



Utvalg: Kommunestyre  
Møtested: Gymsal, Sandland skole  
Dato: 18.06.2015  
Tid: 10:00

Forfall meldes til utvalgssekretær som sørger for innkalling av varamenn. Varamenn møter kun ved spesiell innkalling.

Skyssbåten «Searunner» går fra Vestrekaia kl. 08.00 og anløper Nuvsvåg og Bergsfjord. Tidspunkt for retur avtales nærmere på møtedagen.

### Offentlig Spørretime

Saksnr	Innhold	Lukket
PS 22/15	VEFAS IKS v/adm.direktør Jørgen H. Masvik orienterer	
PS 23/15	Referatsaker	
PS 24/15	Nedleggelse av stillinger	
PS 25/15	Strategiplan for trafiksikkerhet 2015-2019	
PS 26/15	Ny bil til driftsavdelingen	
PS 27/15	Årsmelding og kommuneregnskap 2014	
PS 28/15	Kontrollutvalgets årsmelding 2014	
PS 29/15	Etablering av anlegg for overvåkning av vannbehandling og basseng(Sentral driftsstyringsanlegg)	
PS 30/15	Regnskapsrapportering 1. tertial 2015	
PS 31/15	Forvaltningsrevisjon – Offentlige anskaffelser	
PS 32/15	Regnskap 2014 - Loppa Havn	
PS 33/15	Tilskudd til kommunale fiskerihavnetiltak - mudring av havna i Bergsfjord.	
PS 34/15	Diskusjonssak - Bosetting av flyktninger med bakgrunn i dagens flyktningkrise	
PS 35/15	Avløp i Øksfjord fra Hankenbakken 40 til Kirkegården	
PS 36/15	Valg av vararepresentant til generalforsamling i Alta Kraftlag	

Jan-Eirik Jensen  
Ordfører (s)

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Jan Eirik Jensen	Leder	KP
Kai Martin Hansen	Medlem	H
Geir Stensen	Medlem	
Harald Olafson	Medlem	KP
Grethe Lill Vestre	Medlem	H
Maria Johansen	Medlem	
Gjermund Amundsen	Medlem	AP
Erling Johan Hansen	Medlem	AP
Ståle Johansen	Medlem	AP
Halvor Pettersen	Medlem	AP
Stein Thomassen	Medlem	AP
Hans Roald Johnsen	Medlem	SV
Thorbjørn Johnsen	Nestleder	H
Linda Rostrup Martinsen	Medlem	
Ståle Sæther	Medlem	H

Innkalling sendes følgende varamenn til orientering:

Halvor Berg  
Marie Pedersen  
Arvid Johansen  
Ann H Johansen  
Ronja Garden  
Roger Johansen  
Tom Arne Nilsen  
Arnt R Seljevold  
Ann Tove Wilhelmsen  
Torill Martinsen

**PS 22/15 Orientering v/adm.direktør i VEFAS IKS Jørgen  
H. Masvik**

**PS 23/15 Referatsaker**

RS 5/15 Særutskrift: Asfaltering Sandland/Sør-Tverrfjord

RS 6/15 Møteutskrift møte nr. 1, 26.05.2015





## Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 1/2015  
26. mai 2015

MOTTATT

27 MAI 2015

Loppa kommune

Arkivkode  
4/1 07  
Journalnr.  
2015/17056-1

### MØTEUTSKRIFT

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Maria Thomassen, leder
	Betty Olsen, varamedlem
<b>Andre:</b>	Vefik IKS: regnskaparevisor Helene Bakken Arnesen og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann
	Loppa kommune: Økonomileder: Camilla Hansen
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Tor-Otto Gamst
<b>Forfall:</b>	Helene Benjaminsen, nestleder, Harald Olafson, medlem
<b>Tid:</b>	Tirsdag 26.mai 2015 kl. 10:00 – 12:30
<b>Sted:</b>	Loppa Rådhus, kommunestyresalen

#### Saksliste:

Sak	01/2015	Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for første halvår 2014- kontrollutvalgets uttalelse
Sak	02/2015	Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2014
Sak	03/2015	Godkjenning av protokoll fra møte den 21. november 2014
Sak	04/2015	Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Loppa kommune for revisjonsåret 2014
Sak	05/2015	Oppstart forvaltningsrevisjon - <i>Barnevernstjenesten</i>
Sak	06/2015	Oppfølging av gjennomført forvaltningsrevisjon - <i>Bruk av overtid.</i>
Sak	07/2015	Kontrollutvalgets årsmelding for 2014.
Sak	08/2015	Strategi for regnskapsrevisjon i Loppa kommune for revisjonsåret 2015.
Sak	09/2015	Forvaltningsrevisjonsrapport – Offentlige anskaffelser

Leder Maria Thomassen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 01/2015 t.o.m. 09/2015 ble godkjent enstemmig.

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

Sak	01/2015	Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for første halvår 2014- kontrollutvalgets uttalelse
-----	---------	---

Økonomileder: Camilla Hansen orientert i starten av møtet og revisjonen bisto med kommentarer.

### **Sekretariatets tilråding:**

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

### **Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014**

Kontrollutvalget har i møte den 26. mai 2015 behandlet Loppa Havn KF's særregnskap for 2014. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte særregnskapet og årsberetning, og revisors beretning av 28. april 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa Havn KF's særregnskap for 2014 viser et negativt netto driftsresultat på kr 105 342,47 og et regnskapsmessig merforbruk på kr 105 342,47.

Kontrollutvalget har i tillegg merket seg at:

Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av forbehold om særbudsjett og årsberetning:

- Det er ikke budsjettetert med interne finansieringstransaksjoner i 2014.
- Årsberetningen tilfredsstiller ikke alle krav i kommunelovens § 48.
- Driftsregnskapet er avsluttet med ett merforbruk på kr. 105 342,47, og overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet skulle vært strøket med tilsvarende beløp og driftsregnskapet avsluttet i balanse.

Ut over ovennevnte og revisors beretning av 28. april 2015 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråding:

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

### **Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014**

Kontrollutvalget har i møte den 26. mai 2015 behandlet Loppa Havn KF's særregnskap for 2014. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte særregnskapet og årsberetning, og revisors beretning av 28. april 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa Havn KF's særregnskap for 2014 viser et netto driftsresultat på kr 105 342,47 og et regnskapsmessig merforbruk på kr 105 342,47.

Kontrollutvalget har i tillegg merket seg at:

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av forbehold om særbudsjett og årsberetning:

- Det er ikke budsjettert med interne finansieringstransaksjoner i 2014.
- Årsberetningen tilfredsstillter ikke alle krav i kommunelovens § 48.
- Driftsregnskapet er avsluttet med ett merforbruk på kr. 105 342, 47, og overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet skulle vært strøket med tilsvarende beløp og driftsregnskapet avsluttet i balanse.

Ut over ovennevnte og revisors beretning av 28. april 2015 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014.

Sak	02/2015	Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2014
-----	---------	---

Økonomileder: Camilla Hansen gav i utgangspunktet en fylldig redegjørelse for regnskapet og den økonomiske situasjonen i Loppa kommune.

### Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgskriftens § 7:

### Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2014

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2015 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2014.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte, reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonsberetningen av 21. april 2015 og nummerert revisors brev nr. 2 samt supplerende opplysninger fra revisjonen vedrørende årsregnskap 2014. Kommunens regnskapsansvarlig har, i tillegg til revisor, supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa kommunes regnskap for 2014 viser kr 94 791 238,- til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 5 224 275,91. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert beløp på kr. 13 938,64.

### Kontrollutvalget har for øvrig merket seg at:

- Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av at Driftsregnskapet og Investeringsregnskapet viser vesentlige budsjettavvik.
- Årsberetningen ikke tilfredsstillter alle krav i kommuneloven § 48.
- De gebyrer som kommunen har fastsatt for å dekke de samlede kostnader forbundet med slam, har gitt en akkumulert underdekning de siste år. Etter forurensningslovens bestemmelser skal gebyrene dekke kommunens kostnader fullt ut.

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Nummerert revisors brev nr. 2: Brudd på skattebetalingsloven § 5-12. Alle innbetalinger til skattetrekkkonto er ikke foretatt senest første virkedag etter lønnsutbetaling.

Ut over overnevnte og revisjonsberetningen av 21. april 2015 har ikke kontrollutvalget merknader til kommunens årsregnskap og årsmelding for 2014.

### Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråkning.

### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

### Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2014

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2015 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2014.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte, reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonsberetningen av 21. april 2015 og nummerert revisors brev nr. 2 samt supplerende opplysninger fra revisjonen vedrørende årsregnskap 2014. Kommunens regnskapsansvarlig har, i tillegg til revisor, supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa kommunes regnskap for 2014 viser kr 94 791 238,- til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 5 224 275,91. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert beløp på kr. 13 938,64.

### Kontrollutvalget har for øvrig merket seg at:

- Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av at Driftsregnskapet og Investeringsregnskapet viser vesentlige budsjettavvik.
- Årsberetningen ikke tilfredsstiller alle krav i kommuneloven § 48.
- De gebyrer som kommunen har fastsatt for å dekke de samlede kostnader forbundet med slam, har gitt en akkumulert underdekning de siste år. Etter forurensningslovens bestemmelser skal gebyrene dekke kommunens kostnader fullt ut.
- Nummerert revisors brev nr. 2: Brudd på skattebetalingsloven § 5-12. Alle innbetalinger til skattetrekkkonto er ikke foretatt senest første virkedag etter lønnsutbetaling.

Ut over overnevnte og revisjonsberetningen av 21. april 2015 har ikke kontrollutvalget merknader til kommunens årsregnskap og årsmelding for 2014.

Sak	03/2015	Godkjenning av protokoll fra møte den 21. november 2014
-----	---------	---

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 21. november 2014 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det fremkom ingen merknader til utsendt protokoll.

### Sekretariatets tilråkning:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 21. november 2015 godkjennes.

### Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.



**Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 21. november 2015 godkjennes.

Sak	04/2015	Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Loppa kommune for revisjonsåret 2014
-----	---------	---

**Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Loppa kommune for revisjonsåret 2014 til etterretning.

**Behandling:**

Kontrollutvalget slutter enstemmig til sekretariatets tilrådning.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Loppa kommune for revisjonsåret 2014 til etterretning

Sak	05/2015	Oppstart forvaltningsrevisjon - <i>Barnevernstjenesten</i>
-----	---------	--

**Sekretariatets tilrådning:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt - *Barneverntjenesten*.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet "*Barneverntjenesten*":

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet "*Barneverntjenesten*":

- Hvordan blir barnevernets generelle oppgaver ivaretatt?
- Hva slags forebyggende arbeid deltar barneverntjenesten i?
- Hvordan samarbeider barneverntjenesten med andre deler av forvaltningen?
  - Er saksbehandlingen i barnevernet tilfredsstillende?
- Overholdes de ulike tidsfristene i saksbehandlingen?
- Er vedtak om tiltak tilfredsstillende utredet og begrunnet?
- Underrettes partene på en riktig måte?
  - Følges barn med tiltak opp på en tilstrekkelig måte?
- Hvilke rutiner har barnevernet for oppfølging av barn under tiltak?
- Utarbeides det tiltaksplaner og omsorgsplaner?
- Føres det kontroll og tilsyn med barnas situasjon i fosterhjemmet?

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Har kommunen etablert en tilfredsstillende internkontroll av barneverntjenesten?
- Finnes det beskrivelser av hvordan barneverntjenesten er organisert, samt hva som er tjenestens hovedoppgaver og mål?
- Har ansatte tilstrekkelig kunnskap om fagområdet?
- Finnes det rutiner for bruk av erfaring som grunnlag for forbedring av tjenesten?
- Finnes det rutiner for å skaffe oversikt over områder i tjenesten hvor det er fare for svikt eller mangel på oppfyllelse av myndighetskrav?
- Finnes det rutiner for å kontrollere, evaluere og forbedre prosedyrer og rutiner?
- Finnes det rutiner for å overvåke internkontrollen?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger ved behov.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning

### **Vedtak:**

3. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt - *Barneverntjenesten*.
4. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet "*Barneverntjenesten*":

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet "*Barneverntjenesten*":

- Hvordan blir barnevernets generelle oppgaver ivaretatt?
- Hva slags forebyggende arbeid deltar barneverntjenesten i?
- Hvordan samarbeider barneverntjenesten med andre deler av forvaltningen?
- Er saksbehandlingen i barnevernet tilfredsstillende?
- Overholdes de ulike tidsfristene i saksbehandlingen?
- Er vedtak om tiltak tilfredsstillende utredet og begrunnet?
- Underrettes partene på en riktig måte?
- Følges barn med tiltak opp på en tilstrekkelig måte?
- Hvilke rutiner har barnevernet for oppfølging av barn under tiltak?
- Utarbeides det tiltaksplaner og omsorgsplaner?
- Føres det kontroll og tilsyn med barnas situasjon i fosterhjemmet?
- Har kommunen etablert en tilfredsstillende internkontroll av barneverntjenesten?

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Finnes det beskrivelser av hvordan barneverntjenesten er organisert, samt hva som er tjenestens hovedoppgaver og mål?
- Har ansatte tilstrekkelig kunnskap om fagområdet?
- Finnes det rutiner for bruk av erfaring som grunnlag for forbedring av tjenesten?
- Finnes det rutiner for å skaffe oversikt over områder i tjenesten hvor det er fare for svikt eller mangel på oppfyllelse av myndighetskrav?
- Finnes det rutiner for å kontrollere, evaluere og forbedre prosedyrer og rutiner?
- Finnes det rutiner for å overvåke internkontrollen?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggspørsmål ved behov.

Sak	06/2015	Oppfølging av gjennomført forvaltningsrevisjon – <i>Bruk av overtid.</i>
-----	---------	--

### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar personalrådgivers skriftlige redegjørelse datert 28.04.2015 vedrørende oppfølging av kommunestyrets vedtak 67/13 i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapport Bruk av overtid til orientering. Kontrollutvalget konkluderer ut fra dette at kommunestyrets vedtak 67/13 i hovedsak er fulgt opp av kommuneadministrasjonen

### **Behandling:**

Kontrollutvalget slutter seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar personalrådgivers skriftlige redegjørelse datert 28.04.2015 vedrørende oppfølging av kommunestyrets vedtak 67/13 i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapport Bruk av overtid til orientering. Kontrollutvalget konkluderer ut fra dette at kommunestyrets vedtak 67/13 i hovedsak er fulgt opp av kommuneadministrasjonen.

Sak	07/2015	Kontrollutvalgets årsmelding for 2014.
-----	---------	--

### **Forslag til vedtak:**

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Loppa kommunes kontrollutvalg for 2014.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets forslag til vedtak.

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

### Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Loppa kommunes kontrollutvalg for 2014.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

Sak	08/2015	Strategi for regnskapsrevisjon i Loppa kommune for revisjonsåret 2015.
-----	---------	--

Revisjon redegjorde for strategiplan for revidering av Loppa kommunes regnskap for 2015 og svarte på spørsmål

### Sekretariatets tilråkning:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for revisjonsåret 2015 tas til orientering.

### Behandling:

*Møtet ble lukket ved behandlingen av saken med unntak av selve voteringen, med hjemmel i koml. § 78 nr. 7, jfr. koml. § 31 nr.2 koml. § 31 nr. 5, jfr. offentleglova § 24 første ledd. (siste komma tilføyd for fullstendig lovhjemme – JHF -)*

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråkning.

### Vedtak:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for revisjonsåret 2015 tas til orientering, og møtet åpnes for videre behandling av saker.

Sak	09/2015	Forvaltningsrevisjonsrapport – Offentlige anskaffelser
-----	---------	--

### Sekretariatets tilråkning:

1. Kontrollutvalget viser til rapporten *Offentlige anskaffelser* utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonen i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Offentlige anskaffelser*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger. På bakgrunn av de funn som framgår av rapporten ber kommunestyret rådmannen om å gjøre følgende for å bedre kommunens anskaffelsesrutiner:

- Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruke tildelingskriterier på riktig måte

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Føre anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
- Sende meddelelsesbrev til leverandørene

### Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråding.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapporten *Offentlige anskaffelser* utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonen i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Offentlige anskaffelser*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger. På bakgrunn av de funn som framgår av rapporten ber kommunestyret rådmannen om å gjøre følgende for å bedre kommunens anskaffelsesrutiner:

- Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruke tildelingskriterier på riktig måte
- Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Føre anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever

Øksfjord 26. mai 2015

Møtet hevet kl. 12:30



Maria Thomassen

Leder



Betty Olsen

Varamedlem

Tor-Otto Gamst  
sekretær for kontrollutvalget





Kommunestyret

Deres ref.

Vår ref.  
2015/436-//SEN

Sted/Dato.  
Øksfjord 07.06.2015

### **Særutskrift: Asfaltering Sandland/Sør-Tverrfjord**

#### **Vedtak i Formannskap - 03.06.2015**

Formannskapet vedtar å bevilge kr 500.000,- til asfaltering Sandland/Sør-Tverrfjord juni 2015. Rådmannen delegeres fullmakt til å bruke fondsmidler som er avsatt til fritt disposisjonsfond. Formannskapet fatter vedtak i saken ved bruk av hastekompetansen, jfr. kommuneloven § 13 nr. 1.

#### **Behandling i Formannskap- 03.06.2015**

Situasjonen er at asfaltverket kommer til stedet før neste kommunestyremøte, derfor tas hastekompetansen i bruk.

Med hilsen

Solbjørg Irene Jensen  
Utvalgssekretær

Kopi til:  
Marion Høggmo  
Olav Henning Trondal  
Camilla Hansen







## LOPPA KOMMUNE

Oppvekst- og kulturavdelingen

Saksframlegg

Dato: 14.04.2015  
Arkivref: 2008/1123-0 /  
050461

Liv Beate Karlsen

liv.b.karsen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
2/15	Administrasjonsutvalget	01.06.2015
21/15	Formannskap	01.06.2015
24/15	Kommunestyre	18.06.2015

### **Nedleggelse/inndragning av stillinger**

#### ***Vedtak i Formannskap - 01.06.2015***

Loppa kommunestyre vedtar å nedlegge/inndra følgende stillinger i Loppa kommune:  
Stillingen ungdomskonsulent f.o.m 1. april 2015.

Stillingen leder for sfo Høgtun skole f.o.m 1. august 2015.

Enstemmig vedtatt.

#### ***Vedtak i Administrasjonsutvalget - 01.06.2015***

Loppa kommunestyre vedtar å nedlegge/inndra følgende stillinger i Loppa kommune:  
Stillingen ungdomskonsulent f.o.m 1. april 2015.

Stillingen leder for sfo Høgtun skole f.o.m 1. august 2015.

Enstemmig vedtatt.

#### ***Sammendrag***

I forhold til at kommunens driftskostnader må trappes ned de kommende år jobber administrasjonen med å gjennomgå kommunens drift, bemanning og organisering. En følge av dette arbeidet er at arbeidstakere er overflyttet til andre stillinger, og de stillingene de har innehatt må nedlegges/inndras.

Dette kan kun gjøres av kommunestyret.

#### ***Forslag til vedtak:***

Loppa kommunestyre vedtar å nedlegge/inndra følgende stillinger i Loppa kommune:

Stillingen ungdomskonsulent f.o.m 1. april 2015.  
Stillingen leder for sfo Høgtun skole f.o.m 1. august 2015.

### **Vedlegg:**

Ingen

### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Kommunestyrevedtak fra desember 2014.  
Endring av vedtekter for sfo i Loppa.

### **Saksutredning:**

I forhold til at kommunens driftskostnader må trappes ned de kommende år jobber administrasjonen med å gjennomgå kommunens drift, bemanning og organisering. En følge av dette arbeidet er at arbeidstakere er overflyttet til andre stillinger, og de stillingene de har innehatt må nedlegges/inndras.

Som en del av forslag til budsjett 2015 foreslo administrasjonen å ta bort ungdomskonsulentstillingen. Dette ble vedtatt i desember 2014 av kommunestyret. Arbeidstakeren som innehar denne stillingen er etter drøftingsmøter overført til en stilling ved driftsavdelingen i Loppa, dette i 50%.

Administrasjonen har jobbet videre med å trappe ned kommunens driftskostnader. Som en følge av dette legges vedtektsendringer for sfo i Loppa frem for politiske utvalg.

Her foreslås det endring av §7. Bemanning.

Det foreslås at rektor ved den enkelte skole er skolefritidsordningens leder. Daglig drift i SFO ivaretas av assistent med ansvar for daglig drift. Dersom denne endringen vedtas må stillingen leder for sfo nedlegges/inndras.

Personen som i dag innehar denne stillingen har etter drøftingsmøter blitt overflyttet til en 50% sekretærstilling i sentraladministrasjonen. Loppa kommune har tidligere i vinter fått oppsigelse fra en sekretær i 100% stilling ved sentraladministrasjonen. Arbeidsoppgaver i deler av denne stillingen er overflyttet til andre i lignende stillinger, den som innehar lederstillingen på sfo på Høgtun overflyttes til resterende 50%.

### **Vurdering:**

Administrasjonen foreslår at Loppa kommunestyre vedtar å nedlegge/inndra følgende stillinger i Loppa kommune:

Stillingen ungdomskonsulent f.o.m 1. april 2015.  
Stillingen leder for sfo Høgtun skole f.o.m 1. august 2015.



## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 04.03.2015  
Arkivref: 2014/831-0 /

Nils Eivind Eriksen

nils.e.eriksen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
16/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	13.04.2015
14/15	Formannskap	13.04.2015
15/15	Kommunestyre	23.04.2015
25/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	01.06.2015
25/15	Formannskap	01.06.2015
25/15	Kommunestyre	18.06.2015

### **Strategiplan for trafikksikkerhet 2015-2019**

#### ***Vedtak i Formannskap - 01.06.2015***

Strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 vedtas.  
Enstemmig.

#### ***Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 01.06.2015***

Strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 vedtas.  
Enstemmig.

#### ***Vedtak i Kommunestyre - 23.04.2015***

Saken utsettes. Enstemmig vedtatt.

#### ***Vedtak i Formannskap - 13.04.2015***

Strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 vedtas.  
Enstemmig.

## **Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 13.04.2015**

Strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 vedtas. Enstemmig.

### **Sammendrag**

Revidert strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019. Arbeidet er blitt utført slik at kommunen kan få tildelt midler fra Statens Vegvesen til trafikksikkerhetstiltak. Tiltakene som har fått tildelt midler er veilys og trafikksikkerhet i barnehagen i Øksfjord.

### **Forslag til vedtak:**

Strategiplan- og handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 blir vedtatt.

### **Vedlegg:**

Strategiplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019  
Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019

### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Strategiplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2009-2013  
Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune 2009-2013

### **Saksutredning:**

De gamle planene har blitt revidert og oppdatert. Det kom få nye forslag fra innbyggerne til hva som kunne gjøres for å forbedre trafikksikkerheten i kommunen og det er mange punkter fra den gamle planen som ikke har blitt utført, disse følger med til den nye planen.

For å kunne få tildelt midlene som Loppa kommune har blitt tildelt så må disse på planene være godkjent i kommunestyret.

Siste frist for gjennomføring av tiltak er 1. november i budsjettåret. Innen denne fristen skal det sendes utbetalingsanmodning vedlagt revisjonserklæring for gjennomførte tiltak til Statens vegvesen.

### **Vurdering:**

Disse planene er nyttige for å kunne se hva innbyggerne ønsker av tiltak som kan forbedre trafikksikkerheten i kommune, samt se hva som har blitt gjort av trafikksikkerhetstiltak fra tidligere år.



**STRATEGIPLAN FOR  
TRAFIKKSIKKERHET I  
LOPPA KOMMUNE  
2015 – 2019**

Vedtatt i kommunestyret -----

## Innholdsfortegnelse

Innledning.....	2
Bakgrunn .....	2
Oppbygging av planen.....	2
Hensikt med planen.....	2
Dagens organisering av trafikksikkerhetsarbeidet i Loppa kommune .....	2
Situasjonsbeskrivelse for trafikksikkerhet i Loppa kommune.....	3
Ulykkesstatistikk for Finnmark .....	3
Ulykkesituasjonen i Loppa kommune .....	4
Årsak til trafikkulykker.....	4
Ulykkestyper.....	6
Skadde og drepte fordelt på trafikantgrupper .....	6
Fordeling på måned.....	6
Statistikk på materielle skader i Loppa kommune .....	7
Statistikk på materielle skader i Finnmark fylke.....	8
Visjon og målsetting .....	10
Kvalitative mål .....	10
Kvantitative mål.....	10
Målstrategi .....	11
Forslag til tiltak .....	11
Oppnådde mål fra planperiode 2009-2013 .....	12
Holdningsskapende trafikkopplæring .....	12
Oversikt over kommunale veier i Loppa kommune .....	13
Økonomiske forutsetninger .....	13
Fysiske tiltak .....	13
Pedagogiske tiltak.....	13
Tilskuddsordninger .....	13
Evalueringsoppfølging av planen.....	14
Kilder.....	15

## Innledning

### Bakgrunn

I februar 1996 vedtok Stortinget en interpellasjon der ”Stortinget ber regjeringen stimulere flere kommuner til å utarbeide handlingsplaner for trafiksikkerhet”, blant annet ved å sette slike handlingsplaner som en forutsetning for å få midler til ”Aksjon skoleveg”.

For år 2000 anbefales det at den enkelte kommune legger en kommunal trafiksikkerhetsplan til grunne når det søkes om ”Trafiksikkerhetsmidler” (tidligere ”Aksjon skoleveg”).

Fra og med år 2001 er det en forutsetning for tildeling av midler at en slik plan foreligger.

Med bakgrunn i dette vedtok kommunestyret å opprette en arbeidsgruppe som gjennomførte arbeidet med trafiksikkerhet for Loppa kommune. Planen ble revidert i 2004, 2008 og sist i 2015.

### Oppbygging av planen

Trafiksikkerhetsplan for Loppa kommune består av:

1. Strategidel
2. Handlingsdel

Strategidelen gjelder for 4 år og inneholder blant annet målsettinger og satsingsområder for trafiksikkerhetsarbeidet i Loppa kommune.

Handlingsdelen utarbeides for 4 år av gangen og inneholder konkrete tiltak som skal gjennomføres innenfor de rammer som er gitt i planen.

### Hensikt med planen

Hensikten med planen er å øke Loppa kommunes innsats i trafiksikkerhetsarbeidet, samt tilrettelegge for økt engasjement fra befolkningen.

Aktivisering av innbyggerne gjennom planprosessen vil kunne gi verdifulle innspill, særlig i forhold til kartleggingen av trafiksikkerhetsproblemene i kommunen. I tillegg kan en slik aktivisering også bidra til en bevisstgjøring og gi en atferdsendring blant innbyggerne.

### Dagens organisering av trafiksikkerhetsarbeidet i Loppa kommune

Hovedtyngden av trafiksikkerhetsarbeidet er lagt til driftsavdelingen som koordinerer arbeidet vis a vis andre aktuelle organer på kommune- og fylkesnivå, som politi/lensmann, vegkontor, skoleverket, trygg trafikk m.v.

I trafiksikkerhetsarbeid på kommunenivå inngår:

- Arealbruk inkl. vegsystemet
- Fartsgrenser på kommunale veger
- Opplæring i skolen og barnehagen

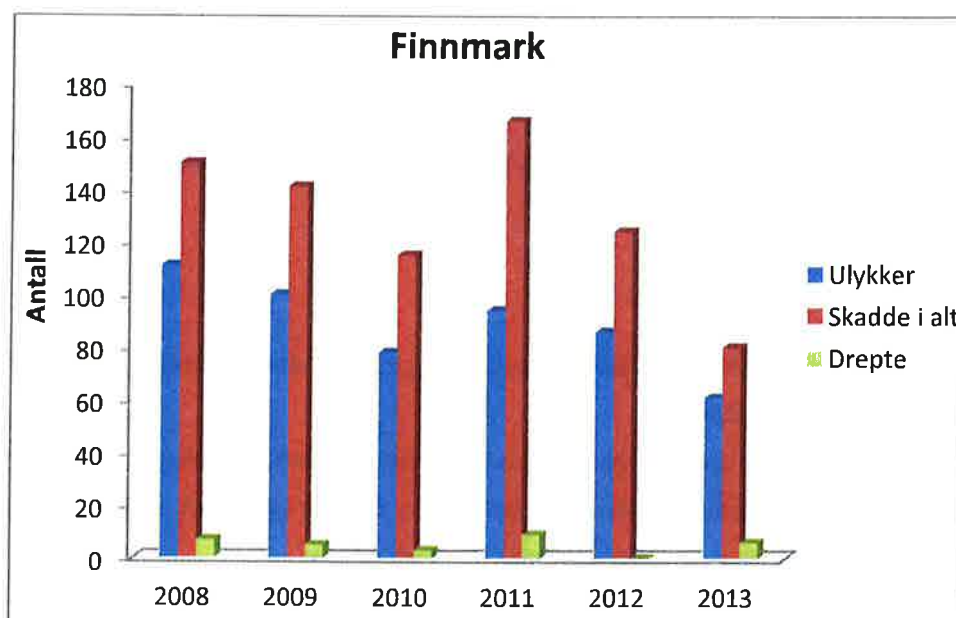
## Situasjonsbeskrivelse for trafikksikkerhet i Loppa kommune

I forbindelse med arbeidet med trafikksikkerhetsplan er det hentet inn ekstern informasjon for å få en best mulig plattform å bygge planarbeidet på.

Loppa kommune består av mange små steder som ikke er forbundet med hverandre gjennom et veinett. Så en er avhengig av ferger og hurtigbåter for å komme seg rundt.

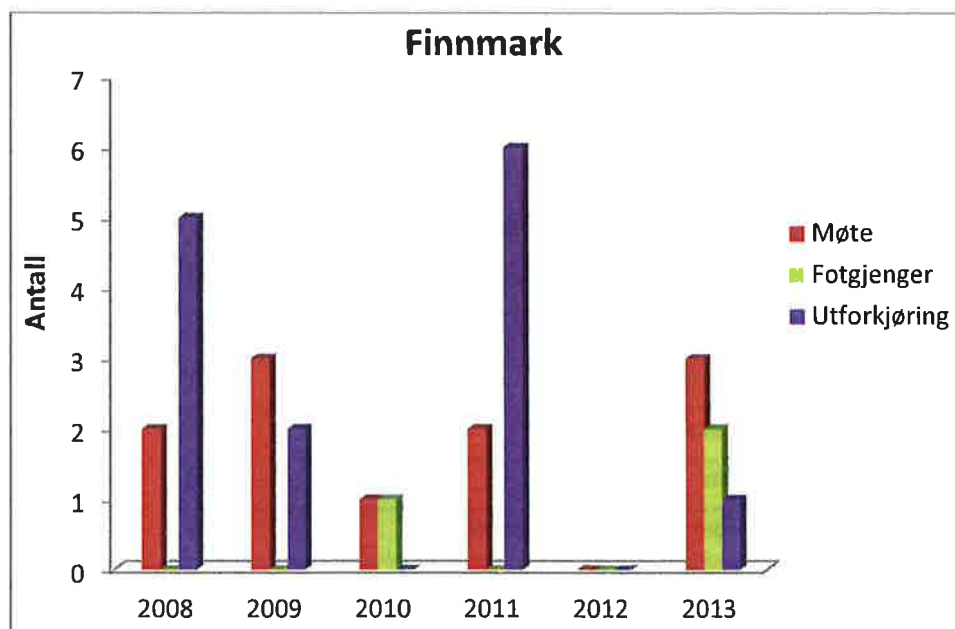
Loppa kommune har per 4. kvartal 2014 998 innbyggere (SSB, 2014a) og befolkningen er spredt på 9 forskjellige bosteder, hvorav halvparten bor i kommunesenteret Øksfjord. Nuvsvåg, Bergsfjord, Sør-Tverrfjord og Sandland er de andre litt større stedene.

### Ulykkesstatistikk for Finnmark



Figur 1: Oversikt over antall ulykker, skadde og drepte i årene 2008-2013 (SSB, 2014b)





Figur 2: Oversikt over drepte i trafikken i årene 2008-2013 (SSB, 2014b)

### Ulykkessituasjonen i Loppa kommune

Antall ulykker i Loppa kommune er liten tallmessig sett, men ikke sett i forhold til antall innbyggere (tabell 1). Dersom statistikk alene skal danne utgangspunkt for innsatsnivået, har Loppa kommune et "behagelig" utgangspunkt. Statistikk sier imidlertid ingenting om den usikkerhetsfølelsen som barn og voksne føler ved ferdsel langs veiene i kommunen, og heller ikke noe om nestenulykkene.

Tabell 1: Ulykker i Loppa kommune fra 2007-2012 (SSB, 2014b)

År	Ulykkesarter	Omfang av ulykken
2007	Utforkjøring	1 omkommet og 1 skadet
2008	-	2 skadde
2009	-	3 skadde
2010	-	-
2011	Utforkjøring, sykkelvelt, lastebilvelt	3 omkommet og 3 skadde
2012	Kollisjon i tunnel	1 skadet

### Årsak til trafikkulykker

Ulykkeskommisjonen fra Statens vegvesen har undersøkt i alt 16 dødsulykker i Nord-Norge i 2012. I disse ulykkene ble 19 personer drept, 44 personer hardt skadd, 13 personer lettere skadd, og 32 personer kom fysisk uskadd fra ulykkene. Dødsulykkene fordeler seg på 5 møteulykker, 3 utforkjøringer, 3 fotgjengere, 3 kryssulykker, 1 ulykke i samme kjøreretning og 1 motorsykkel velt i kjørebane (Statens vegvesen, 2013). Tabell 2 viser en eller flere av årsakene til at dødsulykken

## Strategiplan for Loppa kommune

oppstod og tabell 3 viser en eller flere av årsakene til at ulykken ble en dødsulykke istede for en ulykke med en eller flere skadde.

