organisering av driftsspektret vårt.

Videre må det også påpekes at renteutviklingen har vært omtrent som antatt – men at fremtidig renteutvikling vil kunne påvirke vår økonomiske handlefrihet på en svært negativ måte.

Totalt må vi – som for de siste tre årene - kunne gi uttrykk for at vi har fått "betalt" for en beinhard fokusering på vår økonomiforvaltning, og ikke minst vår økonomistyring.



## 2.9 Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene utgjør ca. 61,5 % av de totale driftsutgiftene – mot 65 % i 2005. De totale lønnsutgiftene er redusert med nesten 1,7 millioner sammenliknet med 2005. Dette til tross for en total stigning av pensjonsutgifter og krevende lønnsoppgjør. Dette viser at en av hovedårsakene til det gode resultatet, er at vi utviser nøkternhet i forhold til bruk av lønnsmidler. Og også det faktum - at vi hele tiden fokuserer på hvordan vi kan etablere og gjøre bruk av et "daglig" innsparingspotensiale.

## 2.10 Investeringer

Det er ikke foretatt vesentlige og kostnadskrevenende nyinvesteringer i driftsåret.

## 2.11 Kommentarer til balansen

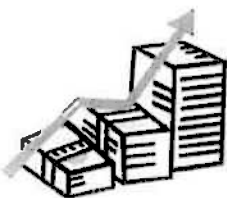
Arbeidskapitalen er forbedret det siste året. Og er nå svært akseptabel. Tider med likvide problemer ved lønnskjøring er en sagablott. Dette forenkler selvsagt den daglige håndteringen omkring større pengestrømmer.

Videre må det gjøres oppmerksom på at det er innført endringer i reglene for føring av kommunenes pensjonskostnader. For å unngå ekstreme svingninger fra år til år skal disse utgiftene nå fordeles over en lengre periode. Likviditetsmessig må imidlertid regningen betales samme år som utgiftene oppstår. Videre må det i denne sammenheng gjøres oppmerksom på at dette også har medført endringer i balansen i forhold til pensjonsmidler/KLP og langsikt gjeld, ettersom også våre pensjonsforpliktelser er tatt med her.

Av tabellen under fremgår oversikt over våre ordinære gjeldsforpliktelser:

### Gjeld og egenkapital

Lånegjeld pr. 31.12.	2002	2003	2004	2005	2006
Totale lån	65 720 330	79 149 385	72 708 139	69 358 418	65 372 674
Gjeld pr. innbygger	47 010	59 555	56 145	57 800	56 846



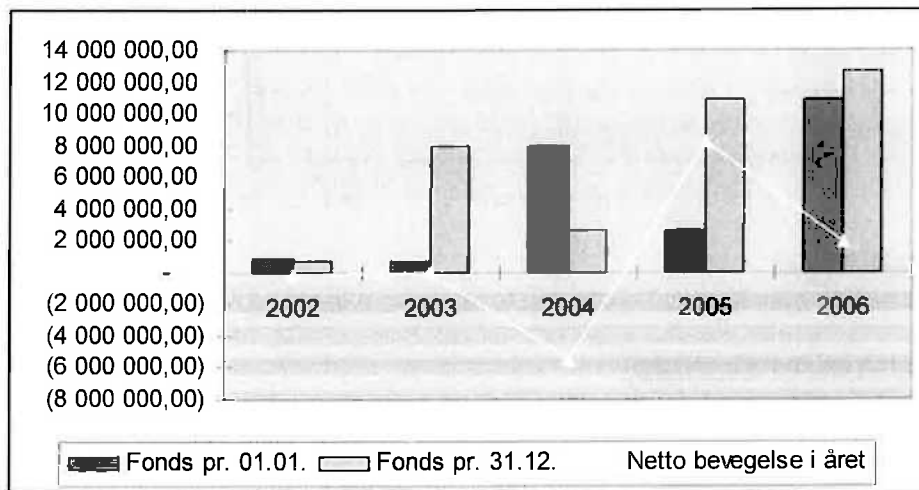
Som det fremgår av tabellen økte kommunens gjeldsbyrde faretruende frem til 2003. Nerstranda og Øksfjord helsesenter er hovedforklaringene på dette.

Fra 2003 og til 2006 har vi klart å nedbetale lånegjelda med hele 14 millioner. Til tross for dette er gjeld pr. innbygger faretruende høy, og nesten på samme nivå i 2006 som i 2003.

Av dette må vi kunne konkludere med at kommunen ikke kan oppta betydelige lån i de kommende årene. Overordnet mål må derfor være og fortsatt drive med aktiv nedbetaling av langsiktig gjeld. Ideelt sett bør vår lånegjeld i neste tiårs-periode være redusert til om lag 40 millioner – totalt sett.

### Kommunens fondsbeholdning

	2002	2003	2004	2005	2006
Fonds pr. 01.01.	820 159	699 626	7 983 692	2 577 279	10 835 389
Fonds pr. 31.12.	699 626	7 983 692	2 577 279	10 835 389	12 695 559
<b>Netto bevegelse i året</b>	<b>-120 533</b>	<b>7 284 066</b>	<b>-5 406 413</b>	<b>8 258 110</b>	<b>1 860 170</b>



Utviklingen i forhold til fondene viser en svært positiv utvikling over tid. Fondsoversikten pr. 31.12.03 var som det ble bemerket i tidligere årsmelding kunstig høy, ettersom dette gjaldt en avsetning av siste rest av lånemidler til Øksfjord Helsesenter. Men ser vi på tallene fra 2002 til 2006, så viser dette at vi har klart å bygge opp reservekapital på en tilfredsstillende måte.

Av større fond må det bemerkes at vi i løpet av 2005 avsatte kr. 2,5 millioner til rentereguleringsfond. I tillegg har vi avsatt midler til næringsfond. I tillegg har vi mindre beløp på generelt disposisjonsfond og ubundet investeringsfond.

### 2.12 Oppsummering

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 5 125 284,- og et netto driftsresultat på kr. 2 737 308,-.

Dette er tilfredsstillende sett i forhold til underskuddet i 2002, og forbedringene i 2003, 2004 og 2005. Resultatet indikerer selvsagt at vi nå har forsvarlig økonomistyring. Samtidig er fallhøyden stor, slik at rådmannen fortsatt vil mane til varsom ressursbruk. Alt avhenger av fremtidige endringer i inntektssystemet, næringsutvikling i kommunen og derpåfølgende utvikling av folketallet. Av dette er det overmåtelig viktig å ha fondsmidler i reserve.

Det er varsomhet og moderat økonomisk ressursbruk som hovedsakelig har gitt oss et forsvarlig og godt resultat. I tillegg må det nevnes at de fleste avdelinger har holdt seg innenfor sine budsjetttrammer, og utvist særdeles god økonomistyring.

Rådmannen føler derfor at vi er på riktig veg i forhold til iverksatte tiltak for å oppnå forsvarlig budsjett-/økonomiforvaltning. Gjennom budsjettprosessen for 2003 vedtok kommunestyret en rekke innsparingstiltak som på sikt skulle gi en positiv virkning for kommunens samlede økonomiske situasjon. Disse, samt nye tiltak i perioden 2004 - 2006, har vi klart å sette ut i praksis.

Avslutningsvis refereres kommunestyrets vedtatte målsetting for kommunens økonomiforvaltning:

**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.**
- **Avsetninger til fonds skal være større enn forbruket av fondsmidler.**
- **Avsetninger til fonds bør utgjøre minst 50 % av netto driftsresultat.**
- **Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene.**

(Disse målsetningene ble initiert av rådmannen høsten 2002. De fleste anså målene som uopnåelige. Men det konstateres fra rådmannens side at vi alle gjennom hard og målrettet arbeid har klart å gjøre dette til konkrete arbeidsmål).

For 2006 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- Hovedmålet er nådd i 2006. Den økonomiske handlefriheten er vesentlig forbedret. Dette dog ikke i et slikt omfang at vi kan møte uforutsette svingninger i inntekter og utgifter i vesentlig grad over lang tid. Men man må kunne gi uttrykk for at vi nå har klart å stabilisere kommuneøkonomien, til tross for bakteppet med stor folketallsnedgang.
- Netto driftsresultat er på nesten 3 % noe som rådmannen under rådende forhold vil karakterisere som særdeles godt, selv om det er noe under vår målsetting.
- Den totale lånegjelda utgjør 66 % (mot 80 % i 2003) av driftsinntektene. Dette er fortsatt altfor høyt, og viser hvor sårbare vi er i forhold til rentestigning. Men likevel er vi også innenfor dette området på riktig veg.
- Avsetninger til fonds er større enn forbruket av fondsmidler.
- Avsetning til fonds vil totalt holde seg godt innenfor vedtatt delmål.
- Det har vært en noe større vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene.



Alt i alt kan man derfor konkludere med at de fleste målsetningene er oppfylt. Det er hovedsakelig lånegjelda som er altfor høy. Dette løses enklest med at vi ikke opptar nye lån, og fortsetter en gradvis nedbetaling på lånegjelda.



