



LOPPA KOMMUNE



*Månedens bilde
Foto: Anneli Vestre*

ÅRSMELDING 2014



INNHALDSFORTEGNELSE

Innholdsfortegnelse	1	
1. Organisasjon og bemanning	2	Side 1
2. Rådmannens generelle kommentarer	4	
3. Hva skjedde i 2014 – vedtak fra Kommunestyret	6	
4. REGNSKAPSANALYSE 2011 – 2014	10	
5. Sentrale styringsorganer og fellesutgifter	20	
6. Oppvekst og kultur	22	
7. Helse, sosial, pleie og omsorg	30	
8. Driftsavdelingen 2014	40	
9. Rådmannens avslutningskommentar	47	
10. Vedlegg: Noteopplysninger		





1. ORGANISASJON OG BEMANNING

Loppa kommune er i dag organisert med tre etater: Driftsavdelingen, helse og omsorg og oppvekst og kultur. Hver etat har sin egen leder; driftssjef, helse - og omsorgssjef samt oppvekst - og kultursjef som alle rapporterer direkte til rådmannen.

Side | 2

1.1 PERSONELL OG REKRUTTERING

Antall årsverk og ansatte fordel på etatene i Loppa kommune:

TEKST	Inkl brann 2010	Inkl brann 2011	2012	2013	2014
Antall årsverk *	128,95	126,91	128,05	123,5	124,03
Antall ansatte	151	149	146	139	141
Antall kvinner	114	110	112	102	104
% andel kvinner	75 %	74 %	76,7 %	73,38 %	73,76
Antall menn	37	39	34	37	37
% andel menn	25 %	26 %	23,3 %	26,62 %	26,24
Antall kvinner ledende stillinger	3	3	2	3	4
% andel kvinner i ledende stillinger	60 %	60 %	50 %	60 %	80 %
Antall menn i ledende stillinger	2	2	2	2	1
% andel menn i ledende stillinger	60%	40%	50%	40%	20 %
TEKST	2010	2011	2012	2013	2014
Antall deltidsstillinger **	59	53	46	44	37
Antall ansatte i deltidsstillinger	45	44	35	33	28
Antall kvinner i deltidsstillinger	36	31	26	24	17
% andel kvinner i deltidsstillinger	80 %	70,8 %	74,3 %	72,73 %	60,71 %
Antall menn i deltidsstillinger	9	13	9	9	11
% andel menn i deltidsstillinger	20 %	29,2 %	25,7 %	27,27 %	39,29 %





* I antall årsverk er det 1,75 årsverk lærling (0,75 % på institusjonskjøkken, 1 % på sykehjem)

**Deltidsstillinger er stillinger som er under 75 %.

Deltidsbrannvesenet utgjør 14,21 %, med totalt 21 arbeidstakere pr. 31.12.14, hvorav 7 er ansatt i andre kommunale stillinger. Deltidsbrannvesenet er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil inntrykk av fordelingen mellom kjønnene.

Side | 3

Nedgang i antall deltidsstillinger totalt kan skyldes ny turnus innen pleie og omsorg. Den medførte økt andel heltids-stillinger, og økte stillingsprosenten for deltidsstillinger. En annen årsak er noe vakanse i helge-stillinger. Økning deltid menn skyldes at stillingen som kommuneoverlege er delt i to 50 % - stillinger.

1.2 LØNNSUTVIKLING

I 2014 var det lokale lønnsforhandlinger i henhold til Hovedtariffavtalens kapittel 4 som gjennomføres annethvert år. Loppa kommune hadde avsatt kr 458.565,- til lønnsforhandlingene. Totale lønnsutgift for 2014 utgjør kr 79 755 220, en reduksjon på kr 1 157 590 fra 2013 (-1,43 %).

1.3 LEDELSE

Med hensyn til kommunens leder- og styringsstruktur består kommunens toppledelse av rådmann og assisterende rådmann/oppvekst- og kultursjef.

Ved utgangen av 2014 bestod rådmannens ledergruppe av rådmann, oppvekst- og kultursjef, helse og omsorgssjef, driftssjef og økonomisjef.

1.4 HELSE, MILJØ OG SIKKERHETSARBEID

Loppa kommune er inkluderende arbeidslivsbedrift. I dette ligger det at kommunen har fokus på økt nærvær, tilrettelegge arbeid for ansatte med redusert funksjonsevne, samt tilrettelegge for at arbeidstakere står i jobb fram til pensjonsalderen.

Loppa kommune har fokus på forebygging av sykmeldinger og oppfølging av sykmeldte. IA avtalen legger føringer for tett og systematisk sykefraværsoppfølging som skjer i samarbeid mellom leder, arbeidstaker, lege/annet helsepersonell, Bedriftshelsetjenesten, personalrådgiver og NAV.





Utvikling av sykefravær 2009-2014:

Sykefravær i %	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Totalt Loppa kommune	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3	6,3
Kvinner	10,8	10,8	11,5	8,4	11,7	6,4
Menn	4,5	6,6	7,5	9	9,9	6,1
Oversikt over hvordan fraværet er fordelt på langtids- og korttidsfravær:						
Sykefravær fordelt på varighet	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Totalt	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3	6,3
1-39 dager	4,5	4,6	4,1	4,1	4	3,2
40 dager +	4,8	5,2	6,4	4,5	7,4	3

Side | 4

Alle tall er basert på registrert fravær i eget lønssystem. Tall for 2014 er per 31.12.14.

Likestilling

Fordelingen mellom kvinner og menn i organisasjonen er 72 % kvinner og 28 % menn. Med unntak av driftsavdelingen er andelen menn lav i hele organisasjonen. Etatsledergruppa består av rådmann, driftssjef, oppvekst- og kultursjef, helse- og omsorgssjef og økonomisjef, herav 1 mann og 4 kvinner. Kommunen har ikke hatt spesielt fokus på bedre kjønnsbalansen.

Bedriftshelsetjeneste

Loppa kommune har avtale med HEMIS. I 2014 har HEMIS utført lovpålagte arbeidshelsekontroller av ansatte, bistand og rådgivning vedrørende systematisk HMS-arbeid, bistand i personalsaker samt deltakelse i dialogmøter med sykemeldte arbeidstakere der det har vært påkrevd.

Pr 31.12.2014 har de fleste verneombud og ledere i kommunen nødvendig HMS opplæring, etter kurs i regi av HEMIS.

2. RÅDMANNENS GENERELLE KOMMENTARER

2.1 RÅDMANNENS KOMMENTAR

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





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

2.2 ØKONOMISK UTVIKLING 2014

Side | 5

At vi i 2014 skulle få et midreforbruk på 5,2 millioner var en stor glede. Som tidligere signalisert må kommunen ned på driftsutgifter og øke inntektene, dette selv om resultatet for 2014 er godt.

Det viktig å påpeke at et slikt resultat er ikke en selvfølgelighet. Det oppstår først og fremst gjennom forsvarlig drift gjennom året og en bevissthet både fra administrasjonen og politikerne.

Hovedårsaken til det gode resultatet er en nøye gjennomgang av hva vi kan søke refusjon for fra Helsedirektoratet for ressurskrevende brukere. 2,5 millioner av overskuddet gjelder høyere tilskudd her enn det som har vært budsjettet med. Noe her gjelder også for 2013. Videre har det også vært søkt andre tilskudd innenfor spesielt Helse og omsorg, som gjør at vi har et mindreforbrukt på dette området. Høyere utbytte fra Ymber og høyere renteinntekter enn budsjettet er også med på å øke overskuddet for 2014. Loppa Havn ble 1.7.14 innlemmet i kommuneregnskapet, og dette halvåret gikk ansvarsområdet med overskudd på 0,6 mill. Videre det faktum at vi har vært relativt flinke til å forholde oss til totale utgiftsrammer. Videre har vi holdt ledige stillinger vakante, der det er mulig – og uten at det går for mye utover driftsmessige aspekter.

Dette medfører at vi har muligheter til å foreta nødvendige fondsavsetninger. Rådmannen er derfor meget tilfreds med det økonomiske resultatet. På grunn av at kommunen har manglet personer i enkelte sentrale stillinger deler av 2014, har det vært en utfordring å kunne følge opp planlagte og vedtatte tiltak. Ting tar derfor av og til litt lengre tid enn det som er ønskelig.

2.3 RÅDMANNENS GENERELLE VURDERINGER AV 2014

Også deler av 2014 ble spesiell med tanke på at rådmannen sa opp sin jobb. Første halvdel av 2014 var Loppa kommune uten rådmann. Assisterende rådmann/oppvekst- og kultursjef har vært fungerende rådmann fra 1.9.13 t.o.m 31.5.14. Ny rådmann tiltrådte 1.6.14.

Denne situasjonen satte sitt preg på organisasjonen, og en rekke utviklingsoppgaver har måttet vike til fordel for daglig drift.

Det skapes fortsatt nye arbeidsplasser i Loppa selv om noen blir borte.

Etter rådmannens syn er arbeidsplasser for begge kjønn den viktigste forutsetningen for vekst og utvikling i kommunen vår. Veien videre vil være å implementere erfaringer i forhold til jobben som er gjort, samt tanker for veien videre, i Kommuneplanens samfunnsdel.





2.4 BEFOLKNINGSUTVIKLING:

Befolkningsutviklingen de seneste årene viser følgende utvikling tall fra SSB:

Folkemengde 1. januar og endringer i kalenderåret, etter region, statistikkvariabel og tid

		2010	2011	2012	2013	2014	2015
2014 Loppa	Folkemengde	1087	1078	1087	1070	1027	989
	Levendefødte	11	7	7	8	5	0
	Døde	13	19	16	18	9	0
	Fødselsoverskudd	-2	-12	-9	-10	-4	0
	Innflyttinger	55	68	68	54	33	0
	Utflyttinger	63	48	76	87	67	0
	Nettoinnflytting	-8	20	-8	-33	-34	0
	Folketilvekst	-9	9	-17	-43	-38	0

Side | 6

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

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

Da må vi alle jobbe for at innbyggerne er preget av

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

3. HVA SKJEDDE I 2014 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET

Februar

- Loppa kommunestyre vedtar at det utredes mulig samarbeid med Alta kommune og Sykehuset Finnmark vedrørende nødnett og krav til legevaktsentral.
- Loppa kommunestyre tilsetter rådmann.
- Loppa kommunestyre vedtar å gjøre endringer i planprogrammet i forhold til medvirkning og behov for utredning.
- Loppa kommunestyre oppretter et investeringselskap for utvikling av fiskeriene i Loppa.
- Edel Irene Engnes fritas fra sine verv som folkevalgt i Loppa kommune.





- Loppa kommunestyre vedtar og ikke lyse ut kommuneplanleggerstillingen.
- Loppa kommunestyre vedtar at ingen stillinger opprettes eller lyses ut i perioden frem til 30.4.14.
- Ny pensjonsordning for folkevalgte fra 1. januar 2014 vedtas.
- Kommunestyret vedtar satsning på barn og unge gjennom deltakelse i «sjumilsteget»

Mai

Side | 7

- Kontrollutvalgets årsmelding 2013 tas til orientering.
- Kontrollutvalget etterlyser oppfølging av gjennomført forvaltningsrevisjon, Sosialtjenesten og NAV Loppa.
- Loppa kommunestyre uttaler at utbygging av spesialisthelsetjenesten i Alta synes ikke å ha negative konsekvenser for Loppa kommune.
- Kommunestyret vedtar å avvikle Loppa Havn KF fra 30.06.2014.
- Kommunen søker om å få delta i forsøk med stemmerett for ungdom som fyller 16 eller 17 år i valgåret ved kommunestyrevalget i 2015.
- Loppa kommunestyre delegerer til Rådmannen å bevilge avsatte fondsmidler til asfaltering av kommunale veien i 2014.

Juni

- Oppfølgingssak - Nuvsvåg skole legges ut for salg på nytt.
- Loppa kommunestyre tar tertialrapporten pr. 30.4.14 til etterretning.
- Kommunestyret behandler Årsmelding og kommuneregnskap for 2013.

September

- Kommunestyret gir salgsbevilling til Thomassen AS Sør-Tverrfjord.
- Kommunestyret gir salgsbevilling til Coop Marked Øksfjord.
- Kommunestyret gir salgsbevilling til Nuvsvåg Dagligvare AS.
- Kommunestyret gir salgsbevilling til C. Bucks Eftf AS Bergsfjord.
- Kommunestyret gir skjenkebevilling til Tante Betty's AS Nuvsvåg.
- Kommunestyret gir skjenkebevilling til Øksfjord Sjøfiske AS.
- Kommunestyret gir skjenkebevilling til Dattera til Larsen Øksfjord.
- Kommunestyret fastsetter at det skal holdes to dagers valgdag ved Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2015.
- Kommunestyret oppretter eget havneutvalg.
- Reglement for godtgjørelse til folkevalgte ble evaluert.
- Kommunestyret oppjusterer husleie til markedsleie på kommunale boliger i Loppa kommune.
- Kommunestyret vedtar endringer i forhold til leietakers vedlikeholdsplikt av kommunale boliger.
- Tilstandsrapport for skoler, barnehager og bibliotek 2013/2014 tas til orientering.
- Loppa kommunestyre vedtar å sette i stand bunnledningen til Loppa rådhus
- Kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsmelding for 2013 Loppa Havn KF.





- Budsjettdrøftinger gjennomføres.
- Kommunestyret vedtar å utarbeide en ny sårbarhetsvurdering av Øksfjordterminalen.
- Kommunestyret oppnevner arbeidsgruppe i forbindelse med kommunereformen.

Oktober

Side | 8

- Kommunestyret tar Tertialregnskap 2.tertial 2014 til etterretning.
- Økonomisjefen redegjorde for budsjettsituasjonen 2015.
- Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter for oppvekst- og kultur 2015.
- Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter for Helse og omsorg 2015.
- Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter for Driftsavdelingen 2015.
- Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter for Selvkostområdet 2015.
- Kommunestyret vedtar hovedmålet for kommuneplanens samfunnsdel.
- Avgiftsregulativ 2015 for Loppa havnedistrikt vedtas.
- Ressurser til skolene for 2015/2016 vedtas.
- Arbeidet med å fastsette adresser i Loppa kommune, utenom Øksfjord igangsettes.
- Nytt delegasjonsreglement for Loppa kommune vedtas.
- Kommunestyret vedtar endring på skjenketid - Dattera til Larsen
- Kommunestyret vedtar Plan for kvalitetsutvikling i skoler og barnehager i Vest-Finnmark 2014 – 2018.
-

Desember

- Kommunestyret vedtar rutiner og retningslinjer for salg/avhending av kommunal eiendom og bolig i Loppa kommune.
- Kommunestyret aksepterer budet fra Nuvsvåg Feriesenter AS på Nuvsvåg skole, «Rabben» og «Barnebo».
- Avgiftsregulativet for Loppa havnedistrikt 2015 vedtas.
- Dagens leieavtaler hvor Loppa Havn KF er part sies opp og det inngås nye leieavtaler hvor Loppa kommune er part.
- Loppa kommunestyre vedtar å utrede kommunereformen sammen med nabokommunene Kvænangen, Kautokeino og Alta.
- Loppa Kommunestyre vedtar endring av fond som foreslått i saksutredningen m/endring som foreslått av Stein Thomassen.
- Loppa kommunestyre vedtar endring av fond. Underskuddsgaranti for kultur skal fortsatt stå som eget fond.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering Loppa Havn.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Idrettssal.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering - Kommunale industriområder.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Telefonsystem.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 - Avdrag på lån (investering).





- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 - Bruk av lån.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Fjellsikring.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Småbedriftssenter.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Småbedriftssenter.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 Investering – Heis.
- Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2014 - Prosjekt bredbåndsutbygging.
- Årsbudsjett for 2015 og økonomiplan 2015 – 2018 vedtas.
- Kommunestyret gir skjenkebevilling til Dattera til Larsen for Kafe i Njordveien 26.
- Anneli Vestre fritas fra politiske verv for resten av valgperioden.
- Kommunestyret inngår avtale med Origo Nord AS om ledelse av utarbeidelse av kommuneplanens samfunnsdel og diverse mindre konsulentoppdrag innafor næringsutvikling, stedsutvikling og annet utviklingsarbeid som berører disse områdene.
- Loppa kommunestyre vedtar å søke fylkesmannen om kr 800.000,- i tilskudd til rassikring av Øksfjord, sentrum syd.
- Kommunestyre avgir høringsuttalelse på aktuelle infrastrukturtiltak som skal finansieres med «kompensasjonsmidler» for perioden 2016-18.





4. REGNSKAPSANALYSE 2011 – 2014

4.1 DRIFTSREGNSKAPET 2014:

Driftsinntekter

Skatteinntekter	16 539 304	18 215 359	18 758 591	18 344 658	18 669 000
Statlige rammeoverføringer	72 412 456	73 977 029	77 220 365	76 980 153	77 600 000
Andre overføringer fra staten	3 000 000	3 000 000	1 868 770	800 000	1 750 000
Øvrige driftsinntekter	38 185 991	34 013 339	32 473 523	37 537 070	28 647 800
Sum driftsinntekter	130 137 751	129 205 727	130 321 249	133 661 881	126 666 800

Side | 10

Driftsutgifter

Lønn inkl. sosiale utgifter	75 364 672	78 355 775	80 912 810	79 755 220	79 328 300
Kjøp av varer og tjenester	24 822 056	25 854 163	25 324 478	30 095 452	24 969 000
Kjøp av tjenester	6 447 251	7 368 965	6 955 588	7 204 732	7 859 000
Overføringer	9 362 562	9 518 513	9 186 216	10 007 750	11 169 000
Avskrivninger	5 214 150	5 339 474	5 781 846	5 781 561	5 783 000
Fordelte utgifter			0	0	-341000
Sum driftsutgifter	121 210 691	126 436 890	128 160 938	132 844 714	128 767 300
Brutto driftsresultat	8 927 060	2 768 837	2 160 312	817 167	-2 100 500

Finanstransaksjoner

Finansinntekter	2 864 948	1 791 278	1 650 359	1 921 340	1 425 000
Renteutgifter	1 341 574	1 343 467	1 232 950	1 223 430	1 500 000
Avdrag og utlån	3 849 869	3 964 885	4 195 737	4 707 965	4 530 000
Resultat finanstransaksjoner	-2 326 495	-3 517 074	-3 778 328	-4 010 054	-4 605 000
Motpost for avskrivninger	5 214 151	5 339 474	5 781 846	5 781 561	5 783 000
Netto driftsresultat	11 814 716	4 591 236	4 163 830	2 588 673	-922 500





Regnskapet for 2014 viser et netto driftsresultat på 2,6 mill - og ett regnskapsmessig mindre forbruk på kr. 5,2 mill. Dette er et godt resultat, men skyldes delvis diverse tilskudd og større utbetaling for ressurskrevende brukere enn budsjettet.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Netto driftsresultat	6 717 809	10 554 180	11 814 716	4 591 236	4 163 830	2 588 673

Side | 11

Anbefalingen i dag er at netto drift i % av sum inntekter bør være på over 3 %, som er statens og KS anbefaling for sunn kommuneøkonomi. Disse reservene gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter (skatt/rammetilskudd) og uforutsette økninger på utgiftssiden, lønnsoppgjør, økte renter med mer.) Teknisk beregningsutvalg har imidlertid nå vurdert at denne bør settes ned til 1,75 %. Dette fordi investeringsmomsen nå går direkte inn i investeringsregnskapet, og ikke inn i drifta som tidligere.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Netto driftsresultat	6 717 809	10 554 130	11 814 716	4 591 236	4 163 830	2 588 673
Sum driftsinntekter	116 181 082	118 668 721	130 137 751	129 205 727	130 321 249	133 661 881
Netto drift i % av sum driftsinntekter	5,80 %	8,80 %	9,00 %	3,55 %	3,20 %	1,94 %

På rammetilskudd har vi i 2014 fått 620 000,- mindre enn budsjettet. På skatt 320 000,- mindre enn budsjettet.

I 2014 har to av etatene hatt overforbruk, oppvekst og kultur med 1,5 mill. Sentraladministrasjonen har et mindreforbruk på 380 000,-, og helse og omsorg har et mindreforbruk på 3,9 millioner. Når det gjelder totalen, så har Driftsavdelingen et mindreforbruk på 400 000,-, men når ansvarsområdet Loppa Havn har gått med 630 000,- i pluss, så skulle totalen også gått med 630 000,- i pluss for at avdelingen ikke skulle ha merforbruk. Driftsavdelingen uten Loppa Havn har derfor et merforbruk på 230 000,-. Etter overtakelsen av Loppa Havn drar de også med seg et merforbruk på 105 000 i drifta, og 490 000,- på investeringa. Dette må Loppa kommune dekke. Selv om ikke alle etatene har hatt like god styring og budsjett disiplin, så er rådmannen alt i alt godt fornøyd med resultatet.

Fokuset på økonomi er en forutsetning, og da må alle jobbe på samme lag. Det handler om holdninger og det handler om respekten for forvaltningen av offentlig midler. Prioriteringene skal være knallharde og vi må være varsomme med å etablere nye tiltak som påvirker drifta i form av økte kostnader.

Dette gjentas til kjedsommelighet – ettersom det er av altoverskyggende betydning for vår økonomiske totalsituasjon.





4.2 LØNNSUTGIFTER

Loppa kommune har i mange år vært nøyaktige i lønnsbudsjetteringen. Dette er ett særdeles viktig område å lykkes på, da lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene. Etatene har over tid innarbeidet gode rutiner på dette. For 2014 så går vi denne gang over i forhold til totalbudsjettet.

Side | 12

Oversikten per etat ser slik ut:

- Sentraladministrasjonen har ett forbruk på 99 %
- Oppvekst og kultur har ett forbruk på 112 %
- Helse og omsorg har ett forbruk på 102 %
- Driftsavdelingen har ett forbruk på 101 %

Tidligere år har en av årsakene til godt resultat vært at det har blitt utvist nøkternhet i forhold til bruk av lønnsmidler. Og også det faktum - at vi hele tiden fokuserer på hvordan vi kan etablere og gjøre bruk av et "daglig" innsparingspotensiale. Dette vil være svært viktig også i tiden som kommer.

Lønnsutgiftene har hatt følgende utvikling siden 2010:

	2010	2011	2012	2013	2014
Driftsutgifter	110 222 169	121 210 691	126 436 890	128 160 938	132 844 714
Lønnsutgifter	68 486 525	75 364 672	78 355 775	80 912 810	79 755 220
I prosent av sum driftsutgifter	62,13 %	62,18 %	61,97 %	63,13 %	60,04 %

Vi ser at selv om lønnsutgiftene er høyere enn budsjettet for 2014, så utgjør lønn og sosiale utgifter en lavere andel av driftsutgiftene enn tidligere.





4.3 INVESTERINGER

INVESTERINGER	2011	2012	2013	2014 Regnskap	2014 Budsjett
Brutto investeringsutgifter	32 510 864	11 383 604	1 097 219	3 019 417	3 858 000
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	10 445 698	200 000	300 001	2 103 412	2 164 000
Finanstransaksjoner	2 374 453	1 928 069	2 283 926	3 720 694	2 239 256
Finansieringsbehov	24 439 619	13 111 673	3 081 144	4 636 699	3 933 256
Finansiering					
Bruk av lån	9 509 665	3 237 207	1 265 000	1 190 000	1 190 000
Aksjesalg og mottatte avdrag	545 935	498 779	649 319	634 640	472 000
Bruk av tidligere års udisponert		30 720	0	0	0
Overført fra drift	6 434 270	1 999 662	208 754	343 762	133 000
Bruk av fond	7 980 468	7 262 499	830 115	2 482 237	2 138 256
Sum finansiering	24 470 338	13 028 867	2 953 189	4 650 638	3 933 256

Side | 13

I 2014 har få av de budsjetterte investeringsprosjektene kommet i gang. Budsjettregulering ble derfor gjort på slutten av året.

Et av prosjektene som ble gjennomført er Kunstgressløftet med utskifting av kunstgress på banen i Vassdalen. Dette er alle brukerne svært fornøyde med.

Det har for 2014 ikke vært utgifter på tidligere prosjekter som av ulike årsaker enda ikke er helt ferdige, og dette er gledelig.

Vassdalen industriområde: Reguleringsplan behandles i 2015.

I tillegg inneholder investeringsregnskapet ekstraordinære avdrag på lån, mottatte avdrag på utlån og bruk av lånemidler knyttet til Startlån.

Oversikten viser ett finansieringsbehov på 3,9 millioner. 1,2 mill. av dette er finansiert ved bruk av lån. Resten er finansiert ved bruk av oppsparte midler og overføringer fra drift. Kunstgressløftet har fått midler fra Trond Mohn (kr. 570 000,-) og SNN gavefond (kr. 500 000,-), og disse midlene er satt tilbake på fond igjen.





4.4 BALANSEN PR. 31.12.14

	2011	2012	2013	2014
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	25 024 474	28 962 312	37 534 421	34 513 973
Fordringer og premieavvik	26 027 082	18 843 450	14 482 821	15 445 957
Sum omløpsmidler	51 051 556	47 805 762	52 017 242	49 959 930
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	4 675 569	4 977 629	4 735 648	5 115 268
Pensjonsmidler/KLP	134 942 563	148 288 194	154 964 825	168 378 197
Utlån	4 742 387	5 119 580	4 977 000	5 573 240
Varige driftsm./fast eiendom	178 093 000	183 942 193	178 775 620	176 246 506
Sum anleggsmidler	322 453 519	342 327 596	343 453 093	355 313 210
SUM EIENDELER	373 505 075	390 133 358	395 470 334	405 273 140
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	16 109 704	16 405 154	16 440 374	14 167 568
Langsiktig gjeld	225 248 180	242 859 361	250 024 480	256 225 531
Sum gjeld	241 357 884	259 264 515	266 464 854	270 393 099
Egenkapital				
Fond	32 637 706	30 720 005	28 124 499	31 774 606
Regnsk. overs./underskudd	3 249 564	768 711	6 933 434	5 224 276
Annen egenkapital	96 259 921	99 380 126	93 947 547	97 881 159
Sum egenkapital	132 147 191	130 868 842	129 005 481	134 880 041
SUM GJELD OG EK	373 505 075	390 133 358	395 470 334	405 273 140





I oversikten over kommunens eiendeler vises det at sum omløpsmidler går ned. Andelen bankinnskudd har blitt redusert, og premieavviket økt siden samme tid i fjor. Positivt er det imidlertid at det er noe nedgang i andel kortsiktige fordringer.

Våre investeringer øker også verdien på våre faste eiendommer og anlegg.

Side | 15

Når det gjelder gjeldsoversikten så øker også andelen langsiktig gjeld noe. Dette skyldes at pensjonsforpliktelsene øker med 10,7 millioner fra 2013 til 2014. Denne forpliktelsen er beregnet av Klp og Spk og skal sikre at det er midler til dekning av fremtidige pensjonsutbetalinger. Låneandel er gått ned med 4,5 millioner.

Når det gjelder pensjonsordningen for kommunene så er det nok en gang verdt å nevne vår håndtering av premieavvikene i 2009. Da vedtok kommunestyret å behandle sine premieavvik i det året utgiftene oppstår slik at man ikke bygger opp store gjeldsposter som må betales i de kommende år. Enkelt sagt så kan dette sammenlignes med å benytte *kredittkort i drifta* til finansiering av lovpålagte tjenester – regningen skyves frem i tid og belastningen øker for hvert år som går.

For å jevne ut svingningene i premiene har kommunene siden 2002 hatt anledning til å fordele premietoppene over flere år. Ordningen bidrar til økt stabilitet og mer forutsigbare budsjettammer for den enkelte kommune.

Ordningen fungerer i praksis slik at kommunene utgiftsfører beregnede pensjonskostnader i stedet for årlig betalt premie. Beregningen av pensjonskostnadene utføres av forsikringsaktuarer, i tråd med anerkjente faglige standarder.

For å sikre at det over tid blir samsvar mellom regnskapsførte pensjonskostnader og betalte premier, må kommunene også utgiftsføre differansen mellom årlig betalt premie og pensjonskostnad (premieavviket). Dette kalles amortiseringskostnaden og kommer i tillegg til beregnet pensjonskostnad.

Kommunene kan velge om amortiseringen – altså premieavviket, skal utgiftsføres over 1 år eller over 10 år. Flertallet av kommunene har valgt å gjøre dette over 10 år, og benytter seg altså av muligheten til å jevne ut premietoppene. Disse kommunene har dermed utsatte kostnader (akkumulert premieavvik). Disse kostnadene skal regnskapsføres i årene som kommer. Fra 2015 skal premieavvik utgiftsføres over 7 år. Kommuner kan fortsatt velge å utgiftsføre premieavviket over 1 år.

Premieveksten har de siste årene vært betydelig. Dette skyldes et ekstraordinært lavt rentenivå, høy lønnsvekst og økt levealder. Samtidig har premiene ligget på et høyere nivå enn de beregnede kostnadene.

Erfaringen med ordningen er dermed at kommunesektoren samlet har bygget seg opp et betydelig avvik mellom årlige betalte premier og årlig regnskapsført pensjonskostnad. Den oppsamlede kostnaden som ikke er regnskapsført (det akkumulerte avviket), beløper seg ved utgangen av 2013 til





i underkant av 28 milliarder kroner.