Tabell 2: Medvirkende årsak til dødsulykker i Nord-Norge i 2012 (Statens vegvesen, 2013)

Medvirkende faktorer	%
Manglende førerdyktighet	56
Høy fart etter forholdene /godt over fartsgrensen	31
Ruspåvirkning	31
Tretthet/avsovning	25
Sykdom	6
Mistanke om selvvalgt ulykke	0
Faktorer knyttet til veg og vegmiljø	44
Faktorer knyttet til involverte kjøretøy	50

Tabell 3: Medvirkende årsak til skadeomfanget ved dødsulykker i Nord-Norge i 2012 (Statens vegvesen, 2013)

Medvirkende faktorer til skadeomfang	%
Høy fart	44
Den omkomne i bil brukte ikke bilbelte	29
Stor vektforskjell mellom involverte kjøretøy - kollisjon personbil og lastebil/vogntog/buss	31
Farlig sideterreng	25

På bakgrunn av tabell 2 og 3 er det mulig å se de faktorene som har størst innvirkning på dødsulykkene og hvilke faktorer som utgjør at det blir en dødsulykke. Tabell 3 viser at det er kan være mulig å redusere dødstallet med 29 % hvis alle i kjøretøyet anvendte bilbelte.

Farlig sideterreng og dårligveistandard er godt kjente faktorer når det gjelder trafikkulykker, og analysene fra tabell 2 og 3 viser tydelig i hvilket omfang dette er relevant i dødsulykkene.

Utforkjøringen utgjør den største andelen av dødsulykkene i Finnmark i perioden (figur 2) og farlig sideterreng medvirket til skadeomfanget i 25 % (tabell 3) av utforkjøringsulykkene. Dette viser behovet for tiltak som arbeid med kriterier for utvelgelse av farlige punkter ift. sideterreng, og intensivert utbedring/oppføring av rekkverk langs vegnettet.

I denne sammenheng bør det foretas en systematisk gjennomgang av vegnettet med hensyn til behovet for utbedringer.

Høy fart har vært en medvirkende faktor til skadeomfanget i om lag halvparten (44 %) av alle dødsulykkene (tabell 3). Derfor er økt bruk av trafikkontroll et viktig tiltak for å få redusert dette tallet.

## Strategiplan for Loppa kommune

Manglende førerdyktighet har på ulike måter vært en medvirkende faktor i 56 % (tabell 2) av dødsulykkene. Her kommer bedre føreropplæring og etterutdanning inn som tiltak til å forbedre situasjonen. Manglende førerdyktighet er gjerne et resultat av liten erfaring og kunnskap, og som innebærer feilvurderinger og/eller uansvarlig atferd.

Menneskelige feilhandlinger i vegtrafikken er gjerne godt synlige, og blir vanligvis oppfattet som hovedårsaken til at trafikkulykker skjer. Dette gir imidlertid et forenklet bilde av hva som skjer i en trafikksituasjon, da feilhandlinger er situasjonsbestemte og ofte oppstår som følge av andre forhold knyttet til vegmiljøet eller kjøretøyet.

### **Ulykkestyper**

Utforkjøringsulykkene er den typen ulykke med døden til følge som skjer hyppigst i Finnmark i perioden 2008-2013. Disse ulykkene er også ofte de som gir de alvorligste skadene, i tillegg til møteulykkene.

Rapporten fra Statens vegvesen 2014 viser at på landsbasis utgjør møteulykkene den største gruppen av dødsulykkene etterfulgt av utforkjøringer og fotgjengerulykker. Hvis vi ser på fordelingen av drepte eller hardt skadde på ulykkestyper, viser det samme mønsteret.

Utforkjøringsulykker og møteulykker dominerer ulykkesbildet, med over 60 % av drepte og hardt skadde, mens ulykker i samme kjøreretning og kryssulykker fører til forholdsvis få drepte eller hardt skadde.

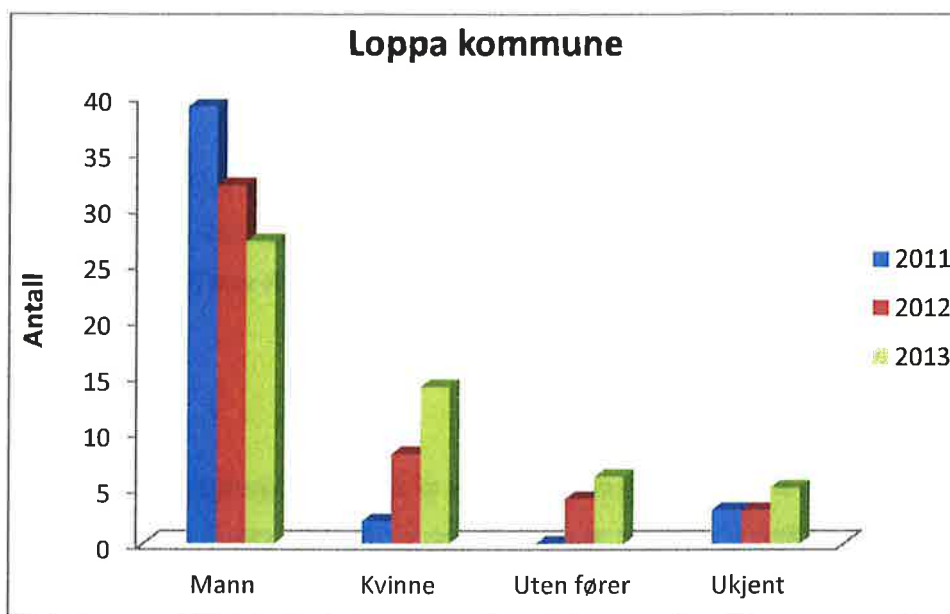
### **Skadde og drepte fordelt på trafikantgrupper**

Bilførere og bilpassasjerer er de mest utsatte trafikantgruppene, og i tillegg er bilen det kjøretøyet som er innblandet i de fleste andre ulykkesgruppene.

### **Fordeling på måned**

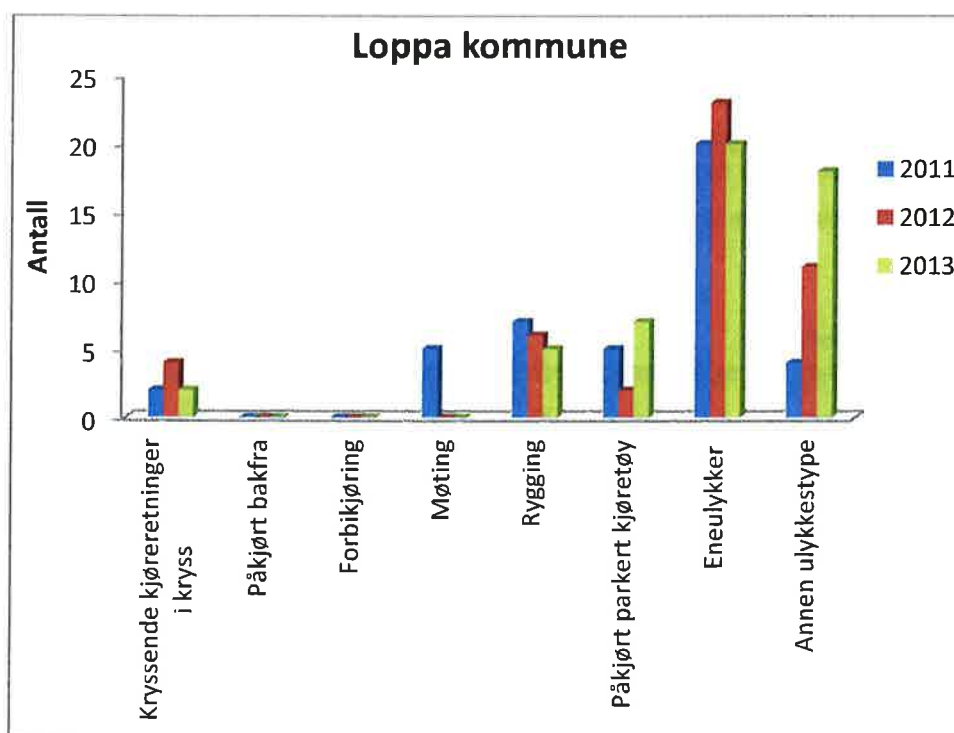
Sommer månedene juni, juli og august har tradisjonelt vært måneder med flest ulykker i Finnmark, men ulykkene skjer hele året. I Finnmark var det ingen dødsulykker i 2012, dette er første gang siden registreringen startet at et fylke ikke har hatt dødsulykker i løpet av et helt kalenderår.

Statistikk på materielle skader i Loppa kommune



Figur 3: Antall skader fordelt på kjønn, uten fører og ukjent i 2011-2013 for Loppa kommune (Finans Norge, 2014)

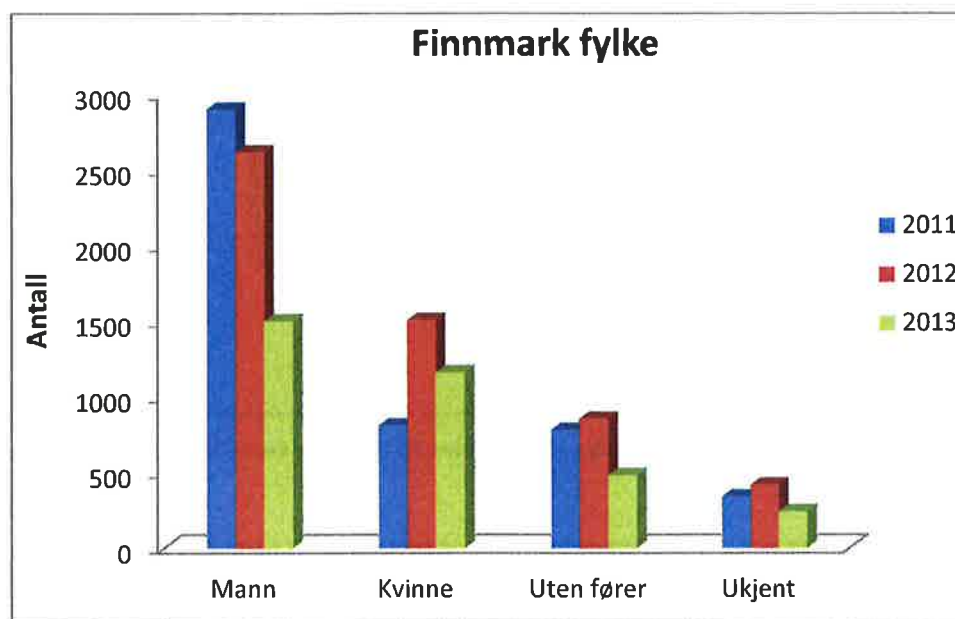
Fra figur 3 er det mulig å se at menn er involvert i langt over halvparten av alle skader som forekommer på kjøretøy i Loppa kommune, men dette tallet har vært reduserende de siste tre årene. Andelen kvinner som er involvert i materielle skader har økt med syv ganger fra 2011 til 2013.



Figur 4: Antall materielle skader ved forskjellige ulykkesarter i 2011-2013 for Loppa kommune (Finans Norge, 2014)

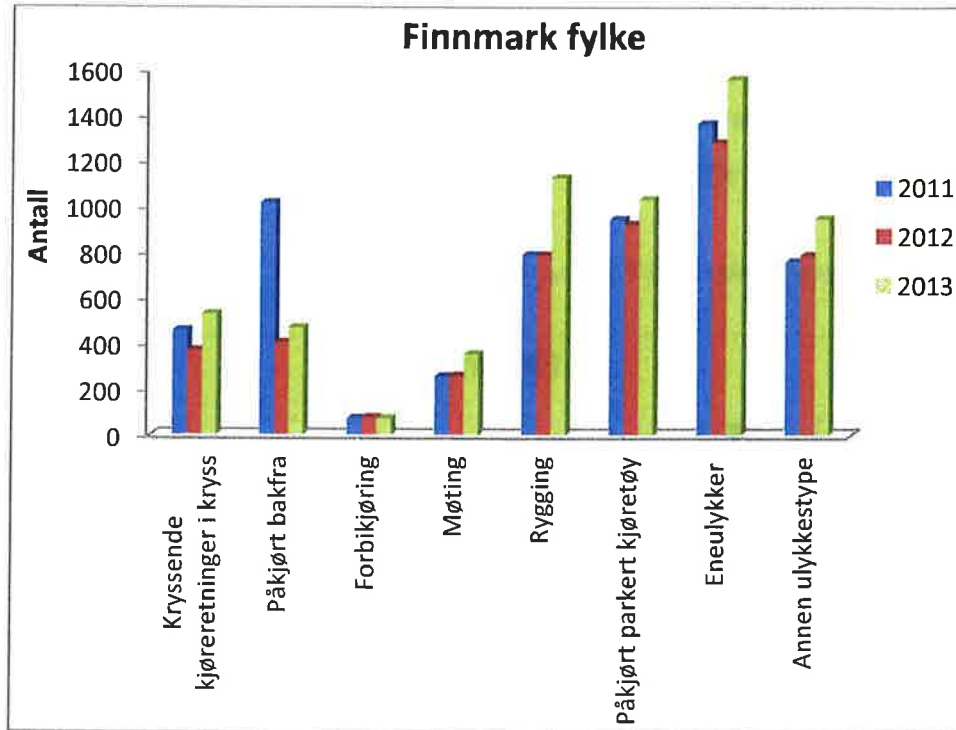
Fra figur 4 er det mulig å se at eneulykker er den gruppen som har de hyppigste materielle skadene i Loppa kommune. Deretter kommer påkjørt parkert kjøretøy og rygge ulykker. Men vi kan se at annen ulykkestype har økt over tre ganger mellom 2011 til 2013.

### Statistikk på materielle skader i Finnmark fylke



Figur 5: Antall skader fordelt på kjønn, uten fører og ukjent i 2011-2013 for Finnmark fylke (Finans Norge, 2014)

Figur 5 viser at i Loppa kommune har den samme trenden som Finnmark fylke. Antall skader som menn er involvert i er synkende og at antall skader kvinner er involvert i er økende i perioden 2011-2013. Men menn står for de fleste skadene i trafikken.



Figur 6: Antall materielle skader ved forskjellige ulykkesarter i 2011-2013 for Finnmark fylke (Finans Norge, 2014)

Figur 6 viser at eneulykker er den ulykkestypen som skjer hyppigst i både Finnmark fylke og Loppa kommune i denne perioden. Deretter kommer påkjørt parkert kjøretøy og annen ulykkestype, nesten identisk med Loppa kommune i figur 4.

## Visjon og målsetting

**Visjon:**

**I Loppa kommune skal ingen miste livet eller bli alvorlig skadd i trafikken.**

Antall skadde og drepte er de vanligste faktorene for å måle om trafikksikkerhets tiltak har vært vellykket eller ikke. En forutsetning for å kunne bruke disse faktorene i bruk som målingsredskap er at det må være et visst antall ulykker tilstede.

Det året Loppa kommune sist hadde en dødsulykke var i 2011, da omkom 3 personer i 2 forskjellige ulykker. 2012 var det året det sist var en trafikkulykke hvor det var registrert en personskade i Loppa kommune.

Motivasjonen for å satse på trafikksikkerhet så lenge vi har ulykker, vil være å unngå døde og skade. I små kommuner med få ulykker er frykten for trafikkulykker like mye til stede som i større kommuner.

Indirekte mål kan være:

- Økt bruk av sykkelhjelm
- Økt refleksbruk
- Senkning av hastighet i boligområde
- Reduksjon av fartsgrense i boligområder
- Sikre myke trafikanter
- Gangfelt der det er mulighet for det
- Godt opplyste veier (gatelys)

### Kvalitative mål

#### Hovedmål

Antall skadde i trafikken skal reduseres med minst 50 % for perioden 2015-2019 i forhold til perioden 2009-2013.

#### Delmål

- Bruk av sykkelhjelm blant skoleelever skal økes med minst 10 %
- Bruk av refleks blant skoleelever skal økes med minst 10 %

### Kvantitative mål

#### Hovedmål

Økt innsats for et sikkert og trygt nærmiljø for alle trafikantgrupper.

## Strategiplan for Loppa kommune

### *Delmål*

- Barn i Loppa kommune skal ha rett til trygg skolevei; enten de går, sykler, er passasjerer i bil eller tar buss til/fra skolen
- Eldre i Loppa kommune skal oppleve trygghet i trafikken
- Det skal ikke være utrygt for noen å ferdes i trafikken
- Unngå trafikkulykker hvor liv, helse og materiell går tapt eller skades

*Selv om holdninger og atferd er to viktige begrep i trafikksikkerhetsarbeidet er krav til vegvedlikeholdet viktig. Å sørge for at vedlikeholde på veinettet i kommunen tilfredsstiller de krav som er satt av myndigheten, eller mer, angående veistandard sommer som vinter. Noe som sørger for god fremkommelighet og god oversikt, som igjen medvirker til bedre trafikksikkerhet for alle parter. Disse tiltakene krever økt innsats og mer ressurser.*

## Målstrategi

For å nå målene som er satt bør innkomne forslag til tiltak evalueres og eventuelt forkastes eller iverksettes.

### **Forslag til tiltak**

Innkommne forslag til trafikksikkerhetstiltak fra lag og foreninger i Loppa kommune.

Bergsfjord:

- Flytte fartsgrense skiltet ved ilandkjøringen fra ferga
- Varselskilt om at det ferdes barn når man kjører forbi skolen og barnehagen, samt at Bergsfjord oppvekstsenter befinner seg på begge sider av fylkesveien
- Autovern ved Veithalsen og i Leirvika der er det steder med bratt skråning, samt lags Hommelvikvannet

Øksfjord:

- Autovern fra barnehagen ut til moloen på Moloveien, samt deler av Keilaveien. På disse plassene ferdes det mange barn fram og tilbake til barnehage og skolen.

Disse forslagene er kommet fra:

- Bergsfjord utviklingslag
- Helsesøster – Marianne Hyde



## Strategiplan for Loppa kommune

I tillegg ønsker vi å ta med følgende forslag fra tidligere plan fra 2009-2013 som ikke er blitt utført:

- Sørge for tilstrekkelig vedlikehold av veiene (asfaltering/klipping av veikant). Hullede veier skaper farlige situasjoner både for bilister og gående/syklende
- Etter flere store snøras er autovernet på enkelte strekninger mellom Sør-Tverrfjord – Sandland borte. Disse må erstattes
- Oppheving av 60 sone skilt i Øksfjordbotn flyttes til bunnen av bakken, etter stupet når man kommer fra Alta
- Ønske om strøsandlager ved fergeleiet i Tverrfjord, da strøing kan startes raskest mulig
- Økt fartsgrense i Øksfjordtunnelen
- Gå gjennom all skilting i Øksfjord da dette er uoversiktlig.

### Oppnådde mål fra planperiode 2009-2013

- Merking av gangfelt ved Høgtun skole
- Parkering forbudt skilt utfor gjerdet ved ungdomskolen i Øksfjord
- 30 sone forbi skolene i Øksfjord
- Bedre lys i øksfjordtunnelen
- 30 sone i Keilaveien
- 30 sone i Moloveien
- Gjennomgang av skiltingen i Øksfjord – delvis oppnådd
- Senke hastigheten i boligområdet fra første huset når man kommer inni Vassdalen og videre inn mot sentrum, det bør bli 50 sone. Er blitt redusert til 60 sone
- For lite veilys i Nuvsvåg. Her er det blitt satt opp flere veilys
- Vegetasjonsrydding langs fylkesvei og kommunalvei
- Sikringstiltak mot is- og steinras i Laukeberget
- Kantstein ved fergeleiet i Sør-Tverrfjord
- De store rørene lagret på fergekaia i Sør-Tverrfjord er usikret
- Gatelys ved fergekaia i Sør-Tverrfjord, mangler lys i to master
- Skoleveien og veien til ekspedisjonen i Sør-Tverrfjord har bratt helningsvinkel. Må sandstrøs

### Holdningsskapende trafikkopplæring

Det er viktig at kommunen ser på trafiksikkerhets arbeidet fra flere innfallsvinkler som:

- Pedagogiske tiltak, informasjon, motivering av eldre, kampanjer, hastighetsmålinger, trafikkopplæringsplan og holdningsskapende arbeid overfor snøscooterkjørere og mopedførere
- Informasjon rettet mot lag og organisasjoner

## Strategiplan for Loppa kommune

- Kontroll og overvåkning

### Oversikt over kommunale veier i Loppa kommune

Oversikt over de kommunale veiene i Loppa kommune

- Øksfjord ca. 6 km
- Øksfjordbotn ca. 1 km
- Tverrfjord ca. 2,5 km
- Nuvsvåg ca. 0,5 km
- Bergsfjord ca. 0,5 km
- Sør-Tverrfjord ca. 0,5 km
- Sandland ca. 4 km
- Skavnakk ca. 3 km
- Andsnes ca. 2 km
- Loppa øy ca. 2 km
- Langfjordhamn ca. 3 km

## Økonomiske forutsetninger

### Fysiske tiltak

Loppa kommune er ansvarlig for de kommunale veiene i kommunen, og prioriterer selv tiltak på disse veiene.

Finmark fylke er ansvarlig for fylkesveiene i kommunene.

Statens vegvesen er ansvarlig for riksveiene i kommunen.

### Pedagogiske tiltak

De fleste trafikkulykkene skyldes menneskelig svikt. Det er med bakgrunn i dette viktig å arbeide med atferdsproblematikken. Dette kan f.eks. gjøres med informasjon, opplæring, kampanjer etc. Gjennom de fylkeskommunale trafikksikkerhetsmidlene er det mulig å søke om finansiering til slike tiltak.

### Tilskuddsordninger

Hvert år deles det ut statlige- og fylkeskommunale trafikksikkerhetsmidler. Kommuner og andre kan søke om disse midlene dersom de ønsker å gjøre noe for å bedre trafikksikkerheten. Unntatt her er offentlige etater og institusjoner (f.eks. politi og høgskole).

Midlene blir lyst ut i september i alle aviser i Finmark, samt at det blir sendt brev til alle kommunene om dette. Søknadsfristen er 1.oktober hvert år.

## Strategiplan for Loppa kommune

Kommuner eller andre som får tilskudd, får ett år til å gjennomføre tiltakene på.

Dersom fristen ikke overholdes, blir midlene trukket tilbake og omfordelt ved neste tildeling.

### **Evaluering/oppfølging av planen**

Trafikksikkerhetsplanen for Loppa kommune består av en strategidel og en handlingsdel.

For å sikre at ting blir gjort og for å se om det gir resultater, bør evalueres hvert 2. år.

Målene evalueres ved:

- Kvantitativ evaluering på ulykkesdata
- Kvalitativ evaluering av trafikksikkerhetsarbeid

Den kvantitative evalueringen gjøres på ulykkesdata utarbeidet av Statens vegvesen.

Den kvalitative evalueringen gjøres ut fra handlingsplanen som inneholder konkrete forslag til tiltak, noe som gjør det enklere å følge opp om tiltak er blitt gjennomført.

## Kilder

SSB, 2014a. Folkemengd og befolkningsendringar, 3. kvartal 2014. Tilgjengelig på:

<http://www.ssb.no/befolkning/statistikker/folkendrkv/kvartal/2014-11-14?fane=tabell&sort=nummer&tabell=205350> [Besøkt 07.01.2015]

SSB, 2014b. Veitrafikkulykker med personskaade. Tilgjengelig på:

<https://www.ssb.no/statistikbanken/selecttable/hovedtabell/Hjem.asp?KortNavnWeb=vtu&CMSSubjectArea=transport-og-reiseliv&checked=true> [Besøkt 13.10.2014]

Statens vegvesen, 2013. Årsrapport 2012 – Dybdeanalyse av dødsulykker i vegtrafikken i Nord-Norge. Tilgjengelig på:

[http://www.vegvesen.no/attachment/498317/binary/809385?fast\\_title=UAG+Region+nord+-+%C3%85rsrapport+2012.pdf](http://www.vegvesen.no/attachment/498317/binary/809385?fast_title=UAG+Region+nord+-+%C3%85rsrapport+2012.pdf) [Besøkt 14.10.2014]

Statens vegvesen, 2014. Dybdeanalyse av dødsulykker i vegtrafikken 2013. Tilgjengelig på:

[http://www.vegvesen.no/attachment/642214/binary/966644?fast\\_title=Dybdeanalyser+av+d%C3%B8dsulykker+i+vegtrafikken+2013.pdf](http://www.vegvesen.no/attachment/642214/binary/966644?fast_title=Dybdeanalyser+av+d%C3%B8dsulykker+i+vegtrafikken+2013.pdf) [Besøkt 14.10.2014]

Finans Norge, 2014. Trafikkskadestatestikk – TRAST. Tilgjengelig på:

[http://trast.fnh.no/UI/Trast.aspx#m\\_resultHeading](http://trast.fnh.no/UI/Trast.aspx#m_resultHeading) [Besøkt 01.10.2014]

Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

# HANDLINGSPLAN FOR TRAFIKKSIKKERHET I LOPPA KOMMUNE 2015 - 2019



Vedtatt i kommunestyret -----

## Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

### Oppbygging av handlingsplan

Handlingsplanen er en del av trafikksikkerhetsplanen for Loppa kommune og inneholder tiltak som i hovedsak er forslag fra lag og foreninger.

Handlingsplanen skal i utgangspunktet gjelde kun for ett år av gangen, og foran hvert år må det utarbeides en ny plan.

Denne planen er omfattende, og vil derfor gjelde i 4 år.

Handlingsplanen inneholder konkrete tiltak som aktørene i trafikksikkerhetsarbeidet skal gjennomføre.

### Evaluering

Trafikksikkerhetsplanen bør evalueres. Hvor omfattende en slik evaluering skal være må vurderes ut fra ressursbruken, men en bør se på om målsettinger blir oppnådd.

### 1. Sikring skoleveger

Tiltak nr.	Tiltak	Mål/hensikt	Ansvar	Samarbeidspartnere
1	Få orden på parkering ved alle skolene.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune

### 2. Andre sikringstiltak

Tiltak nr.	Tiltak	Mål/hensikt	Ansvar	Samarbeidspartnere
1	Gjennomgå all skilting i Loppa kommune da dette er uoversiktlig.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune. Finnmark fylkeskommune Statens vegvesen	Loppa kommune Statens vegvesen
2	Økning av sykkelhjemsbruk	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
3	Regulering av trafikkforholdene i	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune

Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

	Øksfjord sentrum, parkering ved butikk.		Finnmark fylkeskommune	Statens vegvesen
4	Farlig parkering i krysset ved Nerstranda omsorgsboliger, Øksfjord.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
5	Ny vurdering av veilyst i Nuvsvåg.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
6	Ønskelig med trafikk kontroll i hele kommunen.	Forebygging av ulykker	Loppa kommune Politiet	Politiet
7	Skredfarevurdering med sikringsforslag for deler av fylkesvegen mellom Tverrfjord og Myrnes.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune. Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune
8	Sikringstiltak mot is- og steinras i Laukeberget. Vegmyndighetene bør følge med om det er bevegelse i overheng i fjellet.	Øke trafikksikkerheten	Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Statens vegvesen Finnmark fylkeskommune
9	Varselskilt om at barn leker ved skolen/barnehagen i Bergsfjord	Øke trafikksikkerheten for barn	Loppa kommune	Finnmark fylkeskommune
10	Autovern ved Veithalsen, Leirvika og langs Hommelvikvannet i Bergsfjord	Øke trafikksikkerheten	Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune
11	Autovern fra barnehagen til moloen, samt deler av Keilaveien i Øksfjord.	Øke trafikksikkerheten for barn	Loppa kommune	Loppa kommune

Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

**3. Fartsgrenser**

Tiltak nr.	Tiltak	Mål/hensikt	Ansvar	Samarbeidspartnere
1	Senking av hastighet i boligområde fra første hus i Vassdalen og videre utover i bygda, Øksfjord. Bør bli 50 sone på hele strekningen.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Statens vegvesen	Loppa kommune Statens vegvesen
2	Få 50 sone fra Judith Kårsgård til Frank Bakke i Nuvsvåg.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Statens vegvesen
3	Få 50 sone fra Arne Olsen og til Mymes.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Statens vegvesen
4	Gjennomgang av 30 soner i Loppa kommune.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune Statens vegvesen
5	Oppheving av 60 sone skilt i Øksfjordbotn flyttes til bunnen av bakken (etter stupet).	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Statens vegvesen	Loppa kommune Statens vegvesen
6	Sette fartsgrenseskilt ved landkjøringen fra ferga i Bergsfjord	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Statens vegvesen	Loppa kommune Statens vegvesen



Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

**4. Brøyting/strøing**

<b>Tiltak nr.</b>	<b>Tiltak</b>	<b>Mål/hensikt</b>	<b>Ausvar</b>	<b>Samarbeidspartnere</b>
1	Skoleveien og veien til ekspedisjonskaia i Sør-Tverrfjord har bratt helningsvinkel. Sandstrøing i vinterhalvåret viktig.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
2	Ønske om strøsandlager ved fergeleiet i tverrfjord, ved at strøing kan startes raskest mulig.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
3	Brøyting av området utenfor barneskolen i Øksfjord. For mange farlige situasjoner ved bringing og henting.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
4	Brøyting og strøing av gang- og sykkelsti mellom skolene i Øksfjord. Ved for sent igangsatt brøyting og strøing blir hovedveien brukt.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune
5	De som brøyter tar hensyn til sikt for gående og kjørende. Snøhaugene blir ofte store, og kan skape trafikkfarlige situasjoner.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune	Loppa kommune

Handlingsplan for trafikksikkerhet i Loppa kommune

**5. Vedlikehold**

<b>Tiltak nr.</b>	<b>Tiltak</b>	<b>Mål/hensikt</b>	<b>Ansvar</b>	<b>Samarbeidspartnere</b>
1	Sørge for tilstrekkelig vedlikehold av vegene. Hullete veger skaper farlige situasjoner både for bilister og gående/syklende.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune Statens vegvesen Finnmark fylkeskommune
2	Flere is- og steinras har ødelagt vegen i området ved Laukeberget. Asfalten er skadet og, og det er hull som er farlig for trafikanter. Kantstein er delvis fjernet. Dette må repareres.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune
3	Autovernet er etter flere store snøras blitt borte mellom Sør-Tverrfjord og Sandland. Disse må erstattes.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune
4	Grus eller fast dekke på veg i Sør-Tverrfjord. Fast dekke vil i lengden gi rimeligere vedlikehold.	Øke trafikksikkerheten	Loppa kommune Finnmark fylkeskommune	Loppa kommune



# LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 08.05.2015  
Arkivref: 2015/346-0 /

Olav Henning Trondal

olav.h.trondal@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
23/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	01.06.2015
23/15	Formannskap	01.06.2015
26/15	Kommunestyre	18.06.2015

## Ny bil til driftsavdelingen

### **Vedtak i Formannskap - 01.06.2015**

Loppa kommune går til innkjøp av en nyere bruktbil til driftsavdelingen. Kostnadsramme er kr 350 000, - som dekkes inn av fjorårets mindreforbruk. Rådmannen får fullmakt til å velge ut en høvelig bil i forhold til driftsavdelings behov.

Enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 01.06.2015**

Loppa kommune går til innkjøp av en nyere bruktbil til driftsavdelingen. Kostnadsramme er kr 350 000, - som dekkes inn av fjorårets mindreforbruk. Rådmannen får fullmakt til å velge ut en høvelig bil i forhold til driftsavdelings behov.

Enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak:**

Loppa kommune går til innkjøp av en nyere bruktbil til driftsavdelingen. Kostnadsramme er kr 350 000, - som dekkes inn av fjorårets mindreforbruk. Rådmannen får fullmakt til å velge ut en høvelig bil i forhold til driftsavdelings behov.

### **Vurdering:**

Driftsavdelingen disponerer i dag 5 biler. To av disse er henholdsvis 13 og 14 år, og selv om de er EU-godkjent av året så bærer de preg av sin alder. De andre tre bilene er 7, 8 og 9 år gamle.

Modell og regnr	Km. stand	Årsmodell
Toyota Hiace ZT 37720	195473	2001
VW Transporter ZT 43332	56928	2007
Nissan Kubistar ZH 24004	69383	2008
VW Caddy ZT 38552	78793	2002
Nissan Pick-up ZH 26078	30489	2009

Om vi får gehør for å kjøpe en nyere bil vil vi ta den ene bilen til Sør-Tverrfjord/Sandland. Slik at vi har en bil disponibel for oppdrag der. Vi kan da i større grad benytte oss av hurtigbåt når vi er der ute. I dag er vi tvunget til å dra med ferga, når vi skal gjøre noe som krever bruk av bil. Noe som er dyrere og mer tidkrevende.