### 3. Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

#### 3.1 De viktigste arbeidsoppgavene innenfor rammeområdet

- Rådmannskontoret er sekretariat for kommunestyre, formannskap og andre sentrale organer, bl.a. personalstyre og arbeidsmiljøutvalg.
- Kommunal næringsutvikling, inkl. reiseliv og turisme.
- Økonomiavdelingen har ansvar for den samlede kommunale økonomiforvaltning.
- Personal- og lønningsarbeid.
- Internkontroll/HMS.
- Arkivtjenester samt koordinering av kommunal saksbehandling.
- Sentralbordtjeneste og oppgaver tilknyttet dette.
- Sivil beredskap.
- Samlet overordnet IKT-relatert arbeid

#### 3.2 Ressursinnsats 2006

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Forbruk
Kostra hovedgruppe	2 006	2005	2006	i %
Lønn og sosiale utg	4 040 353	5 493 709	5 139 000	79 %
Varer og tjenester	2 752 913	8 207 072	3 253 000	85 %
Kjøp av tjenester	510 770	487 217	550 000	93 %
Overføringer	4 118 442	3 753 724	5 378 000	77 %
Finansutgifter	561 000	5 114 300	-	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>11 983 478</b>	<b>23 056 022</b>	<b>14 320 000</b>	<b>84 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	254 926	294 290	187 000	136 %
Refusjoner	892 458	6 364 685	562 000	159 %
Overføringer	920 000	3 375 000	1 000 000	92 %
Finansinntekter	2 133 174	1 860 403	121 000	1763 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>4 200 558</b>	<b>11 894 378</b>	<b>1 870 000</b>	<b>225 %</b>
<b>SUM NETTO UTG.</b>	<b>7 782 920</b>	<b>11 161 644</b>	<b>12 450 000</b>	<b>63 %</b>

Innledningsvis må det bemerkes regnskapstallene innenfor rammeområdet kan se litt merkelig ut i forhold til fjorårets regnskap. Avvikene forklares med følgende forhold:

- Lønnsutgiftene er lavere på bakgrunn av forhold rundt regnskapsføring av pensjon. Men i tillegg har vi totalt sett vært varsomme med bruk av vikarer og lignende.
- Varer og tjenester er også vesentlig lavere på bakgrunn av ovennevnte – sammenliknet med fjoråret.
- Finansutgifter er lavere pga. forhold omkring regnskapsføring av næringsfondet.
- Refusjoner er vesentlig lavere sammenholdt med fjoråret pga føring av pensjonen.
- Finansinntekter er høyere grunnet føringer omkring næringsfondet.



Tallene for rammeområdet er meget tilfredsstillende. Sammenlignet med budsjetterte midler, er netto driftsutgifter ca. 4,6 millioner lavere enn budsjettert. Dette er et oppsiktsvekkende godt resultat.

Det påpekes derfor at rammeområdet har utvist god økonomistyring. En del avtaler er blitt noe billigere, samtidig som noen er redusert i omfang. Videre har vi vært flinke til å gjennomføre rimelige IKT-anskaffelser.

### **3.3 Aktivitetene i 2006**

Oppfølging av budsjettvedtaket krevde som i tidligere år stort fokus i hele driftsåret. Dette kan høres defensivt ut – og nærmest kjedelig, men det er dette vi nå har fått betalt for i form av forsvarlige regnskapsresultater de fire siste årene. Rådmannen hadde helst sett at kommunen kunne fokusere mindre på økonomistyring, men den reelle situasjonen har naturlig nok funnet dette helt påkrevende. Uansett har dette medført at vi har evnet å avsette midler til fondsreserver. Dette er nødvendig for å kunne møte fremtidige svingninger og utfordringer.

Videre har arbeidet med næringsutvikling vært sterkt prioritert. Kommunen har over tid arbeidet for å få omstillingsstatus. Dette fikk vi innvilget på slutten av driftsåret. Dette registreres med glede – og vi må nå frigjøre tilstrekkelig med kapasitet til dette strategiske arbeidet. Her forutsettes det at vi klarer å etablere et godt samarbeid med det lokale næringsliv, Innovasjon Norge og Fylkeskommunen.



*Grilling ved Alfreds bistro sommeren 2006.*

Arbeidet i utviklingslagene har vært utført med noe variabel oppslutning. Rådmannen er ikke så bekymret om utviklingslaget i Øksfjord evt. legges ned. Dette fordi det i kommunesenteret er flere frivillige organisasjoner som på mange måter driver utviklingsarbeid. Men for de øvrige plassene i kommunen, antar rådmannen at utviklingslagene kan være viktige fundamenter i samfunnsutviklingen. Dette selvfølgelig i nært samarbeid med kommunen.

Samarbeidet i Vest-Finnmark regionråd er selvsagt noe preget at Hammerfest kommune har valgt å stå utenfor rådet. Men rådet arbeider videre med full styrke. Et apropos er det at kommunene har svært ulike utfordringer. Noen planlegger store utbygginger pga. forventet vekst – og noen er som oss – og har tilnærmet nok med å planlegge "morgendagen". Likevel har rådmannen tro på at vi har vesentlige fordeler gjennom vår deltakelse i rådet.





### **3.4 Hva vi ikke fikk gjort:**

Arbeidet med kommuneøkonomi og interne organisatoriske forhold har tatt særdeles mye tid. Vi har derfor ikke i tilstrekkelig grad maktet å være nok fremtidsrettet. Strategisk tenkning og påfølgende utviklingsmuligheter blir noe skadelidende når morgendagen er stor nok utfordring i seg selv. Dette håper imidlertid rådmannen at vi skal klare å bøte på de kommende årene gjennom tidligere nevnte omstillingsstatus.

### **3.5 Fremtidige mål**

**Rammeområdet har følgende målsetting:**

- Bidra aktivt ovenfor etatene i forhold til økonomistyring og personalforvaltning.
- Være en aktiv premissleverandør i forhold til næringsutvikling.
- Arbeide aktivt for å opprettholde en organisasjon som arbeider mot samme mål, med gode og trygge arbeidsforhold. Yte god service til publikum, og sørge for at aktivitetsnivået/ambisjonsnivået er tilpasset de rådende ressurser.
- Påse at vi utfører forsvarlig saksbehandling, men samtidig kontinuerlig vurdere og utnytte muligheter for forbedringer på effektivitet og ressursbruk.



## **4. Levekårseksjonen – rammeområde 1.2 og rammeområde 1.3**

Levekårsutvalget har avviklet 4 møter og behandlet 33 saker i 2006.

**Viktige saker i Levekårsutvalget i 2006:**

- Tilskudd til idrettsformål og allment kulturformål
- Skjenke- og salgsbevillinger
- Skole- og barnehagerute 2006/2007
- Eldreplan 2006 – 2010
- Kunnskapsløftet – Plan for kvalitetsutvikling i grunnskolen 2006 – 2009
- Oppfølgingstjenesten for elever i videregående skole
- Revidering av vedtektene for sfo i Loppa kommune
- Revidering av vedtektene for barnehagene i Loppa kommune
- Rullering av kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet 2006 – 2008
- Retningslinjer for omsorgsgodtgjørelse
- Psykiatriplan 2007 – 2010
- Påvirkbare egeninntekter 2007
- Årsbudsjett 2007 og økonomiplan 2007 – 2010



## 5. Oppvekst og kultur

### 5.1 De viktigste arbeidsoppgavene innenfor rammeområdet

- Ansvar for barn og unges oppvekstvilkår.
- Skoler; 4 fådelte grunnskoler, og 2 sfo-tilbud.
- Barnehager; 2 barnehager (1 i oppvekstsenter).
- Bibliotek i Øksfjord, med filial i butikk i Bergsfjord.
- Kulturskole i Øksfjord og Nuvsvåg.
- Ungdomsklubb i Øksfjord og Nuvsvåg. Klubbene får kommunale midler til drift, og driver i nært samarbeid med ungdomskonsulentene.
- Utleie av samfunnshus/grendehus.
- Saksbehandling til levekårsutvalget.
- Tilbud til fremmedspråklige voksne og annen voksenopplæring.
- Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene.
- Sivilt beredskap.

### 5.2 Ressursinnsats 2006

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Forbruk
Kostra hovedgruppe	2 006	2005	2006	i %
Lønn og sosiale utg	20 114 659	21 290 741	18 527 000	109 %
Varer og tjenester	5 185 707	3 881 233	4 018 000	129 %
Kjøp av tjenester	991 665	906 654	1 002 000	99 %
Overføringer	1 273 026	939 770	897 500	142 %
Finansutgifter	183 600	352 500	113 000	162 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>27 748 657</b>	<b>27 370 898</b>	<b>24 557 500</b>	<b>113 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Sølg og leieinntekter	1 042 909	992 177	871 000	120 %
Refusjoner	5 671 246	5 939 659	3 499 500	162 %
Overføringer	1 021 385	1 045 224	0	0 %
Finansinntekter	481 000	94 000	432 000	111 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>8 216 540</b>	<b>8 071 060</b>	<b>4 802 500</b>	<b>171 %</b>
<b>SUM NETTO UTG.</b>	<b>19 532 117</b>	<b>19 299 838</b>	<b>19 755 000</b>	<b>99 %</b>

Totalt sett har rammeområdet hatt en god økonomistyring. Dette illustreres ved at man totalt sett har brukt 99 % av samlet nettoramme.



### 5.3 Aktivitetene i 2006

- Avd. oppvekst og kultur, med pedagogisk konsulent og sekretær, flyttet tilbake til de gamle kontorene på rådhuset i mars 2006, og trives godt med det.
- Både skolene og barnehagene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finmark (Regionalt Samarbeidskontor).
- Barnehagene har hatt tilnærmet 100 % barnehagedekning, dvs. at alle som har søkt har fått den plassen de har hatt behov for. Det har likevel vært en nedgang i barnetallet i barnehagene, og i kommunen totalt sett. Det har heller ikke i år vært grunnlag for å gjenåpne barnehagene i Nuvsvåg og Sandland, til det er antall førskolebarn for lite.
- Skoler/barnehager har jevnt over god kompetanse, men spesielt i skolene er det noen som mangler godkjent lærerutdanning og som er ansatt i midlertidige stillinger.
- Det har vært en del samarbeid mellom skolene gjennom den kulturelle skolesekken; forfatterbesøk, konserter/teater, UKM, osv. og det har hatt positiv virkning på elevene. Det har også vært turer til Langfordhamn og Sandland.
- Kulturskolen har vært aktiv, og har også i år deltatt på UKM på fylkesnivå. Det har også vært samarbeid mellom organisten og skolene i vestre Loppa om musikkundervisning.
- Festivalen "Rett fra havet" 17.08 – 20.08., med aktiviteter og arrangementer for små og store.
- Lokale lag/foreninger, bygdekinno og andre har i løpet av året gitt mange varierte tilbud om kulturarrangementer i kommunen.
- Det har stort sett vært månedlige møter med rektorene og styrene.