For 2014 betyr det at det koster kommunene vel tre milliarder kroner å bygge ned det premieavviket som var opparbeidet ved utgangen av 2013.

Kostnadene knyttet til de 28 milliarder kronene vil ikke øke fremover. Det er derfor misvisende å omtale dette som en "pensjonsbombe", fordi premieavvik som har oppstått i 2013 og tidligere ikke vil øke kostnadene i 2015 og senere.

Kostnadsveksten for pensjon fremover vil avhenge av nye forhold, og den vil være uavhengig av størrelsen på etterslepet fra tidligere år.

Departementet forventer at pensjonspremiene og pensjonskostnadene vil være høye også i årene som kommer. Kommunene vil oppleve det krevende å balansere kostnadene mot inntektsrammen. Tjenestepensjon er imidlertid del av lønnsvilkårene. De kompenseres derfor ikke automatisk over statsbudsjettet. Merkostnader til pensjon må dekkes av kommunesektoren innenfor de inntektsrammene som Stortinget fastsetter.

Side | 16

4.5 ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Omløpsmidler 01.01.	47 365 781	47 454 883	52 798 956	51 051 556	47 805 761	52 017 241
Omløpsmidler 31.12.	47 454 883	52 798 956	51 051 556	47 805 761	52 017 241	49 959 930
Endring omløpsmidler	89 102	5 344 073	-1 747 400	-3 245 795	4 211 480	-2 057 311
Kortsiktig gjeld 01.01.	14 803 187	14 179 896	15 574 901	16 109 704	16 405 154	16 440 373
Kortsiktig gjeld 31.12.	14 179 896	15 574 901	16 109 704	16 405 154	16 440 373	14 167 569
Endringer korts. gjeld	-623 291	-1 395 005	- 534 803	- 295 451	- 35 219	-2 272 804
Endringer i arbeidskapitalen	712 393	3 949 068	-2 282 203	-3 541 245	4 176 261	215 493

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 utgangen av året hatt en liten økning. Det betyr at vår likvide situasjon er blitt bedre sett i forhold til forrige år, men det er ikke snakk om mye.





4.6 GJELD OG EGENKAPITAL

Lånegjeld pr. 31.12.	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Totale lån	52 559 127	49 039 243	53 711 999	53 716 518	51 279 130	46 721 491
Gjeld pr. innbygger	43 261	39 878	49 413	50 203	49 931	47 241

Kommunens gjeldsbyrde var i 2003 ca kr. 79 150 000,-. Fra 2003 og til 2010 klarte vi å betale ned lånegjelda med hele 30,1 million. Fra 2011 gikk derimot gjelda pr. innbygger opp igjen. Dette skyldtes at låneopptaket i 2011 og 2012 var større enn det som ble betalt i avdrag på lånene. Lånegjelda per innbygger har imidlertid begynt å gå ned igjen siden 2013. Pr 01.01.2015 var det 989 innbyggere i Loppa kommune.

4.7 KOMMUNENS FONDSBEHOLDNING

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Fonds pr. 01.01.	24 744 026	29 277 665	34 272 996	32 637 706	30 720 005	28 124 499
Fonds pr. 31.12.	29 277 665	34 272 996	32 637 706	30 720 005	28 124 499	31 777 606
Netto bevegelse i året	4 533 639	4 995 331	-1 635 290	-1 917 701	-2 595 506	3 653 107

Utviklingen i forhold til fondene har vist en fin utvikling, med en nettobevegelse på fondsutviklingen som er positiv frem til 2010. I 2011, 2012 og 2013 tar vi ut mer av fondsbeholdningen enn hva som avsettes. Dette skyldes som tidligere nevnt investeringene vi har hatt, men for 2013 har det også vært bruk av fond i drifta av Loppa kommune. Det har vært bruk av fond i drifta også i 2014, men summen som ble avsatt av mindreforbruket i 2013 var såpass stor at i sum har vi avsatt mer enn vi har brukt. Vi har også fått tilskudd til bundet formål som er avsatt.

Vi har for noen år tilbake avsatt betydelige midler til fond. Dette har medført at vi har vært i stand til å foreta flere investeringer helt uten låneopptak. Det er egentlig ganske unikt, men det er ett resultat av målrettet økonomistyring og nøkternhet i hele organisasjonen.

For 2010 og 2011 ble flere større investeringsprosjekt satt i gang og disse er i stor grad finansiert av fondsmidler. I årene som kommer så vil vi ikke ha denne friheten i like stor grad. Men målet bør fortsatt være at avsetning til fond bør være større enn bruken av fond. Dette gir oss handlingsrom og det er enormt viktig for den daglige drift.





4.8 SAMMENLIGNET MED ANDRE KOMMUNER

Det er interessant å sammenligne resultater med andre kommuner. Men det må være kommuner som er direkte sammenlignbare med Loppa. Kostra er ett nasjonalt informasjonssystem som skal bygge på regnskaps- og tjenesterapportering fra kommuner. Kommunen er pliktig til å rapportere til Kostra etter de standarder som er vedtatt for dette. Vi er plassert i kostragruppe 6. Her har man samlet små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter. Det er 58 kommuner i vår gruppe. Fra Finnmark har vi Hasvik, Kvalsund, Måsøy, Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Nesseby.

Side | 18

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter :

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Gj.snitt Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
1,94	-	7,5	-1,5	2,5	4,8	1,1	1,1

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Berlevåg har ikke levert KOSTRA tidsnok denne gang og er ikke med i SSB sin oversikt. Både Hasvik og Gamvik har lavere resultat enn foregående år, og Gamvik har som vist negativt netto driftsresultat. De har hatt en ganske dramatisk nedgang fra 4,7 i 2013 til -1,5 i 2014. Loppa har også lavere resultat enn i 2013, men stor økning i forhold til budsjettet resultat for 2014. Sammenlignet med gjennomsnittet for Finnmark og kostragruppe 6 har Loppa et lavere resultat enn alle disse. Sammenlignet med landet har vi derimot et bedre resultat.

Gjeld per innbygger sammenlignet med andre kommuner:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Gj.snitt Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
47 241	-	36 126	80 425	81 284	63 098	40 512	49 613

Sammenlignet med andre kommuner så ligger Loppa mye lavere enn snittet i Finnmark, og vi har også redusert vår gjeld pr innbygger siden 2013. Tidligere har Loppa hatt høyere gjeld sammenlignet med landsgjennomsnittet. Nå ligger vi over snittet for landet sett under ett, men under dersom vi trekker ut Oslo. Finnmarkskommunene ligger generelt høyere enn landsgjennomsnittet. Gamvik har økt sin gjeldsgrad. Hasvik har lav gjeldsgrad, men også de har hatt økning siden 2013. Hos SSB er Loppa registrert med gjeld pr innbygger på 40 807, men egne tall viser 47 241.





4.9 HOVEDMÅL FOR ØKONOMISTYRINGEN

For å bedre kommunens handlefrihet har kommunestyret vedtatt følgende delmål:

- **Netto driftsresultat bør være 2 % av driftsinntektene.**
- **Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene.**
- **Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene.**

Side | 19

I kommunestyret 17.12.14 ble det første delmålet endret fra 5 til 2 %. Dette med bakgrunn i at vi de siste årene har hatt utfordringer med å oppnå et netto driftsresultat på 5 %. De siste årene har vi hatt utfordringer med å oppnå det siste delmålet også. Delmålene er meget ambisiøse og kan for mange andre kommuner sees på som uopnåelige.

For 2014 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- *Hovedmålet er nådd i 2014. Den økonomiske handlefriheten er ikke svekket det siste året. Vi har dog ikke handlefrihet i et slikt omfang at vi kan møte uforutsette svingninger i inntekter og utgifter i vesentlig grad over lang tid. Men man må kunne gi uttrykk for at vi for 2014 er fornøyd med kommuneøkonomien, til tross for bakteppet med stor folketallsnedgang.*
- *Netto driftsresultat er på 1,94 %. Dette er ikke i henhold til vår egen målsetting, selv etter at satsen ble justert ned i desembermøtet.*
- *Den totale lånegjelda utgjør 34,9 % (mot 80 % i 2003) av driftsinntektene. Dette viser at fokuset på nedbetaling av gjeld i de seneste år har gitt resultater.*
- *Det har vært en vekst på 3,65 % i driftsutgiftene, mens det har vært en økning i driftsinntektene på 2,56 %. Altså en høyere vekst i utgiftene enn i inntektene.*

For 2014 så oppnår vi 1 av 3 delmål. At kommunens lånegjeld er under 50 % av driftsinntektene må betegnes som meget bra.

4.10 OPPSUMMERING

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 5 224 276,- og et netto driftsresultat på kr. 2 588 673,-.

Med bakgrunn i de forventninger som lå i budsjett og økonomiplan er dette ett meget tilfredsstillende resultat. Samtidig er fallhøyden stor, slik at rådmannen fortsatt vil mane til varsom ressursbruk. Alt avhenger av fremtidige endringer i inntektssystemet, næringsutvikling i kommunen





og derpå følgende utvikling av folketallet.

Denne regnskapsanalysen har som formål å redegjøre for tallene og det er en viktig del av forståelsen av det avlagte årsregnskapet.

Forklaring av overskuddet i 2014 er som følger:

- Vi har fått høyere beløp utbetalt for Ressurskrevende brukere på bakgrunn av nøyere gjennomgang Side | 20 av kriterier som inngår i beregningene.
- Vi har fått tilskudd som ikke har vært med i budsjett.
- Større aksjeutbytte fra Ymber enn først anslått og budsjettert, og høyere renteinntekter.
- Ansvarsområdet Loppa Havn har 600 000,- i overskudd. Dette må avholdes til Loppa Havn.

Det er år med varsomhet og moderat økonomisk ressursbruk som hovedsakelig har gitt oss gode resultater. I tillegg har de fleste avdelinger holdt seg innenfor sine budsjetttrammer, og utvist god økonomistyring. Rådmannen mener at det er etablert gode holdninger i kommunens økonomiforvaltning. En av de viktigste kravene til kommunale ledere er at de holder orden på økonomien og forholder seg til kommunestyrets vedtatte budsjetttrammer.

5. SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER

5.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

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





5.2 RESSURSIINNSATS 2014

Sentraladministrasjon:

Utgifter Kostra hovedgruppe	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Budsjett 2014 med endringer	Forbruk i %
Lønn og sosiale utg	8 417 910	8 463 706	8 538 500	99 %
Varer og tjenester	6 969 326	8 900 149	6 492 000	137 %
Kjøp av tjenester	1 096 940	1 084 492	1 024 000	106 %
Overføringer	4 197 601	4 262 677	6 788 000	63 %
Finansutgifter	1 958 754	1 231 016	1 025 000	120 %
Sum utgifter	22 640 531	23 942 040	23 867 500	100 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	150 417	133 569	121 000	110 %
Refusjoner	2 956 507	3 293 532	2 295 000	144 %
Overføringer	1 868 770	600 000	1 750 000	34 %
Finansinntekter	1 193 525	1 442 284	845 500	171 %
Sum inntekter	6 169 219	5 469 385	5 011 500	109 %
SUM NETTO UTG.	16 471 313	18 472 655	18 856 000	98 %

Side | 21

Kommentarer til regnskap Sentraladministrasjonen:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 98 %. Dette er tall som er meget tilfredsstillende.

Under hovedgruppen kjøp av varer og tjenester så vil en finne merforbruket på kjøp av konsulenttjenester knyttet til ivaretagelse av driftsoppgaver, men hovedsaklig knyttet til det omstillingsarbeidet som pågår. Samtidig er det verdt å merke seg at vi bruker mye til annonsering av ledige stillinger innenfor personalområdet. Det oppleves at utfordringene knyttet til det å rekruttere blir større.

Når det gjelder kjøp av tjenester, så er det alltid vanskelig å beregne dette nøyaktig, da man ikke på forhånd vet hvilke utfordringer som kommer i løpet av året. Kjente utgifter som kjøp av tjenester fra Vefik IKS, Kusek IKS og Kompetanseforum Vest Finnmark posteres i denne hovedgruppen.

Overføringer inneholder på utgiftssiden; moms, overføringer til kirken, tilskudd til næringsfond og andre overføringer. Overføringsinntekter gjelder overføring fra fylkeskommunen til næring.

5.3 AKTIVITETENE I 2014

Oppfølging av budsjettvedtaket krevde som i tidligere år stort fokus i hele driftsåret. Dette kan høres defensivt ut, men det er dette vi nå har fått betalt for i form av forsvarlige regnskapsresultater de siste årene. I tillegg har vedtak gjort under behandling av økonomiplan for 2014 – 2017 hatt stort fokus hele 2014.





Aktivitetene i deler av 2014 har vært preget av at kommunen har manglet sentrale personer i ledergruppen. Oppgaver som skulle ha vært gjort er lagt på vent, og administrasjonen har i stor grad vært nødt til å konsentrere seg om den daglige driften.

Hva vi ikke fikk gjort:

Vi har derfor ikke i tilstrekkelig grad maktet å være nok fremtidsrettet i deler av 2014. Strategisk tenkning og påfølgende utviklingsmuligheter blir noe skadelidende når morgendagen er en stor nok utfordring i seg selv.

Samtidig er vi glad for at vi har maktet å ha en solid og forsvarlig økonomistyring de siste årene. Dette setter oss bedre i stand til å møte de tunge investeringene som er vedtatt og andre som tvinger seg frem. Vi har etablert ett godt fundament og rådmannen er klar på at dette kommer til å bli minst like viktig i årene fremover.

Side | 22

5.4 FREMTIDIGE MÅL

Rammeområdet har følgende målsetting:

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

6. OPPVEKST OG KULTUR

Oppvekst- og kulturetaten består av:

- Administrasjon bestående av oppvekst- og kultursjef, sekretær og ungdomskonsulent. Fra 2015 kun oppvekst- og kultursjef og sekretær.
- Høgtun barne- og ungdomsskole
- Kulturskolen
- Øksfjord barnehage
- Øksfjord ungdomsklubb
- Loppa folkebibliotek med filial i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord
- Bergsfjord oppvekstsenter (skole og barnehage)





- Bergsfjord ungdomsklubb
- Nuvsvåg ungdomsklubb
- Sandland skole
- Øksfjord samfunnshus
- Nuvsvåg grendehus
- Sør-Tverrfjord grendehus

Ansvarlig leder er oppvekst- og kultursjefen.