## LOPPA KOMMUNE

Økonomiavdelingen

Saksframlegg

Dato: 13.05.2015  
Arkivref: 2015/97-0 / 210

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
19/15	Formannskap	01.06.2015
27/15	Kommunestyre	18.06.2015

## Årsmelding og kommuneregnskap 2014

### Vedtak i Formannskap - 01.06.2015

1. Det vises til revisjonsberetningen og kontrollutvalgets behandling av årsregnskap og årsmelding. Loppa kommunestyre godkjenner på bakgrunn av dette årsregnskapet for 2014. Tilhørende årsmelding tas til etterretning.
2. Det regnskapsmessige mindreforbruket i drift kr. 5 224 275,91 disponeres på følgende måte:
  - kr. 1 500 000,- settes av til pensjonsfond
  - kr. 500 000,- settes av til elektrisk arbeid og uteområde skole pga. flytting
  - kr. 500 000,- settes av til servicekontor
  - kr. 200 000,- settes av til nytt telefonsystem
  - kr. 350 000,- settes av til kjøp av ny bil til driftsavdelingen.
  - Underskudd i driftsregnskap for første halvår i Loppa Havn på kr. 105 342,47 må dekkes inn av mindreforbruket i kommuneregnskapet. Det samme må underskudd i investeringsregnskapet på kr. 519 651,09.
  - kr. 500 000,- settes av til utarbeidelse av overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltning og påfølgende vedlikeholdsplaner kommunale bygg, jfr. sak 85/12 og 6/15 i kommunestyret.
  - kr. 1 049 282,35 settes av til fritt disposisjonsfond.

Regnskapsmessig mindreforbruk i investering, kr. 13 938,64 settes av på ubundet investeringsfond.

Enstemmig vedtatt.

## **Sammendrag**

Behandling av årsmelding og kommuneregnskapet for 2014

### **Forslag til vedtak:**

1. Det vises til revisjonsberetningen og kontrollutvalgets behandling av årsregnskap og årsmelding. Loppa kommunestyre godkjenner på bakgrunn av dette årsregnskapet for 2014. Tilhørende årsmelding tas til etterretning.
2. Det regnskapsmessige mindreforbruket i drift kr. 5 224 275,91 disponeres på følgende måte:
  - kr. 1 500 000,- settes av til pensjonsfond
  - kr. 500 000,- settes av til elektrisk arbeid og uteområde skole pga. flytting
  - kr. 500 000,- settes av til servicekontor
  - kr. 200 000,- settes av til nytt telefonsystem
  - kr. 350 000,- settes av til kjøp av ny bil til driftsavdelingen.
  - Underskudd i driftsregnskap for første halvår i Loppa Havn på kr. 105 342,47 må dekkes inn av mindreforbruket i kommuneregnskapet. Det samme må underskudd i investeringsregnskapet på kr. 519 651,09.
  - kr. 500 000,- settes av til utarbeidelse av overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltning og påfølgende vedlikeholdsplaner kommunale bygg, jfr. sak 85/12 og 6/15 i kommunestyret.
  - kr. 1 049 282,35 settes av til fritt disposisjonsfond.

Regnskapsmessig mindreforbruk i investering, kr. 13 938,64 settes av på ubundet investeringsfond.

### **Vedlegg:**

Årsmelding med hovedoversikter og noter (Fullstendig regnskap sendes kun ut på forespørsel).  
Uttalelse fra kontrollutvalget (legges fram på møtet hos levekår)  
Revisjonsberetning.  
Erklæring vedrørende Loppa kommunes regnskapsavleggelse for 2014.

### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Ingen

### **Saksutredning:**

Årsregnskapet for 2014 med tilhørende årsmelding legges herved fram for kommunestyret til behandling.

Driftsregnskapet ble gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) pålydende kr. 5 224 275,91.

Investeringsregnskapet ble avsluttet med et mindreforbruk pålydende kr. 13 938,64.

For øvrige konkrete vurderinger og informasjon om driftsåret – henvises det i sin helhet til årsmeldingen og regnskapsanalysen.

I forhold til regnskapsmessig mindreforbruk drift, har administrasjonen følgende ønsker for disponering av dette:

- kr. 1 500 000,- settes av til pensjonsfond
- kr. 500 000,- settes av til elektrisk arbeid og uteområde skole pga. flytting
- kr. 500 000,- settes av til servicekontor
- kr. 200 000,- settes av til nytt telefonsystem
- kr. 350 000,- settes av til kjøp av ny bil til driftsavdelingen.
- Underskudd i driftsregnskap for første halvår i Loppa Havn på kr. 105 342,47 må dekkes inn av mindreforbruket i kommuneregnskapet. Det samme må underskudd i investeringsregnskapet på kr. 519 651,09.
- kr. 500 000,- settes av til utarbeidelse av overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltningen med påfølgende vedlikeholdsplaner kommunale bygg, jfr. Sak 85/12 og 6/15 i kommunestyret.
- kr. 1 049 282,35 settes av til fritt disposisjonsfond.

Regnskapsmessig mindreforbruk i investering, kr. 13 938,64 settes av på ubundet investeringsfond.

### **Vurdering:**

Rådmannens øvrige vurderinger fremgår av årsmeldingen.



## Kontrollutvalget i Loppa kommune



Loppa kommune  
v/ kommunestyret

her

Arkivkode  
4/1 07  
Journalnr.  
2015/17050-3

### *Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Kommunes Årsregnskap og årsberetning for 2014*

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2015 behandlet Loppa Kommunes årsregnskap for 2014. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte, reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonsberetningen av 21. april 2015 og nummerert revisors brev nr. 2.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa kommunes regnskap for 2014 viser kr 94 791 238,- til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 5 224 275,91. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert beløp på kr. 13 938,64.

#### Kontrollutvalget har for øvrig merket seg at:

- Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av at Driftsregnskapet og Investeringsregnskapet viser vesentlige budsjettavvik.
- Årsberetningen ikke tilfredsstillende alle krav i kommuneloven § 48.
- De gebyrer som kommunen har fastsatt for å dekke de samlede kostnader forbundet med slam, har gitt en akkumulert underdekning de siste år. Etter forurensningslovens bestemmelser skal gebyrene dekke kommunens kostnader fullt ut.
- Nummerert revisors brev nr. 2: Brudd på skattebetalingsloven § 5-12. Alle innbetalinger til skattetrekkkonto er ikke foretatt senest første virkedag etter lønnsutbetaling.

Ut over overnevnte og revisjonsberetningen av 21. april 2015 har ikke kontrollutvalget merknader til kommunens årsregnskap og årsmelding for 2014.

Øksfjord, den 26. mai 2015

  
Maria Thomassen  
kontrollutvalgsleder

Kopi: Formannskapet i Loppa kommune

Kontrollutvalgets sekretariat, KUSEK IKS:  
Org.nr. 991 520 759

Web: [www.kusek.no](http://www.kusek.no)

Alta  
Altaveien 96  
Pb. 303 Bossekop, 9502 Alta  
Tlf. 907 07 571

Hammerfest  
Sjøgata 25  
Pb. 95, 9615 Hammer fest  
Tlf. 95780657/ 78 40 29 06





Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS  
Oarje-Finnmárkkku suohkanrevišuvdna SGO



Loppa kommune  
v/kommunestyret  
Parkveien 1/3  
9550 ØKSFJORD

Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2015/205-1	/	Helene Bakken Arnesen	46847713		21.04.2015

### REVISORS BERETNING 2014 – LOPPA KOMMUNE

Vedlagt følger revisjonsberetningen for 2014. Revisjonsberetningen skal vedlegges sakspapirene når regnskapssaken behandles av kommunestyret.

Regnskapssaken vil bli tatt opp til behandling i kontrollutvalget på førstkommende møte.

Utskrift av kontrollutvalgets uttalelse om regnskapssaken, samt kopi av revisjonsberetningen vil av kontrollutvalgssekretariatet bli oversendt formannskapet umiddelbart etter behandling i kontrollutvalget.

Med hilsen

  
Tove Mathisen  
oppdragsansvarlig revisor

Kopi: Loppa kommune v/ formannskapet  
Loppa kommune v/ rådmannen  
Loppa kommune v/økonomisjef  
Kontrollutvalget

<b>VEFIK IKS</b> Telefon 78 44 94 50 Org.nr. 887 013 322 E-post: <a href="mailto:post@vefik.no">post@vefik.no</a> Webside: <a href="http://www.vefik.no">www.vefik.no</a>	<b>Adresser:</b> Alta Løkkeveien 2 Postboks 1023 9503 Alta	Hammerfest Sjøgata 25 Postboks 204 9615 Hammerfest	Porsanger Rådhuset Postboks 259 9711 Lakselv
---	--	---	---



Til kommunestyret i Loppa kommune

Kopi:  
Kontrollutvalget  
Formannskapet  
Administrasjonssjefen

## REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Loppa kommune som viser kr 94 791 238,- til fordeling drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 5 224 275,91. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

#### *Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet*

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

#### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes utarbeidelse er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Loppa kommune per 31. desember 2014, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

## **Uttalelser om øvrige forhold**

### *Konklusjon med forbehold om budsjett*

Investeringsregnskapet og driftsregnskapet viser vesentlige budsjettavvik.

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdene beskrevet i avsnittet ovenfor, at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

### *Konklusjon med forbehold om årsberetningen*

Årsberetningen tilfredsstillende ikke alle krav som stilles i kommunelovens § 48.

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet beskrevet i avsnittet ovenfor, at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

### *Andre forhold*

De gebyrer som kommunen har fastsatt for å dekke de samlede kostnader forbundet med slam, har gitt en akkumulert underdekning de siste år. Etter forurensningslovens bestemmelser skal gebyrene dekke kommunens kostnader fullt ut.

Alta, 21. april 2015

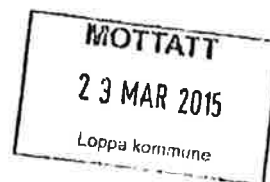
  
Tove Mathisen  
oppdragsansvarlig revisor





Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS  
Oarje-Finnmárkkku suohkanrevisiuvdna SGO

Loppa kommune  
Parkveien 1/3  
9550 ØKSFJORD



Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2015/145-1	/	Helene Bakken Arnesen	46847713	Rådmannen	19.03.2015

## UTTALELSE FRA LEDELSEN – LOPPA KOMMUNES REGNSKAP FOR 2014

Revisjon etter kommunelovens bestemmelser skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk, jf koml. § 78 med tilhørende forskrift. Revisjon etter god kommunal revisjonsskikk skal følge internasjonale revisjonsstandarder (ISA-er), fastsatt av International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB).

Vi viser også til bestemmelsen i kommuneloven § 23, som tydeliggjør administrasjonssjefens ansvar for å føre kontroll med kommunens virksomhet. I tråd med allment aksepterte ledelsesprinsipper vil en leder av en virksomhet måtte etablere rutiner og systemer for å sikre at virksomheten når de mål som er satt, samt en forsvarlig formuesforvaltning. Revisor skal som kjent skriftlig påpeke feil og mangler ved organiseringen av den økonomiske internkontrollen kommunen.

Det følger av *ISA 580 – Skriftlige uttalelser*, at revisor må innhente formålstjenlige uttalelser fra ledelsen. Det må innhentes skriftlige uttalelser om at ledelsen mener å ha oppfylt sitt ansvar for utarbeidelse av regnskapet og for fullstendigheten av informasjonen fremskaffet til revisor, samt for å underbygge annet revisjonsbevis. Videre følger det av *ISA 240 – Revisors oppgaver med og plikter til å vurdere misligheter ved revisjon av regnskaper*, at revisor må innhente skriftlige uttalelser fra ledelsen om sentrale spørsmål og vurderinger i forhold til misligheter. Etter *ISA 560 – Hendelser etter balansedagen*, har revisor også plikt til å vurdere hendelser etter utløpet av regnskapsåret.

Dette er bakgrunnen for at vi har funnet det riktig å be om en særskilt skriftlig uttalelse fra kommunens ansvarlige administrative ledelse om at de mener å ha oppfylt sitt ansvar for utarbeidelse av regnskapet og at det, så langt ledelsen kjenner til, inneholder de opplysninger som kreves etter lov og god kommunal regnskapsskikk. Vedlagt følger en slik erklæring vedrørende regnskapet for 2014. Sammen med en oppsummering av eventuelle feil i regnskapet som revisor har påvist og som senere ikke er rettet, vil uttalelsen dekke vårt behov.

Vi håper også kommunens ledelse vil finne erklæringen hensiktsmessig. Med henvisning til punktet om hendelser etter utløpet av regnskapsåret, er det naturlig at erklæringen dekker tidsrommet fram til 15.04.2015, da vi etter oppsatt plan skal avgi revisors beretning. Vi tillater oss derfor å be om at uttalelsen fra ledelsen i utfylt og underskrevet stand blir sendt oss innen nevnte dato.

VEFIK IKS  
Telefon 78 44 94 50  
Org.nr. 887 013 322  
E-post: [mvnt@vefik.no](mailto:mvnt@vefik.no)  
Webside: [www.vefik.no](http://www.vefik.no)

Adresser:  
Alta  
Løkkeveien 2  
Postboks 1023  
9503 Alta

Hammerfest  
Sjøgata 25  
Postboks 204  
9615 Hammerfest

Porsanger  
Rådhuset  
Postboks 259  
9711 Lakselv

Med hilsen

  
Tove Mathisen  
oppdragsansvarlig revisor

vedlegg

Vedlegg

## **UTTALELSE FRA LEDELSEN VEDRØRENDE LOPPA KOMMUNES REGNSKAPSAVLEGGELSE FOR 2014**

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Loppa kommune for året som ble avsluttet 31. desember 2014, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### *Regnskap og budsjett*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for at kommunens regnskap og økonomiforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet i samsvar med kommuneloven og forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner), og mener at regnskapet gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse.
- Alle hendelser etter datoen for regnskapet og som ifølge god kommunal regnskapsskikk medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.
- Alle budsjettendringer gjennom året er registrert og inkludert i regulert budsjett.
- De disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet, er i samsvar med budsjettvedtak.

### *Bokføring*

- Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

*Opplysninger som er gitt*

- Vi har gitt revisor:
  - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
  - Tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - Ubegrenset tilgang til personer i kommunen som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Alle transaksjoner er registrert og reflektert i regnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som involverer:
  - ledelsen,
  - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
  - andre
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, folkevalgte, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til kommunens nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i note til regnskapet gitt opplysninger om kommunens garantiansvar i note

Eventuelle kommentarer til kulepunktene over (ev. henvisning til kommentarer i særskilt vedlegg):

---

---

---

---

Loppa, 13/4-15  
Meininger  
Administrasjonssjef

Camilla Hansen  
Økonomisjef





## LOPPA KOMMUNE

Sentraladministrasjonen

Saksframlegg

Dato: 28.05.2015  
Arkivref: 2015/400-0 /  
004

Solbjørg Irene Jensen  
solbjorg.jensen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
28/15	Kommunestyre	18.06.2015

### **Kontrollutvalgets årsmelding 2014**

#### ***Forslag til vedtak:***

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

#### ***Vedlegg:***

Kontrollutvalgets årsmelding 2014  
Særutskrift av kontrollutvalgets sak 7/15

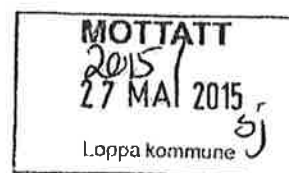
#### ***Saksutredning:***

Kontrollutvalget i Loppa har behandlet egen årsmelding i møte den 26.mai 2015. Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt og oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak;

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.*



## Kontrollutvalget i Loppa kommune



Loppa kommune v/ kommunestyret  
Epost: [postmottak@loppa.kommune.no](mailto:postmottak@loppa.kommune.no)

Arkivkode  
4/1 07  
Journalnr.  
2015/17058-1

### SÆRUTSKRIFT Møte 26. mai 2015

#### Sak 07 – 2015 Kontrollutvalgets årsmelding 2014

##### Sekretariatets tilråkning:

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Loppa kommunes kontrollutvalg for 2014.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Loppa med følgende innstilling:

##### Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

##### Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråkning.

##### Vedtak:

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Loppa kommunes kontrollutvalg for 2014.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Loppa med følgende innstilling:

##### Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

Rett utskrift bekreftes.

Øksfjord den 26. mai 2014

*Tor-Otto Gamst*  
Tor-Otto Gamst  
Sekretær for kontrollutvalget

Vedlegg: Kontrollutvalgets årsmelding.

Kopi: Loppa kommune v/ rådmannen

KONTROLLUTVALGET

KONTROLLUTVALGET

LOPPA KOMMUNE

LOPPA KOMMUNE

ÅRSMELDING 2014

ÅRSMELDING 2014



## KONTROLLUTVALGET I LOPPA KOMMUNE

### ÅRSMELDING 2014

#### 1. UTVALGETS SAMMENSETNING

Utvalget har 2014, hatt følgende sammensetning:

Leder:

Maria Thomassen

Medlemmer:

Helene Benjaminsen

Harald Olafson

Varamedlemmer:

Arild Johansen

Marie Pedersen

Betty Olsen

#### 2. UTVALGETS FORMÅL

Kontrollutvalget er etter forskrift 2004-06-15 nr. 905 kommunestyrets kontrollorgan.

Utvalget skal på vegne av kommunestyret forestå det løpende tilsyn og kontroll med forvaltningen av kommunen, samt se til at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Lovgiver har med endringene i kommuneloven i 2004 uttalt ønske om å styrke

kontrollutvalgets stilling i den kommunale forvaltningen, gjennom et tydeligere ansvar for tilsynsfunksjonen i kommunen.

Kommunestyrets overordnede ansvar for tilsyn og kontroll er også mer fremhevet.

Lovendringen har gitt nye roller for både kontrollutvalg, sekretariat og revisjon.

#### 3. UTVALGETS OPPGAVER

##### 3.1 Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert

på en betryggende måte, og holde seg orientert om at revisjonen foregår i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk. Utvalget skal også avgi uttalelse til kommunens årsregnskap, og påse at revisors påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.

##### 3.2 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med bestemmelsene i forskriftens Kap. 5. Kontrollutvalget skal herunder utrede behov for, planlegge å bestille forvaltningsrevisjonsarbeid samt rapportere resultatene av forvaltningsrevisjonsprosjekt til kommunestyret.

##### 3.3 Selskapskontroll

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for gjennomføringen av selskapskontroll, planen skal vedtas av kommunestyret.

##### 3.4 Særlige oppgaver

En av kontrollutvalgets oppgaver er å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Kontrollutvalgets "påse-ansvar" tilsier at dersom utvalget mener at revisjonsordningen ikke er forsvarlig, har de en plikt til å foreta seg noe for å bringe forholdene i orden.

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme skal følge formannskapetets innstilling til kommunestyret.

## Kontrollutvalget i Loppa kommune

### 4. MØTER

Møtene i kontrollutvalget fastsettes av utvalget i møte- og aktivitetsplan, og ut over dette i samarbeid mellom kontrollutvalgsleder og sekretariatet. Sekretariatet setter opp saksliste for møtene i samarbeid med leder.

I 2014 har utvalget avholdt 4 møter og behandlet 16 saker. Protokoll fra møtene oversendes fortløpende til kommunestyret ved ordfører med kopi til rådmannen.

Utvalgets møter er åpne for offentligheten, men kan lukkes under behandling av enkelt saker etter særskilt vedtak i kontrollutvalget.

### 5. SAKER

#### 5.1 Regnskap og årsberetning

Kontrollutvalget behandlet i møte 2. juni 2014 Loppa kommunes årsregnskap for 2013, med grunnlag i kommunens avlagte årsregnskap, rådmannens årsmelding, revisors beretning og supplerende muntlig informasjon fra kommuneansvarlig revisor.

Kontrollutvalgets uttalelser om årsregnskap for 2013 for Loppa kommune 2013 ble oversendt kommunestyret med kopi til formannskapet i tråd med bestemmelsene i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

I neste møte den 11. september 2014 behandlet utvalget som sak 7/2014 særregnskap for 2013 fra det kommunale foretaket Loppa Havn KF, med grunnlag i det avlagte særregnskap, årsmelding fra styret i foretaket og revisjonsberetning.

Kontrollutvalgets uttalelser om årsregnskap for 2013 for særregnskapet for det kommunale foretaket ble oversendt kommunestyret med kopi til formannskapet i tråd med bestemmelsene i kommunelovens kontrollutvalgskrift.

#### Nummerert brev fra kommunerevisjon:

Kontrollutvalget har ikke mottatt nummererte brev vedrørende Loppa Kommune i 2014.

### 5.2 Forvaltningsrevisjon

Plan for forvaltningsrevisjon for 2013 – 2016, vedtatt i kommunestyret 25. oktober 2012 sak 83/12 har følgende prioriterte områder i planperioden:

- Bruk av overtid.
- Kommunale anskaffelser
- Barneverntjenesten.
- Samhandlingsreformen.

Det er ikke gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjekt for denne planperioden i 2014.

#### Oppstart nye prosjekt:

Det er i 2014 vedtatt oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kommunale anskaffelser».

#### Oppfølging av gjennomførte prosjekt:

I tråd med *Forskrift om kontrollutvalg* er det foretatt oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekt. I 2014 gjelder dette forvaltningsrevisjonsprosjekt *Sosialtjenesten og NAV Loppa*.

Oppfølging av *Sosialtjenesten og NAV Loppa* ble behandlet i kontrollutvalget den 4. april, sak 1/2014. Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Sosialtjenesten og NAV Loppa* til etterretning og registrerer at kommunestyrets vedtak i sak 66/2011 ikke er gjennomført av administrasjon. Kontrollutvalget registrerer likevel at administrasjon i ettertid har gjort avtaler med NAV Stat om revisjon av internkontroll, herunder arbeidsmiljø, rutiner og saksbehandling, med oppstart våren 2014.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til kontrollutvalgets oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport *Sosialtjenester og NAV Loppa*, og registrerer at kommunestyrets vedtak i sak 66/2011 ikke er fulgt opp av administrasjon.

Kommunestyret registrerer at administrasjon i ettertid har gjort avtaler med NAV Stat om revisjon av internkontroll, herunder arbeidsmiljø, rutiner og saksbehandling, med oppstart våren 2014. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at de vedtatte tiltak i



## Kontrollutvalget i Loppa kommune

kommunestyrets sak 66/2011 blir gjennomført snarlig.

### 5.3 Selskapskontroll

Plan for selskapskontroll for perioden 2013-2016 ble vedtatt av kommunestyret den 25. oktober 2012 sak 84/2012.

VEFAS IKS er satt som første prioritet men det er i kontrollutvalgsmøte den 21. november 2014 vedtatt en samordning vedrørende oppstart av selskapskontroll i Interkommunalt arkiv IKS i sak 16/14. Dette kommer som et tillegg til vedtatte plan. Oppstart av selskapskontroll for IKA Finnmark IKS er vedtatt av kontrollutvalget og koordineres med de øvrige eierkommunene. Det er utarbeidet en felles problemstilling for prosjektet. Arbeidet er startet og høringsutkast er sendt til selskap og styret, men vil mest sannsynlig ikke være slutført før utgangen av planperioden.

### 5.4 Særlige oppgaver

Kontrollutvalget behandlet kommunens kontroll- og tilsynsbudsjett for 2015 i møte 11. september 2014, sak 8/2014. Budsjettet, med en netto utgift på kr 634 000 ble foreslått som budsjett for kontroll og tilsyn i Loppa kommune for 2015.

Kontrollutvalget har ivaretatt sitt påse-ansvar overfor revisjon, og har i møte 21. november 2014, sak 12/2014 behandlet og tatt til etterretning egenvurdering fra de oppdragsansvarlige revisorene om deres uavhengighet til Loppa kommune.

I samme møte i sak 13/2014 behandlet kontrollutvalget også kommunerevisjonens orientering om revisjonsstrategi for revisjonsåret 2014 vedrørende Loppa kommunes regnskap.

## 6. ARBEIDET I UTVALGET

Kontrollutvalget fatter i det vesentlige sine beslutninger med bakgrunn i fremlagte saker som er utredet av revisjonen eller sekretariatet. I noen saker er utvalget inne i saken i en tidlig

fase og vedtar nærmere premisser som skal legges til grunn i den videre saksbehandling.

I tillegg til lovpålagte saker og andre saker initiert av utvalget selv, behandles ulike henvendelser fra innbyggere, politikere e.a.

Som et ledd i kontrollutvalgets tilsynsfunksjon har utvalget innført å innkalle kommuneadministrasjonen til møtene for å orientere og svare på spørsmål fra de ulike forvaltningsområder.

### 6.1 Sekretariatstjeneste

Sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget har vært ivaretatt av KUSEK IKS.

Sekretariatet har ansvaret for at alle saker som behandles i kontrollutvalget er forsvarlig utredet, og ivaretar de praktiske sekretariatsfunksjoner for kontrollutvalget. Herunder også arkivfunksjonen for utvalget. Kontrollutvalgets møteplaner og saker finnes på sekretariatets hjemmeside: [www.kusek.no](http://www.kusek.no).

Sekretariatet er også tillagt ansvaret for at vedtatte selskapskontroller blir gjennomført.

### 6.2 Annet

I regi av Norges kommunerevisorforening blir det årlig arrangert en todagers konferanse for kontrollutvalgene på Gardermoen.

Konferansen har stor deltakelse fra hele landet og er en informasjons- og inspirasjonskilde for kontrollutvalg. I 2014 deltok et av medlemmene og informerte kontrollutvalget i påfølgende møte.

### Avslutning:

I tillegg til en oppsummering av årets aktivitet, anser kontrollutvalget årsmeldingen som et dokument for å informere om utvalget og dets virksomhet. Kontrollutvalgets arbeid krever et godt samarbeid med kommunestyret og kommuneadministrasjonen. På denne måten kan kontrollutvalget bidra til en velfungerende forvaltning og størst mulig tillit til kommunen blant kommunens innbyggere.

Øksfjord, 26. mai 2015

  
Maria Thomassen  
leder

Årsmelding 2014

Side 3



# LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 11.05.2015  
Arkivref: 2015/349-0 /

Olav Henning Trondal

olav.h.trondal@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
24/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	01.06.2015
24/15	Formannskap	01.06.2015
29/15	Kommunestyre	18.06.2015

## **Etablering av anlegg for overvåkning av vannbehandling og basseng(Sentral driftsstyringsanlegg)**

### ***Vedtak i Formannskap - 01.06.2015***

Loppa kommune etablerer sentral driftsstyring(SD-anlegg) av vannbehandlingsanleggene i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord. Kostnadsramme er kr 180 000, - midlene tas av SD-fondet nr. 2565033 som er avsatt i 2007 til slike formål.

Enstemmig vedtatt.

### ***Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 01.06.2015***

Loppa kommune etablerer sentral driftsstyring(SD-anlegg) av vannbehandlingsanleggene i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord. Kostnadsramme er kr 180 000, - midlene tas av SD-fondet nr. 2565033 som er avsatt i 2007 til slike formål.

Enstemmig vedtatt.

### ***Forslag til vedtak:***

Loppa kommune etablerer sentral driftsstyring(SD-anlegg) av vannbehandlingsanleggene i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord. Kostnadsramme er kr 180 000, - midlene tas av SD-fondet nr. 2565033 som er avsatt i 2007 til slike formål.

### **Saksutredning:**

I november 2014 monterte ingeniørfirma Paul Jørgensen AS sentral driftsstyring på vannanlegget i Nuvsvåg. Dette som en prøveinstallasjon slik at vi kunne høste erfaringer med et slikt anlegg. Installasjonen overvåket UV-anlegget, pumpene, rom-temperaturen, frostvarsel og strømbrudd. Ved avvik/brudd ble vår rørlegger varslet via sms og nødvendige tiltak ble hurtig satt i verk. De erfaringene vi har høstet er så gode at vi har monert slike anlegg i Vestre-Loppa. Ferieavvikling og annet fravær kan føre til at vannanleggene ikke får den tilsynsfrekvensen som er ønskelig. Det å få så tidlige signaler som mulig i forhold til mulige kvalitetsforringelser av drikkevannet er av stor betydning.





## LOPPA KOMMUNE

Økonomiavdelingen

Saksframlegg

Dato: 07.05.2015  
Arkivref: 2015/342-0 /  
210

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
17/15	Levekårsutvalget	29.05.2015
21/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	01.06.2015
20/15	Formannskap	01.06.2015
30/15	Kommunestyre	18.06.2015

### Regnskapsrapportering 1. tertial

#### ***Vedtak i Formannskap - 01.06.2015***

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Enstemmig vedtatt.

#### ***Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 01.06.2015***

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Enstemmig vedtatt.

#### ***Vedtak i Levekårsutvalget - 29.05.2015***

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Enstemmig vedtatt.

## **Forslag til vedtak:**

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

## **Saksutredning:**

### **Innledning:**

Det kommunale finansreglementet sier at det skal legges fram regnskapsrapporter for formannskapet minst to ganger i året, ved hvert tertial. Denne rapporten skal vise det budsjettmessige forbruket.

Administrasjonen vil legge fram en rapport som viser budsjettmessig forbruk for kommunale rammeområder. Rapporten viser inntekter og utgifter som er delt opp i de ulike KOSTRA-hovedposter:

10 – Lønn og sosiale utgifter

11 og 12 – Kjøp av varer og tjenester som inngår i vår egenproduksjon

13 – Kjøp av tjenester som erstatter vår tjenesteproduksjon

14 – Overføringsutgifter (f.eks. merverdiavgift, tilskuddsutgifter, sosialhjelpsutgifter osv.)

15 – Finansutgifter (renter, avdrag på lån, avsetning til fond osv.)

16 – Salgsinntekter (brukerbetalinger, gebyrer, avgifter, husleieinntekter og andre salgsinntekter)

17 – Refusjonsinntekter (dekning for utlegg vi har pådratt oss for andre, mva-komp)

18 – Overføringsinntekter (skatt, rammetilskudd, andre generelle statstilskudd)

19 – Finansinntekter (renter, bruk av fond, aksjeutbytte)

### **Regnskap- og budsjetteknisk:**

Budsjettet er flatt fordelt med 1/12 måned slik at forbruket pr april skal være ca. 33,33%.

Når det gjelder utgiftene så følger de anordningsprinsippet, dvs at utgiftene bokføres når forpliktelsen oppstår.

Saksbehandler gjør oppmerksom på at det på rapporteringstidspunktet enda kan foreligge utgiftsposter som ikke er behandlet og bokført for gjeldende periode. Grunnlaget for gjeldende rapport baserer seg på inntekter og utgifter for perioden jan-april, som er bokførte pr. 4. mai. Erfaringsvis er det noe etterslep i forhold til bokføring og fakturamottak for en måned, og rapporten må derfor leses med dette i mente.

Tallene som legges frem her er oppdatert for lønn og sosiale utgifter pr. april.

#### **Periodisering av fast lønn:**

Fast lønn utbetales i 11 måneder med tillegg av feriepenger i juni med 12 % av beregningsgrunnlaget.

Lønnsreserven er i år budsjettet ut på de ulike ansvarsområder, og ikke på fellesområdet på sentraladministrasjonen.

## **Kommunens økonomiske kontroll – avvik mellom regnskap og budsjett**

Hovedtrekkene pr 30.04.15

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Forbruk</b>	<b>Forbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.15</b>	<b>med endr</b>	<b>1 %</b>	<b>30.04.14</b>
		<b>2015</b>		
Lønn og sosiale utgifter	28 237 029	81 808 000	35 %	35 %
Kjøp av varer og tjenester	10 476 230	27 128 000	39 %	34 %
Kjøp av tjenester	1 351 264	5 858 000	23 %	30 %
Overføringer	3 626 356	9 629 000	38 %	28 %
Finansutgifter	3 014 427	11 876 000	25 %	24 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>46 705 306</b>	<b>136 299 000</b>	<b>34 %</b>	<b>33 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	6 291 072	17 450 000	36 %	39 %
Refusjoner	3 616 500	10 323 000	35 %	25 %
Overføringer	34 001 284	95 105 000	36 %	35 %
Finansinntekter	340 169	13 437 000	3 %	4 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>44 249 025</b>	<b>136 315 000</b>	<b>32 %</b>	<b>33 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>2 456 281</b>	<b>-16 000</b>	<b>0 %</b>	<b>(412 228)</b>

Årets 1. tertial viser et merforbruk på ca. 2,5 millioner kroner. Dette er ca. 2 millioner høyere enn på samme tid i fjor. «Normalen» har brukt å ligge på ca. 1,5 mill i merforbruk. Det bemerkes imidlertid at det ikke er foretatt budsjettreguleringer etter nedjustering av forbruk og fond. Det er heller ikke foretatt alle føringer for bruk av fond til de aktuelle områdene.

Kjøp av varer og tjenester samt overføringsutgifter ligger noe høyere enn ønskelig i forhold til budsjett.

Finansutgifter og –inntekter ligger noe lavere enn periodisert budsjett, men dette skyldes at disse følger kvartalsvise eller halvårlige kapitaliseringer/terminer.

Nærmere forklaring og utdypning av vesentlige budsjettavvik følger under detaljer for de enkelte rammeområdene.

### Rammeområde 1: Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Forbruk</b>	<b>Forbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.15</b>	<b>med endr</b>	<b>1 %</b>	<b>30.04.14</b>
		<b>2015</b>		
Lønn og sosiale utgifter	2 700 825	7 805 000	35 %	32 %
Kjøp av varer og tjenester	3 184 617	7 576 000	42 %	42 %
Kjøp av tjenester	220 790	952 000	23 %	42 %
Overføringer	1 911 406	4 550 000	42 %	24 %
Finansutgifter	-	-	0 %	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>8 017 638</b>	<b>20 883 000</b>	<b>38 %</b>	<b>34 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	23 283	114 000	20 %	19 %
Refusjoner	685 041	1 323 000	52 %	48 %

Overføringer	-	500 000	0 %	0 %
Finansinntekter	80 488	1 350 000	6 %	16 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>788 812</b>	<b>3 287 000</b>	<b>24 %</b>	<b>19 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>7 228 826</b>	<b>17 596 000</b>	<b>41 %</b>	<b>43 %</b>

#### **Inntekter:**

Refusjoner gjelder i all hovedsak refusjon for mva.