*Barn ved Nuvsvåg skole lager til foreldrelunsj*

### 5.4 Fremtidige mål

Oppvekst- og kulturkontoret har følgende målsetninger:

- Jevnlige besøk hos virksomhetene, og god kontakt med ansatte, foreldre og barn.
- Arbeide med system for kvalitetssikring av arbeidet i skoler og barnehager, i samarbeid med RSK, PPT, barnevern osv.
- God og målrettet informasjon til politiske myndigheter, aktiv deltakelse i budsjettarbeidet og god ressursutnyttelse.
- Arbeide for kulturaktiviteter som "samler kommunen" og skaper mer kontakt bygdene i mellom, spesielt for barn og unge, og som styrker tilhørigheten til Loppa.
- Følge opp kunnskapsløftet.
- Arbeide for at vi får beholde og styrke den gode kompetansen vi har i skoler og barnehager.



## 6. Helse, sosial, pleie og omsorg

### 6.1 De viktigste arbeidsoppgavene innenfor rammeområdet

Tjenesteområdet skal være tuftet på å gi befolkningen et tjenestetilbud som til enhver tid er lett tilgjengelig for den som behøver bistand, og best mulig tilpasset den enkeltes behov. Det skal således etableres en organisasjonsform som tilfredsstiller følgende krav:

- Desentralisert beslutningsnivå.
- Brukere av tjenester skal møte et helhetlig apparat med totalansvar, hvor tjenester er godt koordinert.

### 6.2 Ressursinnsats 2006

Utgifter	Regnskap 2 006	Regnskap 2005	Budsjett 2006	Forbruk i %
<b>Kostra hovedgruppe</b>				
Lønn og sosiale utg	28 150 905	26 498 356	28 624 000	98 %
<b>Varer og tjenester</b>	<b>8 026 562</b>	<b>4 882 076</b>	<b>5 251 500</b>	<b>153 %</b>
Kjøp av tjenester	209 728	459 132	649 000	32 %
Overføringer	1 655 133	1 914 201	1 530 000	108 %
Finansutgifter	187 000	262 252	177 000	106 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>38 229 328</b>	<b>34 016 017</b>	<b>36 231 500</b>	<b>106 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salg og leieinntekter	2 831 346	2 754 478	2 252 000	126 %
Refusjoner	5 747 369	6 016 583	4 754 000	121 %
Overføringer	8 000	8000	0	0 %
Finansinntekter	82 878	98 761	77 000	108 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>8 669 593</b>	<b>8 877 822</b>	<b>7 083 000</b>	<b>122 %</b>
<b>SUM NETTO UTG</b>	<b>29 559 735</b>	<b>25 138 195</b>	<b>29 148 500</b>	<b>101 %</b>

Det har vært god og forsvarlig økonomistyring innen rammeområdet.

### 6.3 Hovedoppgaver i 2006

#### 6.3.1 Pleie og omsorg

Målsettingen for tjenesteområdet er først og fremst å beholde det kompetente personalet vi er i besittelse av, slik at vi også i fremtiden kan være i stand til å tilby gode faglige tjenester til kommunens innbyggere. Vi registrerer at de faglige utfordringene blir stadig mer sammensatte og kompliserte, og at god kompetanse sammen med en forsvarlig kommuneøkonomi er nøkkelen til å løse fremtidige utfordringer på en god måte. Vi har i dag et kompetansenivå innenfor tjenesteområdet som er tilfredsstillende.

Samtlige plasser ved Øksfjord Helsesenter har vært benyttet hele året. I perioder har det vært overbelegg.



Eldreplan ble vedtatt ved kommunestyret den 22.6-06. Formålet med eldreplanen er å belyse



utfordringer kommunen står overfor i tiden som kommer. Trygghet for den enkelte om tilpassede tjenester, styrket omfang og kvalitet på tjenesten, mer helhetlige og fleksible tilbud, likeverdige tilbud og personlige valgmuligheter og brukermedvirkning ligger til grunn og er målsettinger for eldreplanen i Loppa Kommune.

Forskrift om pseudonymt register for individbasert pleie- og omsorgsstatistikk (IPLOS-

forskriften) trådte i kraft 1.3.2006. Kommunen plikter, uten hinder av taushetsplikten, å sende inn til IPLOS-registeret opplysninger om hver enkelt søker / tjenestemottaker. Innsending og revisjon av innsendte opplysninger skal følge de tidsfrister og rutiner som til enhver tid gjelder for KOSTRA. Iplos opplæringen og registreringen er blitt gjennomført, og Iplos registreringen er blitt etablert som en del av saksbehandlingen i tjenesten.

Det har vært avviklet flere nyttige fagkurs som mange av de ansatte har fått anledning til å delta på.

I tiden som kommer vil det bli vektlagt å arbeide med å utvikle en strategiplan for rekrutterings- og kompetansehevingsarbeidet for helse- og sosialpersonell. Videre vil det bli vektlagt at vi klarer å etablere standarder i pleie- og omsorgstjenester, samt opparbeide service/kvalitetserklæringer slik at både brukere og pårørende kan vite hva en kan forvente seg av tjenester og hvilke kriterier er blitt satt til grunn for tildeling av tjenester.

Psykiaritjenesten er nå godt organisert og etablert, jfr. psykiatriplanen. Hovedtilbudene som blir gitt innen området er: Miljøarbeid, miljøterapi, støttesamtaler og psykiatrisk sykepleie. Bruken av tjenesten er relativt stor, og er fra kommunens side koordinert opp mot andre aktuelle faggrupper. Det er utarbeidet egen årsmelding for dette tjenesteområdet.



### 6.3.2 Legestasjon

Virksomheten på legestasjonen har i 2006 gått greit. Kommunelege I Mamoun Elzubair gikk ut i 1. års permisjon 30. mars -06. Jørund Asvall ble konstituert kommunelege I. han gikk ut i permisjon i desember, hvorpå Annichen Dürbeck ble fungerende kommunelege I.

Bildet.: Kurs og praktisk trening i traumebehandling



Antall utekontordager er redusert noe sammenlignet med 2005. Utekontoret på Skavnakk ble avviklet høsten -06, men de få som bor der har tilbud om å treffe lege samme dag som det er utekontordag i Sør – Tverrfjord/ Langfjordhamn.

Vi har hatt 95 utekontor-dager fordelt på:

<b>Nuvsvåg</b>	<b>34</b>
Bergsfjord	24
Langfjordhamn	5
Sør-Tverrfjord	5
Sandland	<b>22</b>
Skavnakk	5

### 6.3.3 Loppa kommunale bedriftshelsetjeneste (LKB) 2006

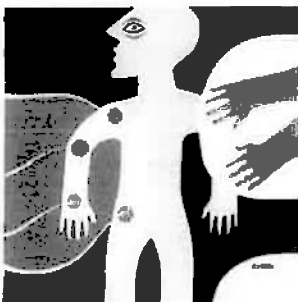
Fra 1.1-06 ble LKB en permanent ordning. 3 ansatte er i 10% stilling hver. Leder er fysioterapeut Ståle Sæther. I tillegg er komm.lege I og sekretær ved legekantoret tilknyttet tjenesten. Budsjett og økonomi er direkte underlagt rådmannskantoret.

*Dette er blitt gjennomført i løpet av 2006 :*

- Januar : Møte i LKB
- Februar : Møte i LKB
- Mars : Møte med de eksterne bedriftene som er tilknyttet LKB.  
Møte med styringsgruppa.
- April : Førstehjelpskurs ble gjennomført av ca. 15 personer fra bedriftene tilknyttet LKB.
- Juni : Møte i LKB
- Oktober : Helseundersøkelse av ansatte på Øksfjord Slipp og Mek.  
Helseundersøkelse av ansatte hos Lensmannen i Loppa.  
Fysioterapeut deltok på kurs i "Tilrettelegging av arbeidsplass".
- November : Helseundersøkelse av ansatte på Flåten AS  
Fysioterapeut: Arbeidsplassvurdering for to kommunalt ansatte.  
Fysioterapeut: Bedriftsbesøk Øksfjord Barnehage.
- Desember : Helseundersøkelse og kondisjonstest av røykdykkerne i Loppa kommune.

Personell tilknyttet LKB trenger å videreutvikle og bygge opp sin kompetanse for å kunne tilby en forsvarlig tjeneste for brukerne av tjenesten.

### 6.3.4 Fysioterapi



Fysioterapitjenesten i Loppa kommune har vært stabil med tanke på personell i 2006. Ståle Sæther er ansatt som kommunefysioterapeut i 50% stilling og har 50% driftsavtale med kommunen. I tillegg har vi hatt en 100% stilling for fysioterapeut turnuskandidat.

Kurativ drift:

Venteliste 2-6 uker.

Akutte pasienter: Ingen ventetid.

Ingen faste utekontordager. Pasienter fra distriktet er prioritert på behandlingstimer som korresponderer med transport. Utvidet åpningstid noen ganger i uka slik at pasienter fra Nuvsvåg har tilbud om behandling mellom 15.00 og 16.00. eventuelt 15.00-19.00 mandag og onsdag. Ved stor pågang fra pasienter fra vestre Loppa har vi mulighet til å ta pasienter inn til behandling mellom 15:30 og 18:00.

Kommunal drift

*Sykehjem:* fast behandlingstid to dager i uken, pasienter med større behov har hatt oftere behandling. Pasienter innlagt til rehabilitering har hatt daglig tilbud om fysioterapi.