6.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- Ansvar for barn og unges oppvekstvilkår
- Grunnskole i Øksfjord, Bergsfjord og Sandland; alle er 1 – 10. skoler
- Barnehage i Øksfjord og Bergsfjord
- Sfo-tilbud i Øksfjord og Bergsfjord
- Bibliotek i Øksfjord, med utlånsstasjon i butikk i Bergsfjord ,Nuvsvåg og Sør-Tverrfjord.
- Kulturskole-tilbud i Øksfjord.
- Ungdomsklubber i Øksfjord, Nuvsvåg og Bergsfjord: Klubbene får kommunale midler til drift, og driver i nært samarbeid med ungdomskonsulenten. Fra 2015 vil det bli i nært samarbeid med oppvekst- og kultursjefen.
- Norskopplæring for fremmedspråklige voksne i Øksfjord og Bergsfjord. Fra 2015 vil dette endres.
- Saksbehandling til Levekårsutvalget
- Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene





6.2 RESSURSINNSATS 2014

Utgifter Kostrahovedgruppe	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Budsjett 2014 med endringer	Forbruk i %
Lønn og sosiale utg	21 196 739	22 077 151	19 659 000	112 %
Varer og tjenester	3 754 719	4 464 267	3 808 000	117 %
Kjøp av tjenester	1 385 747	1 441 689	1 560 000	92 %
Overføringer	785 219	948 335	959 000	99 %
Finansutgifter	2 895	105 898	0	0 %
Sum utgifter	27 125 319	29 037 340	25 986 000	112 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	822 838	821 631	673 000	122 %
Refusjoner	2 926 375	3 141 040	2 215 000	142 %
Overføringer	0	0	-	0 %
Finansinntekter	1 562 296	436 893	45 000	971 %
Sum inntekter	5 311 509	4 399 564	2 933 000	150 %
SUM NETTO UTG.	21 813 812	24 637 776	23 053 000	107 %

Side | 24

KOMMENTARER TIL REGNSKAP OPPVEKST- OG KULTUR:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 107%. Dette viser et merforbruk på 7%. Merforbruket er på postene – lønn og sosiale utgifter og – varer og tjenester.

Merforbruket fordeler seg slik:

Høgtun skole:

Økte utgifter i forhold til STP/KLP. Økte lønnsutgifter, dette pga. økning i seniortiltak, timer til spesialundervisning og deling i henhold til enkeltvedtak. Økt vikarbruk dette i forhold til bl.a videreutdanning for lærere og rektor på rektorutdanning. Økt lønn på voksenopplæring dette pga. økning av timer. Lokale forhandlinger ga også en økt lønnskostnad.

Bergsfjord skole:

Økte utgifter i forhold til STP/KLP. Økte lønnsutgifter, dette pga timer til voksenopplæring for fremmedspråklige voksne samt ekstra assistent til styrking. Lokale lønnsforhandlinger ga også en økt lønnskostnad. Økte vikarutgifter samt bruk av overtid i forhold til langstidsykemelding og utdanning for rektor.





Sandland skole:

Økt lønnskostnad på lærer samt vikarbruk. Norskopplæring fremmedspråklige voksne gir også en økt utgift.

Øksfjord barnehage:

Økte lønnsutgifter dette bl.a i forhold til tiltak enkelt barn.

Side | 25

Nuvsvåg grendehus/ Nuvsvåg skole:

Vi har et stort merforbruk her på kr. 480.000,- Dette er arbeid i forhold til salg av Nuvsvåg skole og Nuvsvåg barnehage som også får innvirkning på Nuvsvåg grendehus.

På alle enheter har vi hatt en økning i forhold til strøm, olje og kommunale avgifter.

Vi har også i år hatt stort fokus på budsjettkontroll, men noe rår en ikke over. Det er viktig for etaten å gi et så godt tilbud til alle som overhode mulig, disse tilbudene koster. Ingen år er like da både voksne og barn er i endring. Alle skolene har i år, og vil flere år frem i tid være med på ulike satsinger, dette vil øke kostnadene bl. a til vikar eller øking av rammetimetallet i skolen.

6.3 AKTIVITETENE I 2014

Det har vært jevnlig møter med ledere innenfor oppvekst- og kultur, hvor vi tar opp faglige tema, økonomikontroll osv. Budsjettoppfølging utføres hver måned. Oppvekst- og kultursjefen har avholdt medarbeidersamtaler med ledere, og andre medarbeidere.

Oppvekst- og kultursjefen har deltatt på styremøter i RSK-Vest, læringsdager for lærere i Vest-Finnmark, skoleledersamlinger, Sjumilsstegskonferansen, KS-konferanse og konferanse i regi av Fylkesmannen.

Det har vært avholdt 7 møter i Levekårsutvalget i 2014. 20 saker fra oppvekst- og kultur har vært behandlet i dette utvalget i 2014.

Barnehagene har full barnehagedekning, dvs. at alle som har søkt har fått ønsket plass.

I Øksfjord barnehage har det barnehageåret 2014/15 vært 26 barn, i Bergsfjord har det vært 4 barn. Det har heller ikke i år vært grunnlag for å gjenåpne barnehagene i Nuvsvåg og Sandland, til det er antall barn under skolealder for lite. Høgtun sfo har hatt 4 barn dette skoleåret. Ved Bergsfjord oppvekstsenter har ingen benyttet seg av sfo dette skoleåret.

Skoler/barnehager har god kompetanse, men fortsatt har vi ansatte som mangler godkjent lærerutdanning, og som er ansatt i midlertidige stillinger. På Høgtun er det to ufaglærte som deler en stilling, og på Sandland er det en ufaglært. Skolene og barnehagene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finnmark.

Leder for folkebiblioteket har deltatt på konferanse og har hospitert ved biblioteket i Alta





Deler av 2014 har for oppvekst- og kultursjefens del gått med til arbeid som fungerende rådmann.

ELEVPROGNOSER SKOLEÅRENE 2011/12 - 2019/2020

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

Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12	1	2	3	2	2	3	4	1	4	3	25
Skoleåret 12/13	3	2	3	2	3	1	4	4	1	3	26
Skoleåret 13/14	2	3	2	3	2	3	1	4	4	1	25
Skoleåret 14/15	0	1	2	1	2	2	0	1	4	4	17
Skoleåret 15/16	0	0	1	2	1	2	2	0	1	4	13
Skoleåret 16/17	2	0	0	1	2	1	2	2	0	1	11
Skoleåret 17/18	1	2	0	0	1	2	1	2	2	0	11
Skoleåret 18/19	1	1	2	0	0	1	2	1	2	2	12

Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12		1			1		1			1	4
Skoleåret 12/13			1			1		1			3
Skoleåret 13/14	1			1			1		1		4
Skoleåret 14/15		1			1			1		1	4
Skoleåret 15/16			1			1			1		3
Skoleåret 16/17				1			1			1	3
Skoleåret 17/18					1			1			2
Skoleåret 18/19						1			1		2

Dette er tall basert på økonomiplan dokumentet 2015 – 2018, det samme gjelder for fremskrevet barnetall 0 – 6 år.

Framsikket barnetall 0 – 6 år (Kilde: SSB)

	2020	2025	2030	2035	2040
0 år	7	6	6	6	6
1 år	9	8	8	8	6
2 år	9	9	8	8	6
3 år	8	9	8	8	6
4 år	8	9	8	8	6





Skolefakta – Loppa kommune

Det har vært en del samarbeid mellom skolene i forhold til den kulturelle skolesekken; turer, konserter, teater, museum osv. og det har hatt positiv virkning på elevene. Skolene i Loppa reiser sammen på leirskoleopphold (6 -7 kl) dette er veldig positivt. Kulturskolen i Øksfjord har som vanlig vært aktiv med tilbud i teater, film/video ,band og dans . Loppa folkebibliotek har filial både i Nuvsvåg ,Bergsfjord og Sør-Tverrfjord med gode utlånstall.

Side | 27

Lokale lag/foreninger, bygdekino og andre har i løpet av året gitt varierte tilbud om kultur-/idrettsarrangementer i kommunen. I Øksfjord ble festivalen "Rett fra havet" arrangert i august, med aktiviteter og arrangementer for små og store. I Bergsfjord ble festivalen «Liv i Loppa» arrangert i juli.

Skolefakta - grunnskole i Loppa (tall som er offentlig i Skoleporten)

Indikar og nøkkeltall	Alle eierformer
Talet på elevar	79
Talet på skolar	3
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon	9
Talet på lærarar	21

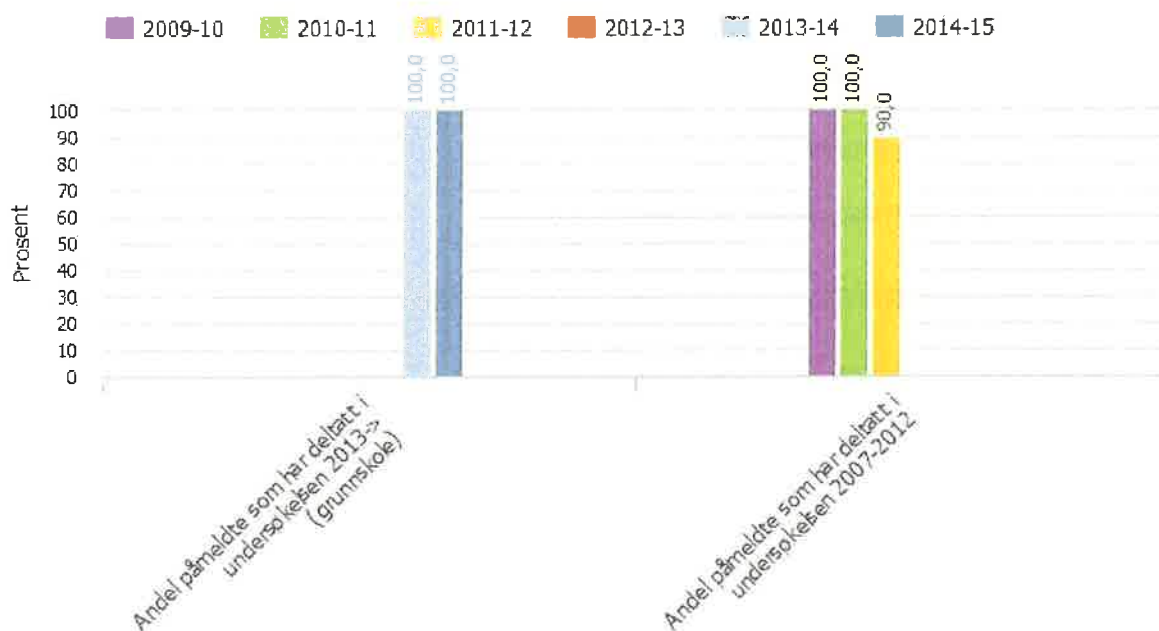
Loppa kommune, Grunnskole, Elevar, lærarar, skolar, 2014-2015

Indikator og nøkkeltall	2010-11	2011-12	2012-13	2013-14	2014-15
Talet på elevar	132	125	101	86	79
Talet på skolar	4	4	3	3	3
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon	15	13	12	11	9
Talet på lærarar	30	27	25	24	21

Loppa kommune, Grunnskole, Elevar, lærarar, skolar, 2010-2015

Elevundersøkelsen





ide | 28

Loppa kommune, Grunnskole, Elevundersøkelsen - deltagelse, 2009-2015

Indikator og nøkkeltall **2009-10** **2010-11** **2011-12** **2012-13** **2013-14**

Grunnskolepoeng, gjennomsnitt 42,5 42,9 43,4 41,8 *

Loppa kommune, Grunnskole, Grunnskolepoeng, 2009-2014

Indikator og nøkkeltall

Offentlig

Indikator og nøkkeltall

Loppa kommune

Finnmark fylke **Nasjonalt**

Driftsutgifter per elev

189 340

128 456

101 938

Lønnsutgifter per elev

151 567

103 030

80 660

Prosentandel lønnsutgifter av totale utgifter

77,3

84,4

80,3

Driftsutgifter til inventar og utstyr per elev

697

727

893

Driftsutgifter til undervisningsmateriell per elev

3 451

1 702

1 358

(Loppa, Fylke og Land) Loppa kommune, Grunnskole, Økonomi, 2013-2013





6.4 FREMTIDIGE MÅL

Oppvekst- og kultur har en visjon om:

✦ LIVSLANG LÆRING FOR ALLE I LOPPA KOMMUNE

✦ BARN OG UNGE TAS PÅ ALVOR GJENNOM SAMHANDLING OG ANSVAR

Side | 29

Avd. oppvekst og kultur har følgende målsetninger:

- Arbeide videre med Kunnskapsløftet i skolene, i forhold til elevenes basisferdigheter.
- Arbeide med system for kvalitetssikring av arbeidet i skoler og barnehager, i samarbeid med RSK, PPT, barnevern, helsesøster m.fl.
- Arbeide for at å beholde og styrke den gode kompetansen vi har i skoler og barnehager og andre enheter innenfor oppvekst- og kultur.
- Rullering av diverse planverk i avdelingen.
- Arbeide for kulturaktiviteter som "samler kommunen" og skaper mer kontakt bygdene i mellom, spesielt for barn og unge, og som styrker tilhørigheten til Loppa.
- God og målrettet informasjon til politiske myndigheter, aktiv deltakelse i budsjettarbeidet og god ressursutnyttelse.
- Arbeide for en god skole /barnehage struktur i Loppa.
- Arbeide for å videreutvikle bibliotektilbudet i Loppa.

Det jobbes fortsatt i oppvekst- og kultur med virksomhetsplanen for en ny 4-års periode.. Målet med denne planen er å få et helhetlig plandokument som kan gi grunnlag for diskusjoner og politiske avgjørelser. Videre skal planen ligge til grunn for utvikling av oppvekstvilkår og kultur i Loppa.





7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG

Helse og omsorgstjenesten består av:

- Administrasjon bestående av helse- og omsorgssjef og sekretærressurs 60 %.
- Øksfjord helsesenter med
 - Syke- og aldershjem inkl hjemmesykepleie og demensavdeling
 - Psykisk helsevern
 - Institusjonskjøkken
- Legekontor
- Fysioterapitjenesten
- Barnevern
- Helsestasjon
- Ruskonsulent
- NAV
- Parkveien 2 Bofellesskap, omsorgsbolig

Side | 30

Ansvarlig leder er helse- og omsorgssjef.