Overføringer gjelder beløp for omstilling som vi får fra Finnmark fylkeskommune. Disse mottas sjelden før året etter budsjettåret, og bokføres ved årsoppgjøret.

Finansinntekter vil her si bruk av fond. Her er ikke årsoppgjørdisposisjoner foretatt.

#### **Utgifter:**

Lønnsutgifter litt over budsjett. Kjøp av varer og tjenester ligger noe høyt. Mye av dette gjelder IT-siden med store utgifter til serviceavtaler og lisenser/programvare, men her er også betalt fakturaer som gjelder hele året. Kjøp av konsulenttjeneste til plan og omorganisering har også kostet, men dette visste vi og er budsjettert brukt av fond. Noen midler til å dekke dette kan vi imidlertid hente inn fra KS.

Overføringene gjelder mva samt overføringer til Kirken. De har fått utbetalt halve sitt budsjett.

Så langt i år har sentraladministrasjonen totalt brukt 41 % av budsjett mot 43 % på samme tid i fjor.

#### **Rammeområde 2: Oppvekst og kultur**

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Forbruk</b>	<b>Forbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.15</b>	<b>med endr</b>	<b>I %</b>	<b>30.04.14</b>
		<b>2015</b>		
Lønn og sosiale utgifter	7 862 615	19 566 000	40 %	40 %
Kjøp av varer og tjenester	1 729 306	3 318 000	52 %	34 %
Kjøp av tjenester	136 562	1 149 000	12 %	1 %
Overføringer	346 157	1 419 000	24 %	16 %
Finansutgifter	191 608	0	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>10 266 248</b>	<b>25 452 000</b>	<b>40 %</b>	<b>36 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	259 910	752 000	35 %	43 %
Refusjoner	604 920	1 630 000	37 %	22 %
Overføringer	-	-	0 %	0 %
Finansinntekter	19 462	700 000	3 %	8 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>884 292</b>	<b>3 082 000</b>	<b>29 %</b>	<b>27 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>9 381 956</b>	<b>22 370 000</b>	<b>42 %</b>	<b>37 %</b>

#### **Inntekter:**

Salgs og leieinntekter er lavere enn samme tidspunkt i 2014, dette bl.a. fordi oppvekst- og kultur har færre barn på SFO enn tidligere. Antall barn i barnehagene er også lavere enn tidligere. Høyere refusjon enn tidligere, dette pga at barn fra andre kommuner er elever i Loppa.

#### **Utgifter:**

Forbruk på lønn og sosiale utgifter er lik forbruket i fjor. Det er høyere enn ønsket. Dette kommer i hovedsak av at oppvekst- og kultur har en stilling ekstra på en skole, dette pga overflytting. Denne utgiften vil påløpe ut skoleåret.

Utgiftene er også større så langt i år på reise-/diettutgifter. Dette skjer pga at skolene i Loppa er med på to sentrale satsinger (Vurdering for læring og MIL (mestring i Loppa skolen/ungdomstrinnssatsingen). Dette vil utjevnes når Loppa kommune får tilført midler til disse satsingene.

Oppvekst- og kultur har et større forbruk på kjøp av varer og tjenester enn forrige år. Dette er et overforbruk pga montering av el-kjele på Høgtun. Dette belastes fond på slutten av året.

### Rammeområde 3: Helse, sosial, barnevern, pleie og omsorg

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Forbruk</b>	<b>Forbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.15</b>	<b>med endr</b>	<b>1 %</b>	<b>30.04.14</b>
		<b>2015</b>		
Lønn og sosiale utgifter	14 206 378	41 765 000	34 %	36 %
Kjøp av varer og tjenester	1 594 674	6 297 000	25 %	23 %
Kjøp av tjenester	85 758	403 000	21 %	38 %
Overføringer	813 271	2 366 000	34 %	31 %
Finansutgifter	4 350	20 000	22 %	222 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>16 704 431</b>	<b>50 851 000</b>	<b>33 %</b>	<b>34 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	1 103 785	3 382 000	33 %	25 %
Refusjoner	1 525 175	5 102 000	30 %	19 %
Overføringer	-	-	0 %	0 %
Finansinntekter	22 200	2 075 000	1 %	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>2 651 160</b>	<b>10 559 000</b>	<b>25 %</b>	<b>21 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>14 053 271</b>	<b>40 292 000</b>	<b>35 %</b>	<b>37 %</b>

#### Inntekter:

Refusjoner gjelder i hovedsak kompensasjon for mva og refusjon av sykepengen.

Tilskudd/refusjon for ressurskrevende brukere ligger også her, men disse pengene kommer ikke inn før etter årsskiftet og bokføres ved årsoppgjør.

Finansinntekter: Bruk av fond. Budsjettet er ikke korrigert for reduksjon i bruk av fond.

#### Utgifter:

Helse ligger på utgiftssiden helt i tråd med budsjett.

Kjøp av tjenester er redusert ganske betraktelig sammenlignet med samme tid i fjor. Skyldes bla annet endring i samhandlingsreformen. Vi betaler ikke lenger for sykehusplassene, men blir trukket dette beløpet fra rammetilskuddet.

Når det gjelder overføringer har vi fått kostnader i 2015 for drift av NAV kontor som gjelder 2014. Skyldes sen fakturering fra NAV.

Så langt i år har helse totalt brukt 35 % av budsjett mot 37 % på samme tid i fjor.

## Rammeområde 4: Driftsavdelingen

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Førbruk</b>	<b>Førbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.15</b>	<b>med endr</b>	<b>1 %</b>	<b>30.04.14</b>
		<b>2015</b>		
Lønn og sosiale utgifter	3 467 211	10 977 000	32 %	34 %
Kjøp av varer og tjenester	3 901 579	9 777 000	40 %	35 %
Kjøp av tjenester	908 154	3 354 000	27 %	37 %
Overføringer	539 007	1 294 000	42 %	73 %
Finansutgifter	-	-	0 %	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>8 815 951</b>	<b>25 402 000</b>	<b>35 %</b>	<b>36 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	4 877 543	13 177 000	37 %	44 %
Refusjoner	784 849	1 384 000	57 %	45 %
Overføringer	-	-	0 %	0 %
Finansinntekter	-	332 000	0 %	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>5 662 392</b>	<b>14 893 000</b>	<b>38 %</b>	<b>44 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>3 153 559</b>	<b>10 509 000</b>	<b>30 %</b>	<b>28 %</b>

### Lønnsutgifter

Fast lønn og pensjon er innenfor rammen.

### Andre driftsutgifter

Kjøp av varer og tjenester. Overforbruk i forhold til fjorårets forbruk på samme tid som skyldes større forbruk til vannforsyning, avløp i Hankenbakken og vedlikehold kommunale bygg. Overføringsutgifter gjelder i sin helhet moms på varer og tjenester.

### Driftsinntekter

Husleie kommunale bolig i tråd med budsjett.

Vannavgift, kloakkavgift og renovasjon er fakturert for halve året. Slamtømming og Feieavgift er ikke fakturert hittil i år.

Refusjoner er i hovedsak inntektsført moms og refusjon sykepenges.

### Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Områder med ressursbruk:

- Vann og avløp. Tre brudd på vann og avløp. Internkontrollen på vann er revidert, og nye skjema for registrering er tatt bruk. Aggregatet til UV-anlegget i Vassdalen er reparert. Tett avløp spylt.
- Generelt vedlikehold og reparasjon av kommunale boliger samt Høgtun skole.
- Elkjeler er montert på Aldersboligen.
- Heis Helsesentret ferdig montert, og tatt i bruk. Vaktrommet pusset opp, og vaskeriet er under oppussing. Aggregatet er reparert.
- Blåbygget revet, og avfallet er forskriftsmessig destruert. Det som gjenstår er å sikre kaidekket, der utvaskingen har fjernet massene under kaia.
- Diverse arbeid i forbindelse med småbåthavn og kai.
- 26 ungdommer har søkt sommerjobb. I fjor var det 22 søkere.
- Loppa brannvesen har nå brannsjef i 22,5 % stilling.



## Rammetilskudd, skatter, renter og avdrag

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

Ved rapporteringstidspunkt var situasjonen som følger:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Skatt på inntekt og formue	5 389 764	18 000 000	30 %
Rammetilskudd	28 611 520	76 605 000	37 %
Andre overføringer			
<b>Sum overføringsinntekter</b>	<b>34 001 284</b>	<b>94 605 000</b>	<b>36 %</b>

Noe lavt på skatt, men dette vil ikke kunne sammenlignes med 33 % da det ligger litt på etterskudd. Ellers helt normal utvikling og i tråd med budsjettet.

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

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Renteutgifter, løpende lån	568 836	1 200 000	47 %
Avdrag på løpende lån	2 249 633	4 500 000	50 %
Sum renter og avdrag på lån	2 818 469	5 700 000	49 %
Renteinntekter og utbytte	218 020	1 337 000	16 %
Mottatte avdrag på utlån	28 384	110 000	26 %
<b>Sum eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>246 404</b>	<b>1 447 000</b>	<b>17 %</b>

Renter og avdrag belastes noe ujevnt i løpet av året. På de største lånene våre er det kun to avdragsterminer i året, og det er derfor normalt at forbruket er oppe i 50 % allerede. Renteinntekter og mottatte avdrag på utlån har lavere forbruk enn budsjett, men utbytte fra Ymber kommer ikke før mot slutten av 2015.

Låneinstitusjon	Lånetype	Renteutvikling	Restgjeld pr 30.04	Rente
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	673 200	Flytende
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	240 000	Flytende
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	333 328	Flytende
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	79 717	Flytende
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	1 096 130	Flytende
Husbanken	Startlån	2,4 – 2,5 %	1 700 000	Flytende
Sparebanken Nord-Norge	Fra Loppa Havn		101 933	
Kommunalbanken	Industrikai	2,30 %	2 243 900	Flytende
Kommunalbanken	Nerstranda	2,30 %	8 255 380	Flytende
Kommunalbanken	Helsesenteret	2,30 %	19 741 980	Flytende

Kommunalbanken	Vassdalen industriomr.	3,50 %	7 200 020	Fast
Kommunalbanken	Skavnakk kai	2,30 %	373 100	Flytende
Kommunalbanken	Parkveien 2	2,30 %	172 200	Flytende
Kommunalbanken	Tillegg Vassdalen indu	3,60 %	1 722 410	Fast
Kommunalbanken	Biler driftsavdelingen		306 420	Flytende
Kommunalbanken	Bølgedemper Nuvsvåg		232 140	
<b>Total restgjeld</b>			<b>44 471 858</b>	

Oversikten viser restgjeld fordelt på våre 2 låneinstitusjoner. Det er budsjettert med en rente på 2,5 %.

#### Likviditet pr. 30.04.15

Likviditet	Pr. 31.12.11	Pr. 30.04.12	Pr. 30.04.13	Pr. 30.04.14	Pr. 30.04.15
Kasse, post og bank	31 741 785	41 271 664	32 782 429	38 745 530	35 399 943
Kortsiktige fordringer	10 035 198	7 308 825	15 252 360	9 471 986	8 982 265
Sum omløpsmidler, kto 2.1	43 925 212	49 479 940	52 123 080	49 898 505	48 582 403
Kortsiktig gjeld, kto. 2.3	14 235 948	17 245 273	19 275 100	16 033 652	17 191 284
<b>Likvide midler</b>	<b>29 689 264</b>	<b>32 234 667</b>	<b>32 847 980</b>	<b>33 864 853</b>	<b>31 391 119</b>

Den likvide situasjonen svinger naturlig i løpet av året. Totalt sett kan vi foreløpig konkludere med at likviditeten er tilfredsstillende.

I hht til nytt finansreglement vedtatt av Kommunestyret med ikrafttredelse 01.07.2010 så skal rådmannen minst to ganger i året rapportere om finansforvaltningens resultat. I Loppa har vi ikke alternative plasseringer, verken i form av penge-, obligasjon-, aksje-, eller eiendomsmarkedsplasseringer.

Vi har kun vanlig innskudd i bank med følgende saldo og avkastning:

Konto	Saldo pr 30.04.15	Innskuddsrente pr 30.04.15
Driftskonto	33 819 953	Rentene justeres ukentlig, gjennomsnittlig hittil i år: 1,4 %
Skattetrekkskonto	2 966 372	
Kontantkasse	55 447	Ingen renter

Det vurderes imidlertid å binde en andel av bankinnskudd for en viss periode for å oppnå høyere avkastning.



### Oversikt endring arbeidskapital

	Regnskap 30.04.2012	Regnskap 30.04.2013	Regnskap 30.04.2014	Regnskap 30.04.2015
<b>OMLØPSMIDLER</b>				
Endringer betalingsmidler	16 247 190	3 820 117	1 211 109	885 970
Endring ihendehaverobligasjon og sertifikater	0	0	0	0
Endring kortsiktige fordringer	-17 818 806	497 202	-3 329 845	-2 263 497
Endring premieavvik				
Endring aksjer og andeler	0	0	0	0
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>-1 571 569</b>	<b>4 317 319</b>	<b>-2 118 736</b>	<b>-1 377 527</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>				
Endring kortsiktig gjeld (B)	1 135 569	-2 869 946	406 722	-3 023 715
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL</b>	<b>-2 707 185</b>	<b>1 447 373</b>	<b>-1 712 014</b>	<b>-4 401 242</b>

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt kommunens betalingsevne har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa kommunes endring i arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, har ved rapporteringstidspunktet gått ned. Dette er en indikasjon på dårligere likviditet sett i forhold til samme periode forrige år.

### Investeringsregnskapet

På grunn av uklarheter i starten av Kunstgressprosjektet ble Øksfjord idrettslag fakturert for arbeid. Da det var Loppa kommune som hadde «overtatt» prosjektet ble ØIL kreditert dette. Alle fakturaene/kreditnotaene kom imidlertid ikke fram til Loppa kommune som de skulle, og dette har dermed påført oss kostnader i 2015 også. Utgjør kr. 12 500,-.





Dato: 28.05.2015  
Arkivref: 2015/70-0 / 601

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
31/15	Kommunestyre	18.06.2015

## Forvaltningsrevisjon - Offentlige anskaffelser

### **Kontrollutvalgets forslag til vedtak:**

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjon i forvaltningsrevisjonsrapporten «Offentlige anskaffelser» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger. På bakgrunn av de funn som framgår av rapporten ber kommunestyret rådmannen om å gjøre følgende for å bedre kommunens anskaffelsesrutiner:

- Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruke tildelingskriterier på riktig måte
- Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Føre anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
- Sende meddelelsesbrev til leverandørene

### **Vedlegg:**

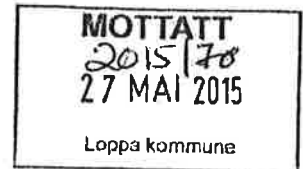
Særutskrift fra møte 26. mai 2015  
Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Offentlige anskaffelser  
Rapport forvaltningsrevisjon 2015

### **Saksutredning:**

Se særutskrift fra Kontrollutvalget.



## Kontrollutvalget i Loppa kommune



Loppa kommune v/ kommunestyret  
Epost: [postmottak@loppa.kommune.no](mailto:postmottak@loppa.kommune.no)

Arkivkode  
4/1 07  
Journalnr.  
2015/17057-1

### SÆRUTSKRIFT Møte 26. mai 2015

#### Sak09 – 2015 Forvaltningsrevisjonsrapport – Offentlige anskaffelser.

##### Vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten *Offentlige anskaffelser* utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonen i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Offentlige anskaffelser*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger. På bakgrunn av de funn som framgår av rapporten ber kommunestyret rådmannen om å gjøre følgende for å bedre kommunens anskaffelsesrutiner:

- Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
- o Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
- o Bruke tildelingskriterier på riktig måte
- o Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- o Føre anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
- o Sende meddelelsesbrev til leverandørene

Rett utskrift bekreftes.

Øksfjord den 26. mai 2015

  
Tor-Otto Gamst  
Sekretær for kontrollutvalget

Vedlegg:

Kopi: Loppa kommune v/ rådmannen



## **Forvaltningsrevisjonsprosjekt: Offentlige anskaffelser**

---

**Saksbehandler:** Tom Øyvind Heitmann (Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS)

### **Dokumenter i saken:**

**Følgende dokumenter er vedlagt:**

- Forvaltningsrevisjonsrapporten *Offentlige anskaffelser*

### **Saksopplysninger:**

#### **Bakgrunn og formål:**

Bakgrunnen for dette prosjektet er *Plan for forvaltningsrevisjon 2010-2012*, vedtatt av kommunestyret i Loppa den 25.10.2012 (sak 83/12). Det framgår av planen at det skal gjennomføres en undersøkelse av om kommunen overholder regelverket om offentlige anskaffelser.

Formålet med prosjektet er å undersøke om Loppa kommune følger lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Ut i fra dette vil kommunen få belyst ulike sider ved egen praksis, og bli presentert hvor det er muligheter for forbedringer.

#### **Problemstillinger i undersøkelsen**

Hovedproblemstillingen er som følger:

***Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser ved kjøp av varer og tjenester, og ved tildeling av bygge- og anleggskontrakter?***

Underproblemstillingene er som følger:

1. Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket? ✓
2. Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket? ✓
3. Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever? ✓
4. Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?
5. Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?
6. Er tidsfristene i henhold til regelverket?
7. Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?
8. Er protokollføringen i henhold til regelverket? ✓

### **Konklusjoner i undersøkelsen:**

#### ***Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser?***

I denne undersøkelsen har vi tatt for oss seks anskaffelser. Undersøkelsen viser at Loppa kommune ikke fullt ut etterlever regelverket for offentlige anskaffelser.

#### ***Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?***

Alle de undersøkte anskaffelsene er kunngjort i tråd med regelverket.

#### ***Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket?***

Alle de valgte anskaffelsesprosedurene er i tråd med regelverket.

#### ***Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?***

I den grad det er påkrevd hadde alle anskaffelsene et konkurransegrunnlag med det innhold som kreves.

#### ***Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?***

Bruken av kvalifikasjonskrav er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid påpeke at det i noen anskaffelser manglet obligatorisk dokumentasjon, det vil si framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest fra leverandørene.

#### ***Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?***

Bruken av tildelingskriterier er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at kommunen i to tilfeller har brukt erfaring både som kvalifikasjonskriterium og som tildelingskriterium, noe som ikke er tillatt. I slike tilfeller skal konkurransen i så fall avlyses (jf. KOFA-avgjørelser).

#### ***Er tidsfristene i henhold til regelverket?***

Fastsettelsen av tidsfrister er i all hovedsak i tråd med regelverket.

#### ***Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?***

Anbudskonkurransene blir i all hovedsak avsluttet i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at det i flere av anskaffelsene manglet dokumentasjon på at det var sendt meddelelsesbrev til leverandørene.

#### ***Er protokollføringen i henhold til regelverket?***

I flere av de undersøkte anskaffelsene manglet det føring av anskaffelsesprotokoll.

### **Anbefalinger:**

På bakgrunn av de hovedfunn som er gjort i denne undersøkelsen vil revisjonen anbefale at Loppa kommune iverksetter tiltak som sikrer at reglene om offentlige anskaffelser blir etterlevd, herunder:

- Fastsetter tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsetter vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruker tildelingskriterier på riktig måte

- Krever at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Fører anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
- Sender meddelelsesbrev til leverandørene

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget viser til rapporten «Offentlige anskaffelser» utbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til rapporten «Offentlige anskaffelser» utbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, og slutter seg til anbefalingene som gis i den.
2. På bakgrunn av de funn som framgår av rapporten ber kommunestyret rådmannen om å gjøre følgende for å bedre kommunens anskaffelsesrutiner:
  - Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
  - Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
  - Bruke tildelingskriterier på riktig måte
  - Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
  - Førre anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
  - Sende meddelelsesbrev til leverandørene





14/3.15



Vest-Finnmark kommunarevisjon IK  
Oarje-Finnmárkku suobkantevísuvdna SGO

[www.vefik.no](http://www.vefik.no)

# RAPPORT

## FORVALTNINGSREVISJON

### 2015

---

*Offentlige anskaffelser*

---

**LOPPA KOMMUNE**

## FORORD


Bakgrunnen for dette forvaltningsrevisjonsprosjektet er *Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016*, kommunestyret i Loppa den 25.10.2012 (sak 83/12). Det framgår av planen at det skal utføres en forvaltningsrevisjon vedrørende offentlige anskaffelser i Loppa kommune.

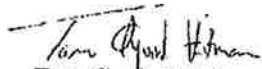
Prosjektgruppa har bestått av forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann, som har vært prosjektleder og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kjerstin Johnsen, som har vært prosjektmedarbeider. Rapporten er kvalitetssikret av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor.

Vår kontaktperson i kommunen har vært konsulent ved sentraladministrasjonen, Solbjørg Jensen.

Vi takker for et positivt samarbeid.

Alta, 24. februar 2015

  
Kjerstin Johnsen  
konstituert revisjonssjef

  
Tom Øyvind Heitmann  
forvaltningsrevisor

# INNHOLDSFORTEGNELSE

<b>0. SAMMENDRAG</b> .....	<b>1</b>
0.1 FORMÅLET MED PROSJEKTET .....	1
0.2 REVISORS VURDERINGER OG KONKLUSJONER .....	1
0.3 ANBEFALINGER.....	2
<b>1. INNLEDNING</b> .....	<b>3</b>
1.1 PROSJEKTETS BAKGRUNN OG FORMÅL.....	3
1.1.1 Bakgrunn .....	3
1.1.2 Formål.....	3
1.2 PROBLEMSTILLINGER .....	4
1.3 REVISJONSKRITERIER .....	4
1.3.1 Kilder til kriterier .....	4
1.3.2 Lov om offentlige anskaffelser.....	5
1.3.3 Forskrift om offentlige anskaffelser.....	5
1.3.4 Utleddning av revisjonskriterier.....	9
1.3.5 Utleddning av underproblemstillinger ut fra revisjonskriteriene.....	9
1.4 METODE.....	10
1.4.1 Datainnsamling .....	10
1.4.2 Avgrensing .....	10
1.4.3 Dataenes gyldighet og pålitelighet.....	10
<b>2. KONTRAKT VEDRØRENDE SLAMTØMMING</b> .....	<b>11</b>
2.1 BAKGRUNN .....	11
2.2 KUNNGJØRING .....	11
2.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	11
2.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	11
2.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	12
2.6 TILDELINGSKRITERIER.....	12
2.7 TIDSRISTER .....	12
2.8 PROTOKOLL.....	13
2.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	13
2.10 KONKLUSJON .....	14
<b>3. KONTRAKT VEDRØRENDE VEIVEDLIKEHOLD</b> .....	<b>15</b>
3.1 BAKGRUNN .....	15
3.2 KUNNGJØRING .....	15
3.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	15
3.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	16
3.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	16
3.6 TILDELINGSKRITERIER.....	16
3.7 TIDSRISTER .....	17
3.8 PROTOKOLL.....	17
3.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	17
3.10 KONKLUSJON .....	18
<b>4. FLYTEKAI I VASSDALEN – STRØM OG LYS</b> .....	<b>19</b>
4.1 BAKGRUNN .....	19
4.2 KUNNGJØRING .....	19
4.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	19
4.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	19
4.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	20
4.6 TILDELINGSKRITERIER.....	20
4.7 TIDSRISTER .....	20
4.8 PROTOKOLL.....	21

4.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	21
4.10 KONKLUSJON .....	22
<b>5. TILSTANDSRAPPORT OM KOMMUNALE BOLIGER.....</b>	<b>23</b>
5.1 BAKGRUNN .....	23
5.2 KUNNGJØRING .....	23
5.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	23
5.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	23
5.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	24
5.6 TILDELINGSKRITERIER.....	24
5.7 TIDFRISTER .....	24
5.8 PROTOKOLL .....	25
5.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	25
5.10 KONKLUSJON .....	25
<b>6. RIVING AV KONTORBYGG I NJORDVEIEN.....</b>	<b>26</b>
6.1 BAKGRUNN .....	26
6.2 KUNNGJØRING .....	26
6.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	26
6.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	26
6.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	27
6.6 TILDELINGSKRITERIER.....	27
6.7 TIDFRISTER .....	28
6.8 PROTOKOLL .....	28
6.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	28
6.10 KONKLUSJON .....	28
<b>7. INDUSTRIOMRÅDE I VASSDALEN.....</b>	<b>30</b>
7.1 BAKGRUNN .....	30
7.2 KUNNGJØRING .....	30
7.3 ANSKAFFELSESPROSEDYRE .....	30
7.4 KONKURRANSEGRUNNLAG.....	30
7.5 KVALIFIKASJONSKRAV .....	31
7.6 TILDELINGSKRITERIER.....	31
7.7 TIDFRISTER .....	32
7.8 PROTOKOLL .....	32
7.9 AVSLUTNING AV KONKURRANSEN.....	32
6.10 KONKLUSJON .....	33
<b>8. SAMLET VURDERING OG KONKLUSJON .....</b>	<b>34</b>
<b>9. ANBEFALINGER.....</b>	<b>35</b>
<b>KILDER OG LITTERATUR .....</b>	<b>36</b>
<b>VEDLEGG 1: RÅDMANNENS KOMMENTARER .....</b>	<b>37</b>
<b>VEDLEGG 2: EKSEMPEL PÅ ANSKAFFELSESPROTOKOLL.....</b>	<b>38</b>

## **TABELLOVERSIKT**

TABELL 1: ANSKAFFELSESVERDIENS BETYDNING FOR KUNNGJØRING OG ANSKAFFELSESPROSEDYRER .....	7
TABELL 2: UNDERPROBLEMTILLINGER UTLEDET FRA REVISJONSKRITERIENE .....	9

## **0. SAMMENDRAG**

### **0.1 Formålet med prosjektet**

Bakgrunnen for dette prosjektet er *Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016*, vedtatt av kommunestyret i Loppa den 25.10.2012 (sak 83/12). Formålet med prosjektet er å undersøke om Loppa kommune følger lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Ut i fra dette vil kommunen få belyst ulike sider ved egen praksis, og bli presentert hvor det er muligheter for forbedringer.

### **0.2 Revisors vurderinger og konklusjoner**

#### ***Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser?***

I denne undersøkelsen har vi tatt for oss seks anskaffelser. Undersøkelsen viser at Loppa kommune ikke fullt ut etterlever regelverket for offentlige anskaffelser.

#### ***Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?***

Alle de undersøkte anskaffelsene er kunngjort i tråd med regelverket.

#### ***Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket?***

Alle de valgte anskaffelsesprosedurene er i tråd med regelverket.

#### ***Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?***

I den grad det er påkrevd hadde alle anskaffelsene et konkurransegrunnlag med det innhold som kreves.

#### ***Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?***

Bruken av kvalifikasjonskrav er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid påpeke at det i noen anskaffelser manglet obligatorisk dokumentasjon, det vil si framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest fra leverandørene.

#### ***Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?***

Bruken av tildelingskriterier er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at kommunen i to tilfeller har brukt erfaring både som kvalifikasjonskriterium og som tildelingskriterium, noe som ikke er tillatt. I slike tilfeller skal konkurransen i så fall avlyses (jf. KOFA-avgjørelser).

#### ***Er tidsfristene i henhold til regelverket?***

Fastsettelsen av tidsfrister er i all hovedsak i tråd med regelverket.

#### ***Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?***

Anbudskonkurransene blir i all hovedsak avsluttet i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at det i flere av anskaffelsene manglet dokumentasjon på at det var sendt meddelelsesbrev til leverandørene.

***Er protokollføringen i henhold til regelverket?***

I flere av de undersøkte anskaffelsene manglet det føring av anskaffelsesprotokoll.

### ***0.3 Anbefalinger***

På bakgrunn av de hovedfunn som er gjort i denne undersøkelsen vil revisjonen anbefale at Loppa kommune iverksetter tiltak som sikrer at reglene om offentlige anskaffelser blir etterlevd, herunder:

- Fastsetter tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsetter vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruker tildelingskriterier på riktig måte
- Krever at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Fører anskaffelsesprotokoll med det innhold som forskriften krever
- Sender meddelelsesbrev til leverandørene

## 1. INNLEDNING

### 1.1 Prosjektets bakgrunn og formål

#### 1.1.1 Bakgrunn

Bakgrunnen for dette prosjektet er *Plan for forvaltningsrevisjon 2010-2012*, vedtatt av kommunestyret i Loppa den 25.10.2012 (sak 83/12). Det framgår av planen at det skal gjennomføres en undersøkelse av om kommunen overholder regelverket om offentlige anskaffelser.

I planen for forvaltningsrevisjon sies det følgende om dette temaet:

*«Lov og forskrift om offentlige anskaffelser stiller strenge krav til kommunens gjennomføring av anskaffelser. Dette gjelder både ved anskaffelser av varer og tjenester og ved bygg- og anleggskontrakter. Det er viktig for kommunen at den inngår avtaler som er økonomisk gunstig og fyller kommunen sine behov. Det er også viktig at kommunen følger opp avtalene etter at de er inngått, og har systemer som sikrer at disse blir etterlevd i ettertid. Kommunen kan bli klagd inn for Klagenemnda for offentlige anskaffelser (KOFA) eller bli saksøkt av tilbydere, noe som kan medføre erstatningsansvar. I perioden 2009 til juli 2012 har Loppa kommune blitt klagd inn til KOFA to ganger. I den ene saken ble det konkludert med brudd på regelverket.<sup>1</sup> Etter påpekning fra kontrollutvalget i kommunen har kommunestyret vedtatt eget innkjøpsreglement for kommunen (sak 33/12). Loppa kommune har avtale med Finnut Consult AS om tjenester vedrørende innkjøp og anskaffelser. I forbindelse med dette er kommunen også tilsluttet Innkjøps sirkelen, som er et innkjøpsamarbeid mellom kommuner i Finnmark. I brev til Loppa kommune har revisjonen ved en tidligere anledning informert kommunen om at den på daværende tidspunkt (november 2011) ikke fulgte forskrift om offentlige anskaffelser når det gjelder føring av protokoll. I Loppa kommunes økonomiplan 2012-2015 er det vedtatt investeringer for om lag åtte millioner kroner i 2012. For de resterende tre årene er det vedtatt en ramme for investeringer på om lag kroner 250.000,- per år. Dette tyder på at kommunen ikke vil gjennomføre investeringer de nærmeste årene som fordrer store anskaffelser. På den annen side sies det at det finnes flere tiltak som burde vært realisert. I tillegg må det nevnes at kommunen gjør mange anskaffelser og innkjøp innenfor drift (varer og tjenester) som også må skje i henhold til reglene om offentlige anskaffelser. Området er vesentlig for kommunen ut fra et økonomisk perspektiv og for kommunen sitt omdømme. Området er også vesentlig for tilbydere i en anskaffelsesprosess.»*

#### 1.1.2 Formål

Formålet med prosjektet er å undersøke om Loppa kommune følger lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Ut i fra dette vil kommunen få belyst ulike sider ved egen praksis, og bli presentert hvor det er muligheter for forbedringer.

---

<sup>1</sup> Sak 2009/89.

## **1.2 Problemstillinger**

Undersøkelsen er gjennomført med utgangspunkt i én hovedproblemstilling og åtte underproblemstillinger vedtatt av kontrollutvalget i Loppa kommune 4. april 2014 (sak 2/2014):

Hovedproblemstillingen er som følger:

***Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser ved kjøp av varer og tjenester, og ved tildeling av bygge- og anleggskontrakter?***

Underproblemstillingene er som følger:

1. Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?
2. Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket?
3. Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?
4. Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?
5. Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?
6. Er tidsfristene i henhold til regelverket?
7. Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?
8. Er protokollføringen i henhold til regelverket?

## **1.3 Revisjonskriterier**

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet. Kriteriene holdes opp mot faktagrunnlaget, og danner basis for de analyser og vurderinger som foretas, og de konklusjoner som trekkes.

### **1.3.1 Kilder til kriterier**

Revisjonskriteriene i denne undersøkelsen er utledet fra følgende kilder:

- Lov om offentlige anskaffelser (1999)<sup>2</sup>
- Forskrift om offentlige anskaffelser (2006)<sup>3</sup>
- Veileder til reglene om offentlige anskaffelser (2006/2012)<sup>4</sup>

---

<sup>2</sup> LOV-1999-07-16 nr. 69 (sist endret ved LOV-2007-12-21-121: Endringslov).

<sup>3</sup> FOR-2006-04-07 nr. 402 (Ikrafttredelse 2007-01-01).

<sup>4</sup> Fornyings- og administrasjonsdepartementet.



### 1.3.2 Lov om offentlige anskaffelser

#### Lovens formål

Lov om offentlige anskaffelser § 1 og tilhørende forskrift skal bidra til økt verdiskapning i samfunnet ved å sikre mest mulig effektiv ressursbruk ved offentlige anskaffelser. Videre skal regelverket sikre at offentlige anskaffelser skjer forretningsmessig og basert på prinsippet om likebehandling.

#### Oppdragsgivere og anskaffelser som er omfattet

Bestemmelsene i lov og forskrift om offentlige anskaffelser gjelder alle oppdragsgivere for statlige, kommunale og fylkeskommunale myndigheter og offentligrettslige organer, og alle anskaffelser av varer, tjenester, og bygge- og anleggskontrakter, som foretas av nevnte oppdragsgivere (lov om offentlige anskaffelser § 2 og § 3).

#### Grunnleggende krav til konkurranse med mer

Det framgår videre av § 5 i loven at en anskaffelse så langt det er mulig skal være basert på *konkurranse*, og at oppdragsgiver skal sikre at hensynet til *forutberegnelighet*, *gjennomsiktighet* og *etterprøvnbarhet* ivaretas gjennom anskaffelsesprosessen. Utvelgelse av kvalifiserte anbydere skal skje på grunnlag av objektive og *ikke-diskriminerende* kriterier. Gjennomføring av reelle konkurranser regnes som en grunnleggende forutsetning for å kunne oppfylle lovens formål om å sikre effektiv ressursbruk i anskaffelsesvirksomheten.