*Hjemmebesøk:* det har vært flere pasienter med behov for hjemmebehandling.

*Barn/unge:* 3 barn har gått til fysikalsk behandling fra 1-2 dager pr. uke. Fysioterapeut deltar på ansvarsgruppemøter for to barn i kommunen.

*Helsefremmende og forebyggende arbeid:*

Eldretrim Nerstranda ukentlig

Dametrim Høgtun skole ukentlig

**6.3.5 Helsesøster:**

1/1 stilling tom. aug. 06. Etter dette 90 % stilling i Loppa og 10 % stilling i Hasvik kommune.

*Svangerskapsomsorgen:*

Kommunen har fortsatt privat avtale med jordmor Annie Henriksen.

Det er ikke arrangert svangerskapskurs i 2006. kun 3 barn født i kommunen. Ingen førstegangsfødende.

Jordmor reiser i distriktet etter behov og har god tid til hver enkelt gravid. Hun er tilgjengelig på mobiltelefon for brukerne.

*Helsestasjonsarbeid:*

Arbeidet i helsestasjonen er redusert en del pga. det lave fødselstallet. Følger fast oppsatt program.

*Ant. barn født i Loppa kommune:*

STED	ANT. BARN	Jenter	Gutter
Sandland	0	0	0
Bergsfjord	2	2	0
Nuvsvåg	0	0	0
Øksfjord	1	1	0
<b>SUM</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>

Kommunen bevilget midler til Pneumokokkvaksine for barn født i 2004 og 2005 og som var under 2 år da vi fikk vaksinene.

16 barn har fått vaksiner.



*Skolehelsetjeneste:*

- \* Følger fast program.
- \* Ny vaksine innført for 2. klasse. Tetravac.
- \* Undervisning samarbeid etter ønske fra skolen – i år: Pubertet( 7. kl. ) og seksualitet – ungdomstrinnet.  
Barnesykdommer og vaksiner ( 1. og 2. kl. )
- \* Deltar i ansvarsgrupper for 3 barn. Er koordinator for 1.

*Reisevirksomhet / Utekontordager :*

Sandland	11 turer
Bergsfjord	15 turer
Nuvsvåg	08 turer
<b>SUM</b>	<b>34 turer</b>

Noen av dagene har blitt gjennomført på vegne av hjemmesykepleien og en noen turer er pga. hjelpemiddelformidling.

Reiser i all hovedsak med off. transport.

*Tverrfaglig samarbeid:*

- Samarbeidsmøter med BUP Alta.
- Kriseteam møter.
- Samarbeid med bedriftshelsetjenesten ved. Hørselstesting .
- Møter med barnehagen.
- Møter vedr. markeringen av Verdensdagen for Psykisk helse.
- Arr. Bamsehospital 12.10. i samarbeid med barnehagen og legestasjonen.

*Helsestasjon for ungdom:*

- Fått tildelt prosjektmidler 15000,- for 2006. Kjøpt noe utstyr.
- Oppstart febr. 06.
- Foreløpig lite aktivitet.
- Deltatt på markering av Verdensdagen for psykisk helse sammen med Psyk. spl. på ungdomsklubben.



*Miljørettet helsevern / Smittevern :*

- Jobbet med en tuberkulose sak i 2006.
- Ellers reisevaksinering.
- Samarbeider med legestasjonen og hjemmesykepleien vedr. influensavaksinering.

*Hjelpemiddelformidling:*

- Er fortsatt kontaktinstans for hjelpemidler i kommunen. I tillegg kontaktperson for syn og hørselshjelpemidler.

Oppgavene tar trolig minst 20 % av stillingen.





### 6.3.6 Sosial og barnevern

Sosialtjenesten har følgende ansvarsområder:

- Tjenester etter lov om barnevern
- Tjenester etter kap.5 (økonomisk sosialhjelp) og Kap. 6 (rusomsorg) og sammensatte saker.
- Gjeldsrådgivning
- TT – tjenesten



Sosialadministrasjonen har hatt følgende bemanning i 2006:

- Sosialleder 100%
- Sosialkonsulent 100%

#### Sosialkontortjenester

Økonomisaker etter sosialtjenesteloven er det største saksfeltet vi har med 146 saker i 2006. Alle sakene ble behandlet administrativt.

De fleste rene økonomisaker er relativt enkle, men vi har noen som er svært komplekse og arbeidskrevende.

Sosialtjenesten har også i 2006 jobbet målrettet med klientgruppen for å motivere for arbeid. Dette arbeidet har en gjort i samarbeid med Aetat og Alta produkter avd. Loppa. Også i 2006 hadde sosialtjenesten satt oppfølging av unge klienter som et mål. I begrepet unge klienter definerer vi inn aldersgruppen 18 – 30 år.

Sosialtjenesten har ikke benyttet rusinstitusjoner i 2006.

Sosialtjenesten deltar i Oppfølgingstjenesten for ungdom som har rettigheter i forhold til videregående skoler.

Sosialtjenesten har i 2006 overtatt disposisjonen av inntektene til flere brukere som tidligere var avhengige av supplerende livsopphold for å klare seg gjennom måneden. Dette er ikke lenger et problem.

De fleste har behov for sosiale tjenester mellom 1 – 3 måneder. Dette er meget tilfredstillende og gjenspeiles gjennom budsjettene.

Sosialtjenesten hadde også revisjonsgjennomgang i 2006. dette medførte at det ble gjort om på en del rutiner, og medførte at sosialtjenesten nå har skriftlige rutiner på alt arbeid.

#### Barneverntjenesten:

Barneverntjenesten i Loppa er en ren administrativ tjeneste.



Selv om saksmengden har gått ned er de faglig og juridisk omfattende. Barn med adferdsproblemer og sosialt isolerte barn blir en stadig større gruppe som trenger hjelp fra barneverntjenesten, i tillegg til de mer klassiske omsorgs sakene. Tiltaksapparatet i den enkelte saken blir også større enn det som tidligere har vært vanlig, og dette krever samhandlingskompetanse på tvers av etatene. Tiltakene og oppfølgingen blir ofte kostbare.



Barneverntjenesten har utarbeidet en egen rutinehåndbok for alle arbeidsoppgaver i barneverntjenesten. I tillegg jobbes det med internkontrollsystem i tilknytning til dette.

Samarbeidspartnere i kommunen:

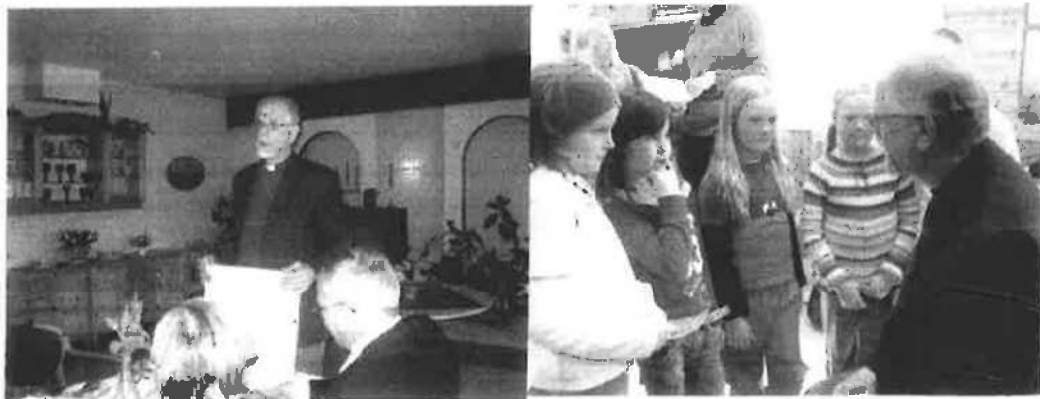
- Skolene i kommunen
- Barnehagene i kommunen
- Helsesøster
- OK etaten
- Kommunelegen
- Politi

Eksterne samarbeidspartnere:

- BUP
- PPT
- Advokat

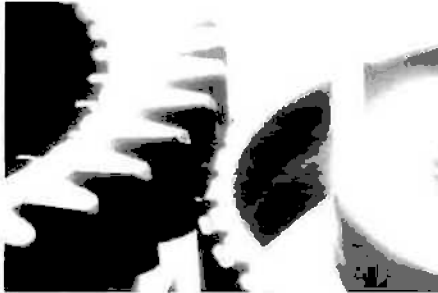


*Barn ved Høgtun barneskole som synger til Biskop Per Oskar Kjølaas som var på bispevisitas 4.-7. mai 2006*





## 7. Driftsavdelingen



### 7.1 De viktigste arbeidsoppgavene innenfor rammeområdet

#### Bygg og oppmåling.

Det var 18 meldinger og søknader om bygging og 3 søknader om deling av grunneiendom i 2006. Dette ligger litt under tidligere år.

#### Miljøforvaltning.

Det har vært lav aktivitet på miljøsektoren i 2006 det har ikke vært prioritert å gjennomføre ekstraordinære oppgaver utover de lovpålagte innenfor denne sektoren. Det har vært 1 søknad om dispensasjon fra motorferdselloven i 2006.

#### Kommunal vannforsyning.

Det har bare vært utført normale drifts- og vedlikeholdsoppgaver på vannforsyningssektoren i år 2006.

#### Kommunalt avløpsanlegg.

Her er kun utført nødvendig vedlikehold.

Slamtømmingen ble som tidligere gjennomført av privat entreprenør. Det er fortsatt et økonomisk underskudd på slamtømmingen, her må sørges for balanse så snart som mulig.

#### Kommunal renovering.

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall, det har vært normal drift i 2006.