7.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- Utvikle og tilby gode og forsvarlige tjenester innen alle fagområdene, og i hht gjeldende lovverk og forskrifter
- Følge opp intensjonene i Samhandlingsreformen
- Saksbehandling i forhold til politiske beslutningsorgan
- Personalledelse og -utvikling
- Budsjett- og resultatarbeid





7.2 RESSURSIINNSATS 2014

Utgifter Kostrahovedgruppe	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Budsjett 2014 med endringer	Forbruk i %
Lønn og sosiale utg	38 651 868	40 607 881	39 951 800	102 %
Varer og tjenester	5 459 575	5 557 064	5 781 000	96 %
Kjøp av tjenester	2 437 992	1 890 529	2 228 000	85 %
Overføringer	2 362 158	2 558 212	2 446 000	105 %
Finansutgifter	339 700	566 507	30 000	1888 %
Sum utgifter	49 251 293	51 180 193	50 436 800	102 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	3 684 500	3 538 357	3 795 800	93 %
Refusjoner	8 872 138	10 576 700	5 840 000	181 %
Overføringer	0	200 000	-	0 %
Finansinntekter	11 000	303 200	338 000	90 %
Sum inntekter	12 567 638	14 618 257	9 973 800	147 %
SUM NETTO UTG	36 683 655	36 561 936	40 463 000	90 %

Side | 31

Kommentar:

Det har vært tett oppfølging og regelmessig rapportering fra de ansvarlige til helse og omsorgssjef. Fokus har vært forsvarlig drift og ressursbruk i forhold til budsjett.

Hovedårsak til avvik i forhold til budsjett fordelt på ansvar og art:

Finansutgifter (1888 %): Ansvar: 3300

Begrunnelse for avvik: Ikke budsjettert. Midler fra Helsedirektoratet til rekrutteringstiltak og utstyr. Avsetning til bundet driftsfond kr. 500.000.

Refusjoner (181 %)

Begrunnelse for avvik:

Ansvar 3600: Statstilskudd for ressurskrevende brukere underbudsjettert 2014, og tilskudd for 2013 er bokført i 2014. Til sammen utgjør tilskuddene kr 4 955 000.

Ansvar 3300: Midler fra Helsedirektoratet ikke budsjettert med kr 500 000.

På flere ansvarsområder er det underbudsjettert refusjon sykefravær og fødselspenger, samt midler fra fylkesmannen til delvis finansiering av stilling i barnevernstjenesten.





7.3 Aktivitetene i 2014

Det har vært avholdt jevnlige møter i fagteamet, bestående av ansatte fra alle ansvarsområder innen helse og omsorg. Er en arena for læring/samhandling/veiledning, og for å utvikle og kvalitetssikre et tverrfaglig tjenestetilbud.

Helse- og omsorgssjefen har deltatt i teamarbeid internt i kommunen og eksternt i ulike nettverk. Kompetanseheving innen helseledelse igangsatt, med deltakere fra flere avdelinger som gir et godt grunnlag både for intern rekruttering og felles forståelse for tverrfaglige oppgaver

Ansettelse av kommuneoverleger, etter flere utlysninger ble løsningen to 50 % stillinger. Ny turnus for pleie og omsorg ble iverksatt 1. oktober, som gir redusert andel av heltidsstillinger, økte størrelser for deltidsstillinger og reduksjon i bruk av overtid.

Igangsatt utredning alternative løsninger for legevaktssentral, etter nye nasjonale krav for nødnett.

Opprettholdelse av ikke lovpålagte tjenester må vurderes opp mot forsvarlig drift på alle områder.

Side | 32

7.4 PLEIE OG OMSORG

Øksfjord syke- og aldershjem

«Lovens formål er å sikre befolkningen lik tilgang på tjenester av god kvalitet ved å gi pasient og brukere rettigheter ovenfor helse -og omsorgstjenester. Lovens bestemmelse skal bidra til å fremme tillitsforhold mellom pasient og brukere og helse- og omsorgstjenesten, fremme sosial trygghet og ivareta respekten for den enkelte pasient og bruker liv, integritet og menneskeverd».

Lov om pasient- og brukerrettigheter gir at det er et stort fokus på kvaliteten av våre tjenester. I vår avdeling har vi vært bevisst på å ha pasient/bruker/pårørende i fokus. Dette innebærer at de selv har medvirket til hvordan tjenesten skal utføres.

Øksfjord sykehjem har hatt ledig kapasitet ved langtidsopphold i perioder, og ved sykestueplass. Det har vært merforbruk i forhold til korttidsopphold og avlastningsopphold.

Alle aktuelle søkere har fått et tilbud, og vi har ingen søkere til institusjonsopphold. Alle søknader til vår tjeneste blir fortløpende behandlet. Vi har også klart å ta imot alle utskrivningsklare pasienter fra sykehuset, kommunen har derfor ikke hatt noen økonomiske utgifter til dette.

Øksfjord sykehjem har et hoved kjøkken med fokus på mat hygiene og høy kvalitet på kostens sammensetning.

Har et godt samarbeid med NAV og Aksis for utprøving av arbeidstakere.

Ved utarbeidelse av prosedyrer foretas ROS analyse i samarbeid med verneombud, for å sikre at prosedyren blir utført forsvarlig. Alle avvik er lukket. Fortsatt arbeid med det psykososiale arbeidsmiljø og en bevisstgjøring av hvor viktig det er for vår arbeidsplass. Det er gjennomført medarbeidersamtaler med 60 % av personalgruppen. Som et ledd i IA-arbeidet har avdelingen





«helsefremmende oppfølgingsamtaler» ved sykefravær. Sykefraværet er redusert fra 10,9 % (2013) til 8 % (2014).

FUNKE prosjektet er implementert, og elektronisk meldingsutveksling med Helseforetakene fungerer godt. Veiledning av personale i avdelingen gjøres fortløpende. Avdelingen har hatt internundervisning på flere viktige og store områder. Vi har lærling i Helsefagarbeid og i kokkefaget. Vi har fortsatt behov for lærlinger og stiller gjerne vår arbeidsplass disponibel. Kartlegger kompetansebehov.

Side | 33

PU-TJENESTEN OG PARKVEIEN 2

Vi har som målsetning å bidra til at den enkelte får muligheten til å leve og bo selvstendig og til å ha en aktiv og meningsfull tilværelse i felleskap med andre, samt optimal livskvalitet ut fra den enkeltes utfordring og funksjonshemming. Parkveien 2 bofellesskap yter tjenester til 4 personer i bolig i alderen 20-67 år med varierende bistandsbehov. Ved utgangen av 2014 har bofelleksskapet kun en ledig boenhet. I tillegg yter vi tjenester til 3 beboere ute i distriktet. Det er 10,63 årsverk tilknyttet driften.

Viktige oppgaver i 2014

- Vi har utviklet gode og riktige tjenestetilbud slik at brukerne sikres forsvarlige helsetjenester innfor alle områder. Brukere får god hjelp når de trenger det, og nærmest mulig der de bor.
- Tilrettelagt for samhandling og samarbeid med andre tjenesteytere for å sikre nødvendige og helhetlige tjenester: Nav, -VTA, Aksis, fysioterapeuter, leger, habiliteringstjenesten, rus og psykiatri.
- Kompetanseheving i form av eksterne og interne kurs, jevnlig veiledning
- Igangsatt utarbeidelse av kompetanseplan.
- Avdelingsleder startet lederutdanning innen helse- og omsorg. Noe personal tar utdannig som helsefagarbeider, og noen gjennomfører siste del av ABC-studiemodellen i demensomsorg.
- Innføring og opplæring i «Funke». Programmet retter seg mot pleie- og omsorgstjenesten i Loppa kommune og fastlegene, slik at pasientene får forsvarlig behandling og riktig oppfølging gjennom hele sitt pasientforløp. Funke skal gi partene mulighet til å utveksle elektroniske meldinger. Det er også tilrettelagt for kommunikasjon mot sykehusene.

PSYKISK HELSEVERN

Nasjonale mål:

- Bedre tilgjengelighet, tidlig intervensjon, styrking av kvalitet og innhold.
- Sikre samhandling for psykisk helse- og rusarbeid.
- Styrke tilbudet til barn/unge med sammensatte problemer gjennom godt koordinerte tjenester.
- Vektlegging av lavterskeltilbud og oppsøkende tjenester.





- Styrke tilbud til personer som er utsatt for vold/traumer.
- Øke innsatsen mot vold i nære relasjoner.
- Styrke tilbudet til eldre med psykiske og/eller rusrelaterte problemer.

Kommunale mål:

- Fremme selvstendighet og tilhørighet, og bidra til at mennesker med psykiske lidelser skal kunne mestre eget liv.
- Forebyggende arbeid.
- Behandlingstilbud med god faglig standard.
- Kvalitetssikring av tjenestene.

Side | 34

Kriseteam

- Psykiatrisk sykepleier er leder for kriseteamet.
- Henvendelser til kriseteamet: Kriseteamet har hatt under fem henvendelser i 2014.
- Kriseteamet er knyttet opp på det virtuelle fagnettverket Krisenett Nord, en arena for erfaringsutveksling og kompetanseheving.

Viktige oppgaver i 2014

- Tverrfaglige samarbeid med kommunehelsetjenesten og spesialisthelsetjenste. Spesielt god samhandling med ruskonsulent og leger.
- Lavterskeltilbud til befolkningen, rask psykisk helsehjelp. Flere brukere får avslag på behandling i VPP eller DPS, det er et kommunalt ansvar, og flere blir henvist til tjenesten. Det er et godt forebyggende tiltak for å unngå at personer får alvorlig psykisk lidelse.
- Tilbyr støttesamtaler med ulike metoder. NADA øreakupunktur tilbys også.
- Kartlegging for økt brukermedvirkning i videre samarbeid.
- Faglige møte og veiledning av annet personell i kommunen.
- Planlegging og gjennomføring av aktiviteter i samarbeid med andre tjenester, skole og lag/forening.
- Handlingsplan mot vold i nære relasjoner er under utarbeidelse.

RUSTJENESTEN

Det er 1 årsverk knyttet til rustjenesten. Arbeidet består i å bistå personer med rusmiddelproblematikk og forebygge avhengighet, og bidra til mestring for den enkelte bruker. Det gis også tilbud til pårørende som har tilknytting til personer med rusmiddelproblematikk. Fokuset i 2014 har vært å utarbeide og videreføre en god tjeneste til målgruppen ved individuell oppfølging, vurdere behovet for individuell plan for den enkelte bruker, og etablere et tverrfaglig helhetlig tilbud til brukeren. Forebyggende arbeid er i fokus.





Viktige oppgaver i 2014

- Nært samarbeid med psykisk helse, men også tverrfaglige møter og samarbeid med NAV, Aksis, deltjenester i kommunehelsetjeneste og spesialisthelsetjeneste, brukerorganisasjoner
- Kartlegging i henhold til ROP retningslinjer.
- Undervisning og veiledning i samarbeid med andre tjenester, skole og lag/forening.
- Tilbyr NADA øreakupunktur
- Medvirker i utarbeiding av ulike handlingsplaner.
- Planlegging og gjennomføring av aktiviteter i samarbeid med andre tjenester, skole og lag/forening.
- Kompetanseheving på flere områder gjennom eksterne kurs og videreutdanning

Side | 35

KOORDINERENDE ENHET

Ruskonsulenten har fungert som leder for koordinerende enhet fra april 2014, det er avholdt 7 møter i 2014. Årsrapport sendt Pleie- og omsorgssjef 13.06.14. Koordinerende enhet har i 2014 bestått av kommunal fysioterapeut, ruskonsulent, avdelingsleder sykehjem og helsesøster.

Antall nye vedtak: 18, derav 9 nye vedtak på eksisterende IP

Antall overførte planer fra andre kommuner: 0

Antall henvendelser fra spesialisthelsetjenesten: 1, medførte avslag og riktig tilbud gitt.

Antall overføringer til andre kommuner / tjenester: 1

Antall avsluttede planer: 1

Totalt antall individuelle planer i Loppa Kommune ved utgangen av året: 18

LEGEKONTORET

KILDE: WINMED 2	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Tot aktivitet dagtid & Legevakt	9983	10369	10154	9832	9605	10791	10648	10858	8887
Tot. Tjenester dagtid	8002	8770	8571	7603	8422	10356	9948	10270	6509*
Tot. Legekonsultasjoner	2539	2763	3066	2312	3276	4118	4136	3912	3569
Telefonkonsultasjoner	1352	1844	1876	1389	1520	2367	2357	2402	1867
Sykebesøk	149	218	137	78	90	435	700	588	308

* Sannsynligvis har det blitt ett skifte i registreringsmåte gjellende totale tjenester dagtid.

Bemanning ved legekantoret består av kommuneoverlege, kommunelege 2 og turnuslege, samt sekretærer og laboratoriesykepleier. Flere leger har vikariert i stillingen som kommuneoverlege, fram til 1. september hvor 2 leger ble fast ansatt i 50 % stilling hver. Legestasjonen er meget veldrevet, med tilnærmet null sykefravær. Utfordringen har også i 2014 har vært bemanning av legestillingene og legesekretærstillingen.





Viktige oppgaver i 2014

- Jevnlige utekontor på flere steder i distriktet.
- Tverrfaglig møter og samarbeid med flere ledd i kommunehelsetjenesten og spesialisthelsetjeneste.
- Samhandling med syke- og aldershjem
- Veiledning av turnusleger
- Flere ansatte har gjennomført og igangsatt kompetanseheving. Noe personell startet lederutdanning i helse og omsorg, andre har tatt demenskurs og grunnkurs i allmenntjenestemedisin. Kommuneoverlege er under spesialisering i allmenntjenestemedisin

Side | 36

BARNEVERNSTJENESTEN

Barneverntjenesten består av barnevernleder i 100 % stilling. Nærmeste leder er helse- og omsorgssjef. Barneverntjenesten jobber for at barn og unge i Loppa får trygge oppvekstvilkår og får nødvendig hjelp og omsorg. Barneverntjenesten skal jobbe forebyggende. Endringer i BUFETAT vil føre til større ansvar for kommunene i oppfølging/rekruttering av fosterhjems- og institusjonsplasser.

Det vises en liten nedgang i antall bekymringsmeldinger fra 2013 til 2014. Barneverntjenesten jobbet med til sammen 14 barn i 2014. Det jobbes i stor grad opp mot hele familier. I 2014 var 2 barn plassert i fosterhjem. Oppfølging av fosterhjems plassering der vi er settekommune for en nabokommune.

Barneverntjenesten hadde som mål å besøke alle skoler og barnehager i kommune i 2014. Dette ble gjennomført med unntak av en barnehage. Samarbeidet med skolene og barnehagene har fungert godt.

Viktige oppgaver i 2014

- Jevnlige møter og godt samarbeid med helsesøster og psyk. sykepleier, leger og NAV.
- Eksterne samarbeidspartnere som BUP og Familievernkontoret.
- Deltakelse i Barnevernledernetverk Vest- Finnmark
- Faglig oppdatering og kompetanseheving som Fylkemannens barnevernssamlinger, rusforum o.a.