### 1.3.3 Forskrift om offentlige anskaffelser

Forskrift om offentlige anskaffelser (FOA) er svært omfattende, og vi har derfor valgt ut *åtte sentrale bestemmelser* for nærmere undersøkelse. Vi vil først redegjøre kort for anvendelsesområdet for de ulike bestemmelsene i forskriften.

#### Terskelverdier og anvendelsesområde for de ulike bestemmelsene<sup>5</sup>

Regelverket regulerer alle offentlige anskaffelser, men det er ulike bestemmelser avhengig av type anskaffelse og kontraktsverdi (terskelverdi). Forskriftens del I gjelder alle typer anskaffelser, uansett anskaffelsens art og verdi, mens det er ulike bestemmelser for anskaffelser der den anslåtte verdien på kontrakten er henholdsvis under terskelverdi (del II) og over terskelverdien (del III).

Anskaffelser over terskelverdi er regulert av bestemmelsene i WTO-avtalen og EØS-direktivene for offentlige anskaffelser.<sup>6</sup> Terskelverdiene justeres av Nærings- og handelsdepartementet hvert annet år i forhold til EØS-direktiver. Når det gjelder tjenester skiller forskriften mellom prioriterte<sup>7</sup> og uprioriterte<sup>8</sup> tjenester. Det er bare prioriterte tjenester som faller inn under bestemmelsene for anskaffelser over terskelverdi.

---

<sup>5</sup> FOA § 2-1 og § 2-2.

<sup>6</sup> Gjennom EØS-avtalen og WTO-avtalen har Norge forpliktet seg internasjonalt til å følge bestemte fremgangsmåter ved offentlige anskaffelser over visse verdier.

<sup>7</sup> Prioriterte tjenester er for eksempel vedlikehold og reparasjon, land- og lufttransport, teletjenester, finansielle tjenester, edb-tjenester, forsknings- og utviklingstjenester, regnskap og revisjon, markedsundersøkelser, rådgivningstjenester, reklametjenester, eiendomsforvaltning, kloakk og avfallstømming.

Terskelverdien for anskaffelser av varer og tjenester er kr 1,6 mill. eks. mva. for 2010/2011 og 2012/2013. Terskelverdien for bygg- og anleggskontrakter er kr 40,5 mill. eks. mva. for 2010/2011 og kr 40 mill. eks. mva. for 2012/213.

Det er ikke tillatt å dele opp en planlagt anskaffelse med den hensikt å komme under terskelverdien. Anskaffelsens anslåtte verdi beregnes på grunnlag av oppdragsgivers anslag av det samlede beløp oppdragsgiver kommer til å betale for de kontrakter som utgjør anskaffelsen.<sup>9</sup>

### **Konkurranse**

I anskaffelsesforskriften § 3-1 (1) framgår det at enhver anskaffelse så lang det er mulig skal være basert på konkurranse. Dette kravet gjelder uavhengig av anskaffelsens art og verdi.<sup>10</sup> For de anskaffelser som er under nasjonal terskelverdi (kr 500.000,-) er det i praksis etablert et krav om at oppdragsgiver som hovedregel bør kontakte minst tre leverandører.<sup>11</sup> Dersom slike anskaffelser gjelder et ubetydelig beløp kan forholdsmessighetsprinsippet i visse tilfeller også tilsi at det er tilstrekkelig å kontakte én leverandør.<sup>12</sup>

### **Kunngjøring<sup>13</sup>**

For alle anskaffelser over kr 500 000 er det krav om kunngjøring i den norske databasen Doffin (Database for offentlig innkjøpsinformasjon). For anskaffelser over EØS-terskelverdiene er det i tillegg krav om publisering i TED-databasen, som er EUs offisielle kanal for kunngjøring av offentlige innkjøp i hele EØS-området.

### **Anskaffelsesprosedyrer**

Kommunen kan følge flere ulike prosedyrer ved anskaffelser/innkjøp. I forskriftens del I foreligger det få eksplisitte krav til hvordan anskaffelsen skal foretas. Oppdragsgiver må imidlertid sørge for å overholde lovens grunnleggende krav til konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, gjennomsiktighet og etterprøvnbarhet. Forskriftens del II og del III stiller krav til oppdragsgiver med hensyn til anskaffelsesprosedyrer, og lister opp flere typer prosedyrer<sup>14</sup>.

Forskriftens del II angir tre ulike prosedyrer for offentlige anskaffelser (under terskelverdi):

- Åpen anbudskonkurranse
- Begrenset anbudskonkurranse
- Konkurranse med forhandlinger

---

<sup>8</sup> Med uprioriterte tjenester menes for eksempel hotell- og restaurantvirksomhet, jernbanetransport, juridiske tjenester, rekruttering av personell, etterforskning og sikkerhetstjenester, undervisning og yrkesutdanning, helse – og sosialtjenester, samt fritids-, kultur- og sportstjenester.

<sup>9</sup> FOA § 2-3 (4).

<sup>10</sup> Se Veilederen (2012), på side 59.

<sup>11</sup> Se KOFA-sak 2009/6, premiss 18 og KOFA-sak 2010/253, premiss 27.

<sup>12</sup> Se Veilederen (2012) på side 60.

<sup>13</sup> FOA §§ 9-1, 9-2, 18-1, 18-2, 18-3 og § 18-4.

<sup>14</sup> Anskaffelsesprosedyrer blir behandlet i FOA § 5-1 (del II) og §§ 14-1, 14-2, 14-3 og 14-4 (del III).

Forskriftens del III angir fire ulike prosedyrer for offentlige anskaffelser (over terskelverdi):

- Åpen anbudskonkurranse
- Begrenset anbudskonkurranse
- Konkurransепреget dialog
- Konkurransе med forhandling

*Åpen anbudskonkurranse tillater alle interesserte leverandører å levere tilbud. Det skjer ingen prekvalifisering, men leverandørene må levere dokumentasjon på at de er kvalifisert samtidig som de leverer tilbudet. Det er unntaksvis tillat å forhandle med leverandørene.*

*Begrenset anbudskonkurranse er en anskaffelsesprosedyre som bare tillater de leverandører som er invitert av oppdragsgiver til å gi tilbud. Det er unntaksvis tillatt å forhandle med leverandørene.*

*Konkurranse med forhandling er en anskaffelsesprosedyre hvor oppdragsgiver har adgang til å forhandle med en eller flere leverandører.*

*Konkurransепреget dialog er en anskaffelsesprosedyre hvor oppdragsgiver i en eller flere runder fører en dialog med leverandører om alternative løsninger før det gis konkurrerende tilbud.*

**Tabell 1: Anskaffelsesverdiens betydning for kunngjøring og anskaffelsesprosedyrer**

Anskaffelses verdi	Krav til kunngjøring	Anskaffelsesprosedyre
<b>Over terskelverdi</b> (over kr 1,6 mill./kr 40 mill.)	Doffin og TED	Åpen eller begrenset anbudskonkurranse (unntaksvis konkurranse med forhandling)
<b>Under terskelverdi</b> (kr 0,5 mill. – kr 1,6/40 mill.)	Doffin	Åpen eller begrenset anbudskonkurranse, eller konkurranse med forhandling.
<b>Under kr 500 000,-</b>	Ikke krav til kunngjøring.	Direkte henvendelser til en eller flere leverandører er tillatt.

### **Konkurransегrunnlaget<sup>15</sup>**

Oppdragsgiver skal ved alle konkurranseformer utarbeide et konkurransegrunnlag, som skal inneholde opplysninger om hvilke betingelser som gjelder for konkurransen. Konkurransегrunnlaget skal inneholde opplysninger om hvilken ytelse som skal anskaffes og hvordan konkurransen skal gjennomføres. Det skal minst opplyse om:

- hvilken anskaffelsesprosedyre som er valgt
- endelig frist for mottak av tilbud (dag og klokkeslett), adressen disse skal sendes eller leveres til, samt hvordan tilbudene skal være merket
- vedståelsesfrist for tilbudene
- kriterier for tildeling av kontrakten
- på hvilket språk tilbudet skal være skrevet
- en henvisning til kunngjøringen

<sup>15</sup> FOA §§ 8-1 og 17-1.

### **Krav til leverandøren<sup>16</sup>**

*Kvalifikasjonskrav* er minimumskrav som knytter seg til leverandørens egnethet til å levere den aktuelle anskaffelsen. Oppdragsgiver kan stille krav til leverandørens tekniske kvalifikasjoner, og til leverandørens finansielle og økonomiske stilling. Krav til leverandørens kvalifikasjoner skal i hovedtrekk angis i kunngjøringen, og kan utdypes i eget kvalifikasjonsgrunnlag. Oppdragsgiver skal alltid kreve at leverandør leverer skatteattest og HMS-egenerklæring. Manglende oppfyllelse av kvalifikasjonskrav skal føre til avvisning. Oppdragsgiver kan gi en kort tilleggsfrist for ettersending av dokumenter.

### **Kriterier for valg av tilbud<sup>17</sup>**

*Tildelingskriterier* er de kriterier leverandørens tilbud vurderes etter. Tildeling skal skje enten på basis av hvilket tilbud som er *det økonomisk mest fordelaktige*, eller utelukkende ut fra hvilket tilbud som har *den laveste prisen*. Dersom tildeling skjer etter andre kriterier enn laveste pris skal disse oppgis i kunngjøringen eller i konkurransegrunnlaget. Der oppdragsgiver på forhånd har bestemt seg for prioritering eller vektning av kriteriene skal dette angis i kunngjøringen eller konkurransegrunnlaget. Det er ikke lov å vektlegge andre kriterier enn de om er oppgitt.

### **Tidsfrister<sup>18</sup>**

Forskriften inneholder flere bestemmelser som fastsetter bestemte minimumsfrister ved åpen eller begrenset anbudskonkurranse, konkurranse med forhandling, hastetilfeller, tilbudsfrister, vedståelsesfrist og frist for mottak av forespørslers om å delta i en konkurranse for anskaffelser over terskelverdi. For anskaffelser under terskelverdiene er det ikke satt bestemte minimumsfrister. Der må fristen vurderes i hvert enkelt tilfelle, men må settes så rommelig at alle leverandører får tilstrekkelig tid til å innhente nødvendig dokumentasjon, og foreta de nødvendige undersøkelser og beregninger.

### **Avslutning av konkurransen<sup>19</sup>**

Forskriften har flere detaljerte bestemmelser om avslutning av konkurransen, herunder bestemmelser om avlysning av konkurransen, kriterier for valg av tilbud (jf. punkt 5 over) og meddelelse om kontraktstildeling. Oppdragsgivers beslutning om hvem som skal tildeles kontrakt skal meddeles alle deltakerne i rimelig tid før kontrakt inngås. Meddelelsen skal være skriftlig og gis samtidig til alle deltakere. Meddelelsen skal inneholde en begrunnelse for valget, og skal angi en frist for leverandørene til å klage over beslutningen.

### **Protokollføring<sup>20</sup>**

Oppdragsgiver skal føre protokoll fra alle anskaffelser som overstiger kr 100 000. Protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom anskaffelsesprosessen. Protokollen skal blant annet inneholde opplysninger om hva som skal anskaffes, anslått verdi på kontrakten, hvem som har deltatt i konkurransen, begrunnelse for valg av leverandør og kontraktsverdi. Det er ulike krav til protokoll for anskaffelser under og over kr

---

<sup>16</sup> FOA §§ 8-4, 8-5, 8-7, 8-8, 11-10, 17-4, 17-5, 17-14, 17-15 og § 20-12.

<sup>17</sup> FOA §§ 13-2 og 22-2.

<sup>18</sup> FOA §§ 10-1, 10-2, 19-1, 19-2, 19-3, 19-4, 19-5 og § 19-6.

<sup>19</sup> FOA §§ 13-3 og 22-3.

<sup>20</sup> FOA § 3-2.

500 000. Protokollen skal minst inneholde opplysninger som framgår av forskriftens vedlegg 3 og 4.

### 1.3.4 Utledning av revisjonskriterier

Med utgangspunkt i det som er nevnt ovenfor har vi utledet følgende åtte revisjonskriterier:

- Konkurransen skal kunngjøres i henhold til reglene om offentlige anskaffelser
- Det skal benyttes korrekt anskaffelsesprosedyre i henhold til regelverket
- Konkurransgrunnlaget skal inneholde de opplysninger som forskriften krever
- Kvalifikasjonskrav skal brukes i henhold til regelverket
- Tildelingskriterier skal brukes i henhold til regelverket
- Tidsfristene skal være i henhold til regelverket
- Anbudskonkurransen skal avsluttes i henhold til regelverket
- Anskaffelsen skal protokollføres i henhold til regelverket

Siden det er ulike regler for de ulike anskaffelsesprosedyrene, samt for anskaffelser etter anskaffelsesforskriften del I (under nasjonal terskelverdi), vil de relevante og anvendte bestemmelser (revisjonskriterier) bli gjengitt mer i detalj i de kapitlene hvor vi gjør våre vurderinger.

### 1.3.5 Utledning av underproblemstillinger ut fra revisjonskriteriene

Tabell 2: Underproblemstillinger utledet fra revisjonskriteriene

Hovedproblemstilling	Kilder til revisjonskriterier	Underproblemstillinger
<i>Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser ved kjøp av varer og tjenester?</i>	FOA §§ 9-1, 9-2, 18-1, 18-2, 18-3 og 18-4	<b>2. Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?</b>
	FOA §§ 5-1, 14-1, 14-2, 14-3 og 14-4	<b>3. Er benyttet anskaffelsesprosedyre i henhold til regelverket?</b>
	FOA §§ 8-1 og 17-1	<b>4. Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?</b>
	FOA §§ 8-4, 8-5, 8-7, 8-8, 11-10, 17-4, 17-5, 17-14, 17-15 og 20-12	<b>5. Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?</b>
	FOA §§ 13-2 og 22-2	<b>6. Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?</b>
	FOA §§ 10-1, 10-2, 19-1, 19-2, 19-3, 19-4, 19-5 og 19-6	<b>7. Er tidsfristene i henhold til regelverket?</b>
	FOA §§ 13-3 og 22-3	<b>8. Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?</b>
	FOA § 3-2	<b>9. Er protokollføringen i henhold til regelverket?</b>

## **1.4 Metode**

### **1.4.1 Datainnsamling**

Metode er samlebetegnelsen på de framgangsmåtene som benyttes for å samle inn data som kan gi svar på problemstillingen i en undersøkelse. Framgangsmåten i denne undersøkelsen har vært dokumentanalyse. Vi har gjennomgått aktuelle dokumenter fra utvalgte anskaffelser (se nedenfor).

### **1.4.2 Avgrensing**

Tidsmessig er denne undersøkelsen i all hovedsak avgrenset til perioden 2012-2014. Loppa kommune har kunngjort åtte anskaffelser i Doffin i denne perioden. Vi har undersøkt fem av disse anskaffelsene. I tillegg har vi sett på anskaffelsen av en bygg- og anleggskontrakt i 2010. Denne undersøkelsen er derfor avgrenset til å omfatte seks anskaffelser. Disse er:

- Slamtømming (2012)
- Vintervedlikehold (2012)
- Flytekai Vassdalen – Strøm og lys (2012)
- Tilstandsrapport kommunale boliger (2013)
- Riving kontorbygg, Njordveien 22/22B (2014)
- Industriområde i Vassdalen (2010)

### **1.4.3 Dataenes gyldighet og pålitelighet**

Med gyldige data menes at det skal være samsvar mellom formålet for undersøkelsen og de data som er samlet inn. Vi mener at data i denne undersøkelsen er egnet til å svare på problemstillingene ved at vi har relevant og tilstrekkelig informasjon. Det er likevel viktig å være klar over at opplysningene i rapporten representerer et utvalg av fakta. Vi har ikke sett på alle sider ved de undersøkte anskaffelsene, men bare undersøkt forhold som angår de oppsatte problemstillingene.

Med pålitelige data menes at data skal være mest mulig presise og nøyaktige. Dette er ivare tatt gjennom intern kvalitetssikring og ved at informanten har blitt gitt anledning til å lese gjennom et utkast til rapport og komme med tilbakemeldinger på faktadelen i denne.

## 2. KONTRAKT VEDRØRENDE SLAMTØMMING

### 2.1 Bakgrunn

#### Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er

Anskaffelsen gjelder kjøp av en tjeneste (slamtømming) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. Anskaffelsen har en varighet på tre år med en total kostnad på om lag kr 550.000,-. Samlet kostnad for anskaffelsen overstiger nasjonal terskelverdi for anskaffelser av tjenester (kr 500.000,-). Anskaffelsen reguleres derfor av anskaffelsesforskriften del I og del II. Revisjonen legger til grunn at anskaffelsens anslåtte verdi var relativt kjent for kommunen på det tidspunkt anskaffelsen ble kunngjort.<sup>21</sup> Dette betyr at det er bestemmelsene i anskaffelsesforskriften del I og del II som regulerer kommunens anskaffelse av slamtjenester, jf. FOA § 2-1 (2). Revisjonen legger dette til grunn i den videre gjennomgang og vurderinger nedenfor.

### 2.2 Kunngjøring

#### Data

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin 28.06.2012.

#### Vurderinger

Forskrift om offentlige anskaffelser stiller krav om at anskaffelser av prioriterte tjenester over nasjonal terskelverdi skal kunngjøres på Doffin. Dette betyr at den undersøkte anskaffelsen er kunngjort slik forskriften krever. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 2.3 Anskaffelsesprosedyre

#### Data

I kunngjøringen i Doffin framgår det at anskaffelsen skal gjøres som en åpen anbudskonkurranse.

#### Vurderinger

Ved anskaffelser under EØS-terskelverdiene, men over nasjonal terskelverdi (prioriterte tjenester), kan det benyttes åpen anbudskonkurranse, jf. FOA § 5-1. Kommunens valg av prosedyren åpen anbudskonkurranse for denne anskaffelsen er dermed i tråd med det forskriften tillater. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 2.4 Konkurransesgrunnlag

#### Data

Det er ikke utarbeidet et eget dokument kalt konkurransegrunnlag knyttet til kunngjøringen. Vedlagt kunngjøringen på Doffin finnes det imidlertid to dokumenter kalt henholdsvis «Beskrivelse 26.06.2012» som beskriver slamtømmingen i Loppa kommune for perioden 2012-2015, og «Oversikt over slamavskillere i Loppa kommune 2012 uten personnavn».

---

<sup>21</sup> Jf. FOA § 2-3 (1) og (2).

I tillegg beskrives oppdraget noe i selve kunngjøringen. Kunngjøringen inneholder ikke opplysninger om tildelingskriterier. For øvrig inneholder kunngjøringen de opplysninger som kreves (herunder hva som skal anskaffes, den valgte anbudsprosedyren, hvordan tilbud skal utformes og endelig frist for mottak av tilbud).

### **Vurderinger**

Ved anskaffelser som følge reglene i FOA kapittel II er det ikke krav om at oppdragsgiver skal utarbeide et eget konkurransegrunnlag hvis kunngjøringen beskriver vilkårene for konkurransen på en tilstrekkelig utfyllende måte, jf. FOA § 8-1. Revisjonens gjennomgang viser at kunngjøringen, med et vesentlig unntak (tildelingskriterier), inneholder de opplysninger som forskriften krever.

## **2.5 Kvalifikasjonskrav**

### **Data**

Kommunen har ikke stilt egne krav til leverandøren (kvalifikasjonskrav). Revisjonen har heller ikke blitt framlagt dokumentasjon som viser at kommunen har stilt krav til at leverandøren skal legge fram HMS-erklæring og skatteattest.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), jf. anskaffelsesforskriften §8-4. Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) jf. anskaffelsesforskriften §§ 8-7 og 8-8. Manglende dokumentasjon skal føre til avvisning av tilbudet, alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler, jf. §§ 11-10 (1) og 12-3. Vår gjennomgang viser at kommunen ikke har stilt egne krav til leverandøren, noe som ikke er påkrevd. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette. Kommunen har imidlertid heller ikke krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Dette betyr at kommunen har brutt forskriftens krav på dette punkt.

## **2.6 Tildelingskriterier**

### **Data**

Kommunen har ikke oppgitt tildelingskriterier i kunngjøringen. I kunngjøringen sies det imidlertid at «*det ønskes pris pr. år i perioden 2012 til og med 2015*».

### **Vurderinger**

Hvilke tildelingskriterier som skal gjelde for anskaffelsen skal framgå av kunngjøringen, eventuelt av konkurransegrunnlaget, jf. anskaffelsesforskriften § 8 (1) b. Kunngjøringen for denne anskaffelsen inneholder ikke opplysninger om hvilke tildelingskriterier som skal gjelde. Dette vurderer revisjonen som et klart avvik ved denne anskaffelsen.

## **2.7 Tidsfrister**

### **Data**

Kommunen har i kunngjøringen oppgitt frist for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse. Denne er satt til 31.07.2012, noe som utgjør en frist på 33 dager. Det er ikke oppgitt noen vedståelsesfrist i kunngjøringen.



### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften stilles det krav om at oppdragsgiver skal oppgi frist for forespørsel om deltakelse og innlevering av tilbud jf. § 10-1 og § 8-1 (1) c. Dette har kommunen gjort. Fristen skal være slik at leverandørene får tilstrekkelig med tid til å innhente nødvendig dokumentasjon, og foreta nødvendige undersøkelser og beregninger, jf. FOA § 10-1. I dette tilfellet er fristen på om lag én måned, noe som må vurderes å være tilstrekkelig, og derfor innenfor forskriftens krav. Det stilles videre krav om at oppdragsgiver skal fastsette en vedståelsesfrist. Kommunen har ikke fastsatt noen vedståelsesfrist for denne anskaffelsen, noe som betyr at forskriftens krav er brutt på dette punkt.

## **2.8 Protokoll**

### **Data**

Kommunen har ikke ført noen anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen.<sup>22</sup>

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften § 3-2 heter det at *«oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner ekskl. mva. Det heter videre at «protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen», samt at «protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4».* I dette tilfellet er det vedlegg 4 om protokoll for anskaffelser som overstiger 500.000 kroner ekskl. mva. som gjelder. Revisjonen vil bemerke at kommunens manglende føring av anskaffelsesprotokoll gjør at det foreligger brudd på anskaffelsesforskriftens krav til protokollføring. Mangelen på en slik protokoll representerer også et brudd på grunnleggende krav for anskaffelser, herunder krav som skal sikre hensynet til gjennomsiktighet og etterprøvnbarhet, jf. lov om offentlige anskaffelser § 5.

## **2.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Da det kun kom inn ett tilbud valgte kommunen å avlyse konkurransen. Revisjonen har blitt forelagt dokumentasjon som viser at kommunen sendte meddelelsesbrev om dette til den aktuelle tilbyderen.

Etter dette sendte kommunen direkte henvendelse til flere potensielle tilbydere med en ny frist for å komme med tilbud (ny konkurranse).<sup>23</sup>

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan avlyse konkurransen med øyeblikkelig virkning dersom det foreligger en saklig grunn, jf. FOA § 13-1 (1). I litteraturen er det antatt som saklig grunn at oppdragsgiver avlyser en konkurranse når det kun er kommet inn ett tilbud.<sup>24</sup> Dette sett i forhold til

---

<sup>22</sup> Denne konkurransen ble avlyst på grunn av kun én tilbyder. Etter dette kontaktet kommunen direkte flere potensielle tilbydere for tilbud. Det er skrevet anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen.

<sup>23</sup> Revisjonen har ikke undersøkt denne konkurransen noe nærmere, men kan kort nevne at det i denne anbudsrunderen ble antatt et firma, og at det ble skrevet anskaffelsesprotokoll fra denne konkurransen.

<sup>24</sup> Gro Amdal m.fl.; Lov og forskrift om offentlige anskaffelser; Kommentartutgave, 2. utgave (2004), på side 625.

målsettingen om best mulig konkurranse i lov om offentlige anskaffelser § 5 andre ledd.<sup>25</sup>

I henhold til FOA § 11-14 nr. 2 bokstav d skal oppdragsgiver snarest mulig gi skriftlig melding med en kort begrunnelse til berørt(e) leverandør(er) dersom konkurransen avlyses. Kommunen har forelagt revisjonen dokumentasjon som viser at dette er gjort.

## **2.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune ikke fullt ut har gjennomført anskaffelsen av slamtømming etter de krav som stilles i forskrift om offentlige anskaffelser. Avvikene er som følger:

- Kunngjøringen oppgir ikke de tildelingskriterier som skal gjelde ved anskaffelsen.
- Kommunen har ikke krevd at tilbyder skal framlegge HMS-erklæring og skatteattest slik forskriften krever.
- Det er ikke fastsatt noen vedståelsesfrist for anskaffelsen.
- Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen.

---

<sup>25</sup> «En anskaffelse skal så langt det er mulig være basert på konkurransen».

## 3. KONTRAKT VEDRØRENDE VEIVEDLIKEHOLD

### 3.1 Bakgrunn

#### Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er

Anskaffelsen gjelder kjøp av tjenester (veivedlikehold – snørydding og brøyting) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. I konkurransegrunnlaget angis det at kontrakten(e) skal ha en varighet på fire år (2012-2016). Dersom man tar utgangspunkt i de inngåtte kontraktene, er samlet kostnad kr 6.832.000 over en fireårsperiode.<sup>26</sup> Samlet kostnad for anskaffelsen overstiger derfor nasjonal terskelverdi for anskaffelser av tjenester (kr 500.000,-) og EØS-terskelverdien på kr 1,6 mill. for anskaffelse av varer og tjenester. Anskaffelsen reguleres derfor av anskaffelsesforskriften del I og del III. Revisjonen legger til grunn at anskaffelsens anslåtte verdi var relativt kjent for kommunen på det tidspunkt anskaffelsen ble kunngjort.<sup>27</sup> Dette betyr at det er bestemmelsene i anskaffelsesforskriften del I og del III som regulerer kommunens anskaffelse av veivedlikehold i kommunen, jf. FOA § 2-2 (1). Revisjonen legger dette til grunn i den videre gjennomgang og vurderinger nedenfor.

### 3.2 Kunngjøring

#### Data

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin 25.06.2012. Revisjonen har blitt forelagt dokumentasjon som viser at anskaffelsen også ble kunngjort i TED-databasen.<sup>28</sup>

#### Vurderinger

Anskaffelser av varer og tjenester med en verdi over EØS-terskelverdien skal kunngjøres i både Doffin og TED-databasen, jf. anskaffelsesforskriften § 18-1 (3). Vår undersøkelse viser at Loppa kommunes anskaffelse av brøytetjenester ble kunngjort i Doffin og i TED-databasen. Kommunen har dermed kunngjort denne konkurransen i tråd med anskaffelsesforskriftens krav til kunngjøring. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 3.3 Anskaffelsesprosedyre

#### Data

I kunngjøringen framgår det at konkurransen skal gjennomføres som en åpen anbudskonkurranse.

#### Vurderinger

Ved anskaffelser over EØS-terskelverdien kan det benyttes åpen anbudskonkurranse, jf. FOA 14-1(1). Kommunens valg av prosedyren åpen anbudskonkurranse for denne anskaffelsen er dermed i tråd med det forskriften tillater. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

---

<sup>26</sup> De samlede kostnader beregnet på bakgrunn av prisene i syv inngåtte kontrakter mellom syv tilbydere og Loppa kommune.

<sup>27</sup> Jf. FOA § 2-3 (1) og (2).

<sup>28</sup> EUs offisielle kanal for kunngjøring av offentlige innkjøp i hele EØS-området.

### 3.4 Konkurransesgrunnlag

#### Data

Det er utarbeidet et konkurransesgrunnlag for anskaffelsen, som blant annet gir detaljerte opplysninger om den ytelse som skal anskaffes (detaljbeskrivelser av de ulike brøyterodene). Det blir videre vist til kunngjøringen (i Doffin og TED-databasen) i konkurransesgrunnlaget. Kunngjøringen og konkurransesgrunnlaget inneholder sammen de opplysninger som forskriften krever.

#### Vurderinger

Ved anskaffelser som følger reglene i FOA del III skal oppdragsgiver utarbeide et konkurransesgrunnlag som utfyller kunngjøringen, jf. FOA § 17-1 (1). Grunnlaget skal (sammen med kunngjøringen) blant annet inneholde opplysninger om hvilken ytelse som skal anskaffes, hvilken anskaffelsesprosedyre som er valgt, endelig frist for mottak av tilbud, vedståelsesfrist, den relative vektning av tildelingskriteriene og en henvisning til kunngjøringen. Revisjonens gjennomgang viser at det er utarbeidet et konkurransesgrunnlag som sammen med kunngjøringen inneholder de opplysninger som forskriften krever. Revisjonen har derfor ingen merknader til dette.

### 3.5 Kvalifikasjonskrav

#### Data

Kommunen har stilt krav til skatteattest og HMS-erklæring. Videre har kommunen stilt krav om dokumentasjon som viser leverandørens økonomiske og finansielle kapasitet, herunder foretakets siste årsberetning, foretakets regnskapstall og erklæring om foretakets omsetning de siste årene. I konkurransesgrunnlaget framgår det at leverandøren skal være et lovlig etablert foretak.

#### Vurderinger

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), jf. anskaffelsesforskriften §7-4. Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) jf. anskaffelsesforskriften §§ 17-14 og 17-15. Manglende dokumentasjon skal føre til avvising av tilbudet, jf. FOA § 20-12 (1), alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler, jf. § 21-3. Vår gjennomgang viser at kommunen har stilt egne krav til dokumentasjon om kvalifikasjoner fra leverandørene. Undersøkelsen viser videre at leverandørene har blitt kontrollert i forhold til disse dokumentasjonskravene. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette. Kommunen har også krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Også dette har leverandørene blitt kontrollert for. Dette betyr at kommunen har etterlevd forskriftens krav på dette punkt. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 3.6 Tildelingskriterier

#### Data

I kunngjøringen på Doffin framgår det at kommunen vil velge «*det økonomisk mest fordelaktige tilbud*» vurdert på grunnlag av kriterier og vektning fastsatt i konkurransesgrunnlaget. I konkurransesgrunnlaget framgår det imidlertid at «*kommunen vil velge anbudet med lavest pris totalt sett for kommunen*».

### **Vurderinger**

Hvilke tildelingskriterier som skal gjelde for anskaffelsen skal framgå av konkurransegrunnlaget, jf. anskaffelsesforskriften § 17 (1) bokstav b nr. 4. Videre er kravet i anskaffelsesforskriften at tildelingen skal skje enten på basis av hvilket tilbud som er det mest økonomisk fordelaktige, eller utelukkende ut fra hvilket tilbud som har den laveste prisen, jf. § 22-2 (1). Vår gjennomgang viser at kommunen i kunngjøringen og konkurransegrunnlaget har oppgitt to tildelingskriterier (mest fordelaktige tilbud og laveste pris). Til dette vil revisjonen bemerke at det ikke er anledning å bruke begge disse tildelingskriteriene i samme anskaffelse. Kommunens anvendelse av tildelingskriterier er derfor ikke i tråd med forskriftens krav på dette punkt.

## **3.7 Tidsfrister**

### **Data**

Kommunen har i kunngjøringen oppgitt frist for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse. Denne er satt til 03.08.2012 kl. 14:00. Sett i forhold til kunngjøringstidspunktet er fristen på 33 dager. Det er videre fastsatt en vedståelsesfrist. Denne er fastsatt til 30.10.2012.

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften stilles det krav om at oppdragsgiver skal oppgi frist for forespørsel om deltakelse og innlevering av tilbud jf. § 19-1(1). Dette har kommunen gjort. Det stilles videre krav om at minimumsfristen skal være minst 45 dager ved en åpen anbudskonkurranse, jf. FOA § 19-1 (1). Vår undersøkelse viser at den fastsatte tidsfrist ikke er innenfor dette kravet. Det stilles videre krav om at oppdragsgiver skal fastsette en vedståelsesfrist, jf. § 19-6 (1). Dette er gjort i den undersøkte anskaffelsen.

## **3.8 Protokoll**

### **Data**

Kommunen har utarbeidet anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen.

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften § 3-2 heter det at *«oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner eksl. mva. Det heter videre at «protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen», samt at «protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4».* Vår undersøkelse viser at kommunen har utarbeidet anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen. Revisjonen har derfor ingen merknader til dette.

## **3.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Det kom inn syv tilbud fordelt på de ulike brøyterodene. Ett av tilbudene ble avvist da det ikke var innkommet innen tidsfristen. Vår gjennomgang av anskaffelsesdokumentene viser at alle de seks resterende leverandørene ble tildelt kontrakt på ulike brøyteroder. Revisjonen har ikke blitt framlagt dokumentasjon som viser at det er sendt meddelelsesbrev til leverandørene i ettertid.

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften § 22-3 (1) heter det at *«oppdragsgiver skal meddele sin beslutning om hvem som skal tildeles kontrakt eller rammeavtale til alle berørte leverandører før kontrakten eller rammeavtalen inngås»*. Revisjonen har ikke blitt framlagt dokumentasjon om dette. Dette betyr imidlertid ikke at det ikke er sendt meddelelsesbrev. Videre er det slik at alle de godkjente tilbyderne ble tildelt kontrakt, noe som i seg selv må anses som en meddelelse.