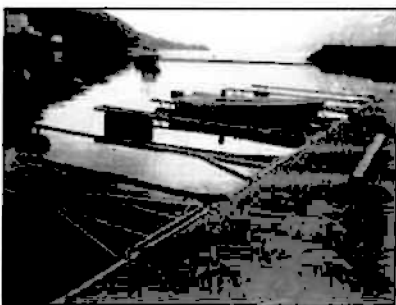


#### Brannvern og feiing.

Branntilsynene er utført. På grunn av sykdom er ikke all feiing utført som planlagt. Det har ikke vært branner med utrykning i 2006. Det er foretatt noe mindre innkjøp av utstyr. Mannskapet har tatt ulike kurs.

#### Beredskap mot akutt forurensing.

Det har ikke vært avholdt lokale øvelser i 2006.



Småbåthavna i Øksfjord

#### Kommunale kaier.

Driftsavdelingen har hatt ansvaret for drift av Loppa havn KF i 2006.

#### Kommunale veier.

Det har vært utført normal drift i 2006.

#### Kommunale veilys.

Vedlikeholdsoppgavene er gjennomført som normalt.



### **Forvaltning av kommunale boliger og bygg.**



*Parkveien 8 i Øksjørd*

Det har vært foretatt oppussing av en del boliger og bygg. Det har vært begrensede vedlikeholdsmidler, de midlene som har vært tildelt er benyttet.

### **Kommunal planlegging.**

Det har ikke vært utført betydelig planarbeid i 2006.

## **7.2 Ressursinnsats i 2006**

Lønnsutgifter viser et overforbruk på 906.131,- for år 2006. Av dette utgjør fast lønn og vikarer kr 431.275,- og overtid kr 295.897,-. Det har vært stort langtids sykefravær på uteseksjonen i 2006.

Kjøp av varer og tjenester har et underforbruk på kr 370.025,- i 2006. Dette skyldes i hovedsak noe lavere kjøp av brøytetjenester enn budsjettet.

Kjøp av tjenester fra andre kommuner og interkommunale selskaper er på nivå med budsjett.

Overføringsutgifter er kr 455.520,- over budsjett. Dette skyldes økte utgifter til merverdiavgift på veier, veilys og boliger i forhold til budsjett. Dette balanseres mot tilsvarende øke refusjonsinntekter.

Finansutgifter ligger 2,5 mill kr under budsjett da avskrivninger på 2,3 mill kr ikke er utgiftsført under driftsavdelingen. Dette balanseres imidlertid mot tilsvarende reduserte inntekter.

Salgsinntektene har en svikt med kr 714.000,-. Dette skyldes fortsatt tap i leieinntekter boliger med kr 164.000,-. Det er også svikt i vannavgiften med kr 342.000,- da det har vært lav aktivitet innen fiskeindustrien, vannavgiften beregnes her etter mottatt kg fisk. Kaileien er redusert med kr 66.000,- på grunn av blant annet salg av Kreken industriområde.

Refusjoner har en økt inntekt på kr 549.000,-. Dette skyldes i hovedsak økte inntekter fra refusjon av sykepenger og merverdiavgift i forhold til budsjettet.

Finansinntekter er 1,98 mill kr under budsjett. Dette skyldes at avskrivninger på 2,3 mill kr ikke er ført under driftsavdelingen, se også finansutgifter.



Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Forbruk
Kostra hovedgruppe	2 006	2005	2006	l %
Lønn og sosiale utg	5 730 131	5 430 728	4 824 000	119 %
Varer og tjenester	5 001 975	5 310 897	5 372 000	93 %
Kjøp av tjenester	1 537 356	1 558 384	1 594 000	96 %
Overføringer	878 520	920 343	423000	208 %
Finansutgifter	155 000	452 202	2 693 000	6 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>13 302 982</b>	<b>13 672 554</b>	<b>14 906 000</b>	<b>89 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	7 162 274	7 479 285	7 877 000	91 %
Refusjoner	1 160 587	1 165 494	611 000	190 %
Overføringer	-	350000	0	0 %
Finansinntekter	380 202	0	2 358 000	16 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>8 703 063</b>	<b>8 994 779</b>	<b>10 846 000</b>	<b>80 %</b>
<b>SUM NETTO UTG</b>	<b>4 599 919</b>	<b>4 677 775</b>	<b>4 060 000</b>	<b>113 %</b>

### 7.3 Aktivitetene i 2006

Driftsjef er innvilget 40% permisjon fra sin stilling frem til april 2009. Oppgavene løses ved kjøp av tjenester og omprioritering av oppgavene innenfor avdelingen.



Flere av de ansatte ved driftsavdelingen har nå oppnådd en alder som gjør at de vil gå av med pensjon i løpet av relativt kort tid, 1-2 personer vil gå av allerede i løpet av 2007. Mengden bygg og anlegg i kommunen reduseres ikke og effektiviseringspotensialet er i stor grad utnyttet gjennom kutt i stillinger ved avdelingen over mange år. En god drift og vedlikehold av kommunale bygg og anlegg gir kostnadsbesparelser, i tillegg forebygges verdiforringelse av kommunens eiendom.

Erfaringer de senere år har vist at det blir vanskeligere og dyrere å leie inn fagpersonell fra det private marked, egenrekruttering er etter min mening eneste måte å løse denne utfordringen på. Av den grunn må det nå jobbes målrettet og aktivt for å sikre nødvendig kompetanse for de stillingene som blir ledige i årene som kommer.

#### Hva vi ikke fikk gjort:

Det gjenstår en del planarbeid, dette har av kapasitetsmessige årsaker ikke vært prioritert, det er behov for å oppgradere en del av planverket.



## 8. Rådmannens avslutningskommentar

Det er med litt blandende følelser disse kommentarene skrives. Dette fordi det er svært gledelig at vi har klart å etablere et godt regnskapsresultat igjen. Vi har vært flinke rent økonomisk sett. Vi har ansvarlige aktører i alle ledd av økonomiforvaltningen. Og vi har også vært rimelig flinke i forhold til generell drift – hensyntatt rådende ressursrammer. Det som imidlertid er riset bak speilet er folketallsnedgangen. Gang på gang har det vært grunn til å anta at nå er bunnen nådd – "nå snur det." Men straks tallene fra SSB har blitt offentliggjort, så har vi fått en ny real knockout. Men heldigvis har "Loppaværingen" klart å reise seg etter telling. Men vi begynner etter hvert å nærme oss faretruende det som er nedre grense for kommuneeksistens. Dette særlig med tanke på at vi taper store deler av våre frie inntekter ved folketallsnedgang. Dette medfører at det blir ekstra vanskelig å planlegge frem i tid.

Det kan helles ytterligere malurt i begeret ved å konstatere at det kun ble født tre barn i kommunen foregående år. Det er rekordlavt, og svært foruroligende.

På tampen av driftsåret ble vi innvilget ekstra midler til omstilling og samfunnsutvikling. Rådmannen har tiltro til at vi sammen skal klare å forvalte disse midlene på en god måte. Jeg tror imidlertid at det er viktig å finne riktig ambisjonsnivå for hva vi kan oppnå med disse midlene. Rådmannen er av den formening at disse midlene selvsagt ikke kan løse alle problemene for oss. Men det kan være et godt insitament – og et brukbart redskap for å klare og etablere et fundament – slik at vi gradvis kan snu en noe dyster og negativ situasjon. Samtidig er det håp om at dette kan tilføre oss en sterkere spore til ny optimisme. For det er ikke til å legge skjul på at tider med nedturer preger store deler av lokalsamfunnet og de ulike aktørene.



Uansett – skal vi være fornøyde med at kommunens økonomiske disposisjoner de seneste årene har vært gode. Rådmannen maner som sedvanlig til at vi i tiden som kommer fortsatt må være varsomme og nøkterne i vår forvaltning av kommuneøkonomien. Vi må ikke ledes inn i en villfarelse av at et godt økonomisk resultat kommer av seg selv. Og vi må heller ikke tro at kommuneøkonomien er det eneste barometeret for hvordan situasjonen generelt er i kommunen. Men det er ingen tvil om at det er en styrke å ha en forsvarlig likvid situasjon med hensyn til kommende utfordringer.

Øksfjord 02.04.07

Jostein Størdal  
-rådmann-



VEFIK IKS  
Postboks 1023  
9503 ALTA

Deres ref.

Vår ref.  
07/00318-/200 /ADM-AD-JST

Sted/Dato.  
Øksfjord 11.04.2007

## **ERKLÆRING VEDRØRENDE LOPPA KOMMUNES REGNSKAPSAVLEGGELSE FOR 2006**

I tilknytning til kommunens regnskapsavleggelse for 2006 bekrefter vi følgende, etter beste skjønn og overbevisning:

### *Ledelsens ansvar*

- Vi er kjent med vårt ansvar for å utforme og iverksette en hensiktsmessig intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
- Vi mener de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet, i all vesentlighet - er i samsvar med budsjettvedtak.

### *Om spesielle regnskapsposter, hendelser etter balansedagen, lover og forskrifter mv.*

- Etter det vi kjenner til inneholder årsregnskapet alle opplysninger om kjente økonomiske forpliktelser av betydning – både påløpne og betingede.
- Vi kjenner ikke til at det da årsregnskapet ble avlagt 15.2. 2007 forelå rettskraftige avgjørelser i tvister som medfører vesentlige forpliktelser for kommunen pr. 31.12. utover det som fremgår av årsregnskapet.
- Alle vesentlige garantiforpliktelser for kommunen ved utgangen av regnskapsåret er medtatt i oversikten over garantiforpliktelser pr. 31.12.
- Så langt administrasjonen kjenner til, har kommunen eiendomsrett til alle eiendeler oppført i balansen. Eiendelene var i kommunens besittelse pr. 31.12. og var ikke stillet som sikkerhet utover det som fremgår av årsregnskapet.
- Vi kjenner ikke til at kommunen har brutt avtaler eller offentlige påbud på en måte som har påført kommunen vesentlige økonomiske forpliktelser.