HELSESTASJON

Loppa skal være et godt sted å vokse opp. Barn og unge skal ha mulighet til å sikre seg et godt grunnlag for god fysisk og psykisk helse. Helsestasjons- og skolehelsetjenesten er en av de viktige tjenestene i Loppa i denne sammenheng, og helsesøstertjenesten er en sentral aktør i kommunens folkehelsearbeid.

Helsesøstertjenesten er en del av kommunens lovbestemte helsefremmende og forebyggende helsetjenester til barn og unge 0-20 år. Spesielt vektlegges opplysende, veiledende og rådgivende





virksomhet innenfor prioriterte nasjonale innsatsområder. Hovedmål: Holde fokus på primær oppgaver til helsesøster. Delmål: Ivareta nasjonale føringer for tjenesten. Bidra til å få Sjumilssteget i Loppa til å fungere optimalt. Fremheve behov for elektronisk verktøy til bruk i arbeidet med Individuell Plan

Viktige oppgaver i 2014

Side | 37

- Helsesøster i helsestasjons- og skolehelsetjeneste
- Hovedkontaktinstans for hjelpemidler, overordnet kontakt med hjelpemiddelsentralen i Finnmark.
- Barn og ungerepresentant i plan og byggesaker
- Barneansvarlig; Kontaktperson for spesialisthelsetjenesten der barn er pårørende av pasienter.
- Koordinator for Sjumilssteget i Loppa
- Kommunal kontaktperson for samarbeidet med Alta familievernkontor.
- Medlem i koordinerende enhet og psykososialt kriseteam
- Barn og unges psykiske helse: Det har vært et godt tverrfaglig samarbeid både innad i kommunen og med andre tjenester som PPT, BUP, Krise- og incestsenteret og barnehabiliteringstjenesten.

FYSIOTERAPITJENESTEN

Nasjonale mål 2014:

Alle i Norge skal ha et likeverdig tilbud om helsetjenester uavhengig av diagnose, bosted, personlig økonomi, kjønn, etnisk bakgrunn og den enkeltes livssituasjon. Tjenestene skal ha høy kvalitet, være trygge, tilgjengelige, effektive, og med kortest mulig ventetider. Målet på folkehelseområdet er flere leveår med god helse i befolkningen som helhet og reduserte sosiale helseforskjeller i befolkningen.

Mål for fysioterapitjenesten i Loppa kommune 2014:

Tjenesten skal ha høy kvalitet og ha kortest mulig ventetider.

Vi har behandlet 135 pasienter bosatt i Loppa, 3 bosatt i andre kommuner. 84 kvinner, 54 menn, 14 aktiviteter. Totalt 1935 pasientbehandlinger med fordeling vist i tabell

Aldersgruppe	Pasientgruppe i %	Behandlinger i %
0-19 år	10 %	6 %
20-39 år	10 %	6 %
40-59 år	40 %	42 %
60-79 år	33 %	36 %
80-90+ år	7 %	10 %

Viktige oppgaver i 2014





- Aldersgruppen 40-79år utgjør 73 % av pasientene og beslaglegger 78 % av behandlingstiden.
- Antall timer ikke møtt i 2014: 34
- 171 aktiviteter (møtevirksomhet, hjelpemiddelformidling, helsefremmendeaktiviteter, etc.)
- Prioritering av pasienter utskrevet fra 2.linjetjenesten. De har fått time til fysioterapeut innen 5 dager.
- Det er søkt om fastlønnstilskudd for hele 2014.
- Tjenesten har hatt et høyt sykefravær i 2014 på 29,3 %, herav langtidsfravær 27,5 %.

Side | 38

NAV

NAV Loppa har 3 saksbehandlere. Det er 2 statsansatte og 1 kommunalt ansatt. Store deler av 2014 har kontoret vært styrt ved fjernledelse fra NAV Alta. Partnerskapsavtalen mellom NAV Finnmark og Loppa kommune er under revidering. Sykefravær for kontoret er redusert fra rundt 8 % i 2013 til 5,5 % i 2014

Mål for 2014

- Økt overgang til arbeid
- Reduksjon i sykefravær
- Begrensning for overgang til AAP og økning av uførepensjonister
- Oppfølging av ungdom må intensiveres

Ved utgangen av året er det registrert arbeidsledighet 2,3 % av arbeidsstyrken. Tilsvarende tall for 2013 var på 4,9 %. Årsgjennomsnittet av helt ledige var på 3,9 %.

Vi har 7 Arbeidsavklaringplasser og 3 Varige tiltaks plasser ved AKSIS. Plassene har vært brukt optimalt gjennom hele året. Behovet for plassene er fortsatt til stede.

Mottakere av sosialhjelp er i aldersgruppen 18 – 66 år, og kontoret har behandlet mellom 4 og 19 sosialhjelps krav månedlig. De siste månedene i 2014 viste en merkbar nedgang i antall krav.





7.4 FREMTIDIGE MÅL

Helse- og omsorgsetaten har følgende målsetninge:

- *Rekruttere ansatte med rett kompetanse ved behov.*
- *Utarbeide strategi for rekruttering ansatte/lærlinger.*
- *Kvalitetssikre forsvarlig saksbehandling og tjenestetilbud*
- *Utvide tjenestetilbudet med støttekontakt i form av treningskompis.*
- *Vurdere elektronisk system for føring av timelister og omvelting til lønn.*
- *Økt fokus HMS. Gjennomføre kurs i samarbeid med Nav Arbeidslivssenter.*
- *Følge opp Omsorgsplan 2015 – 2020, en plan for å møte både dagens behov og morgendagens utfordringer.*
- *Revidering av planverk*
- *Forebygge helseplager og bedre livskvaliteten for innbyggerne i Loppa kommune.*
- *Bedre økonomisk ressursutnyttelse ved å forebygge bruk av helsetjenester og sykehjemsplasser.*
- *Kartlegging av kompetansebehov*
- *Styrke det forebyggende arbeid på alle områder i etaten.*
- *Videreføre det gode og tverrfaglige samarbeidet med andre instanser.*
- *Fortsatt fokus på kompetanseheving*
- *Holde akseptabelt nivå på ventetid for behandling*





8. DRIFTSAVDELINGEN 2014

8.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

8.1.1 BYGG OG OPPMÅLING.

Side | 40

Oppmåling:

8 saker som involverte oppmåling. Saker som punktbeste, arealoverføring og oppretting av ny grunneiendom.

Byggesaker

Delegerte vedtak 2014:

2 søknader om tiltak med ansvarsrett:

- Montering av heis Loppa helsesenter
- Riving av bygg

7 søknader om tiltak uten ansvarsrett:

- Utbygging/garasje/veranda
- Garasje
- Hytte

5 søknader vedrørende bruksendring.

Totalt er det gjort 42 vedtak med delegert myndighet jfr. Delegasjonsreglement

8.1.2 MILJØFORVALTNING.

Miljøutfordringene er en felles sak hvor både innbyggere, næringsliv og forvaltningen må samarbeide.

Generelt er det en del å gjøre med å "forskjønne" bygdene våre, og her er det flere som engasjerer seg. Lag, foreninger og skoler gjør en forbilledlig innsats i så måte.

Bildet: Ryddedag ved moloen i Øksfjord

Næringslivet er svært viktig aktør sammen med kommunen å vise vei på både på miljøvern, samt holde sine områder ryddig og attraktiv for oss alle.

8.1.3 KOMMUNAL VANNFORSYNING.

Vi har laget oss en plan for utskifting og sanering av vannledninger og kummer i Øksfjord og Nuvsvåg. Sweco har etter sitt kartleggingsarbeid delt ledningsnettets vårt inn i fire prioriteringsområder i forhold til restlevetid(1-4). Der 1 betyr at nettet bør saneres nå, 2 krever også til sanering på grunn av





alder store forskjeller fra rør til rør på samme ledning, 3 betyr at det begynnende behov for sanering i dag og fire at det er begynnende behov for sanering i løpet av få år. Kategoriene 3 og 4 trenger vi ikke å ta hensyn til.

For vannledningen i Øksfjord er det vedtatt en plan for utskifting og sanering av de deler av nettet med kortest restlevetid. Det er lagt inn i økonomiplan at vi frem til 2019 skal bruke 6,3 mill.

Side | 41

Arbeidet med å revidere gjeldene internkontroll på våre vannverker er utført av Sweco. I forbindelse med dette arbeidet har vi gjennomført forsøk med fjernovervåking av anlegget i Nuvsvåg. Erfaringene med dette er positive, og vi vil i løpet av året arbeide for å dette på plass i Bergsfjord, Sør-Tverrfjord.

I beretningsåret har det vært tre brudd, mot ni året før. Brudd skyldes at rørene er rast sammen som en følge av at det ikke er brukt omfyllingsmasser den gangen rørene ble lagt ned.

Vi har montert tre nye stengningsventiler som gjør de mulig for oss å koble ut mindre deler av nettet ved reparasjoner. Disse er på toppen av Hankenbakken, Fjellveien og i Ystneskrysset.

Når det gjelder vann og avløp skal vi i 2015 få på plass GPS måling av kommunale kummer i Øksfjord å gjøre en oppdatering i forhold til tekniske data i kummene,(Vann/ Avløp og Brann).

Oppnåelse av selvkost på vannområdet bør være en målsetting. Innværende år er underskuddet på kr 246 515 , - Noe som skyldes lavere inntekter enn forventet.

8.1.4 KOMMUNALT AVLØPSANLEGG.

Det har vært et meget spesielt år med ingen registrerte brudd på ledningsnettet. Vi kjøpte varer og tjenester for kr 351 740, - (kr 1 270 158 , -)

Avløpsledningen i Øksfjord skulle vært kartlagt i sin helhet. Spesielt i Strandveien, Kirkeveien og Njordveien. Vi har fått antydning at denne jobben vil koste ca 250 000, - Områdene bør kategoriseres som følger: 1 områder med akseptabel restlevetid, 2 områder som bør skiftes ut a) områder som kan repareres med strømper b) områder som bør graves opp. Gjennom en slik kartlegging vil vi på en langt bedre måte kunne avgjøre hva som er lurt å gjøre når problemer oppstår. Får vi et problem i område 1 graver vi opp fikser det(punktreparasjon), får vi problemer i områder hvor nettet ikke er bra kan vi skifte en bestemt lengde. Det blir billigere enn å foreta flere påfølgende punktrepasjoner.

Ellers så slipper vi grunnet lav befolkningstall å iverksette rensing av avløp.

Slamtømmingen ble som tidligere gjennomført av privat entreprenør.

Oppnåelse av selvkost på avløp er en målsetting. Og i år klarte vi det, og vi kan legge av kr 203 159, - på avløpsfond





8.1.5 KOMMUNAL RENOVERING.

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall. Det har vært normal drift i 2014.

Samarbeidet med Vefas IKS er meget godt, og det utføres en meget god renovasjon i vår kommune hvor undertransportør bør fremheves.

Side | 42

8.1.6 BRANNVERN OG FEIING.

For tiden har vi et brannvesen uten godkjent brannsjef.

Ansettelsen av sivilingeniør har gitt oss muligheten til å utdanne vår egen brannsjef. Sivilingeniørutdanningen kvalifiserer til Brannskolens beredskapskurs 3. Denne utdanningen påbegynnes i 2015.

Brannordningen fungerer, og det har vært gjennomført øvelser som planlagt.

Tall i parentes gjelder fjoråret

I 2014 hadde vi til sammen 13 (4) alarmer/unødige alarmer.

- Brann i bygning 3 stk, hvor en av bygningene brant ned.
- Automatisk alarm – direkte varsling 4 stk
- Trafikkulykke 1 stk
- Annen assistanse 2 stk
- Ulykke på sjø 1 stk
- Røykutvikling 1 stk
- Røykvarsler i utleiebolig 1 stk

Røykdykkerne holdes oppdatert i et samarbeid med Alta Brannvesen. Varmdykk utført i Alta, og to kalddykk utført i Øksfjord.

Vi har også deltatt i de nasjonale brann dager som har vært avholdt i hele kommunen. I tillegg har vi gjennomført boligbesøk i utvalgte boliger i desember med sjekk av røykvarslerer og enklere form for brannsikkerhet.

Det er ikke gjennomført tilsyn på særskilte brannobjekter i 2014.

Feiing ble utført i Loppa og Hasvik kommuner. Rammeområdet hadde i 2014 et underforbruk på kr 167 961, - Hovedforklaringen på dette er økt salgssinntekter vedrørende feiing på Hasvik på kr 182 000, -





8.1.7 BEREDSKAP MOT AKUTT FORURENSING.

Loppa kommune deltok med to mann i IUA øvelse i 2014.

I 2014 hadde vi ingen hendelser registret i IUA.

IUA vil være svært viktig i fremtiden med økt oljetransport på kysten, samt at transport av farlig gods langs våre veier øker betydelig. IUA vil være ett uvurderlig organ for organisering av større hendelser. Side | 43

Loppa har nytt IUA utstyr til 16 mann.

8.1.8 KOMMUNALE KAIER/ LOPPA HAVN

Loppa havn KF ble avviklet og overført Loppa kommune (vedtak Loppa havnestyre 25.03.14 og vedtak Loppa kommunestyre 05.05.14) med virkning fra 01.07.14. Loppa Havn sitt regnskap ble avsluttet samme dato, og gjeld og eiendeler overført Loppa kommune. Saker vedrørende havn skal fra samme dato behandles av Loppa havneutvalg som er personidentisk med Loppa formannskap.

Driftsregnskap og investeringsregnskap for Loppa havn KF og Loppa havn som kommunalt ansvarsområde(ansvar 4700)

Loppa havn KF sine tall ved avviklingstidspunktet 30.06.14:

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

Ansvarsområde 4700 Loppa havn 31.12.14:

- Driftsregnskapet viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 629 337, -

For driftsåret i sin helhet får vi da det driftsoverskudd innen området drift av havner på 629 337– 105 342= kr 523 995,-

Driftsoverskuddet går til dekning av underskuddet på investeringsregnskapet Loppa Havn KF. Netto resultat blir da kr 523995 – kr 491 955 =kr 32 040, - som avsettes havnefond

Utført arbeid i 2014:

Lagt nytt slitedekke på almenningskaia i Øksfjord

Gjort betydelige reparasjoner i Langfjordhamn slik at kun fronten gjenstår.

Det er utført småreparasjoner på ekspedisjonskaia i Nuvsvåg. Det er fornydd en ny bølgedemper og et nytt element er byttet inn i småbåthavna. Den bølgedemperen som var der er flyttet på sørsiden av anlegget.





I Bergsfjord er småbåthavna utvidet med to elementer, slik at det i dag er 20 plasser. I Bergsfjord har lokalbefolkningen søkt om midler til anleggsutvidelsen. Og Bergsfjordingene har i stor vært med på dugnad for å få anlegget på plass.