### **3.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune i det vesentlige har gjennomført anskaffelsen av vintervedlikehold av veier etter de krav som stilles i forskrift om offentlige anskaffelser. Revisjonen vil imidlertid bemerke følgende:

- Kommunen har brukt for kort tidsfrist for å komme med tilbud.
- Kommunens bruk av tildelingskriterier er ikke i tråd med regelverket.

## **4. FLYTEKAI I VASSDALEN – STRØM OG LYS**

### **4.1 Bakgrunn**

#### **Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er**

Anskaffelsen gjelder kjøp av varer og tjenester (montering av strøm og lys) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. Det framgår ikke av anbudsdokumentene om hva som var estimert utgift for denne anskaffelsen, men av tilbud som kom inn ser vi at anskaffelsen ligger i underkant av kr 600.000,-. Samlet kostnad for anskaffelsen ligger derfor over den nasjonale terskelverdien (men under EØS-terskelverdien). Anskaffelsen reguleres derfor av anskaffelsesforskriften del I og del II. Revisjonen legger til grunn at anskaffelsens anslåtte verdi var relativt kjent for kommunen på det tidspunkt anskaffelsen ble kunngjort. Dette betyr at det er bestemmelsene i anskaffelsesforskriften del I og del II som regulerer kommunens anskaffelse av strøm og lys til flytekai i Fossdalen. Revisjonen legger dette til grunn i den videre gjennomgang og vurderinger nedenfor.

### **4.2 Kunngjøring**

#### **Data**

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin den 28.09.2012.

#### **Vurderinger**

Forskrift om offentlige anskaffelser stiller krav om at anskaffelser av prioriterte tjenester over nasjonal terskelverdi skal kunngjøres på Doffin. Dette betyr at den undersøkte anskaffelsen er kunngjort slik forskriften krever. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### **4.3 Anskaffelsesprosedyre**

#### **Data**

I kunngjøringen framgår det at anskaffelsen skal skje som en åpen anbudskonkurranse.

#### **Vurderinger**

Ved anskaffelser under EØS-terskelverdiene, men over nasjonal terskelverdi (prioriterte tjenester) kan det benyttes åpen anbudskonkurranse, jf. FOA § 5-1. Kommunens valg av prosedyren åpen anbudskonkurranse for denne anskaffelsen er dermed i tråd med det forskriften tillater. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### **4.4 Konkurransesgrunnlag**

#### **Data**

Konkurransesgrunnlaget framgår av kunngjøringen og en rekke vedlagte dokumenter (som omhandler tekniske beskrivelser).

#### **Vurderinger**

Ved anskaffelser som følge reglene i FOA kapittel II er det ikke krav om at oppdragsgiver

skal utarbeide et eget konkurransegrunnlag hvis kunngjøringen beskriver vilkårene for konkurranse på en tilstrekkelig utfyllende måte, jf. FOA § 8-1<sup>29</sup>. Revisjonens gjennomgang viser at kunngjøringen inneholder de opplysninger som forskriften krever. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

#### **4.5 Kvalifikasjonskrav**

##### **Data**

Kommunen har ikke stilt egne krav til leverandøren (kvalifikasjonskrav). Revisjonen har heller ikke blitt framlagt dokumentasjon som viser at kommunen har stilt krav til at leverandøren skal legge fram HMS-erklæring og skatteattest.

##### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), jf. anskaffelsesforskriften §8-4. Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) jf. anskaffelsesforskriften §§ 8-7 og 8-8. Manglende dokumentasjon skal føre til avvisning av tilbudet, alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler, jf. §§ 11-10 (1) og 12-3. Vår gjennomgang viser at kommunen ikke har stilt egne krav til leverandøren, noe som ikke er påkrevd. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette. Kommunen har imidlertid heller ikke krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Dette betyr at kommunen har brutt forskriftens krav på dette punkt.

#### **4.6 Tildelingskriterier**

##### **Data**

I kunngjøringen er det oppgitt at leverandørene vil bli vurdert på bakgrunn av «*mest fordelaktige tilbud basert på pris*».

##### **Vurderinger**

Hvilke tildelingskriterier som skal gjelde for anskaffelsen skal framgå av kunngjøringen, eventuelt av konkurransegrunnlaget, jf. anskaffelsesforskriften § 8 (1) b. Det heter videre i anskaffelsesforskriften at tildelingen skal skje enten på basis av hvilket tilbud som er det mest økonomisk fordelaktige, eller utelukkende ut fra hvilket tilbud som har den laveste prisen. Vår undersøkelse viser at det i kunngjøringen oppgis et tildelingskriterium som ikke oppfyller forskriftens krav. Revisjonen vil videre bemerke at tildelingskriteriet som er oppgitt framstår som forvirrende, all den tid den både omhandler mest fordelaktige tilbud og pris. Revisjonen vurderer dette som et avvik fra forskriftens krav.

#### **4.7 Tidsfrister**

##### **Data**

Kommunen har i kunngjøringen oppgitt frist for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse. Denne er satt til 15.10.2012 kl. 12:00. Dette utgjør en frist på 17 dager. Det er ikke fastsatt noen vedståelsesfrist.

---

<sup>29</sup> Veileder til reglene om offentlige anskaffelser (2012), på side 116.



### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften stilles det krav om at oppdragsgiver skal oppgi frist for forespørsel om deltakelse og innlevering av tilbud jf. § 10-1 og § 8-1 (1) c. Dette har kommunen gjort. Fristen skal være slik at leverandørene får tilstrekkelig med tid til å innhente nødvendig dokumentasjon, og foreta nødvendige undersøkelser og beregninger, jf. FOA § 10-1. Revisjonen vurderer at en frist på 17 dager er innenfor dette kravet. Det stilles videre krav om at oppdragsgiver skal fastsette en vedståelsesfrist. Kommunen har ikke fastsatt noen vedståelsesfrist for denne anskaffelsen, noe som betyr at forskriftens krav er brutt på dette punkt.

## **4.8 Protokoll**

### **Data**

Revisjonen har ikke fått seg forelagt noen anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen. Det foreligger imidlertid en administrativ saksutredning som gir noen opplysninger om konkurransen.

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften § 3-2 heter det at *«oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner ekskl. mva.* Det heter videre at *«protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen»,* samt at *«protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4».* I dette tilfellet er det vedlegg 4 om protokoll for anskaffelser som overstiger 500.000 kroner ekskl. mva. som gjelder. Revisjonen vil bemerke at kommunens manglende føring av anskaffelsesprotokoll gjør at det foreligger brudd på anskaffelsesforskriftens krav til protokollføring. Mangelen på en slik protokoll representerer også et brudd på grunnleggende krav for anskaffelser, herunder krav som skal sikre hensynet til gjennomsiktighet og etterprøvnbarhet, jf. lov om offentlige anskaffelser § 5.

## **4.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Det kom inn ett tilbud. På grunn av kommunens økonomiske situasjon ble konkurransen avlyst. Av administrativ saksutredning framgår det at leverandøren ble informert om dette.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan avlyse konkurransen med øyeblikkelig virkning dersom det foreligger en saklig grunn, jf. FOA § 13-1 (1). Oppdragsgivers økonomi er en slik saklig grunn. Kommunen har derfor avlyst konkurransen i henhold til vilkår i anskaffelsesforskriften.

I henhold til FOA § 11-14 nr. 2 bokstav d skal oppdragsgiver snarest mulig gi skriftlig melding med en kort begrunnelse til berørt(e) leverandør(er) dersom konkurransen avlyses. Kommunen har forelagt revisjonen dokumentasjon som viser at dette er gjort

#### **4.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune ikke fullt ut har gjennomført anskaffelsen av strøm og lys til Fossdalen flytekai etter de krav som stilles i forskrift om offentlige anskaffelser. Avvikene er som følger:

- Kommunen har ikke krevd at tilbyder skal framlegge HMS-erklæring og skatteattest slik forskriften krever.
- Det er ikke fastsatt noen vedståelsesfrist for anskaffelsen.
- Kommunens bruk av tildelingskriterier er ikke i tråd med regelverket.
- Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll for denne anskaffelsen.

## 5. TILSTANDSRAPPORT OM KOMMUNALE BOLIGER

### 5.1 Bakgrunn

#### Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er

Anskaffelsen gjelder kjøp av tjenester (tilstandsrapport – kommunale boliger) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. Det er ikke angitt i noen dokumenter hva kommunen forventet at anskaffelsen ville koste. Dersom man tar utgangspunkt i innkomne tilbud så er anskaffelsens verdi på om lag kr 200.000,-. Samlet kostnad overstiger dermed ikke den nasjonale terskelverdi på kr 500.000,-. Dette betyr at anskaffelsen reguleres av anskaffelsesforskriften del I. Dette medfører at det stilles mindre krav til en slik anskaffelse enn for de anskaffelser som også reguleres av forskriften del II og del III. Revisjonen legger dette til grunn i den videre redegjørelse og vurderinger nedenfor.

### 5.2 Kunngjøring

#### Data

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin den 03.05.2013.

#### Vurderinger

For anskaffelser under nasjonal terskelverdi (kr 500.000) stilles det ikke krav til kunngjøring i Doffin. KOFA<sup>30</sup> har imidlertid uttalt at anskaffelser under nasjonal terskelverdi bør gjøres ved å hente tilbud fra minimum tre leverandører. Dette betyr at kommunens kunngjøring av denne anskaffelsen i Doffin er i tråd med anskaffelsesforskriften. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 5.3 Anskaffelsesprosedyre

#### Data

I kunngjøringen framgår det at anskaffelsen vil gjøres som en åpen anbudskonkurranse.

#### Vurderinger

For anskaffelser under nasjonal terskelverdi stilles det ikke krav til hvilken prosedyre som skal følges. Dette betyr at kommunens bruk av åpen anbudskonkurranse er i tråd med regelverket for offentlige anskaffelser. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### 5.4 Konkurransesgrunnlag

#### Data

Som vedlegg til kunngjøringen finnes det et dokument med oversikt over kommunens boliger.

#### Vurderinger

For anskaffelser under nasjonal terskelverdi stilles det ikke krav til konkurransegrunnlag. Kommunen har derfor opptrådd i tråd med regelverket. Revisjonen har derfor ikke noen

---

<sup>30</sup> Klagenemnda for offentlige anskaffelser.

merknader til dette.

## **5.5 Kvalifikasjonskrav**

### **Data**

I kunngjøringen stilles det krav til at *«utførende personell skal være kvalifisert til å utføre denne typen tilstandsrapport, eksempelvis som godkjent takstmann»*. Det stilles imidlertid ikke krav til framleggelse av skatteattest og HMS-erklæring.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav). Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) ved anskaffelser over kr 100.000,-, jf. anskaffelsesforskriften §§ 3-3 og 3-4. Manglende dokumentasjon skal føre til avvisning av tilbudet, alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler. Vår gjennomgang viser at kommunen har stilt egne krav til leverandøren. Revisjonen har ikke noen merknader til dette. Kommunen har imidlertid ikke krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Dette betyr at kommunen har brutt forskriftens krav på dette punkt.

## **5.6 Tildelingskriterier**

### **Data**

I kunngjøringen framgår det at eneste tildelingskriterium er pris.

### **Vurderinger**

For anskaffelser under den nasjonale terskelverdi på kr 500.000,- stilles det ikke særskilte krav til hvilke tildelingskriterier som skal gjelde. Det stilles imidlertid krav om hvilke tildelingskriterier som ikke kan brukes, herunder krav til nasjonalitet og lokal tilhørighet, jf. FOA § 3-1(2). Kommunen har i denne anskaffelsen valgt (laveste) pris som kriterium. Kommunens valg av tildelingskriterium er derfor i tråd med regelverket for offentlige anskaffelser. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

## **5.7 Tidsfrister**

### **Data**

I kunngjøringen er frist for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse satt til 23.05.2013. Dette utgjør en frist på 20 dager. Det er ikke fastsatt noen vedståelsesfrist.

### **Vurderinger**

For anskaffelser under nasjonal terskelverdi er det ikke fastsatt noen frist for å komme med tilbud. Kommunens fastsatte frist for å komme med tilbud er derfor i tråd med regelverket for offentlige anskaffelser. Det stilles heller ikke krav om vedståelsesfrist. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

## **5.8 Protokoll**

### **Data**

Kommunen har utarbeidet protokoll fra anbudsåpningen. Kommunen har imidlertid ikke utarbeidet anskaffelsesprotokoll.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner ekskl. mva., jf. FOA § 3-2. Protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen, og protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4. Kommunen har ikke ført en slik protokoll, noe som er i strid med forskriften.

## **5.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Det kom inn seks tilbud, som varierte fra kr 139.000,- til kr 255.000,-. Kommunen valgte tilbudet med lavest pris. Revisjonen har ikke blitt framlagt dokumentasjon på at det ble sendt meddelelsesbrev til de leverandørene som deltok i konkurransen.

### **Vurderinger**

For anskaffelser under nasjonal terskelverdi stilles det ingen særskilte krav til avslutningen av konkurransen. Av hensyn til forutberegnelighet er kommunen imidlertid bundet til å vurdere de innkomne tilbud på bakgrunn av de kriterier den har satt i konkurransen. I dette tilfellet har kommunen valgt tilbud basert på det oppgitte kriteriet (pris). For anskaffelser under nasjonal terskelverdi stilles det ikke særskilte krav til å sende meddelelsesbrev til deltakerne i konkurransen. Likevel må det ansees å være i strid med god forretningskikk og god forvaltningsskikk ikke å sende slik meddelelse. Kommunen har ikke dokumentert at slik meddelelse er sendt. På dette punkt har derfor kommunen ikke handlet i tråd med grunnleggende krav i anskaffelsesforskriften.

## **5.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune ikke fullt ut har fulgt regelverket for offentlige anskaffelser ved anskaffelse av tilstandsrapport – kommunale boliger. Avvikene er som følger:

- Kommunen har ikke krevd framleggelse av skatteattest og HMS-erklæring fra leverandørene slik forskriften krever.
- Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll.
- Kommunen har ikke sendt meddelelsesbrev til deltakerne i konkurransen.

## **6. RIVING AV KONTORBYGG I NJORDVEIEN**

### **6.1 Bakgrunn**

#### **Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er**

Anskaffelsen gjelder bygg- og anleggskontrakt (riving av bygg) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. Revisjonen er ikke kjent med hva kommunen har anslått verdien av anskaffelsen til, men legger til grunn at anskaffelsen sannsynlig ville kunne bli over nasjonal terskelverdi (kr 500.000,-), jf. innkomne tilbud som var på mellom kr 285.000,- og 780.000,-.<sup>31</sup> Samlet kostnad for denne anskaffelsen ville derfor med stor sannsynlighet være over nasjonal terskelverdi. Revisjonen legger til grunn at anskaffelsens verdi var relativt kjent for kommunen på det tidspunkt anskaffelsen ble kunngjort. Anskaffelsen reguleres derfor av anskaffelsesforskriften del I og del II. Revisjonen legger dette til grunn i den videre gjennomgang og vurderinger nedenfor.

### **6.2 Kunngjøring**

#### **Data**

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin 06.10.2014.

#### **Vurderinger**

For anskaffelser over nasjonal terskelverdi (kr 500.000) stilles det krav til kunngjøring i Doffin, jf. FOA § 2-1 (2). Kommunen har derfor kunngjort anskaffelsen i tråd med kravene i anskaffelsesforskriften.

### **6.3 Anskaffelsesprosedyre**

#### **Data**

I kunngjøringen framgår det at anskaffelsen skal skje som åpen anbudskonkurranse.

#### **Vurderinger**

Ved anskaffelser under EØS-terskelverdiene, men over nasjonal terskelverdi, kan det benyttes åpen anbudskonkurranse, jf. FOA § 5-1. Kommunens valg av prosedyren åpen anbudskonkurranse for denne anskaffelsen er dermed i tråd med det forskriften tillater. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

### **6.4 Konkurransesgrunnlag**

#### **Data**

Konkurransesgrunnlaget framgår av et eget dokument kalt konkurransegrunnlag.

#### **Vurderinger**

Ved anskaffelser som følge reglene i FOA kapittel II er det ikke krav om at oppdragsgiver skal utarbeide et eget konkurransegrunnlag hvis kunngjøringen beskriver vilkårene for

---

<sup>31</sup> De fleste tilbudene var på over kr 500.000,-.

konkurranse på en tilstrekkelig utfyllende måte, jf. FOA § 8-1. Revisjonens gjennomgang viser at kunngjøringen og et dokument kalt konkurransegrunnlag sammen inneholder de opplysninger som forskriften krever. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

## 6.5 Kvalifikasjonskrav

### Data

Kommunen har stilt egne krav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), herunder relevante referanseprosjekter. Leverandørene har blitt kontrollert på dette. Revisjonen har blitt framlagt dokumentasjon som viser at kommunen har stilt krav til at leverandøren skal legge fram HMS-erklæring og skatteattest.

### Vurderinger

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), jf. anskaffelsesforskriften §8-4. Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) jf. anskaffelsesforskriften §§ 8-7 og 8-8. Manglende dokumentasjon skal føre til avvisning av tilbudet, alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler, jf. §§ 11-10 (1) og 12-3. Vår gjennomgang viser at kommunen har stilt egne krav til leverandøren (noe som ikke er påkrevd). Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette. Kommunen har også krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Dette betyr at kommunen har fulgt forskriftens krav på dette punkt.

## 6.6 Tildelingskriterier

### Data

I kunngjøringen fremgår det at det er «*det mest fordelaktige tilbud vurdert på grunnlag av kriterier og vektning fastsatt i konkurransegrunnlaget*», som er valgt som tildelingskriterium. I konkurransegrunnlaget framgår det at tildelingskriteriene er vektet med pris (60 %) og egne erfaringer/referanser (40%). Revisjonen registrerer at erfaring/referanser også er inntatt som et kvalifikasjonskrav (se ovenfor).

### Vurderinger

Hvilke tildelingskriterier som skal gjelde for anskaffelsen skal framgå av kunngjøringen, eventuelt av konkurransegrunnlaget, jf. anskaffelsesforskriften § 8 (1) b. Det heter videre i anskaffelsesforskriften at tildelingen skal skje enten på basis av hvilket tilbud som er det mest økonomisk fordelaktige, eller utelukkende ut fra hvilket tilbud som har den laveste prisen. Vår undersøkelse viser at det i kunngjøringen og konkurransegrunnlaget oppgis at det er det økonomisk mest fordelaktige tilbud som vil bli valgt. Valg av tildelingskriterium er derfor i utgangspunktet i tråd med anskaffelsesforskriften. Revisjonen vil imidlertid bemerke at erfaring/referanser både er brukt som kvalifikasjonskrav og tildelingskriterium. I følge avgjørelser i KOFA fører slik sammenblanding til at tildelingskriteriet «*erfaring/referanse*» er ulovlig, og at konkurranser på dette grunnlag skal avlyses.<sup>32</sup> Det er videre slik at kravet om erfaring er knyttet til egenskaper ved leverandøren, noe som også utelukker dette å være et tildelingskriterium. Kommunen har derfor brutt krav i forskriften på dette punkt.

---

<sup>32</sup> KOFA 2013/5.

## **6.7 Tidsfrister**

### **Data**

Fristen for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse er fastsatt til 22.10.2014 kl. 10:00. Dette utgjør en frist på 16 dager. Vedståelsesfristen er fastsatt til 60 dager etter tilbudsfristen (22.10.2014).

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften stilles det krav om at oppdragsgiver skal oppgi frist for forespørsel om deltakelse og innlevering av tilbud jf. § 10-1 og § 8-1 (1) c. Dette har kommunen gjort. Fristen skal være slik at leverandørene får tilstrekkelig med tid til å innhente nødvendig dokumentasjon, og foreta nødvendige undersøkelser og beregninger, jf. FOA § 10-1. Revisjonen vurderer det slik at en frist på 16 dager er innenfor dette kravet. Det stilles videre krav om at oppdragsgiver skal fastsette en vedståelsesfrist. Kommunen har også fastsatt en slik frist. Revisjonen har derfor ingen merknader til dette.

## **6.8 Protokoll**

### **Data**

Kommunen har ført anskaffelsesprotokoll.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner ekskl. mva., jf. FOA § 3-2. Protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen, og protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4. Kommunen har ført en slik protokoll. Revisjonen har derfor ingen merknader til dette.

## **6.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Det kom inn seks tilbud. Vår undersøkelse viser at kommunen har valgt den leverandør som etter deres vurdering, basert på tildelingskriterier, var det økonomisk mest fordelaktige tilbudet. Revisjonen har blitt framlagt dokumentasjon på at det ble sendt meddelelsesbrev til de leverandørene som deltok i konkurransen.

### **Vurderinger**

Vår undersøkelse viser at valget av leverandør har skjedd i tråd med de angitte tildelingskriterier. I henhold til FOA § 11-14 nr. 1 bokstav d skal oppdragsgiver gi melding med begrunnelse til berørt(e) leverandør(er). Dette har kommunen gjort. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

## **6.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune ikke fullt ut har fulgt regelverket for offentlige anskaffelser ved anskaffelse av kontrakt vedrørende riving av bygg. Avvikene er som følger:



## **Offentlige anskaffelser**

- Kommunen har benyttet kriteriumet erfaring/referanser både i kvalifikasjonsvurderingen og som tildelingskriterium. Dette er i strid med anskaffelsesforskriften.
- Kommunens bruk av tildelingskriterier er ikke i tråd med regelverket.

## 7. INDUSTRIOMRÅDE I VASSDALEN

### 7.1 Bakgrunn

#### Revisjonens vurdering av hvilken type anskaffelse dette er

Anskaffelsen gjelder bygge- og anleggskontrakt (etablering av industriområde) som i anskaffelsesforskriften defineres som en prioritert tjeneste. De innkomne tilbud varierte fra om lag 7,6 mill. kroner til om lag 13 mill. kroner. Anskaffelsen overstiger dermed nasjonal terskelverdi (1,6 mill. kroner) for bygge- og anleggskontrakter, men er under EØS-terskelverdien (40. mill. kroner). Dette betyr at anskaffelsen reguleres av anskaffelsesforskriften del I og del II. Revisjonen legger dette til grunn den videre gjennomgang og vurderinger nedenfor.

### 7.2 Kunngjøring

#### Data

Anskaffelsen ble kunngjort i Doffin 27.04.2010.

#### Vurderinger

For anskaffelser over nasjonal terskelverdi (1,6 mill. kroner), men under EØS-terskelverdi (40 mill. kroner), stilles det krav til kunngjøring i Doffin, jf. FOA § 2-1 (2). Kommunen har derfor kunngjort anskaffelsen i tråd med kravene i anskaffelsesforskriften.

### 7.3 Anskaffelsesprosedyre

#### Data

I kunngjøringen framgår det at anskaffelsen skal skje som åpen anbudskonkurranse.

#### Vurderinger

For anskaffelser over nasjonal terskelverdi, men under EØS-terskelverdi, kan det benyttes åpen anbudskonkurranse, jf. FOA § 5-1. Kommunen har derfor benyttet en anskaffelsesprosedyre som er i tråd med anskaffelsesforskriften.

### 7.4 Konkurransesgrunnlag

#### Data

Kommunen har utarbeidet et konkurransegrunnlag. Dette inneholder de opplysninger som kreves i forskrift.

#### Vurderinger

Ved anskaffelser som følge reglene i FOA kapittel II er det ikke krav om at oppdragsgiver skal utarbeide et eget konkurransegrunnlag hvis kunngjøringen beskriver vilkårene for konkurranse på en tilstrekkelig utfyllende måte, jf. FOA § 8-1<sup>33</sup>. Revisjonens gjennomgang viser at kunngjøringen og et dokument kalt hovedentreprise sammen inneholder de

---

<sup>33</sup> Veileder til reglene om offentlige anskaffelser (2012), på side 116.

opplysninger som forskriften krever. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

## **7.5 Kvalifikasjonskrav**

### **Data**

I konkurransegrunnlaget framgår det at kommunen har fastsatt følgende kvalifikasjonskrav:

1. Foretakets økonomiske og finansielle situasjon
2. Faglige kvalifikasjoner, utdanning og pålitelighet
3. Erfaring
4. Teknisk personell og utstyr
5. Rettslige forhold

Vår undersøkelse viser at leverandørene har blitt vurdert i forhold til disse kravene, samt at kommunen har bedt om dokumentasjon for dette. Kommunen har også bedt at leverandørene legger fram skatteattest og HMS-erklæring. Revisjonen har ikke noen merknader til dette.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver kan stille minimumskrav til leverandørene (kvalifikasjonskrav), jf. anskaffelsesforskriften §8-4. Oppdragsgiver er videre pålagt å kreve skatteattest og HMS-erklæring fra leverandøren(e) jf. anskaffelsesforskriften §§ 8-7 og 8-8. Manglende dokumentasjon skal føre til avvisning av tilbudet, alternativt kan det først gis en tilleggsfrist for ettersending av den dokumentasjon som mangler, jf. §§ 11-10 (1) og 12-3. Vår gjennomgang viser at kommunen har stilt egne krav til leverandøren (noe som ikke er påkrevd). Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette. Kommunen har også krevd framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest. Dette betyr at kommunen har fulgt forskriftens krav på dette punkt.

## **7.6 Tildelingskriterier**

### **Data**

I kunngjøringen er det oppgitt at tilbudene vil bli vurdert på bakgrunn av det økonomisk mest fordelaktige tilbud på grunnlag av kriterier fastsatt i konkurransegrunnlaget. I konkurransegrunnlaget framgår det at tilbudene vil bli vurdert i forhold til erfaring (30 %) og pris (70 %). Revisjonen registrerer at erfaring også er brukt som kvalifikasjonskrav (se ovenfor).

### **Vurderinger**

Hvilke tildelingskriterier som skal gjelde for anskaffelsen skal framgå av kunngjøringen, eventuelt av konkurransegrunnlaget, jf. anskaffelsesforskriften § 8 (1) b. Det heter videre i anskaffelsesforskriften at tildelingen skal skje enten på basis av hvilket tilbud som er det mest økonomisk fordelaktige, eller utelukkende ut fra hvilket tilbud som har den laveste prisen. Vår undersøkelse viser at kommunen har benyttet tildelingskriterier som er i tråd med forskriften. Revisjonen vil imidlertid bemerke at erfaring både er brukt som kvalifikasjonskrav og tildelingskriterium. I følge avgjørelser i KOFA fører slik sammenblanding til at tildelingskriteriet «*erfaring/referanse*» er ulovlig, og at konkurranser

på dette grunnlag skal avlyses.<sup>34</sup> Kommunen har derfor brutt krav i forskriften på dette punkt.

## **7.7 Tidsfrister**

### **Data**

I kunngjøringen er fristen for mottak av tilbud eller anmodning om deltakelse satt til 26.05.2010. Dette utgjør en frist på om lag 29 dager. I kunngjøringen er det videre fastsatt en vedståelsesfrist på tre måneder.

### **Vurderinger**

I anskaffelsesforskriften stilles det krav om at oppdragsgiver skal oppgi frist for forespørsel om deltakelse og innlevering av tilbud jf. § 10-1 og § 8-1 (1) c. Dette har kommunen gjort. Fristen skal være slik at leverandørene får tilstrekkelig med tid til å innhente nødvendig dokumentasjon, og foreta nødvendige undersøkelser og beregninger, jf. FOA § 10-1. Revisjonen vurderer det slik at en frist på om lag 29 dager er innenfor dette kravet. Det stilles videre krav om at oppdragsgiver skal fastsette en vedståelsesfrist. Kommunen har også fastsatt en slik frist. Revisjonen har derfor ingen merknader til dette.

## **7.8 Protokoll**

### **Data**

Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll.

### **Vurderinger**

Oppdragsgiver skal føre protokoll for anskaffelser som overstiger 100.000 kroner ekskl. mva., jf. FOA § 3-2. Protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen, og protokollen skal minst omfatte opplysninger som fremgår av forskriftens vedlegg 3 eller 4. Kommunen har ikke ført en slik protokoll, noe som er et brudd på anskaffelsesforskriftens krav om dette.

## **7.9 Avslutning av konkurransen**

### **Data**

Det kom inn syv tilbud. Vår gjennomgang av dokumenter viser at leverandørene har blitt vurdert på bakgrunn av de oppgitte tildelingskriterier. Vår undersøkelse viser at kommunen valgte det tilbudet som hadde lavest pris. Revisjonen har blitt informert om at det er sendt meddelelsesbrev til leverandørene per e-post.

### **Vurderinger**

Vår undersøkelse viser at valget av leverandør har skjedd i tråd med de angitte tildelingskriterier. I henhold til FOA § 11-14 nr. 1 bokstav d skal oppdragsgiver skal gi melding med begrunnelse til berørt(e) leverandør(er). Dette har kommunen gjort. Revisjonen har derfor ikke noen merknader til dette.

---

<sup>34</sup> KOFA 2013/5.

## **6.10 Konklusjon**

På bakgrunn av vurderingene ovenfor konkluderer revisjonen med at Loppa kommune ikke fullt ut har fulgt regelverket for offentlige anskaffelser ved anskaffelse av kontrakt vedrørende etablering av industriområde i Vassdalen. Avvikene er som følger:

- Kommunens bruk av tildelingskriterier er ikke i tråd med regelverket.
- Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll

## 8. SAMLET VURDERING OG KONKLUSJON

### ***Følger Loppa kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser?***

I denne undersøkelsen har vi tatt for oss seks anskaffelser. Undersøkelsen viser at Loppa kommune ikke fullt etterlever regelverket for offentlige anskaffelser.

### ***Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?***

Alle de undersøkte anskaffelsene er kunngjort i tråd med regelverket.

### ***Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket?***

Alle de valgte anskaffelsesprosedurene er i tråd med regelverket.

### ***Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?***

I den grad det er påkrevd hadde alle anskaffelsene et konkurransegrunnlag med det innhold som kreves.

### ***Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?***

Bruken av kvalifikasjonskrav er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid påpeke at det i noen anskaffelser manglet obligatorisk dokumentasjon, det vil si framleggelse av HMS-erklæring og skatteattest fra leverandørene.

### ***Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?***

Bruken av tildelingskriterier er i all hovedsak i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at kommunen i to tilfeller har brukt erfaring både som kvalifikasjonskriterium og som tildelingskriterium, noe som ikke er tillatt. I slike tilfeller skal konkurransen i så fall avlyses (jf. KOFA-avgjørelser).

### ***Er tidsfristene i henhold til regelverket?***

Fastsettelsen av tidsfrister er i all hovedsak i tråd med regelverket.

### ***Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?***

Anbudskonkurransene blir i all hovedsak avsluttet i tråd med regelverket. Revisjonen vil imidlertid bemerke at det i flere av anskaffelsene manglet dokumentasjon på at det var sendt meddelelsesbrev til leverandørene.

### ***Er protokollføringen i henhold til regelverket?***

I flere av de undersøkte anskaffelsene manglet det føring av anskaffelsesprotokoll.

## 9. ANBEFALINGER

På bakgrunn av de hovedfunn som er gjort i denne undersøkelsen vil revisjonen anbefale at Loppa kommune gjør følgende:

- Fastsetter tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsetter vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruker tildelingskriterier på riktig måte
- Krever at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Fører anskaffelsesprotokoll
- Sender meddelelsesbrev til leverandørene

## KILDER OG LITTERATUR

### Lovverk

- Lov om offentlige anskaffelser av 1999
- Forskrift om offentlige anskaffelser av 2006

### Offentlige dokumenter

- Fornyings-, administrasjons- og kirkedepartementet (2006/2012): *Veileder til reglene om offentlige anskaffelser*
- NOU 2010: 2 Håndhevelse av offentlige anskaffelser
- Ot.prp. nr. 62 (2005-2006) Om lov om endringer i lov 16. juli 1999 nr. 69 om offentlige anskaffelser

### KOFA-saker

- 2013/5

### Litteratur

- Amdal, Gro og Roll-Matthiesen, Inger (2004): *Lov og forskrift om offentlige anskaffelser*, Kommentartutgave, 2. utg.



## VEDLEGG 1: RÅDMANNENS KOMMENTARER



**LOPPA KOMMUNE**  
Økonomiavdelingen

**10 MARS 2015**

Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS  
Postboks 1023  
9503 Alta

Deres ref.

Vår ref.  
2015/70-/601/ØK

Sted/Dato.  
Øksfjord 05.03.2015

### **Forvaltningsrevisjon - Svar til høring**

Loppa kommune har mottatt rapport forvaltningsrevisjon 2015 til høring, med frist for tilbakemelding tirsdag 10. mars 2015.

Loppa kommune vil ta anbefalingene i punkt 9 til etterretning når vi for ettertiden skal foreta offentlige anskaffelser.

Dette innebærer blant annet å bli bedre på følgende områder:

- Fastsette tilbudsfrister på riktig måte
- Fastsette vedståelsesfrister på riktig måte
- Bruke tildelingskriterier på riktig måte
- Kreve at leverandørene legger fram HMS-erklæring og skatteattest
- Føre anskaffelsesprotokoll
- Sende meddelelsesbrev til leverandører

Forvaltningsrevisjonen med påfølgende rapport har vært nyttig læring for oss alle, og vi tar dette med oss i det videre arbeidet for å gjøre en best mulig jobb for Loppa kommune.