- Vi kjenner ikke til at det er inntruffet hendelser etter utløpet av regnskapsåret av vesentlig betydning for årsregnskapet, utover det som fremgår av dette.

#### *Misligheter*

- Vi har gitt revisor opplysning om alle viktige fakta vedrørende eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket kommunens regnskap.
- Vi har ikke opplysninger om misligheter eller andre uregelmessigheter av vesentlig betydning for årsregnskapet som ikke er kommet til uttrykk i dette.

#### *Nærstående parter*

- Så langt administrasjonen kjenner til, inneholder årsregnskapet tilstrekkelige opplysninger om nærstående parter og eventuelle transaksjoner med disse.

Med hilsen



Jostein Størdal

Rådmann



Monika Olsen

Økonomisjef



## HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

### Vedlegg nr. 1: Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Skatt på inntekt og formue	16 543 559	16 934 500	16 934 500	16 183 295
Ordinært rammetilskudd	54 181 958	53 209 000	52 609 000	48 864 361
Skatt på eiendom		-	-	-
Andre direkte eller indirekte skatter		-	-	-
Andre generelle statstilskudd	1 941 385	1 000 000	1 000 000	4 760 224
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>72 666 902</b>	<b>71 143 500</b>	<b>70 543 500</b>	<b>69 807 880</b>
Renteinntekter og utbytte	1 533 516	925 000	925 000	4 353 958
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2 018 801	2 400 000	2 400 000	1 588 088
Avdrag på lån	4 185 744	4 176 000	4 176 000	4 139 096
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>(4 671 029)</b>	<b>(5 651 000)</b>	<b>(5 651 000)</b>	<b>(1 373 226)</b>
Til dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-
Til ubundne avsetninger	1 225 600	1 000 000	-	4 603 800
Til bundne avsetninger	1 788 000	1 048 000	235 000	3 982 202
Bruk av tidligere års mindreforbruk	4 290 590	4 191 000	-	1 509 618
Bruk av ubundne avsetninger	788 500	432 000	-	164 160
Bruk av bundne avsetninger	2 922 486	-	-	1 630 688
<b>Netto avsetninger</b>	<b>4 987 976</b>	<b>2 575 000</b>	<b>(235 000)</b>	<b>(5 281 536)</b>
Overført til investeringsregnskapet	2 600 000	2 600 000	-	500 000
Til fordeling drift	70 383 849	65 467 500	65 467 500	62 653 118
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	65 258 565	65 467 500	65 467 500	58 362 528
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>5 125 284</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 290 590</b>

### Vedlegg nr. 2: Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	380 565	300 000	300 000	-
Utlån og forskutteringer	909 084	-	-	1 270 073
Avdrag på lån	-	-	-	210 625
Avsetninger	3 057 556	2 856 000	-	1 827 580
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>4 347 205</b>	<b>3 156 000</b>	<b>300 000</b>	<b>3 308 278</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Bruk av lånemidler	100 000	-	-	450 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	-	-	291 500
Tilskudd til investeringer	300 000	-	-	-
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	574 182	300 000	300 000	588 280
Andre inntekter	30 000	-	-	-
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>1 004 182</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>1 329 780</b>
Overført fra driftsregnskapet	2 600 000	2 600 000	-	500 000
Bruk av avsetninger	755 972	256 000	-	1 560 625
<b>Sum finansiering</b>	<b>4 360 154</b>	<b>3 156 000</b>	<b>300 000</b>	<b>3 390 405</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>12 949</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82 126</b>



# Oversikt - balanse

1 Loppa kommune - 2006

16.02.2007

	Regnskap 2006	Regnskap 2005
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>255.568.147,65</b>	<b>251.379.686,77</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anleg:	148.380.154,79	152.751.791,79
Utstyr, maskiner og transportmidle	839.517,94	1.114.895,94
Utlån	5.357.869,92	4.788.747,04
Aksjer og andele	3.306.442,00	2.997.358,00
Pensjonsmidler	97.684.163,00	89.726.894,00
	<b>34.893.028,83</b>	<b>28.300.914,85</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
Herav:		
Kortsiktige fordringer	6.069.000,61	5.665.297,02
Premieavvil	2.498.045,00	1.967.380,00
Aksjer og andele	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskud	26.325.983,22	20.668.237,83
	<b>290.461.176,48</b>	<b>279.680.601,62</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		
	<b>290.461.176,48</b>	<b>279.680.601,62</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>98.704.827,45</b>	<b>95.929.954,56</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	6.345.871,54	5.908.771,54
Bundne driftsfond	1.964.550,44	3.099.036,54
Ubundne investeringsfond	3.055.000,00	1.055.000,00
Bundne investeringsfond	1.330.136,85	772.580,50
Regnskapsmessig mindreforbrut	5.125.284,11	4.290.590,12
Regnskapsmessig merforbrut	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	12.948,63	255.972,86
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserv	2.168.087,40	2.168.087,40
Kapitalkont	78.702.948,48	78.379.915,60
	<b>177.742.904,00</b>	<b>173.777.476,00</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Herav:		
Pensjonsforpliktelse	112.370.230,00	104.419.058,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	65.372.674,00	69.358.418,00
	<b>14.013.445,03</b>	<b>9.973.171,06</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	13.346.196,03	9.258.262,06
Premieavvil	667.249,00	714.909,00
	<b>290.461.176,48</b>	<b>279.680.601,62</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
	<b>290.461.176,48</b>	<b>279.680.601,62</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakont	850.409,00	750.409,00
Herav:		
Ubrukte lånemidle	850.409,00	750.409,00
Andre memoriakont	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontien	-850.409,00	-750.409,00



# Økonomisk oversikt - drift

1 Loppa kommune - 2006

16.02.2007

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalingei	3.976.756,42	3.129.000,00	3.129.000,00	3.922.727,58
Andre salgs- og leieinntekte	7.335.349,33	8.083.000,00	8.083.000,00	7.597.501,26
Overføringer med krav til motytels	14.253.996,03	10.322.500,00	10.322.500,00	16.549.746,07
Rammetilskudc	54.181.958,00	53.209.000,00	52.609.000,00	48.864.361,00
Andre statlige overføringer	1.941.385,00	1.000.000,00	1.000.000,00	4.760.224,00
Andre overføringer	8.000,00	0,00	0,00	40.639,68
Skatt på inntekt og formu	16.543.559,00	16.934.500,00	16.934.500,00	16.183.295,00
Eiendomsskat	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>98.241.003,78</b>	<b>92.678.000,00</b>	<b>92.078.000,00</b>	<b>97.918.494,59</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	52.109.778,25	49.121.500,00	48.396.500,00	52.291.675,85
Sosiale utgifter	6.475.639,55	8.659.000,00	8.652.000,00	6.977.424,89
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjo	20.261.287,35	17.228.000,00	16.393.000,00	16.343.063,07
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjo	3.249.518,59	3.795.000,00	3.795.000,00	3.411.387,01
Overføringer	7.925.120,99	8.228.500,00	8.978.500,00	7.528.037,70
Avskrivninger	5.027.581,00	2.358.000,00	2.358.000,00	5.342.601,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	7.000,00	0,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>95.048.925,73</b>	<b>89.390.000,00</b>	<b>88.580.000,00</b>	<b>91.894.189,52</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>3.192.078,05</b>	<b>3.288.000,00</b>	<b>3.498.000,00</b>	<b>6.024.305,07</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter, utbytte og eierutta	1.533.515,90	925.000,00	925.000,00	4.353.958,15
Mottatte avdrag på utlån	81.678,00	107.000,00	107.000,00	148.697,50
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>1.615.193,90</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>4.502.655,65</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg	2.018.800,94	2.400.000,00	2.400.000,00	1.588.087,67
Avdragsutgifter	4.185.744,00	4.176.000,00	4.176.000,00	4.139.096,00
Utlån	893.000,00	77.000,00	77.000,00	70.251,50
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>7.097.544,94</b>	<b>6.653.000,00</b>	<b>6.653.000,00</b>	<b>5.797.435,17</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-5.482.351,04</b>	<b>-5.621.000,00</b>	<b>-5.621.000,00</b>	<b>-1.294.779,52</b>
Motpost avskrivninge	5.027.581,00	2.358.000,00	2.358.000,00	5.342.601,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2.737.308,01</b>	<b>25.000,00</b>	<b>235.000,00</b>	<b>10.072.126,55</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbru	4.290.590,00	4.191.000,00	0,00	1.509.618,00
Bruk av disposisjonsfond	788.500,00	432.000,00	0,00	164.160,00
Bruk av bundne fond	2.922.486,10	0,00	0,00	1.630.687,98
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>8.001.576,10</b>	<b>4.623.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.304.465,98</b>
Overført til investeringsregnskape	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	500.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbru	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til disposisjonsfond	1.225.600,00	1.000.000,00	0,00	4.603.800,00
Avsetninger til bundne fond	1.788.000,00	1.048.000,00	235.000,00	3.982.202,41
Avsetninger til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>5.613.600,00</b>	<b>4.648.000,00</b>	<b>235.000,00</b>	<b>9.086.002,41</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>5.125.284,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.290.590,12</b>