På Sandland har vi kjøpt inn materiell for å starte arbeidet med å renovere ekspedisjonskaia . Det er også gjort vedlikehold på moloen.

Side | 44

8.1.9 KOMMUNALE VEIER.

I 2014 ble det i asfaltert i Øksfjord og Bergsfjord. Felles for begge områdene var at dette ble gjort i forbindelse med asfaltering av fylkesveiene. På denne måten slapp vi unna rigggkostadene og vi fikk derfor asfaltert til en lavere pris. Asfaltering av kommunale veier fikk to tilleggsbevilgninger i driftsåret. Først i sak PS 19/14 Asfaltering på kr 600 000, - Så i sak PS 25/14 Årsmelding og kommuneregskap 2013 på kr 1000 000, - I Bergsfjord ble det asfaltert 2004 m², nærmere bestemt i Ringveien og rundt skolen. I Øksfjord ble det asfaltert 1500 m², en del av av dette var lapping av fylkesveien etter skader vi hadde påført etter graving i forhold til vann og avløp. I tillegg ble lagt en god del asfalt i Keilaveien.

8.1.10 KOMMUNALE VEILYS.

Vedlikeholdsoppgavene er gjennomført som normalt i samarbeid med Alta Kraftlag AL og Ymber A/S.

På steder med noen få innbyggere har Ymber A/S signalisert at man samler opp flere oppdrag før man reiser ut. Dette gir lengre ventetid før gatelys osv er på plass. Ønsker man en raskere responstid må man også ta de økte kostnadene dette vil gi.(Ekstra båtskyss og personell.)

Samarbeidet fungerer svært bra med Alta Kraftlag AL og Ymber A/S. De ansatte til Alta Kraftlag som arbeider i vår kommune er en svært viktig ressurs for oss, og nyttige samarbeidspartnere.

På Andsnes er satt opp 15 nye veilyt og ny ex-kabel, og i dag fremstår det som det mest forsyningsvennlige anlegget i Ymber sitt dekningsområde.

Høsten 2014 har Ymber utført følgende arbeid; På Loppa øy er alle PCB holdige lys skiftet ut. Det samme gjelder Sør-Tverrfjord, Sandland og Bergsfjord.

På Skavnakk er det skiftet ut fem PCB-lys fra Finn Elvebakkens hus til almenningsskaien.

I Ymbers nedslagsfelt er det ikke lengre noen PCB-holdige lys i bruk.

8.1.11 FORVALTNING AV KOMMUNALE BOLIGER OG BYGG 2014.

Det er stor etterspørsel etter leiligheter og vi har få ledige i øyeblikket.

- Pusset opp to leiligheter på Nerstranda
- Pusset opp en leilighet i Hankenbakken 24
- Pusset opp en leilighet Ystnesveien 16





- Malt kjelleretasjen og skiftet et vindu og verandadør i Ystnesveien 14
- Lagt ny papp og panel på lærerboligen i Bergsfjord. De fleste vinduene ble skiftet. Det er også satt på en ny pipehatt
- På Bergsfjord skole er røstet som vender mot lærerboligen panelt
- På kirka i Øksfjord ble nordveggen malt
- Skiftet flere takplater på bygget til Øksfjord fiskeriservice.
- Ryddet og gjort Nuvsvåg skole klar for salg. Tømt skolen fra kjeller til loft. Noe er tatt vare på, men mye er kastet.
- Pusset opp et kontor på rådhuset.
- På Høgtun skole er det lagd nytt arbeidsrom for lærerne, på garderobene er det lagt nytt gulvbelegg, utbedret inngangspartiet til aktivitetsrommet og bassengrommet er malt.
- Kommunale boliger viser et etterslep på vedlikehold om bør tas igjen i løpet av en fem års periode, om ikke tilstandene i boligene skal forverres. Polytech har beregnet etterslepet til å koste kr 8 350 000, -

8.1.12 AVHOLDTE MØTER/KURS

Hovedutvalg for Teknisk Plan og Næring: 7 (8) møter og 46 (63) saker.

- PS 3/14 Regional transportplan for Finnmark – høring
- PS 8/14 Loppa fiskeinvest – forslag til investeringselskap for utvikling av fiskeriene i Loppa
- PS 22/14 Ny reguleringsplan for Vassdalen industriområde med endret bestemmelse for maksimal byggehøyde
- PS 27/14 Oppjustering av husleie til markedsleie på kommunale boliger i Loppa kommune
- PS 30/14 Mål for kommuneplanens samfunnsdel
- PS 36/14 Påvirkbare egeninntekter - Selvkostområdet 2015
- PS 42/14 Retningslinjer og rutiner for salg/avhending av kommunal eiendom

Et internt arbeidsmøte over en dag i Øksfjord.

Kurs:

Kurs i arbeid på gravlund 2 dager, to mann deltok

Kurs i hjelpemidler 2 dager, en mann deltok

Kurs i varme arbeider for hele avdelingen en dag

Kurs i merking av turløyper, en dag en deltaker fra drift.

Møter med andre instanser 2014:

Deltatt på to møter om innføring av nødnett





Deltatt på årsmøte i 110-sentralen

2 arbeidsmøter i IUA for å planlegge felles øvelser

8.2 RESSURSIINNSATS I 2014

Utgifter Kostra hovedgruppe	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Budsjett 2014 med endringer	Forbruk i %
Lønn og sosiale utg	9 781 055	10 396 478	10 268 000	101 %
Varer og tjenester	9 598 794	11 903 180	9 590 000	124 %
Kjøp av tjenester	2 034 909	2 788 021	3 047 000	92 %
Overføringer	1 601 894	2 238 526	976 000	229 %
Finansutgifter	26 426	203 159	0	0 %
Sum utgifter	23 043 078	27 529 364	23 881 000	115 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	8 870 823	11 213 665	11 096 000	101 %
Refusjoner	3 356 461	3 970 416	1 873 000	212 %
Overføringer	0	0	0	0 %
Finansinntekter	415 000	1 951 926	112 000	1743 %
Sum inntekter	12 642 284	17 136 007	13 081 000	131 %
SUM NETTO UTG	10 400 794	10 393 357	10 800 000	96 %

Side | 46

Utgifter

Lønn og sosiale utgifter har et forbruk på 101%. Når det gjelder bruk av overtid så var den samlede budsjettpost på kr 342 000,- vi brukte kr 262 879,- Noe som utgjør 2,53 % av lønn og sosiale utgifter. På drift brukes overtid til brøyting av kommunale veier, ved brudd på ledningsnett og når vi utfører arbeid utenfor Øksfjord.

Kjøp av varer og tjenester viser et relativt stort overforbruk. Overbruket på kr 2,3 mill. har oppstått på grunn av asfaltering kr 1,6 mill, kvikkleireundersøkelse i Øksfjord kr 0.34 mill, uforutsett vedlikehold kommunale kaier 0, 2 mill, og juridisk bistand i forhold arbeid med reguleringsplan Vassdalen industriområde 0,24 mill.

Kjøp av tjenester er knyttet til renovasjon og slamtømming.

Overføringer viser et lang større forbruk, og det skyldes at vi kun gjør et forsiktig anslag på MVA. Samme anslag inntektsføres i budsjettet under refusjoner. For budsjettet 2015 er anslagene i forhold til MVA justert opp.

Finansutgifter er midler satt av til avløpsfondet.





Inntekter

På inntektssiden har vi truffet godt i vårt budsjettanslag. Disse var tidligere for høye, og ble for 2014 justert mer realistisk. Samme praksis er videreført for 2015.

Refusjoner har på samme måte som overføringer på utgiftsiden en momsdel som er budsjettert lavt. Men det forklarer ikke hele forskjellen siden det i summen også er tatt med refusjoner av sykelønn, og den er høyere enn budsjettert

Side | 47

Finsansinntekter er inntekstførte fondsmidler brukt til asfaltering 1,6 mill, renovering av bunnledning Loppa rådhus 0, 28 mill og prosjektering i forhold til rivning av Øksfjord småbedriftssenter 0,18 mill.

Totalt har driftsavdelinga et mindreforbruk på ca kr. 400 000,- i forhold til budsjett.

9. RÅDMANNENS AVSLUTNINGSKOMMENTAR

Regnskapsresultatet for 2014 er et godt resultat. Loppa kommune har et mindre forbruk på ca. 5,2 million. Årsaken til dette er god gjennomgang av krav gjeldende ressurskrevende brukere, aksjeutbytte samt andre tilskudd som er søkt gjennom året. Videre gikk Loppa Havn med overskudd siste halvår hvor ansvarsområdet ble innlemmet i kommuneregnskapet.

Med bakgrunn i de forventninger som lå i budsjett og økonomiplan er dette ett meget tilfredsstillende resultat, og indikerer at vi har en forsvarlig økonomistyring. Samtidig er fallhøyden stor, slik at rådmannen fortsatt vil mane til varsom ressursbruk. Alt avhenger av fremtidige endringer i inntektssystemet, næringsutvikling i kommunen og derpå følgende utvikling av folketallet. Uttaket av fondsmidler er stort i 2014, men ikke større enn de midlene som ble avsatt av mindreforbruket i 2013, så totalt er ikke fondsbeholdningen særlig endret.

Det er år med varsomhet og moderat økonomisk ressursbruk som hovedsakelig har gitt oss gode resultater. I tillegg har stort sett alle avdelinger holdt seg innenfor sine budsjetttrammer, og utvist god økonomistyring. Rådmannen mener derfor at det er etablert gode holdninger i kommunens økonomiforvaltning. En av de viktigste kravene til kommunale ledere er at de holder orden på økonomien og forholder seg til kommunestyrets vedtatte budsjetttrammer, og her lykkes vi rimelig godt.

Det er år med varsomhet og moderat økonomisk ressursbruk som hovedsakelig har gitt oss gode resultater. I tillegg har de fleste avdelinger holdt seg innenfor sine budsjetttrammer, og utvist god økonomistyring. Rådmannen har en klar formening om at det er etablert gode holdninger i kommunens økonomiforvaltning. En av de viktigste kravene til kommunale ledere er at de holder orden på økonomien og forholder seg til kommunestyrets vedtatte budsjetttrammer, og her lykkes vi rimelig godt, selv om det vil være situasjoner en til tider ikke rår over.





Som rådmann har jeg lyst å skryte av de ansatte vi har i Loppa kommune. De leverer, og de leverer godt, det være seg gode tilpassede tjenester eller nøkternhet i bruken av begrensede budsjetter. I vanskelige tider tar alle i et tak, og gir en hjelpende hånd. Alle vil det beste for Loppa kommune.

Det kommer mange nye og spennende utfordringer i tiden vi har foran oss. Signalene i økonomiplanen er klar, utgiftene må ned og/ eller inntektene opp. Det er derfor viktig at vi har kapasitet og overskudd til å håndtere disse på en god og forsvarlig måte. Og utfører vi dette arbeidet for hverandre og med omtanke for hverandre – så er rådmannen overbevist om at disse utfordringene blir løst like tilfredsstillende som de vi løste i 2014.





HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

Vedlegg nr. 1: Regnskapsskjema 1A - drift

Side | 49

	Regnsk 2014	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2013
Skatt på inntekt og formue	18 344 658	18 6669 000	18 669 000	18 758 591
Ordinært rammetilskudd	76 980 153	77 600 000	77 600 000	77 222 365
Skatt på eiendom		160 000	160 000	
Andre generelle statstilskudd	800 000	1 750 000	1 750 000	1 868 770
Sum frie disponible inntekter	96 124 811	98 179 000	98 179 000	97 847 726
Renteinntekter og utbytte	1 795 713	1 265 000	1 265 000	1 352 707
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1 223 430	1 500 000	1 500 000	1 232 950
Avdrag på lån	4 541 458	4 300 000	4 300 000	4 195 737
Netto finansinnt./utg.	(3 969 174)	(4 535 000)	(4 535 000)	(4 075 980)
Til ubundne avsetninger	6 783 447	160 000	160 000	558 447
Til bundne avsetninger	1 879 299	1 025 000	0	2 115 575
Bruk av tidligere års mindreforbruk	6 933 434	0	0	768 711
Bruk av ubundne avsetninger	3 861 811	1 850 500	1 850 500	2 803 471
Bruk av bundne avsetninger	846 865	390 000	390 000	2 080 198
Netto avsetninger	2 979 364	1 055 500	2 080 500	2 978 359
Overført til investeringsregnskapet	343 762	133 000	133 000	208 754
Til fordeling drift	94 791 239	94 566 500	95 591 500	96 541 350
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-	-	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	5 224 276	-	-	6 933 434





Vedlegg nr. 2: Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	3 019 417	3 858 000	18 150 000	1 097 219
Utlån og forskutteringer	1 190 000	1 190 000	500 000	1 265 000
Kjøp av aksjer og andeler	379 620	340 000	340 000	333 019
Avdrag på lån	444 256	444 256	350 000	241 651
Dekning av tidligere års udekket	210 762			
Avsetninger	1 496 056	265 000	100 000	444 256
Årets finansieringsbehov	6 740 111	6 097 256	19 440 000	3 381 145
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	1 190 000	1 190 000	6 500 000	1 265 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	36 603	-	-	300 001
Tilskudd til investeringer	0	-	3 000 000	0
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	2 701 449	2 636 000	4 917 000	649 320
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	3 928 051	3 826 000	14 417 000	2 214 321
Overført fra driftsregnskapet	343 762	133 000	133 000	208 754
Bruk av avsetninger	2 482 237	2 138 256	4 890 000	830 115
Sum finansiering	6 754 050	6 097 256	19 440 000	3 253 190
Udekket/udisponert	13 939	-	-	(127 955)





ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	36.602,50	0	0	300.001,00
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	2.066.809,11	2.164.000,00	4.610.000,00	0
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	3.000.000,00	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum inntekter	2.103.411,61	2.164.000,00	7.610.000,00	300.001,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2.422.608,24	3.094.000,00	14.540.000,00	887.310,30
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0	0
Overføringer	596.809,11	764.000,00	3.610.000,00	209.908,83
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	3.019.417,35	3.858.000,00	18.150.000,00	1.097.219,13
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	444.256,00	444.256,00	350.000,00	241.651,00
Utlån	1.190.000,00	1.190.000,00	500.000,00	1.265.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	379.620,00	340.000,00	340.000,00	333.019,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	210.761,71	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	1.070.000,00	0	0	0
Avsatt til bundne fond	426.056,00	265.000,00	100.000,00	444.256,00
Avsatt til likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	3.720.693,71	2.239.256,00	1.290.000,00	2.283.926,00
Finansieringsbehov	4.636.699,45	3.933.256,00	11.830.000,00	3.081.144,13