Med hilsen

  
Marion Høgmo  
Rådmann

  
Camilla Hansen  
Økonomsjef

## VEDLEGG 2: EKSEMPEL PÅ ANSKAFFELSESPROTOKOLL

### Protokoll for anskaffelser som overstiger 500.000 kroner ekskl. mva.<sup>35</sup>

Protokollen skal beskrive alle vesentlige forhold og viktige beslutninger gjennom hele anskaffelsesprosessen. Protokollen<sup>1</sup> skal minst inneholde følgende opplysninger:

1.1 Virksomhetens navn og adresse

1.2 Protokollførers navn

1.3 Beskrivelse av hva som skal anskaffes, eller hvis relevant, hvilke anskaffelser det dynamiske innkjøpssystemet omfatter

1.4 Anslått verdi på kontrakten<sup>2</sup>

1.5 Hvilke forhold tillater oppdragsgiver å gjøre bruk av prosedyrer som krever særskilt begrunnelse<sup>3</sup>

1.6 Navn på leverandøren som ønsker å delta i konkurransen, og hvis relevant, leverandører som er valgt ut til å delta i konkurransen og grunnen for utvelgelsen

*Navn:*

*Begrunnelse:*

1.7 Hvis relevant, begrunnelse for hvorfor leverandører som har skatte- og avgiftsrestanser fikk anledning til å delta i konkurransen

1.8 Hvis relevant, navn på avviste leverandører og grunnen for avvisning

*Navn:*

*Begrunnelse:*

1.9 Navn på alle leverandører som har levert tilbud

1.10 Hvis relevant, grunnen til avvisning av tilbud som anses for å være unormalt lave

*Navn:*

*Begrunnelse:*

1.11 Hvis relevant, angi årsak til at oppdragsgiver avlyser konkurransen

1.12 Navn på og begrunnelse for valg av leverandør(er) og kontraktsverdi

*Navn:*

*Begrunnelse:*

1.13 Hvis relevant, andel av kontrakt eller rammeavtale som leverandører har til hensikt å overdra til tredjepart

1.14 Hvis relevant, andre vesentlige forhold og viktige beslutninger som er av betydning for konkurransen

1.15 Dato og protokollførers signatur

---

<sup>35</sup> Vedlegg 4 i forskrift om offentlige anskaffelser.

**Offentlige anskaffelser**

---





## LOPPA KOMMUNE

Økonomiavdelingen

Saksframlegg

Dato: 28.05.2015  
Arkivref: 2015/187-0 /  
200

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
32/15	Kommunestyre	18.06.2015

## Regnskap og årsmelding 2014 - Loppa Havn

### Sammendrag

Regnskap og årsmelding 2014 for Loppa Havn

### Forslag til vedtak:

Det vises til vedlagte regnskap og årsmelding for 2014. Kommunestyret godkjenner nå denne som Loppa Havn KF sitt årsregnskap. Tilhørende årsmelding tas til etterretning.

Merforbruk (underskudd) i driftsregnskap på kr. 105 342,47 og investering kr. 491 955,60 dekkes inn av mindreforbruk i kommuneregnskapet 2014.

### Vedlegg:

Årsmelding og regnskap 2014 Loppa Havn  
Uttalelse fra ledelsen vedrørende regnskap 2014  
Revisjonsuttalelse  
Uttalelse fra Kontrollutvalget

### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

### Saksutredning:

Driftsregnskapet har et merforbruk (underskudd) på kr. 105 342,47 og investeringsregnskapet har et merforbruk på kr. 491 955,60.

Det er foretatt investering i Loppa Havn i 2014 som gjelder bølgedemper og flytekai. Det har ikke vært budsjettert med tilstrekkelige midler til dette.

Loppa Havn KF opphørte 1.7.14 som eget selskap, og innlemmet i kommuneregnskapet, og alle saldoer overført.

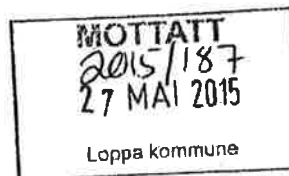
Merforbruk (underskudd) i driftsregnskap og investering dekkes inn av mindreforbruk i kommuneregnskapet 2014.

***Vurdering:***

Forslag til vedtak anbefales vedtatt.



## Kontrollutvalget i Loppa kommune



Loppa kommune  
v/ kommunestyret

her

Arkivkode  
4/1 07  
Journalnr.  
2015/17050-2

### *Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014*

Kontrollutvalget har i møte den 26. mai 2015 behandlet Loppa Havn KF's særregnskap for 2014. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte særregnskapet og årsberetning, og revisors beretning av 28. april 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa Havn KF's særregnskap for 2014 viser et negativt netto driftsresultat på kr 105 342,47 og et regnskapsmessig merforbruk på kr 105 342,47.

Kontrollutvalget har i tillegg merket seg at:

Revisors beretning er en beretning med avvik fra normalberetning, som følge av forbehold om særbudsjett og årsberetning:

- Det er ikke budsjettet med interne finansieringstransaksjoner i 2014.
- Årsberetningen tilfredsstillter ikke alle krav i kommunelovens § 48.
- Driftsregnskapet er avsluttet med ett merforbruk på kr. 105 342, 47, og overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet skulle vært strøket med tilsvarende beløp og driftsregnskapet avsluttet i balanse.

Ut over ovennevnte og revisors beretning av 28. april 2015 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa Havn KF's særregnskap og årsberetning for 2014.

Øksfjord, den 26. mai 2015

Maria Thomassen  
kontrollutvalgsleder

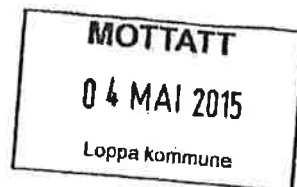
Kopi: Formannskapet i Loppa kommune







Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS  
Oarje-Finnmárkkku suohkanreivišuvdna SGO



Loppa kommune  
v/kommunestyret  
Parkveien 1/3  
9550 ØKSFJORD

Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2015/244-1	/	Tove Mathisen	480 66 021		28.04.2015

## REVISORS BERETNING FOR LOPPA HAVN KF 1. HALVÅR 2014

Vedlagt oversendes revisors beretning for Loppa Havn KF. Revisors beretning skal vedlegges sakspapirene når regnskapssaken behandles av kommunestyret.

Regnskapssaken vil bli tatt opp til behandling i kontrollutvalget.

Utskrift av kontrollutvalgets uttalelse om regnskapssaken, samt kopi av revisors beretning vil av kontrollutvalgssekretariatet bli oversendt formannskapet umiddelbart etter behandlingen i kontrollutvalget.

  
Tove Mathisen  
revisor

Kopi: Loppa kommune v/formannskapet  
Loppa kommune v/administrasjonssjef  
Loppa kommune v/økonomisjef  
Loppa Havn KF, v/daglig leder  
Loppa Havn KF, v/styret  
Kontrollutvalget

Vedlegg

<b>VEFIK IKS</b> Telefon 78 44 94 50 Org.nr. 887 013 322 E-post: <a href="mailto:post@vefik.no">post@vefik.no</a> Webside: <a href="http://www.vefik.no">www.vefik.no</a>	<b>Adresser:</b> Alta Løkkeveien 2 Postboks 1023 9503 Alta	<b>Hammerfest</b> Sjøgata 25 Postboks 204 9615 Hammerfest	<b>Porsanger</b> Rådhuset Postboks 259 9711 Lakselv
---	--	--	--



Til kommunestyret i Loppa kommune

Kopi:  
Kontrollutvalget  
Formannskapet  
Administrasjonssjefen  
Styret i Loppa Havn KF

## REVISORS BERETNING

### Uttalelse om særregnskapet

Vi har revidert særregnskapet for Loppa Havn KF som viser et netto driftsresultat på kr 105 342,47 og et regnskapsmessig merforbruk på kr 105 342,47. Særregnskapet består av balanse per 30. juni 2014 og driftsregnskap for regnskapsåret avsluttet per 30.06.2014, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

### *Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet*

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et særregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette særregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i særregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at særregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for foretakets utarbeidelse av et særregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av særregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### *Konklusjon*

Etter vår mening gir særregnskapet i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Loppa Havn KF per 30. juni 2014, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

## Uttalelser om øvrige forhold

### *Konklusjon med forbehold om særbudsjett*

Det er ikke budsjettert med interne finansieringstransaksjoner i 2014.

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av ovennevnte forhold, at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert budsjett.

### *Konklusjon med forbehold om årsberetningen*

Årsberetningen tilfredsstiller ikke alle krav i kommunelovens § 48.

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet beskrevet i avsnittet ovenfor, at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

### *Andre forhold*

Driftsregnskapet er avsluttet med ett merforbruk på kr 105 342,47. Overføring fra driftsregnskap til investeringsregnskapet skulle vært strøket med tilsvarende beløp og driftsregnskapet avsluttet i balanse.

Alta, 28. april 2015

  
Tove Mathisen  
oppdragsansvarlig revisor





Loppa Havn KF

Postboks 16  
9551 ØKSFJORD

Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2015/241-1	/	Arne Nystad			24.04.2015

### UTTALELSE FRA LEDELSEN - LOPPA HAVN KF - REGNSKAP FOR 2014


Revisjon etter kommunelovens bestemmelser skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk, jf koml. § 78 med tilhørende forskrift. Revisjon etter god kommunal revisjonsskikk skal følge internasjonale revisjonsstandarder (ISA-er), fastsatt av International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB).

Vi viser også til bestemmelsen i Stiftelsesloven § 35, som tydeliggjør ledelsens ansvar for å føre kontroll med virksomheten. I tråd med allment aksepterte ledelsesprinsipper vil en leder av en virksomhet måtte etablere rutiner og systemer for å sikre at virksomheten når de mål som er satt, samt en forsvarlig formuesforvaltning. Revisor skal som kjent skriftlig påpeke feil og mangler ved organiseringen av den økonomiske internkontrollen i stiftelsen.

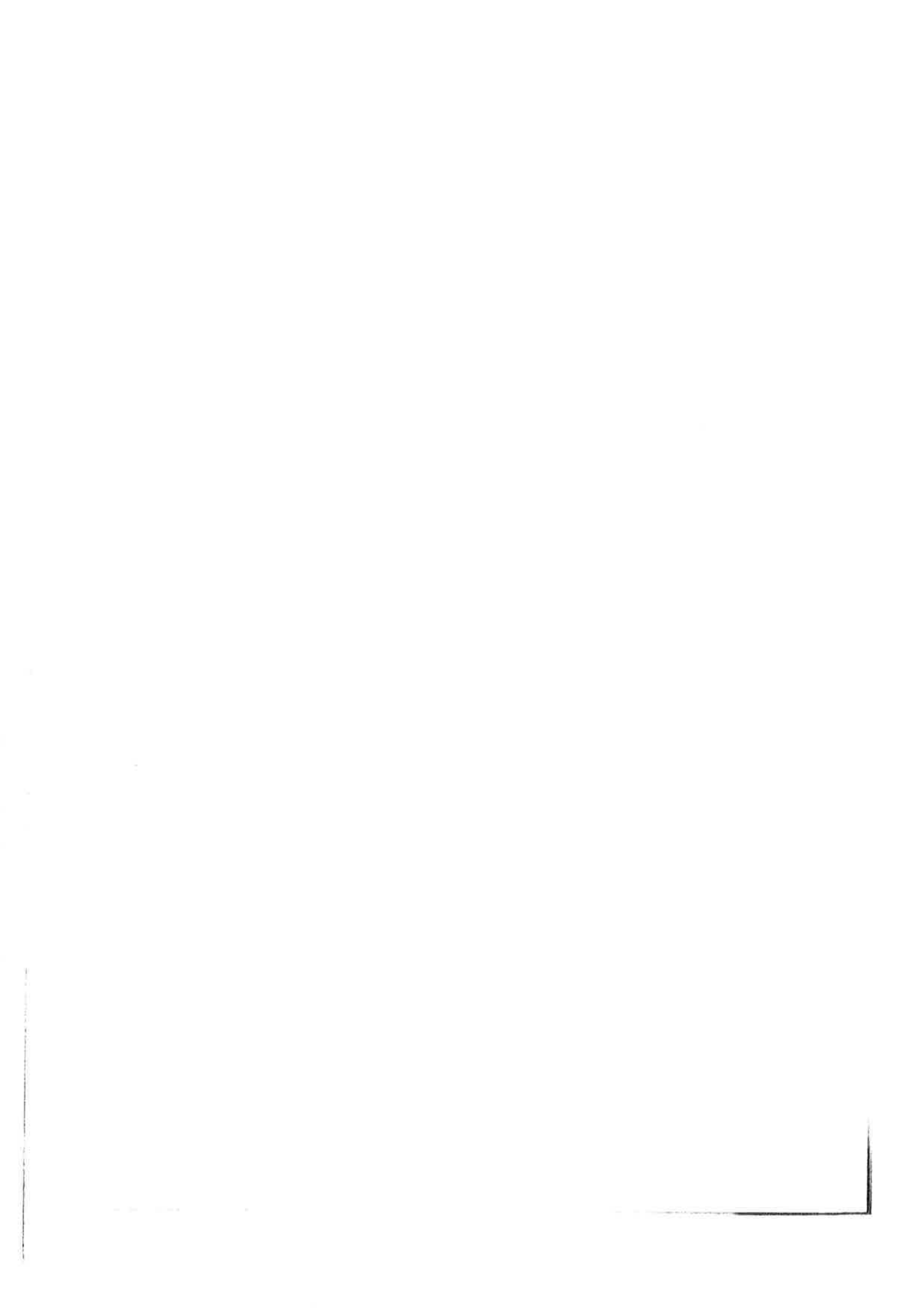
Det følger av ISA 580 – Skriftlige uttalelser, at revisor må innhente formålstjenlige uttalelser fra ledelsen. Det må innhentes skriftlige uttalelser om at ledelsen mener å ha oppfylt sitt ansvar for utarbeidelse av regnskapet og for fullstendigheten av informasjonen fremskaffet til revisor, samt for å underbygge annet revisjonsbevis. Videre følger det av ISA 240 – Revisors oppgaver med og plikter til å vurdere misligheter ved revisjon av regnskaper, at revisor må innhente skriftlige uttalelser fra ledelsen om sentrale spørsmål og vurderinger i forhold til misligheter. Etter ISA 560 – Hendelser etter balansedagen, har revisor også plikt til å vurdere hendelser etter utløpet av regnskapsåret.

Dette er bakgrunnen for at vi har funnet det riktig å be om en særskilt skriftlig uttalelse fra den ansvarlige administrative ledelse om at de mener å ha oppfylt sitt ansvar for utarbeidelse av regnskapet og at det, så langt ledelsen kjenner til, inneholder de opplysninger som kreves etter lov og god regnskapsskikk. Vedlagt følger en slik erklæring vedrørende regnskapet for 2014. Sammen med en oppsummering av eventuelle feil i regnskapet som revisor har påvist og som senere ikke er rettet, vil uttalelsen dekke vårt behov.

Vi håper også ledelsen vil finne erklæringen hensiktsmessig. Med henvisning til punktet om hendelser etter utløpet av regnskapsåret, er det naturlig at erklæringen dekker tidsrommet fram til 30. juni 2015, da vi etter oppsatt plan skal avgi revisors beretning. Vi tillater oss derfor å be om at uttalelsen fra ledelsen i utfylt og underskrevet stand blir sendt oss innen nevnte dato.

  
Arne Nystad  
revisor

<b>VEFIK IKS</b> Telefon 78 44 94 50 Org.nr. 887 013 322 E-post: <a href="mailto:post@vefik.no">post@vefik.no</a> Webside: <a href="http://www.vefik.no">www.vefik.no</a>	<b>Adresser:</b> Alta Løkkeveien 2 Postboks 1023 9503 Alta	Hammerfest Sjøgata 25 Postboks 204 9615 Hammerfest	Porsanger Rådhuset Postboks 259 9711 Lakselv
---	--	---	---



## **UTTALELSE FRA LEDELSEN VEDRØRENDE LOPPA HAVN KF - REGNSKAPSAVLEGGELSE FOR 2014**

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Havøysund Havnevesen Måsøy KF for året som ble avsluttet 31. desember 2014, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### *Regnskap og budsjett*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for at foretakets regnskap og økonomiforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet i samsvar med kommuneloven og forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak, og mener at regnskapet gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse.
- Alle hendelser etter datoen for regnskapet og som ifølge god kommunal regnskapsskikk medfører korrigering eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over eventuelt ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.
- Alle budsjettendringer gjennom året er registrert og inkludert i regulert budsjett.
- De disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet, er i samsvar med budsjettvedtak.

### *Bokføring*

- Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

### *Opplysninger som er gitt*

- Vi har gitt revisor:
  - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,

- Tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - Ubegrenset tilgang til personer i foretaket som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Alle transaksjoner er registrert og reflektert i regnskapet.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
  - Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som involverer:
    - ledelsen,
    - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
    - andre
  - Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, folkevalgte, tilsynsmyndigheter eller andre.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.
  - Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til foretakets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
  - Vi har regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente.

Eventuelle kommentarer til kulepunktene over (ev. henvisning til kommentarer i særskilt vedlegg):

---



---



---

~~Havøyund,~~

*Plutkord 24/4 - 2015*

*[Signature]*  
daglig leder

*OLAV HENNING TRONDAL*



LOPPA KOMMUNE  
Driftsavdelingen  
9500 ØKSFJORD





Økonomiavdelingen

Deres ref.

Vår ref.  
2015/187-/200/SEN

Sted/Dato.  
Øksfjord 10.03.2015

**Særutskrift: Regnskap og årsmelding 2014 - Loppa Havn**

**Vedtak i Havnestyre - 09.03.2015**

Det vises til vedlagte regnskap og årsmelding for 2014. Styret i Loppa Havn KF godkjenner denne. Tilhørende årsmelding tas til etterretning. Merforbruk (underskudd) i driftsregnskap på kr. 105 342,47 og investering kr. 491 955,60 dekkes inn av Loppa kommune ved årsoppgjør 2014.

Enstemmig vedtatt.

Med hilsen

Solbjørg Irene Jensen  
Utvalgssekretær



# Årsmelding og årsregnskap 2014

## Loppa Havn KF

---



## INNHALDSFORTEGNELSE

### DEL 1: Økonomisk analyse / årsberetning

Organisering og bemanning.....	3
Hovedoversikt driftsregnskap budsjett 2013.....	4
Oppsummering.....	5

### DEL 2 : Økonomiske oversikter

Økonomisk oversikt investering.....	6
Økonomisk oversikt drift.....	7
Økonomisk oversikt balanse.....	8

### DEL 3: Noteopplysninger

Note nr. 1 Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet.....	9
Note nr. 2 Endring i arbeidskapitalen i balansen.....	9
Note nr. 3 Fordring og gjeld til kommunen.....	10
Note nr. 4 Anleggsmidler.....	10
Note nr. 5 Gjeldsforpliktelser.....	11
Note nr. 6 Likviditetsreserven.....	11
Note nr. 7 Spesifikasjon av regnskapsmessig mindreforbruk i drift.....	12
Note nr. 8 Spesifikasjon av regnskapsmessig merforbruk i investering.....	12
Note nr. 9 Kapitalkontoen.....	12

### DEL 4: Detaljregnskap

Detaljregnskap investering.....	13
Detaljregnskap drift.....	14
Detaljregnskap balanse.....	15

# DEL 1

## ØKONOMISK ANALYSE/ÅRSBERETNING

Loppa Havn KF sitt regnskap for 2014 ble avsluttet den 31.12.2014 og oversendt styret.

Driftsregnskapet har et merforbruk (underskudd) på kr. 105 342,47  
Investeringsregnskapet viser et udekket underskudd på kr. 491 955,60

Loppa Havn KF er et kommunalt foretak og er en del av kommunen som ”juridisk enhet”.

Det føres eget regnskap og skal følge kommunelovens alminnelige regler for kommunenes årsregnskaper. Likevel skal dette regnskapet ses i sammenheng med Loppa kommunes regnskap. Således vil kommunens årsresultat være summen av årsresultatet i kommunen og i foretaket. Dette betyr at kommunestyret også er ansvarlig for underskudd i foretakene etter særskilte regler som gjelder for inndekking av dette.

### ORGANISERING OG BEMANNING

Havnestyret i 2014:

Jan Eirik Jensen	Leder
Hild Hagen	Nest leder
Ann Tove Wilhelmsen	
Erling Hansen	
Thor Hallgeir Williamsen	Brukerrepresentant.

*Styret har avholdt ett møte og behandlet tre saker.*

- PS 3/14 Avvikling av Loppa Havn KF

Loppa Havn KF har vært administrert fra driftsavdelingen.

Regnskapstjenester utføres av Loppa kommune` s økonomiavdeling. Fakturering av havneavgifter utføres av Alta Havn KF. Til drift av skipsekspedisjonen kjøpes tjenester fra LoppaKroa As. Loppa kommune bistår på en rekke områder, samt at andre eksterne entreprenører/leverandører har levert tjenester innen vedlikehold.

**HOVEDOVERSIKT DRIFTSREGNSKAP OG BUDSJETT 2014**

Utgifter	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Regnskap 2014 01.01.-30.06.
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0
Varer og tjenester	587 234	819 512	451 600	653 552
Kjøp av tjenester	1 635 066	1 501 515	1 981 000	512 408
Overføringer	0	0	20 000	182 993
Finansutgifter	797 571	661 836	237 000	410 883
<b>Sum utgifter</b>	<b>3 019 871</b>	<b>2 982 863</b>	<b>2 689 600</b>	<b>1 759 836</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	2 633 668	2 580 376	2 964 600	1 291 920
Refusjoner	30 000	30 000	33 000	0
Overføringer	-	-		
Finansinntekter	356 203	372 488	127 000	467 916
<b>Sum inntekter</b>	<b>3 019 871</b>	<b>2 982 864</b>		
<b>SUM NETTO UTG.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 759 836</b>

**Lønn og sosiale utgifter:**

Det har ikke vært avlønning av ansatte i Loppa Havn i 2014.

Selskapet kjøpte administrativ ressurser fra Loppa Kommune, samt faktureringstjenester fra Alta Havn KF.

**Varer og tjenester:**

Hovedårsaken til at varer og tjenester er høyere enn budsjettet skyldes småbåthavnprosjektet i Bergsfjord og bølgedemperen i Nuvsvåg

**Kjøp av tjenester:**

Gjelder kjøp av tjenester for drift av skipsekspedisjonen, venterom, serviceavtale med Frydenbø, faktureringstjenester og kjøp av tjenester fra Loppa kommune.

Oppsettet nedenfor viser kjøp fra Loppa kommune i perioden 01.01. – 30.06.2014:

Type tjeneste	Beløp 2014
Administrativt personell	35 000
Vedlikehold personell	25 000
Brøyting andel brøyteanbud	50 000
Brøyting kommunal traktor	10 000

Kaibelysning - strøm	7 500
Forsikring bygg og anlegg	14 000
Leie av kommunale kaier	142 000
Føring av regnskapet	12 500
<b>Sum</b>	<b>296 000</b>

#### **Finansutgifter:**

Avskrivninger er plassert under finansutgiftene. Avskrivninger i kommunalt regnskap gir ikke resultat effekt på samme måte som i private regnskaper, men det skal synliggjøres i balansen at anleggene har en viss verdiforringelse etter bestemte regler.

#### **Salgsinntekter:**

Salgsinntektene består i hovedsak er havneavgifter ved skipskaia i Øksfjord samt kaileie ved båthavnene i Øksfjord, Nuvsvåg, Bergsfjord, Langfjordhamn og på Sandland.

#### **Refusjoner:**

Under refusjoner er fylkeskommunen ikke blitt fakturert første halvår for deres andel av drift av venterommet på skipskaia. Utgiftene i forbindelse med driften har vært delt likt mellom Loppa Havn KF og Fylkeskommunen.

#### **Finansinntekter:**

I oversikten inngår avskrivninger og renteinntekter bank.

#### **OPPSUMMERING**

Driftsregnskapet har et merforbruk (underskudd) på kr. 105 342,47  
 Investeringsregnskapet viser et udekket underskudd på kr. 491 955,60

Fra 30.06.2014 ble Loppa Havn FK sitt regnskap avsluttet, og havna inngikk i Loppa kommunes regnskap fra 01.07.2014. Regnskapet for denne perioden viser et mindreforbruk på kr 544 710, - For driftsåret i sin helhet får vi da det driftsoverskudd på  $544\,710 - 105\,342 = 439\,368,-$

Øksfjord 12.02.2015

Olav Henning Trondal

# DEL 2

## ØKONOMISKE OVERSIKTER

Økonomisk oversikt – drift 01.01. – 30.06.2014	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	1.291.919,74	2.964.600,00	2.964.600,00	2.580.375,59
Overføringer med krav til motytelse	0,00	33.000,00	33.000,00	30.000,00
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1.291.919,74</b>	<b>2.997.600,00</b>	<b>2.997.600,00</b>	<b>2.610.375,59</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	653.552,11	446.600,00	446.600,00	819.511,98
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	512.407,60	1.965.000,00	1.965.000,00	1.501.515,10
Overføringer	182.992,50	36.000,00	36.000,00	0,00
Avskrivninger	134.184,00	125.000,00	125.000,00	110.200,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>1.483.136,21</b>	<b>2.812.600,00</b>	<b>2.812.600,00</b>	<b>2.431.227,08</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-191.216,47</b>	<b>185.000,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>179.148,51</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	0,00	2.000,00	2.000,00	590,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>590,00</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	3.609,00	22.000,00	22.000,00	9.345,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	44.701,00	90.000,00	90.000,00	87.204,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>48.310,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>96.549,00</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-48.310,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-95.959,00</b>
Motpost avskrivninger	134.184,00	125.000,00	125.000,00	110.200,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-105.342,47</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>193.389,51</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	228.389,51	0,00	0,00	261.697,62
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>228.389,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261.697,62</b>
Overført til investeringsregnskapet	228.389,51	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	226.697,62
Avsatt til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>228.389,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.697,62</b>



<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>-105.342,47</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>228.389,51</b>
--	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Oversikt – balanse 01.01. – 30.06.2014**

	<b>Regnskap 2014</b>	<b>Regnskap 2013</b>
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>2.494.594,00</b>	<b>1.871.822,00</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	2.494.593,00	1.871.821,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1,00	1,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>697.917,89</b>	<b>1.671.814,31</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	563.735,20	1.220.712,06
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	134.182,69	451.102,25
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>3.192.511,89</b>	<b>3.543.636,31</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>1.988.581,22</b>	<b>2.168.406,29</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	645.693,07	645.693,07
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	36.524,71	36.524,71
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	228.389,51
Regnskapsmessig merforbruk	-105.342,47	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	-519.651,09	-256.085,00
Kapitalkonto	1.931.357,00	1.513.884,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>428.075,00</b>	<b>222.776,00</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	428.075,00	222.776,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>775.855,67</b>	<b>1.152.454,02</b>
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	775.855,67	1.152.454,02
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3.192.511,89</b>	<b>3.543.636,31</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		

Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

### DEL 3

#### NOTEOPPLYSNINGER LOPPA HAVN KF

##### NOTE NR 1 - Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet

Anskaffelse av midler	2011	2012	2013	2014
Inntekter driftsdel	2 065 158,00	2 663 667,78	2 610 375,59	1 291 919,74
Inntekter investeringsdel	0,00	0,00	213 711,00	15 000,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	888,00	468,00	590,00	0,00
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>2 066 046,00</b>	<b>2 664 135,78</b>	<b>2 824 676,59</b>	<b>1 306 919,74</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel	2 315 613,00	2 222 299,16	2 321 027,08	1 348 952,21
Utgifter investeringsdel	0,00	0,00	469 796,00	756 955,60
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	98 084,00	97 139,00	96 549,00	48 310,00
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>2 413 697,00</b>	<b>2 319 438,16</b>	<b>2 887 372,08</b>	<b>2 154 217,81</b>
<i>Anskaffelse - anvendelse av midler</i>	-347 651,00	344 697,62	-62 695,49	-597 298,07
Endring i ubrukte lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>-347 651,00</b>	<b>344 697,62</b>	<b>-62 695,49</b>	<b>-597 298,07</b>

##### NOTE NR 2 - Endring i arbeidskapitalen i balansen

Tekst	2011	2012	2013	2014
Omløpsmidler				
Endring kortsiktige fordringer	-29 864,00	435 444,30	311 409,71	-656 977
Endring betalingsmidler	-364 602,00	-42 382,11	343 119,29	-316 919
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>-394 466,00</b>	<b>393 062,19</b>	<b>654 529,00</b>	<b>-973 896</b>
Kortsiktig gjeld				

Endring annen kortsiktig gjeld	46 815,00	-48 364,57	-717 224,49	376 598
<b>Endring arbeidskapital</b>	<b>-347 651,00</b>	<b>344 697,62</b>	<b>-62 695,49</b>	<b>-597 298</b>

#### Arbeidskapitalen:

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt betalingsevnen har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa Havns arbeidskapital er beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og har ved avslutningen av regnskapet den 30.06.2014 økt. Dette er en indikasjon på dårligere likviditet enn året før.

#### NOTE NR 3 - Fordring og gjeld til kommunen

	Pr 31.12.2011	Pr 31.12.2012	Pr 31.12.2013	Pr. 30.06.2014
Loppa Havns samlede gjeld til Loppa kommune	kr 233 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00	0
Herav kortsiktig gjeld:	kr 233 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00	0

Loppa Havns innfridde lån til Loppa kommune på kr. 233.689,- før regnskapet ble avsluttet.

#### NOTE NR 4 - Anleggsmidler

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Avskrivningstid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år
<b>Eiendeler:</b> gruppene inneholder blant annet dette:	Edb utstyr, kontormaskiner.	Anleggsmaskiner inventar og utstyr, biler.	Brannbil, tekniske anlegg.	Boliger, skole, barnehage, veier mm.	Adm.bygg, institusjon, kulturbygg
Bokført verdi IB 2014		1,00	1 871 822,00		
Akkumulerte avskrivninger					
Tilgang i regnskapsåret			756 955,60		
Avgang i regnskapsåret*					
Avskrivninger i regnskapsåret			-134 184,00		
Nedskrivninger					
Reverserte nedskrivninger					
<b>Bokført verdi</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2 494 594,00</b>		<b>0,00</b>

I 2013 investerte Loppa Havn i ny bølgedemper til Nuvsvåg.  
 Viser til balanseoversikten som viser hvilke eiendeler Loppa Havn besitter.

**NOTE NR 5 - Gjeldsforpliktelser og betalte avdrag**

Bank	2010	2011	2012	2013	2014
Restlån pr 30.06.2014: Sparebank1 Nord Norge	472 838,00	393 275,00	309 980,00	222 776,00	178 075,00
Betalte avdrag pr år	77 424,00	79 563,00	83 295,00	87 204,00	44 701,00

Loppa Havn KF tok i 2005 opp et byggelån på kr. 1.400.000 til investeringer på flytebrygger i kommunen. Byggelånet ble i 2006 nedbetalt med kr. 622.000 i ekstraordinære avdrag, disse midlene var mottatte tilskudd.

Resterende lån på kr 178.075,- overføres til Loppa kommune fra 01.07.2014.

**NOTE NR 6 - Likviditetsreserve**

Likviditetsreserve	2008	2009	2010	2011	2012	2013
IB 01.01	497 456,00	497 456,00				
Herav likviditetsreserve drift	335 886,00	335 886,00				
Avsetninger likviditetsreserve drift	161 570,00	161 570,00				
Bruk av avsetninger likviditetsreserve drift	-	497 456,00				
UB 31.12	497 456,00	-				

Kommunestyret har tidligere år vedtatt å avsette midler til likviditetsreserven for å sikre økt likviditet og bedre betalingsevne. Hensikten med likviditetsreserven er nettopp å sikre likviditet i tilfeller der denne ikke er tilstede.

Fra og med 01.01.10 kom det endringer i regnskapsforskriften som medførte bortfall av likviditetsreserven som en egen del av Loppa Havn KF sin egenkapital. Saldoen kr. 497 456,- ble i 2009 avsatt til disposisjonsfond.

**NOTE NR 7 - Spesifikasjon av regnskapsmessig mindreforbruk i drift**

<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	-	0	261 697	228 389
Årets disponering av mindreforbruk	-	0	261 697	228 389
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret		261 697	228 389	0
<b>Totalt mindreforbruk til disponering</b>		<b>261 697</b>	<b>228 389</b>	<b>0</b>

Driftsregnskapet for 2014 viser et merforbruk på kr. 105.342,47. Loppa kommunestyre må ta stilling til hvordan dette skal dekkes når regnskapet skal behandles.

**NOTE NR 8 – Spesifikasjon over regnskapsmessig merforbruk i investering**

<b>Regnskapsmessig merforbruk</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Tidligere opparbeidet merforbruk				
Årets disponering av merforbruk				
Nytt merforbruk i regnskapsåret			256 085,00	491 955,60
<b>Totalt merforbruk</b>			<b>256 085,00</b>	<b>491 955,60</b>

Investeringsregnskapet viser et merforbruk på kr. 491 955,60 ved avslutning av regnskapet 30.06.2014. Loppa kommunestyre må ta stilling til hvordan dette skal dekkes når regnskapet skal behandles.