# Økonomisk oversikt - investering

1 Loppa kommune - 2006

16.02.2007

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendor	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Andre salgsinntekter	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytels	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter, utbytte og eierutta	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000,00</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjo	304.907,37	300.000,00	300.000,00	0,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	75.657,78	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>380.565,15</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansransaksjone:</b>				
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	210.625,00
Utlån	600.000,00	0,00	0,00	450.000,02
Kjøp av aksjer og andele	309.084,00	0,00	0,00	820.073,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til ubundne investeringsfon	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	1.055.000,00
Avsetninger til bundne fonc	1.057.556,35	856.000,00	0,00	772.580,50
Avsetninger til likviditetsreserv	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansieringstransaksjonei</b>	<b>3.966.640,35</b>	<b>2.856.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.308.278,52</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>3.997.205,50</b>	<b>3.156.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>3.253.278,52</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	100.000,00	0,00	0,00	450.000,00
Mottatte avdrag på utlån	554.182,13	300.000,00	300.000,00	588.279,85
Salg av aksjer og andele	0,00	0,00	0,00	236.500,00
Bruk av tidligere års udisponer	255.972,00	256.000,00	0,00	1.200.000,00
Overføringer fra driftsregnskape	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	500.000,00
Bruk av disposisjonsfonc	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Bruk av ubundne investeringsfonc	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fonc	500.000,00	0,00	0,00	160.625,00
Bruk av likviditetsreserv	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>4.010.154,13</b>	<b>3.156.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>3.335.404,85</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>12.948,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.126,33</b>

## Noter som vedlegg til regnskapet

### Note nr. 1 : Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet

Anskaffelse av midler		2008	2005
Inntekter driftsregnskapet		-98 241 005	-97 918 497
Inntekter investering		-350 000	-55 000
Innbetalinger eksterne finanstrans		-2 269 376	-5 777 437
<b>Sum anskaffelse av midler</b>		<b>-100 860 381</b>	<b>-103 750 934</b>
Anskaffelse av gjeld			
Utgifter driftsregnskapet		90 021 346	86 551 592
Utgifter investering		380 565	0
Utbetalinger ved eksterne finanstrans		8 006 629	7 278 134
<b>Sum anskaffelse av midler</b>		<b>98 408 540</b>	<b>93 829 726</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>-2 451 841</b>	<b>-9 921 208</b>
Endring i ubrukte lånemidler		-100 000	-550 000
<b>Endring i arbeidskapital</b>		<b>2 551 841</b>	<b>10 471 208</b>

### Note nr. 2 : Endring i arbeidskapitalen i balansen

	2008	2005
Omløpsmidler		
Endring kortsiktige fordringer	403 704	-31 120
Endring aksjer/andeler	0	0
Premieavvik	530 665	-152 403
Endring sertifikater	0	0
Endring obligasjoner	0	0
Endring betalingsmidler	5 657 746	8 825 140
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>6 592 115</b>	<b>8 641 617</b>
Kortsiktig gjeld		
Endring annen kortsiktig gjeld	4 087 934	-2 544 500
Premieavvik	-47 660	714 909
<b>Endring arbeidskapital</b>	<b>2 551 841</b>	<b>10 471 208</b>

### Arbeidskapitalen:

Endringen i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt kommunens betalingsevne har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa kommunes arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, er ved utgangen av året 2,5 mill. Arbeidskapitalen er redusert med nesten 8 mill. Dette er en indikasjon som viser dårligere likviditet enn i 2005. Likevel er hovedkonklusjonen at Loppa Kommunes likviditet er tilfredsstillende.

### Note nr. 3 : Garantier gitt av kommunen

NOTE Garantier gitt av kommunen			
Garanti gitt til	Opprinnelig garanti	Garantibeløp pr 31.12	Garantien utløper
VEFAS IKS	587 216,00	587 216,00	01.08.2027
LOPPA KIRKELIGE FELLESRÅD	500 000,00	500 000,00	15.06.2046
LOPPA KIRKELIGE FELLESRÅD	450 000,00	450 000,00	2018
<b>Sum garantier</b>	<b>1 537 216,00</b>	<b>1 537 216,00</b>	

### Note nr. 4 : Fordring og gjeld til kommunale foretak

	2006	2005
Kommunens samlede fordring mot Loppa Havn	533 689	533 689
Loppa kommune har ingen gjeld til Loppa Havn		

### Note nr. 5 : Avsetninger og bruk av avsetninger

Alle forp	2006	2005
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	11 209 389,00	14 786 299,00
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-8 757 548,00	-4 865 091,00
Til avsetning senere år	0,00	0,00
<b>Netto avsetninger</b>	<b>2 451 841,00</b>	<b>9 921 208,00</b>

## Note nr. 6 : Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet	2006	2005
IB 0101	<b>5 908 772,00</b>	1 669 132,00
Avsetninger driftsregnskapet	<b>1 225 600,00</b>	4 603 800,00
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	<b>-788 500,00</b>	-164 160,00
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	<b>0,00</b>	-200 000,00
UB 31.12	<b>6 345 872,00</b>	5 908 772,00

UB 31.12 viser saldoen på disposisjonsfondet. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til drifts- og investeringsformål.

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfondet i 2006:

Disposisjonsfondet	2006	2005
Avsetning til fritt disp.fond ved bruk av mindreforbruket i 2005	1.100.000	Kommunestyre sak 12/06

Resterende disponeringer av fondet i 2006 er i hovedsak bruk og avsetning av øremerkede midler.

## Note nr. 7 : Bundne driftsfond

Bundne driftsfond	2006	2005
IB 0101	<b>3 099 037,00</b>	897 522,00
Avsetninger	<b>1 788 000,00</b>	3 982 202,00
Bruk av avsetninger	<b>-2 922 486,00</b>	-1 630 688,00
UB 31.12	<b>1 964 550,00</b>	3 099 037,00

UB 31.12 viser saldoen på bundet driftsfond. Bruk av fondets midler er bundet til næring, bolig, fiskeri, veilys og SD anlegg og kan ikke endres av kommunestyret. Bruk av bundne driftsfond er i hovedsak bruk av næringsfondsmidler. Disse er ikke budsjettregulert.

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond i 2006

Bundne driftsfond	2006	2005
Tilskudd til næringsfondet	800.000	Fra Finnmark fylkeskommune
Avsatt til veilysfond ved bruk av mindreforbruk 2005	500.000	Kommunestyresak 12/06
Avsatt til SD-anlegg diverse bygg i Øksfjord	313.000	Kommunestyresak 38/06
Avsatt til renovasjonsfond	55.000	Se note nr. 20 Etterkalkulasjon på selvkost

## Note nr. 8 : Ubundne investeringsfond

Ubundne investeringsfond	2006	2005
IB 0101	1 055 000,00	0,00
Avsetninger	2 000 000,00	1 055 000,00
Bruk av avsetninger	0,00	0,00
UB 31.12	3 055 000,00	1 055 000,00

UB 31.12 viser saldoen på ubundet investeringsfond. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til investeringsformål. Disponering krever vedtak.

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2006.

Transaksjon	Beløp	Medlemsreferanse
Avsetning til ubundet investeringsfond ved bruk av mindreforbruk i 2005	2.000.000	Kommunestyresak 12/06

## Note nr. 9 : Bundet investeringsfond

Bundet investeringsfond	2006	2005
IB 0101	772 580,00	10 625,00
Avsetninger	1 057 556,00	772 581,00
Bruk av avsetninger	-500 000,00	-160 625,00
UB 31.12	1 330 137,00	772 580,00

UB 31.12 viser saldoen på bundet investeringsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte investeringsformål og kan ikke endres av kommunestyret.

Vesentlige avsetninger til bundet investeringsfond i 2006.

Transaksjon	Beløp	Medlemsreferanse
Brebånd i Vestre Loppa	600.000	Kommunestyresak 12/06
Saksbehandlingssystem	255.972	Kommunestyresak 12/07
Avsetning til nedbetaling av startlån i Husbanken	201.584	I hht. tilsagn fra husbanken



## Note nr. 10 : Anleggsmidler

Levd	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Anskaffelseskost	1 097 808	134 000	35 909 442	64 366 748	100 553 926
Akkumulerte avskrivninger	751 649	64 800	10 725 762	10 964 973	9 223 976
Tilgang i regnskapsåret	0	0	0	380 566	0
Avgang i regnskapsåret*	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	219 562	13 400	1 743 040	1 069 643	1 981 936
Tidligere nedskrivninger	0	0	838 927	19 410 477	1 242 255
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Bokført verdi</b>	<b>346 159</b>	<b>69 200</b>	<b>24 344 753</b>	<b>34 371 864</b>	<b>90 087 695</b>

## Note nr. 11 : Vesentlige investeringer i nybygg og anlegg

Investeringstype	Utgitt	Finansiert ved	Avvik	Finansiert ved
Investeringer i nybygg eks mva	0	304 908,00	0	0
Finansiert ved				
Lån	0	0	0	0
Tilskudd fra fylkeskommunen	0	300 000,00	0	0
Andre tilskudd	0	50 000,00	0	0
<b>Avvik investering / finansiering</b>	<b>0</b>	<b>45 092,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Prosjektets merfinansiering er udisponert og vil bli behandlet av kommunestyret.

## Note nr. 12 : Kommunens gjeldsforpliktelser

Gjeldstype	2017	2018	gjeldsforpliktelse
Kommunens samlede lånegjeld	65 372 674	69 358 418	
Fordelt på følgende kreditorer:			
Kommunekreditt flytende rente 3,3%	25 798 191	27 862 047	13 år
Kommunekreditt flytende rente 3,3%	29 815 656	30 965 656	26 år

Driftskategori	2005	2006	Gjennværende gjeld
Kommunal bank flytende rente 3,3%	501 200	751 800	2 år
Kommunal bank flytende rente 3,3%	3 769 820	3 949 340	21 år
Kommunal bank flytende rente 3,3%	1 711 880	2 139 800	4 år
Husbanken flytende rente 3,3%	608 000	656 000	7 år
Husbanken flytende rente 3,3%	957 527	989 375	16 år
Husbanken flytende rente 3,3%	1 210 400	1 244 400	17 år
Husbanken flytende rente 3,3%	800 000	800 000	12 år
Finnmark fylkeskommune	200 000	-	

Låneopptak i løpet av året			
Loppa Havn - Lån i Sparebank1 Nord Norge	747 349	1 400 000	10 år

### Note nr. 13 : Avdrag på gjeld

Avdrag	Beregnet avdrag 2005	Beregnet avdrag 2006	Beregnet avdrag 2007
Betalt avdrag	4 185 744	4 176 000	4 139 096
Beregnet minste lovlige avdrag	1 269 000		
Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.			

### Note nr. 14 : Likviditetsreserven

Likviditetsreserve	2005	2006
IB 01.01	2 168 087	2 168 087
Herav likviditetsreserve drift	1 745 562	1 745 562
Herav likviditetsreserve investering	422 525	422 525
UB 31.12	2 168 087	2 168 087

Ingen bevegelse i 2006.

**Note nr. 15 : Spesifikasjon over regnskapsmessig mindreforbruk i drift**

Regnskapsmessig mindreforbruk	Budsjett 2006	Regnsken 2006	Regnskap 2006
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	-	4 290 590	2 509 618
Årets disponering av mindreforbruk	4 191 000	4 290 590	2 509 618
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	-	5 180 284	4 290 590
<b>Totalt mindreforbruk til disponering</b>		<b>5 180 284</b>	

**Note nr. 16 : Spesifikasjon over regnskapsmessig mindreforbruk i investering**

Regnskapsmessig mindreforbruk	Budsjett 2006	Regnsken 2006	Regnskap 2006
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	-	255 972	373 846
Årets disponering av mindreforbruk	-	255 972	373 846
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	-	12 949	82 126
<b>Totalt mindreforbruk til disponering</b>		<b>12 949</b>	

**Note nr. 17 : Årsverk**

Årsverk	Antall	Prosent	Antall
Antall årsverk	131		
Antall ansatte	160		
Antall kvinner	119		
% andel kvinner	74 %		
Antall menn	41		
% andel menn	26 %		
Antall kvinner ledende stillinger	2		
% andel kvinner i ledende stillinger	40 %		
Antall menn i ledende stillinger	3		
% andel menn i ledende stillinger	60 %		

### Fordeling heltid/deltid

Post	Regnskapsåret	2005	2006
Antall deltidsstillinger	59		
Antall ansatte i deltidsstillinger	51		
Antall kvinner i deltidsstillinger	44		
% andel kvinner i deltidsstillinger	86 %		
Antall menn i deltidsstillinger	7		
% andel menn i deltidsstillinger	14 %		

### Note nr. 18 : Pensjonsnote for Kommunal landspensjonskasse og Statens pensjonskasse

Loppa kommune har kollektive pensjonsordninger for sine ansatte. For sykepleiere og lærere er ytelsene løvbestemt. For øvrige yrkesgrupper omfatter ordningene de tariffestede ytelser som gjelder i kommunal sektor.

Beregnet premieavvik	KLP	STP
Premieinnbet eks adm.ko	5 847 495	1 358 756
Årets netto pensjonskost	<b>5 186 498</b>	<b>1 336 685</b>
<b>Premieavvik 2006</b>	<b>660 997</b>	<b>22 071</b>

Premieavviket er differansen mellom årets betalte/forfalte premie og årets netto pensjonskostnad. Årets premieavvik er for 2006 ført som inntekt i regnskapet.

### Spesifisert pensjonsforpliktelse

Brutto pensjonsforpl IB	81 389 992	23 029 056
Årets opptjening	4 851 586	1 204 468
Rentekostnad	4 495 885	1 010 542
Utbetalte pensjoner	-3 575 317	-219 674
Amortisert estimatavvik -	364 251	-180 559
<b>Brutto pensjonsfor UB</b>	<b>87 526 397</b>	<b>24 843 833</b>

Totale pensjonsforpliktelser tar utgangspunkt i pensjonsløftet om fremtidige ytelser til ansatte. Forutsetningen er at den ansatte forblir i stillingen. Beregningen er gjort av aktuarer hos KLP og STP.

**Spesifiserte pensjonsmidler**

Brutto pensjonsm IB	70 616 383	19 110 491
Innbetalt premie	6 125 645	1 384 859
Administrasjonskostnad	-278 150	-26 103
Utbetalinger	-3 575 317	-219 674
Forventet avkastning	4 160 973	878 325
Amortisering estimatav	-160 195	-333 074
<b>Brutto pensjonsm UB</b>	<b>76 889 339</b>	<b>20 794 824</b>

Kommunale pensjonsordninger er finansiert gjennom fond. Det betales inn midler til dekking av fremtidige pensjonsutbetalinger. Formålet er å sikre at de ansatte til en hver tid har dekning for sine opptjente rettingheter. Beregnet av KLP og STP.

**Note nr. 19 Aksjer og andeler**

<b>AKSJEANDEL</b>	<b>Balanseført verdi</b>	<b>Andel</b>
Fiskernes bank	500	
KLP	1 714 742	
Vefik IKS	39 000	
A/L Sagat	200	
Nord Norsk skole/elev	4 000	
Alta produkter AS	40 000	40
Nord Troms Kraftlag	50 000	5
Findus Finnmark dist.	32 000	
Nord Norge kompaniet	10 000	
Navit fyllplass AS	1 000	
Vefas IKS	140 000	
Finnmark fiskebåtrede	20 000	
Bergsfjord fiskeriservice	545 000	66
Øksfjord fiskeriservice	85 000	
Nuvsvåg utleiebygg	50 000	50
Ultra seafood Loppa A	575 000	5750
Pensjonsmidler - KLP	76 889 339	
Pensjonsmidler - STP	20 794 824	
Sum pr. 31.12.06	<b>100 990 605</b>	

## Note nr. 20 : Etterkalkulasjon selvkostområdet

### Skjema for kontroll Etterkalkulasjon Selvkostområder

#### Vann

#### Renovasjon

NB! Området skal ha 100% inndekning

Direkte driftsutgifter	1 213 262	Direkte driftsutgifter	1 384 663
Indirekte kostnader	17 000	Indirekte kostnader	16 000
Avskrivninger	152 841	Avskrivninger	0
Kalkulatoriske renter	152 793	Kalkulatoriske renter	0
Avsetning til selvkostfond	0	Avsetning til selvkostfond	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>1 535 896</b>	<b>Sum Kostnader</b>	<b>1 400 663</b>
Gebyrinntekter	1 027 873	Gebyrinntekter	1 377 959
Andre inntekter	9 478	Andre inntekter	77 704
Bruk av selvkostfond	71 516	Bruk av selvkostfond	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 108 867</b>	<b>Sum inntekter</b>	<b>1 455 663</b>
Dekningsgrad	72 %	Dekningsgrad	104 %
(Overdekning+/underdekning-)	-427 029	(Overdekning+/underdekning-)	55 000

Overdekning skal settes av til selvkostfond. Underdekning kan dekkes inn hvis kommunen har tidligere avsatte midler på selvkostfondene

#### Avløp

#### Slam/Septik

NB! Området skal ha 100% inndekning

Direkte driftsutgifter	659 933	Direkte driftsutgifter	127 471
Indirekte kostnader	12 000	Indirekte kostnader	2 000
Avskrivninger	158 509	Avskrivninger	0
Kalkulatoriske renter	18 549	Kalkulatoriske renter	0
Avsetning til selvkostfond	0	Avsetning til selvkostfond	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>848 991</b>	<b>Sum Kostnader</b>	<b>129 471</b>
Gebyrinntekter	790 493	Gebyrinntekter	109 252
Andre inntekter	0	Andre inntekter	0
Bruk av selvkostfond	35 686	Bruk av selvkostfond	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>826 179</b>	<b>Sum inntekter</b>	<b>109 252</b>
Dekningsgrad	97 %	Dekningsgrad	84 %
(Overdekning+/underdekning-)	-22 812	(Overdekning+/underdekning-)	-20 219

Overdekning skal settes av til selvkostfond. Underdekning kan dekkes inn hvis kommunen har tidligere avsatte midler på selvkostfondene

## Feiing

Direkte driftsutgifter	263 905
Indirekte kostnader	3 000
Avskrivninger	0
Kalkulatoriske renter	0
Avstetning til selvkostfond	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>266 905</b>
Gebyrinntekter	63 605
Andre inntekter	354
Bruk av selvkostfond	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>63 959</b>
Dekningsgrad	24 %
(Overdekning+/underdekning-)	-202 946

Overdekning skal settes av til selvkostfond. Underdekning kan dekkes inn hvis kommunen har tidligere avsatte midler på selvkostfondene

Sted, dato                      Øksfjord den 13. februar 2007

Sign.

  
Pål Pettersen  
Driftsjef

Indirekte kostnader til revisjon og økonomitjenester er stipulert til kr 50.000,- og fordelt på selvkostområdene etter områdenes budsjettmessige størrelse.

Kalkulatoriske renter baserer seg på en rentesats på 4,0% beregnet ut fra rente for statsobligasjoner med gjenværende løpetid på 3 år, med et tillegg på 1%. Grunnlaget på vann med kr 3.819.815,- og avløp på kr 3.765.928,- er bokført verdi på anleggsmidlene.

Note nr. 21 : Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
<b>INNGÅENDE BALANSE</b>		78 379 916
Salg av fast eiendom og anlegg		
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	5 027 581	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		380 566
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		
Salg av aksjer og andeler		
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		309 084
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	635 860	
Av- og nedskrivning på utlån	288 017	
Utlån		1 493 000
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	100 000	
Avdrag på eksterne lån		4 185 744
Endring pensjonsforpliktelser		
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Pensjonskostnader		6 097
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
<b>UTGÅENDE BALANSE</b>	<b>78 702 949</b>	
<b>SUM</b>	<b>84 754 407</b>	<b>84 754 407</b>

Sted, dato

Øksfjord 15.02.2007

  
Jostein Størdal  
Rådmann

 **LOPPA KOMMUNE**  
Økonomiavdelingen  
  
Monika Olsen  
Økonomisjef