**NOTE NR 9 - Kapitalkonto**

<b>KAPITALKONTO</b>			
IB		IB	1 513 884
<b>Debetposterings i året:</b>		<b>Kreditposterings i året:</b>	
Avdrag til SNN			44 701
Ekstraordinære avdrag			
Bruk av lånemidler fra Kommunalbanken	250 000		
Aktivisering			756 956
Avskrivning	134 184		
UB	1 931 357		
<b>SUM</b>	<b>2 315 541</b>		<b>2 315 541</b>

# DEL 4

## DETALJREGNSKAP 01.01. – 30.06.2014

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	15.000,00	0,00	0,00	213.711,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213.711,00</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.produksjon	756.955,60	200.000,00	200.000,00	469.796,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordeelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>756.955,60</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>469.796,00</b>
<b>Finansransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket	228.389,51	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansieringsransaksjoner</b>	<b>228.389,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>970.345,11</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>256.085,00</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsbudsjettet	228.389,51	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>478.389,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>-491.955,60</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-256.085,00</b>

Detaljregnskap drift – 01.01. – 30.06.2014

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2013
<b>Ansvar: 1100 Loppa Havn</b>			
32350 Påkostning av kai	631.193,90	0,00	0,00
32360 Påkostning av bølgedempere	125.761,70	200.000,00	469.796,00
35300 Dekning tidligere års underskudd	228.389,51	0,00	0,00
40100 Lønn i faste stillinger	0,00	200.000,00	0,00
40810 Styregodtgjørelse	0,00	35.000,00	0,00
41160 Møteutgifter/bespising	0,00	3.000,00	0,00
41200 Annet forbruksmaterieil	7.713,60	3.000,00	0,00
41300 Portokostnader	0,00	1.000,00	0,00
41310 Telefon	496,62	5.000,00	3.607,11
41400 Annonsering	3.995,20	7.000,00	6.325,20
41500 Kursutgifter	0,00	5.000,00	0,00
41600 Reise/diett	0,00	5.000,00	0,00
41720 Vedlikehold/service	0,00	5.000,00	17.542,40
41770 Reise/diett, ikke oppgavepliktig	0,00	4.000,00	0,00
41800 Strøm	40.422,73	80.000,00	63.119,92
41870 Forsikringer bygg/anlegg	464,00	15.000,00	5.081,00
41960 Avgifter, gebyrer, lisenser	26.860,36	20.000,00	17.223,24
42010 Leie av container	5.945,60	10.000,00	13.861,60
42400 Reparasjoner	0,00	50.000,00	98.634,99
42410 Reklamasjon	0,00	1.000,00	0,00
42500 Vedlikeholdsmaterieil	567.654,00	237.600,00	594.116,52
43710 Kjøp fra andre	216.407,60	1.400.000,00	874.515,10
43752 Kjøp fra Vefik IKS	0,00	16.000,00	0,00
43800 Kjøp fra Loppa Kommune	296.000,00	565.000,00	627.000,00
44735 Avskrevet tap på fordringer	182.992,50	20.000,00	0,00
45010 Renter på lån	3.279,00	21.000,00	8.685,00
45020 Lånekostnader / gebyr	330,00	1.000,00	660,00
45100 Avdrag på lån	44.701,00	90.000,00	87.204,00
45400 Avsetning til disposisjonsfond	0,00	0,00	226.697,62
45700 Overføring til investeringsregnskapet	228.389,51	0,00	0,00
45800 Ikke disponert netto driftsresultat	0,00	0,00	228.389,51
45900 Avskrivninger	134.184,00	125.000,00	110.200,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2.745.180,83</b>	<b>3.124.600,00</b>	<b>3.452.659,21</b>
37700 Refusjon fra andre (private)	-15.000,00	0,00	0,00
37800 Refusjon fra Loppa kommune	0,00	0,00	-213.711,00
39100 Bruk av lånemidler	-250.000,00	0,00	0,00
39700 Overføring fra driftsregnskapet	-228.389,51	0,00	0,00
39800 Regnskapsmessig merforbruk	-491.955,60	0,00	-256.085,00
46200 Kaiavgift	-723.831,00	-1.900.000,00	-1.581.771,00
46201 Kaiavgift Småbåthavn Øksfjord	-72.555,00	-200.000,00	-176.253,56
46202 Kaiavgift Nuvsvåg	-20.808,00	-45.000,00	-40.032,00
46203 Kaiavgift Bergsfjord	-42.158,00	-120.000,00	-157.088,03
46204 Kaiavgift Langfjordhavn	-4.618,00	-10.000,00	-8.968,00
46205 Kaiavgift Sandland	-5.554,00	-12.000,00	-10.784,00
46206 Flytekai Vassdalen Industriområde	-271.580,00	-360.000,00	-234.257,00
46210 Renovasjonsavgift	0,00	-1.000,00	0,00
46211 Vannavgift	-2.340,00	-7.500,00	-5.616,00
46215 ISPS-Vederlag	-3.762,00	-7.500,00	-7.241,00
46230 Vareavgift	-5.707,20	0,00	0,00
46240 Anløpsavgift	-136.171,00	-300.000,00	-298.747,00
46250 Arbeid for andre	0,00	0,00	-59.618,00
46270 Fakturagebyr	-2.835,54	-1.600,00	0,00
47300 Refusjon fra fylkeskommunen	0,00	-33.000,00	-30.000,00
49000 Renteinntekter bank	0,00	-2.000,00	-590,00
49300 Disponering av tidligere års ikke disponerte	-228.389,51	0,00	-261.697,62
49800 Regnskapsmessig merforbruk	-105.342,47	0,00	0,00
49900 Motpost avskrivninger	-134.184,00	-125.000,00	-110.200,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2.745.180,83</b>	<b>-3.124.600,00</b>	<b>-3.452.659,21</b>
<b>Sum ansvar: 1100 Loppa Havn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Detaljregnskap – balanse – 01.01. – 30.06.2014**

**Regnskap 2014**

**Regnskap 2013**

**EIENDELER**

**Anleggsmidler**

Herav:

Faste eiendommer og anlegg	2.494.593,00	1.871.821,00
5276600 Vannfyllingsanlegg	1,00	1,00
5276601 Flytekaiprosjekt	1,00	1,00
5276602 Kai Bergsfjord, Nuvsvåg 2005..	992.974,00	1.083.244,00
5276603 Flytekai i Bergsfjord 2009	1.501.617,00	788.575,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1,00	1,00
5246600 Veilysarmatur	1,00	1,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00

**Omløpsmidler**

Herav:

Kortsiktige fordringer	563.735,20	1.220.712,06
5131410 Oppgjørskonto for moms	0,00	25.096,00
5137500 Kundefordringer	0,00	1.195.616,06
5137560 Tilgode utestående krav pr. 31.12.14.	261.573,00	0,00
5137568 Restanseliste Loppa Havn pr 30.06.14.	302.162,20	0,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	134.182,69	451.102,25
5102001 Bankkto 4901.12.65692	134.182,69	451.102,25

**SUM EIENDELER**

**3.192.511,89**

**3.543.636,31**

**EGENKAPITAL OG GJELD**

**Egenkapital**

Herav:

Disposisjonsfond	645.693,07	645.693,07
5565000 Fritt disposisjonsfond	266.932,77	266.932,77
5565002 Tapsfond 2009	69.062,68	69.062,68
5565003 Disposisjonsfond	309.697,62	309.697,62
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	36.524,71	36.524,71
5535000 Ubundet investeringsfond	36.524,71	36.524,71
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	228.389,51
5595000 Mindreforbruk 2013	0,00	228.389,51
Regnskapsmessig merforbruk	-105.342,47	0,00
5590000 Regnskapsmessig merforbruk i driftsre	-105.342,47	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	-519.651,09	-256.085,00
5597000 Udekket i investeringsregnskapet	-519.651,09	-256.085,00
Kapitalkonto	1.931.357,00	1.513.884,00
5599000 Totalsum kapitalkonto	1.513.884,00	1.067.084,00
5599001 Avdrag Sparebanken Nord Norge	44.701,00	87.204,00
5599002 Bruk av lånemidler	-250.000,00	0,00
5599035 Aktivering og avskrivning anleggsmidl	622.772,00	359.596,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00

**Langsiktig gjeld**

Herav:

Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	428.075,00	222.776,00
5452000 Sparebanken Nord Norge	178.075,00	222.776,00
5452001 Kommunalbanken 20140378	250.000,00	0,00



Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>775.855,67</b>	<b>1.152.454,02</b>
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	775.855,67	1.152.454,02
5325000 Gjennomgangsbetøp regnskap	270,00	270,00
5326600 Loppa Kommune	0,00	479.585,67
5327503 Ubetalte krav pr. 31.12.14..	775.585,67	0,00
5327505 Ubetalte krav pr. 31.12.13..	0,00	672.598,35
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3.192.511,89</b>	<b>3.543.636,31</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00





## LOPPA KOMMUNE

Sentraladministrasjonen

Saksframlegg

Dato: 22.05.2015  
Arkivref: 2015/56-0 / 233

Terje Haugen

terje.k.haugen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
1/15	Loppa Havneutvalg	01.06.2015
26/15	Formannskap	01.06.2015
33/15	Kommunestyre	18.06.2015

### **Tilskudd til kommunale fiskerihavnetiltak - mudring av havna i Bergsfjord.**

#### ***Vedtak i Formannskap - 01.06.2015***

Rådmannen vil legge fram forslag på finansiering av egenandelen til utbedring av fiskerihavna i Bergsfjord, i budsjettet for 2016».

Enstemmig vedtatt.

#### ***Vedtak i Loppa Havneutvalg - 01.06.2015***

Rådmannen vil legge fram forslag på finansiering av egenandelen til utbedring av fiskerihavna i Bergsfjord, i budsjettet for 2016».

Enstemmig vedtatt.

#### ***Sammendrag***

Etter innspill fra fiskerne i Bergsfjord er det søkt om tilskudd til mudring av området utafor fiskeriserviceanlegget i Bergsfjord. Prosjektet har ei kostnadsramme på ca 1.4 mill kr eks mva. Kystverket kan bidra med inntil 50 %. Resten, kr 700.000,- vil være kommunal egenandel.

Kystverket vil ha et vedtak på kommunal egenandel.

### **Forslag til vedtak:**

«Egenandelen på kr. 700.000,- til mudring av fiskerihavna i Bergsfjord skal finansieres av fondsmidler».

Alternativt: «Rådmannen vil legge fram forslag på finansiering av egenandelen til utbedring av fiskerihavna i Bergsfjord, i budsjettet for 2016».

### **Vedlegg:**

Søknad til kystverket

### **Saksutredning:**

Kystverket har i brev av 25.02.2015 orientert om muligheter til å søke tilskudd til kommunale fiskerihavnetiltak.

Fra Bergsfjord har det kommet innspill om behov for mudring utafør kaia til fiskeriserviceanlegget og innseilinga til anlegget.

På bakgrunn av dette er det søkt Kystverket om tilskudd til mudring av innseilinga og kaiområdet til fiskeriserviceanlegget i Bergsfjord og.

Kystverket har kommet med tilbakemelding/ spørsmål om følgende to punkter i søknaden;

### **1.5 Finansiering**

Kostnadsoverslaget bygger på kalkulerte kostnader. Grunnlaget for kostnadene er erfaringstall fra tidligere mudringsarbeid som er prisjustert, og etter samtaler med entreprenør innafør området. Kostnadsoverslaget er på kr 1 347 000,- eks mva.

Finansieringsplanen er som følger:

- **Tilskudd Statsbudsjettets kap 1360 Kystverket post 60, 50 %, kr 673.500,-**
- **Kommunal egenandel, 50 % kr 673.500,-**

### **1.6 Reguleringsplan**

Saken gjelder vedlikeholdsmudring av ei eksisterende fiskerihavn. I kommunens gjeldende arealplan er det ikke satt av områder til dumping av muddermasser. Kommunen må derfor søke Fylkesmannen om dispensasjon for dette formålet.

Tilbakemelding fra Kystverket:

Loppa kommune har søkt om tilskudd til vedlikeholdsmudring for budsjettåret 2016

- Fins det kommunalt budsjettvedtak, at prosjektene er oppført som investeringstiltak i kommunens økonomiplan, eller vedtak om at prosjektene skal innarbeides i kommunens budsjett for 2016 er dette meget viktig informasjon for den videre prioritering av søknadene.
- Kommunen bør snarest mulig søke fylkesmannen om tillatelse til dumping av massene. At det foreligger tillatelse vil styrke søknaden i forbindelse med nasjonale prioriteringer.

## **Vurdering:**

Ved tidligere søknad om vedlikeholdsmudring i 2009 var det ikke noe krav om bekreftet finansiering og tillatelse fra fylkesmannen om dumping av muddermasser.

Når det gjelder finansieringa av tiltaket foreslås følgende alternativer:

«Egenandelen på kr. 700.000,- til mudring av fiskerihavna i Bergsfjord skal finansieres av fondsmidler».

Alternativt: «Rådmannen vil legge fram forslag på finansiering av egenandelen til utbedring av fiskerihavna i Bergsfjord, i budsjettet for 2016».

Når det gjelder søknad om tillatelse til dumping av muddermasser må denne fremmes for fylkesmannen som en dispensasjonssøknad a det ikke er satt av område for dumping av muddermasse i kommunens gjeldende arealplan.

I forbindelse med søknaden om dumping i 2009 da havnene på Sandland og Loppa øy ble mudret ble det gitt tillatelse til dumping av massene i nærheten av havnene.

Det har nå blitt innskjerpinger på dumpingstillatelser for muddremasser en del annen aktivitet i Loppas kystzone. Årsaken er at store deler av sjøarealene til Loppa kommune er foreslått til marin verneplan.

Innskjerpinga framgår i en sak hvor Statens Vegvesen skal foreta mindre mudringsarbeider ved fergeleiet i Tverrfjord og i Øksfjord. Fylkesmannen viser til Miljøverndepartementets midlertidige retningslinjer av 14.04,2005 om marine verneplaner og foreslår at muddermassene legges til Vassdalen på samme område som masser fra mudring ved Frydenbø Øksfjord slipp & Mek As sin mudring i 2013. Årsaken til at muddermassene foreslås dumpet der er at havneområder i Øksfjord ligger utafor foreslåtte marine verneplan for Loppahavet.





Kystverket  
Serviceboks 1502  
6025 Ålesund

Deres ref.

Vår ref.  
2015/56-/233/SEN

Sted/Dato.  
Øksfjord 25.02.2015

## **Søknad om tilskudd til kommunale fiskerihavnetiltak, Bergsfjord, Loppa kommune.**

Statsbudsjettets kap 1360 Kystverket post 60

### **Prosjektinformasjon**

Sted :	<i>Bergsfjord</i>
Postnummer:	<i>9580</i>
Poststed:	<i>Bergsfjord</i>
Kommune:	<i>2014 Loppa</i>
Fylke:	<i>Finnmark</i>
Kommunens kontaktperson og kontaktpersonens telefonnummer:	<i>Terje Haugen 78453008</i>
Kommunens organisasjonsnummer:	<i>963 063 237</i>
Kommunens bankkontonummer:	<i>47400501633</i>
Type tiltak:	<i>Vedlikeholdsmudring av Bergsfjord havn</i>

# 1. Søknad om tilskudd til kommunalt fiskerihavnetiltak

## 1.1 Tiltaket

Loppa kommune ligger i Finnmark. Kommunen har et innbyggertall på 989 (1.1.2015). Kommunens innbyggere er fordelt på i alt 13 steder eller kretser. Fiskeri- og oppdrettsnæringa er viktige næringer i kommunen.

Søknaden gjelder vedlikeholdsmudring av havna i Bergsfjord til dybde -5m. Bakgrunnen er at innseilinga til serviceanlegget og langs kaia til serviceanlegget har blitt grunnere over tid. De største båtene har problemer med å ligge ved servicekaia ved lavvann.

Som det framgår av vedlagte statistikk har landingene av fisk i kommunen gått dramatisk tilbake.

Årsaken er at det eneste fiskebruket i kommunen, lokalisert til Bergsfjord, har lagt ned drifta. Det skal nå gjøres forsøk på å få gjenåpnet fiskebruket. Foreløpig dato er satt til 1.1.2016.

Alternativ levering for fiskerne i Loppa og i Bergsfjord er fiskebrukene på Sørøya, Hasvik kommune. Utdypinga er svært viktig for hjemmeflåten i Bergsfjord.

## 1.2 Mål

Målet for tiltaket er å få gjennomført ei mudring av havna som tilfredsstillter brukerne av havna.

Planen for utdypinga har vært diskutert med brukene. Konklusjonen er som følger: «Det ser heilt greit ut, trur det blir kjempe bra for havna.»

## 1.3 Marin næring i kommunen

Oppdrettsnæringa er representerte ved Grieg Seafood Finnmark AS, og Cermaq AS. Disse sysselsetter ca. 40-50 personer. Polarferd AS, fiskeforfabrikk, ca. 20 ansatte. Ny oppstarta fiskebruk/videreforedlingsanlegg, Polar tic AS i Øksfjord, 17 ansatte.

Det er registeret i alt 36 fiskefartøy i Loppa kommune. 27 av disse er under 11meter, 8 er mellom 11 og 15 meter og ett fartøy er på 55 meter.

Folketall. Kommunens folketall er nedadgående, fra 1070 i 2013 til 989 i 2015. I Bergsfjord er nedgangen fra 128 i 2013 til 103 i 2015.

Forventet utvikling. Folketallet stabiliseres på ca. 1000 innbyggere totalt i kommunen. I Bergsfjord forventes en stabilisering ev eventuelt oppgang dersom fiskebruket starter opp i januar 2016.

## 1.4 Statistikk

Bergsfjord har vært det eneste sted i Loppa kommune med fiskemottak/fiskebruk. I 2014 var det ikke noe mottak i bygda, og i 2013 var aktiviteten svært liten. Årsaken er at eieren trappet ned virksomheten og ønsket å selge fiskebruket. Så langt har dette ikke lyktes. Den siste meldinga som er kommet om fiskebruket er at det skal rustes opp og fiskekjøp starter 1.1.2016.

Fiskeriaktiviteten i havna ved drift av fiskebruket. Det er 36 fiskebåter som er hjemmehørende i Loppa. De fleste av disse har benyttet seg av fiskemottaket i Bergsfjord. I tillegg har det vært levert fisk fra båter fra andre steder.

## 1.5 Finansiering

Kostnadsoverslaget bygger på kalkulerte kostnader. Grunnlaget for kostnadene er erfaringstall fra tidligere mudringsarbeid som er prisjustert og etter samtaler med entreprenør innafor området.

Kostnadene er eks mva. Kostnadsoverslaget er på kr 1 347 000,- eks mva.

Finansieringsplanen er som følger:

- Tilskudd Statsbudsjettets kap 1360 Kystverket post 60, 50 %, kr 673.500,-
- Kommunal egenandel, 50 % kr 673.500,-



## 1.6 Reguleringsplan

Saken gjelder vedlikeholdsmudring av ei eksisterende fiskerihavn. I kommunens gjeldende arealplan er det ikke satt av områder til dumping av muddermasser. Kommunen må derfor søke Fylkesmannen om dispensasjon for dette formålet.

Med vennlig hilsen

Dato:

---

Ordfører

---

Rådmann

**Vedlegg.**

### 3.1 Vedlegg 1: Forprosjekt med kostnadssammenstilling

- Orientering (generelt, grunnforhold, beregninger og dimensjonering, valg av konstruksjonsløsning, omfang av arbeider med mer)



Har gjort nye beregninger, det ble en god del mindre mengder nå.  
Har tatt utgangspunkt i ca 10m på begge sider av kaia og ellers ifølge tegningen din. Se oversiktstegning mudringskart Z02

**Volumberegningen viser 1720m<sup>3</sup> faste mengder over et areal på 2077m<sup>2</sup>**

Volume Calculation, Difference Model

Created:  
19.02.2015

Existing Surface: 14110-Bergsfjord havn 1x1m LAT export-klippt.TRM

Planned Surface: mudring190215.TRM

Calculation Limits:

Method Splitting triangles

	Volume tfm <sup>3</sup>	Flat Areas	Slope Areas
Cut:	1720	2077	
Fill:			
Total:			

Mvh

Bjørnulf Kjellmann

Sjømåling

<mailto:buk@geonord.as>

Mobiltelefon: 468 04 575

- Oversiktskart (Utbyggingen det søkes om skal avmerkes særskilt)



Utdyping innafor avmerkning på kart ovenfor.

### 3.2 Vedlegg 2: Statistiske opplysninger

Statistiske opplysninger:	Siste år	I fjor(2013)	For to år siden(2012)
1) Antall fiskere blad A på stedet	4		6
2) Antall fiskere blad B på stedet	13		11
3) Antall fiskefartøyer hjemmehørende på stedet:	12		
Lengde < 11 meter	10		15
Lengde fra 11 t.o.m. 15 meter	2		1
Lengde fra 15 t.o.m. 21 meter			
Lengde fra 21 t.o.m. 28 meter			
Lengde fra 28 meter			
4) Mengde (tonn) ilandbrakt fisk på stedet	6,9	634	2477
5) Verdi (mill kr) av ilandbrakt fisk på stedet	0	4,6	19,6
6) Antall fiskere på stedet som drar direkte nytte av tiltaket <sup>1</sup>	17		
7) Antall fremmede fiskere som drar direkte nytte av tiltaket <sup>1</sup>	38		
8) Antall sysselsatte på land som drar nytte av tiltaket <sup>2</sup>			
9) Antall hjemmehørende fartøyer som drar direkte nytte av tiltaket <sup>1</sup>	14		
10) Antall fremmede fartøyer som drar direkte nytte av tiltaket <sup>1</sup>			

1. Med direkte nytte menes de fartøyer eller fiskere på fartøy som blir berørt av utbyggingen. For eksempel ved en utdyping, menes de fartøyer som nå får tilgang/bedret adkomst til en havn.
2. Med sysselsatte på land menes sysselsatte i første linje som er direkte knyttet til fiskeriservice m.v.

### 3.3 Vedlegg 3: Kostnadsoverslag

#### Tilskuddssats inntil 50 %

A	Utdyping	Kostnad	Tilskuddsgrunnlag
	Byggeplasskostnader/rigg og drift	700.000	Vurderes
	Undervannsprenging		100 %
	Mudring	400.000	100 %
	Navigasjonsinstallasjoner		100 %
	Oppmåling GeoNord	40.000	100 %
	Miljøundersøkelse	40.000	Vurderes
	Øvrige entreprisekostnader		Vurderes
	<b>Sum ekskl. mva</b>	1.180.000	
B	Kapitalkostnader		0
	Uforutsett (maks 15 % av A)	117.000	Vurderes
	Planlegging/prosjektering (maks 10 % av A)	50.000	Vurderes
	<b>Samlet kostnad eks mva</b>	1.347.000	

#### Totalt kostnadsoverslag

Beskrivelse	Kostnad	Tilskuddsgrunnlag
Faste kaier		
Utdyping	1.347.000	

Flytekaier		
Molo		
<b>Total kostnad eks mva</b>	<b>1.347.000</b>	

### **3.4 Vedlegg 4: Tidsplan**

- Oppstart

Juni 2016 dersom det oppnås tilfredstillende finansiering.

- Ferdigstillelse - høst 2016.

### **3.7 Vedlegg 7: Annet (vet)**

Relevant dokumentasjon som beskriver behovet og nytten av utbygginga i fiskerisammenheng. Det har kommet meldinger fra fiskerne i Bergsfjord om at det er blitt svært grunt utafør fiskeriserviceanlegget. De viser også til at det er grunt i innseilinga til fiskeriserviceanlegget.



## LOPPA KOMMUNE

Loppa kommune

Saksframlegg

Dato: 22.05.2015  
Arkivref: 2015/312-0 /

Solbjørg Irene Jensen

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
20/15	Levekårsutvalget	29.05.2015
34/15	Kommunestyre	18.06.2015

### **Diskusjonssak - Bosetting av flyktninger med bakgrunn i dagens flyktningkrise**

#### ***Vedtak i Levekårsutvalget - 29.05.2015***

Levekårsutvalget stiller seg positiv til å utrede bosetting av flyktninger med bakgrunn i dagens flyktningkrise.

Enstemmig vedtatt.

#### ***Forslag til vedtak:***

Ingen

#### ***Vedlegg:***

Brev fra Barne-, likestillings- og inkluderingsdepartementet datert 23.4.15  
Brev fra KS datert 28.4.15

#### ***Saksutredning:***

Statsråd Solveig Horne sendte fredag 24.4. et brev til alle landets ordførere hvor hun ber om tilbakemelding på hvor mange ekstra flyktninger hver kommune kan bosette i 2015 og 2016.

Vedlagt følger et brev med anbefalinger fra KS om behandling av dette brevet i hver enkelt kommune. Saken legges frem for Levekårsutvalget for diskusjon.





**DET KONGELIGE BARNE-, LIKESTILLINGS-  
OG INKLUDERINGSDEPARTEMENT**

Statsråden

Alle landets ordførere

Deres ref

Vår ref

Dato

15/1387

23.04.2015

**Bosetting av flyktninger med bakgrunn i dagens flyktningkrise**

Jeg vil takke kommunene for den innsatsen dere gjør for å bosette flyktninger i hele landet. Fra 2011 til 2014 har bosettingen økt fra 5 486 personer til 7 784 personer, og i fjor økte antallet som ble bosatt med 19 prosent i forhold til 2013. Det er regjeringen og jeg svært fornøyd med. Utgangspunktet for mitt arbeid med bosetting var at antallet bosettingsklare i mottak økte i løpet av årene 2012 og 2013 med hele 3 474 personer.

Verden opplever nå en flyktningkatastrofe som vi ikke har sett siden 2. verdenskrig, og nabolandene til Syria har store problemer med å klare den dramatiske befolkningsøkningen. Norge bidrar allerede med betydelige midler i nærområdet og vil fortsette med det. De grunnleggende problemene må løses i nærområdet.

Norge har vedtatt å ta imot 1 500 kvoteflyktninger fra Syria i 2015. For å skaffe til veie et beslutningsgrunnlag om hvorvidt Norge skal ta i mot flere kvoteflyktninger, ønsker jeg å undersøke om kommunene har mulighet til å øke bosettingskapasiteten ytterligere i 2015 og 2016. Denne informasjonen vil være viktig når det skal fattes beslutning på nasjonalt nivå om hvordan Norge kan bidra.

Regjeringen har styrket kommunenes muligheter til å bosette det høye antallet flyktninger som allerede venter i norske mottak. Integreringstilskuddet for enslige voksne ble økt fra 666 800 kroner til 717 600 kroner i 2014 og ytterligere til 746 200 kroner i 2015, tilskuddet utbetales over fem år. Fra regjeringens side har vi samlet økt integreringstilskuddet med 300 millioner kroner siden vi tiltrådte. I tillegg mottar kommunene et eget tilskudd til opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Vi har også økt Husbankes tilskudd til utleieboliger i vår periode. Tilsagnsrammen er økt med til sammen 180 millioner kroner. Det betyr at det kan gis tilsagn til om lag 1 200 flere utleieboliger.

Som dere er kjent med var det i utgangen av mars i år 5 256 personer, hvorav 681 barn, som ventet på bosetting i asylmottak, og gjennomsnittlig ventetid er nå på 9,1 måneder. Jeg er opptatt av at disse raskt skal bli bosatt i en kommune. I tillegg skal vi i 2015 motta i overkant av 2 000 overføringsflyktninger i samarbeid med FNs høykommissær for flyktninger, der 1 500 kommer fra Syria.

Totalt i 2015 vil det derfor være behov for å bosette ca. 13 300 personer og kommunen har så langt sagt seg villige til å bosette 8116. IMDi vil nå gå ut med en lenge planlagt tilleggsanmodning om 2 500 ekstra bosettinger i 2015. Et vedtak om ytterligere uttak av overføringsflyktninger vil komme i tillegg. Med en bosetting i 2015 på 8 116 er det estimert at det i 2016 vil være behov for å bosette om lag 14 000 flyktninger, det vil da sitte om lag 7 580 bosettingsklare i mottak ved årsskiftet 2016/2017.

Dersom antallet kvoteflyktninger økes til totalt 10 000 fra Syria over to år, vil det innebære et behov for å bosette ytterligere 3 500 i 2015 og ytterligere 4 500 i 2016.

På denne bakgrunn ber jeg om tilbakemelding på hvor mange flyktninger din kommune eventuelt kan bosette i løpet av 2015 og 2016. Vedlagt følger en liste som viser hvor mange flyktninger det kan være aktuelt at din kommune mottar.

Jeg ber om at svaret sendes til Barne-, likestillings- og inkluderingsdepartementet innen 27. mai 2015 med kopi til Integrerings- og mangfoldsdirektoratet. Dersom dere har behov for ytterligere informasjon eller veiledning, vil dere kunne få det ved å ta direkte kontakt med Integrerings- og mangfoldsdirektoratet.

Jeg ser fram til et fortsatt godt samarbeid, innenfor avtalen om frivillig bosetting mellom staten og KS, for å løse denne utfordringen til beste både for flyktningene og det norske samfunnet.

Vennlig hilsen



Solveig Hørne





Landets ordførere/byrådsledere

Vår referanse: 10/02460-24  
Arkivkode: X00  
Saksbehandler: Gunn Nikolaisen  
Deres referanse:  
Dato: 28.04.2015

## Bosetting av flyktninger i 2015

KS viser til brev fra barne-, likestillings- og inkluderingsminister Solveig Horne til landets ordførere, datert 23. april. I brevet viser statsråden til det økte behovet for bosetting av flyktninger i 2015 og 2016, både på grunn av det høye og forventede økte antallet bosettingsklare personer i mottak, og på grunn av flyktningekrisen i Syria. Det varsles i brevet at Integrerings- og mangfoldsdirektoratet snart vil sende ut en tilleggsanmodning til kommunene for 2015 og 2016, og at et eventuelt mottak av 10.000 overføringsflyktninger i 2015 vil komme på toppen av dette (3500 flere i 2015 og 4500 flere i 2016 ut over det antallet Norge allerede har sagt ja til).

**KS anbefaler at kommunene ikke avventer tilleggsanmodningen fra IMDi, men forbereder en sak for politisk behandling på bakgrunn av brevet fra statsråden, og svarer ut fra de vedtak som da fattes.**

Den enkelte kommune kjenner best hvilken tid som er nødvendig for å forberede og behandle en slik sak på forsvarlig måte, og bør svare departementet ut fra dette. Det må antas at det innen midten av mai vil være avklart om Stortinget vil be Regjeringen om å si ja til mottak av inntil 10000 syriske overføringsflyktninger. Dette bør tas hensyn til i den politiske behandlingen i kommunene.

KS har i nylig avholdt konsultasjonsmøte med barne-, likestillings- og inkluderingsdepartementet understreket at det er behov for å styrke de økonomiske virkemidlene for kommunenes bosetting av flyktninger, dersom det skal være realistisk å forvente at bosettingskapasiteten ytterligere kan økes betydelig i kommunene på så kort varsel som det nå er tale om.

Brevet fra statsråden inneholder ingen konkrete løfter om styrking av integreringstilskuddet, på tross av at dagens tilskudd ikke er fullt kostnadsdekkende for kommunene. Etter KS sin vurdering, vil det også være behov for å styrke de samlede tilsagnsrammer for bygging av utleieboliger både i 2015 og 2016. Eventuelle forbedringer av de økonomiske virkemidler fra statens side vil først bli avklart i forbindelse med Stortingets behandling av Revidert Nasjonalbudsjett 2015.

**KS anbefaler at kommunene i sitt svar til statsråden også kommenterer i hvilken grad styrking av de økonomiske virkemidlene for bosetting og integrering av flyktninger vil kunne øke mulighetene for kommunene til en betydelig økning av bosettingskapasiteten i 2015 og 2016.**

KS vil igjen understreke at dagens frivillighetsmodell er godt egnet til å møte bosettingsbehovet for flyktninger, samtidig som kommunene gis mulighet til å planlegge egen virksomhet og tjenestetilbud. Vi er overbevist om at dersom staten også tar sitt ansvar for å gi gode rammevilkår til kommunene for bosetting, vil kommunene ta ansvar for å være med på både den nasjonale og internasjonale innsatsen for å bekjempe den flyktningekrisen vi nå opplever.

**På bakgrunn av dette oppfordrer KS kommunene til å svare så konkret som mulig på hvor mange ekstra flyktninger kommunen kan si ja til i 2015 og 2016 ut over allerede fattet vedtak, samt hvilke rammebetingelser fra statens side som er forutsetninger for dette.**

Med vennlig hilsen

A handwritten signature in black ink, reading "Gunn Marit Helgesen". The signature is written in a cursive, flowing style.

Gunn Marit Helgesen  
Styreleder



## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 04.06.2015  
Arkivref: 2015/423-0 /

Olav Henning Trondal

olav.h.trondal@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
26/15	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	18.06.2015
29/15	Formannskap	18.06.2015
35/15	Kommunestyre	18.06.2015

## Avløp i Øksfjord fra Hankenbakken 40 til Kirkegården

### **Forslag til vedtak:**

Loppa kommune omdisponerer kr 500 000, - fra fond 2565076 El-kjeler til 2515005 Avløpsfond. Midlene skal brukes til å fornye avløpsledningen fra Hankenbakken 40 til Kirkegården.

### **Vurdering:**

Vi har problemer med avløpsledningen på strekningen Hankenbakken 40 til Kirkegården. Røret er satt sammen av 75 cm lange betongrør, hvor pakningene mellom elementene er tært bort. Dette fører til at avløpsvann finner veien mellom elementene og går ut i grunnen. Noe som fører til at det blir problemer med sjenerende lukt og fuktighet fra avløpsvannet på tomtene for de som bor i området. Vi har filmet røret den 3. juni, og filmen viser at røret er i en så dårlig forfatning at det kan kollapse når som helst. Det haster derfor å få jobben gjort, og den forbindelse vil vi gå ut med tilbudsforespørsel til tre rørleggerfirma. Fristen for å gi tilbud blir en uke, og vi velger billigste alternativ.

Årsaken til at vi velger å foreslå og redusere fondet avsatt til el-kjeler, er at behovet for å få plass elkjeler på alle byggene ikke haster like mye som å få ordnet avløpsledningen. Videre vet vi at det nå foregår prosesser som kan føre til at ikke alle våre kommunale bygg skal brukes av Loppa kommune i fremtiden, og da er det greit å avvente til denne prosessen er over.