Dekket slik:				
Bruk av lån	1.190.000,00	1.190.000,00	6.500.000,00	1.265.000,00
Mottatte avdrag på utlån	634.639,78	472.000,00	307.000,00	649.319,54
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	343.761,71	133.000,00	133.000,00	208.754,23
Bruk av disposisjonsfond	2.037.980,60	1.694.000,00	4.540.000,00	588.463,90
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	444.256,00	444.256,00	350.000,00	241.651,00
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansiering	4.650.638,09	3.933.256,00	11.830.000,00	2.953.188,67
Udekket/udisponert	13.938,64	0	0	127.955,46-





ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	4.092.082,82	4.283.000,00	4.276.000,00	4.275.973,96
Andre salgs- og leieinntekter	11.645.896,23	11.427.800,00	10.172.800,00	9.281.025,14
Overføringer med krav til motytelse	21.799.091,00	12.777.000,00	11.452.000,00	18.916.524,47
Rammetilskudd	76.980.153,00	77.600.000,00	77.600.000,00	77.220.356,00
Andre statlige overføringer	800.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.868.770,00
Andre overføringer	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	18.344.657,92	18.669.000,00	18.669.000,00	18.758.590,83
Elendomsskatt	0	160.000,00	160.000,00	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	133.661.880,97	126.666.800,00	124.079.800,00	130.321.249,40
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	69.440.689,75	67.661.300,00	66.999.300,00	69.320.515,07
Sosiale utgifter	10.314.529,87	11.667.000,00	11.596.000,00	11.592.294,93
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	30.095.451,91	24.969.000,00	24.527.000,00	25.324.477,73
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	7.204.732,13	7.859.000,00	7.159.000,00	6.955.588,29
Overføringer	10.007.749,74	11.169.000,00	11.482.000,00	9.186.215,67
Avskrivninger	5.781.561,00	5.783.000,00	5.783.000,00	5.781.846,00
Fordelte utgifter	0	341.000,00-	341.000,00-	0
Sum driftsutgifter	132.844.714,40	128.767.300,00	127.205.300,00	128.160.937,69
Brutto driftsresultat	817.166,57	2.100.500,00-	3.125.500,00-	2.160.311,71
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1.795.713,28	1.265.000,00	1.265.000,00	1.352.706,82
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	125.627,00	160.000,00	160.000,00	297.652,35
Sum eksterne finansinntekter	1.921.340,28	1.425.000,00	1.425.000,00	1.650.359,17
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1.223.429,72	1.500.000,00	1.500.000,00	1.232.950,05





Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	4.541.458,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.195.736,89
Utlån	166.506,90	230.000,00	230.000,00	0
Sum eksterne finansutgifter	5.931.394,62	6.030.000,00	6.030.000,00	5.428.686,94
Resultat eksterne finanstransaksjoner	4.010.054,34-	4.605.000,00-	4.605.000,00-	3.778.327,77-
Motpost avskrivninger	5.781.561,00	5.783.000,00	5.783.000,00	5.781.846,00
Netto driftsresultat	2.588.673,23	922.500,00-	1.947.500,00-	4.163.829,94
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	6.933.434,36	0	0	768.711,23
Bruk av disposisjonsfond	3.861.811,11	1.850.500,00	1.850.500,00	2.803.471,08
Bruk av bundne fond	846.865,00	390.000,00	390.000,00	2.080.197,67
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	11.642.110,47	2.240.500,00	2.240.500,00	5.652.379,98
Overført til investeringsregnskapet	343.761,71	133.000,00	133.000,00	208.754,23
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	6.783.446,65	160.000,00	160.000,00	558.446,53
Avsatt til bundne fond	1.879.299,43	1.025.000,00	0	2.115.574,80
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	9.006.507,79	1.318.000,00	293.000,00	2.882.775,56
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	5,224.275,91	0	0	6.933.434,36

ØKONOMISK OVERSIKT - BALANSE

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	355.313.210,35	343.453.092,68

Herav:





Faste eiendommer og anlegg	175.390.174,70	177.791.573,15
Utstyr, maskiner og transportmidler	856.331,00	984.047,00
Utlån	5.573.239,65	4.976.999,53
Aksjer og andeler	5.115.268,00	4.735.648,00
Pensjonsmidler	168.378.197,00	154.964.825,00
Omløpsmidler	49.959.929,95	52.017.241,62
Herav:		
Kortsiktige fordringer	11.245.762,36	12.801.831,00
Premieavvik	4.200.195,00	1.680.990,00
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	34.513.972,59	37.534.420,62
SUM EIENDELER	405.273.140,30	395.470.334,30
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	134.880.040,94	129.005.480,78
Herav:		
Disposisjonsfond	19.735.992,67	18.206.644,66
Bundne driftsfond	10.437.179,42	9.404.744,99
Ubundne investeringsfond	1.175.378,06	68.853,35
Bundne investeringsfond	426.056,00	444.256,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	1.612.343,00-	1.612.343,00-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	5.224.275,91	6.933.434,36
Regnskapsmessig merforbruk	105.342,47	0
Udisponert i inv.regnskap	13.938,64	0
Udekket i inv.regnskap	519.651,09-	210.761,71
Kapitalkonto	100.104.556,80	95.770.652,13
Langsiktig gjeld	256.225.530,77	250.024.479,77
Herav:		





Pensjonsforpliktelser	209.504.040,00	198.745.350,00
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	46.721.490,77	51.279.129,77
Kortsiktig gjeld	14.167.568,59	16.440.373,75
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	7.258.991,39	9.688.041,90
Derivater	6.933.688,20	6.832.137,85
Konsernintern kortsiktig gjeld	25.111,00-	79.806,00-
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	405.273.140,30	395.470.334,30
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	1.124.743,69	2.314.743,69
Herav:		
Ubrukte lånemidler	1.124.743,69	2.314.743,69
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	1.124.743,69-	2.314.743,69-





VEDLEGG: NOTEOPPLYSNINGER

NOTEOPPLYSNINGER SOM VEDLEGG TIL REGNSKAPET 2014

NOTE nr 1: Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet

Side | 57

Anskaffelse av midler	2012	2013	2014
Inntekter driftsregnskapet	129 205 727	130 321 249	133 661 881
Inntekter investeringsregnskapet	200 000	300 001	2 103 412
Innbetalinger eksterne finanstrans	5 527 245	3 564 679	3 745 980
Sum anskaffelse av midler	134 932 972	134 185 929	139 511 273
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	121 097 416	122 379 092	132 844 714
Utgifter investeringsregnskapet	11 383 604	1 097 219	3 019 417
Utbetalinger ved eksterne finanstrans	6 964 050	7 268 357	7 945 271
Sum anskaffelse av midler	139 445 070	130 744 668	143 809 402
Anskaffelse - anvendelse av midler	-4 512 080	3 441 261	-4 298 129
Endring i ubrukne lånemidler	970 834	735 000	1 190 000
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK i drift			
Endring i arbeidskapital	-536 747	4 176 261	-3 109 129





NOTE nr 2: Endring i arbeidskapitalen i balansen

	2012	2013	2014
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	-10 372 472	-1 953 328	-1 556 069
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	3 188 840	-2 407 301	2 519 205
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0
Endring betalingsmidler	3 937 838	8 572 109	-3 020 448
Endring omløpsmidler	-3 245 794	4 211 480	-2 057 312
Kortsiktig gjeld			
Endring annen kortsiktig gjeld	-295 451	-35 219	2 327 500
Premieavvik			
Endring arbeidskapital	-3 541 245	4 176 261	270 188

Side | 58

Arbeidskapitalen:

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 utgangen av året blitt økt med kr. 270 188,-.

NOTE nr 3: Garantier gitt av kommunen

NOTE Garantier gitt av kommunen				
Garanti gitt til		Opprinnelig garanti	Garantibeløp pr 31.12	Garantien utløper
VEFAS IKS		6 760 000,00	375 200,00	01.02.2028
Loppa kirkelige fellesråd	Sparebank 1 Nord-Norge	504 000,00	289 800,00	15.06.2026
Loppa kirkelige fellesråd	Opplysningsvesenets fond – orgel Nuvsvåg	450 000,00	90 000,00	01.07.2018
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000,00	833 700,00	01.11.2030
Sum garantier	-	8 914 000,00	1 588 700,00	





NOTE nr 4: Fordring og gjeld til kommunale foretak

	2005	2012	2013	2014
Kommunens samlede fordring mot Loppa Havn	533 689	233 689	233 689	0
Loppa kommune har ingen gjeld til Loppa Havn				

Side | 59

Loppa Havn har betalt sin gjeld til Loppa kommune på kr 233.689,-

NOTE nr 5: Avsetninger og bruk av avsetninger

Alle fond	2012	2013	2014
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	7 855 462,00	9 923 756,00	15 397 016,63
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-12 368 541,00	-6 482 495,00	-14 124 347,07
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	-4 513 079,00	3 441 261,00	1 272 669,56

NOTE nr 6: Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	2012	2013	2014
IB 0101	24 012 760,00	21 040 133,00	18 206 645,00
Avsetninger driftsregnskapet	4 784 664,00	558 447,00	6 783 446,65
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-1 448 156,00	-2 803 471,00	-3 861 811,11
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	-6 309 135,00	-588 464,00	-2 037 980,60
UB 31.12	21 040 133,00	18 206 645,00	19 090 299,94

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

UB på disposisjonsfond er uten fondsmidlene tilført fra Loppa Havn. Med fondene derfra er





beløpet som vil være IB i 2015 kr. **19.735.992,63**.

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfondet i 2014:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Asfalt	1 000 000	Kommunestyre sak 25/14
Fritt disposisjonsfond	1 222 673	Kommunestyre sak 25/14
Pensjonsfond	1 500 000	Kommunestyre sak 25/14
Skredsikringsfond	1 000 000	Kommunestyre sak 25/14
El-kjeler	2 000 000	Kommunestyre sak 25/14
Den kulturelle skolesekken	60 774	Overskudd 2014

Side | 60

NOTE nr 7: Bundne driftsfond

Bundne driftsfond	2012	2013	2014
IB 0101	7 633 449,00	9 368 368,00	9 404 745,00
Avsetninger	2 112 522,00	2 073 000,00	1 879 299,00
Bruk av avsetninger	-377 603,00	-2 080 198,00	-846 865,00
Overført til disposisjonsfond i 2007			
UB 31.12	9 368 368,00	9 361 170,00	10 437 179,00

UB 31.12 viser saldoen på bundne driftsfond. Fondets midler er bundet til næring og omstilling, bolig, fiskeri, renovasjon og skjønnsmidler barnehager og kan ikke endres av kommunestyret.

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond i 2014:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsatt til næring og omstilling	61 016	Fra Finnmark fylkeskommune
Elevrådsfond	45 124	Inntekt 17. mai mm
Kommunereformprosess	45 000	
Avløpsfond	203 159	Overskudd 2014
Bredbånd	1 025 000	Post og teletilsynet
Rekruttering fastleger	500 000	Helsedirektoratet





NOTE nr 8: Ubundne investeringsfond

Ubundne investeringsfond	2012	2013	2014
IB 0101	667 859,00	68 853,00	68 853,00
Avsetninger	30 720,00	0,00	1 070 000,00
Bruk av avsetninger	-629 726,00	0,00	0,00
Overført til disposisjonsfond i 2007			
UB 31.12	68 853,00	68 853,00	1 138 853,00

Side | 61

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

Loppa Havn har ført med seg et ubundet investeringsfond på kr. 36 525,-, og saldo UB er derfor kr. **1.175.378,-** som vil være neste års IB.

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2014:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning: 500 000 fra SNN gavefond + 570 000 fra Trond Mohn	1 070 000	Prosjektet finansieres via fritt disposisjonsfond. Midler som kommer inn avsettes igjen.

NOTE nr 9: Bundne investeringsfond

Bundet investeringsfond	2012	2013	2014
IB 0101	323 638,00	241 651,00	444 256,00
Avsetninger	241 651,00	444 256,00	426 056,00
Bruk av avsetninger	-323 638,00	-241 651,00	-444 256,00
Overført til disposisjonsfond i 2007			
UB 31.12	241 651,00	444 256,00	426 056,00

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





Vesentlige avsetninger til bundet investeringsfond i 2014:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	426 056	I hht reglene om startlån

Side | 62

NOTE nr 10: Anleggsmidler

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Avskrivningstid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år
Eiendeler: 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
Saldogruppe	E	A B D	C H J	F1 F2 F3 I	G1 G2
Anskaffelseskost IB 01.01	0	702 000	57 868 862	77 211 552	129 716 827
Akkumulerte avskrivninger	0	270 630	25 207 011	20 043 362	26 999 070
Tilgang i regnskapsåret	0	0	631 475	35 372	91 006
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	0	56 800	1 870 014	1 285 030	2 569 717
Tidligere nedskrivninger	0	0	838 927	20 271 139	1 242 255
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12	0	431 370	32 454 399	36 932 423	101 566 508

Saldogruppe x er tomtegrunn og avskrives ikke, men har en bokført verdi på anleggsmidlene på kr. 2 352 064.-





NOTE nr 11: Vesentlige investeringer i nybygg og anlegg

Kunstgressløftet	Investert tidligere	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	-		3 000 000	
Sum utgifter	-	3 110 643	3 000 000	(110 643)
Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet				
Kompensasjon for merverdiavgift		408 129	600 000	
Refusjon fra fylkeskommunen		-		
Refusjon fra andre	-	1 070 000	1 000 000	
Bruk av lånemidler		-		
Bruk av disposisjonsfond		1 632 514	1 400 000	
Sum inntekter		3 110 643	3 000 000	(110 643)
Avvik investering / finansiering	0	0	-	-3,69 %

Sida | 63

Heis Øksfjord helsesenter	Investert i 2013	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Utbedring heis	345 000	91 006	690 000	
Sum utgifter	345 000	91 006	690 000	253 994
Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet	69 000		-	
Kompensasjon for merverdiavgift		18 201		
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre	-	-	-	
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond	276 000	72 805	690 000	
Sum inntekter	345 000	91 006	690 000	253 994
Avvik investering / finansiering	0	0	-	36,81 %

Vannforsyning Ystnesveien	Investert tidligere	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg		35 372	36 000	
Avsatt til investeringsfond		-		
Sum utgifter	-	35 372	36 000	628





Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet				
Kompensasjon for merverdiavgift				
Bruk av lånemidler	-	-		
Bruk av disposisjonsfond		35 372	36 000	
Sum inntekter	-	35 372	36 000	628
Avvik investering / finansiering	0	0	-	1,74 %

Øksfjord småbedriftssenter	Investert tidligere	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg		220 923	205 000	
Sum utgifter	-	220 923	205 000	(15 923)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		44 185	41 000	
Refusjon fra andre	-	-	-	
Bruk av lånemidler				
Bruk av fond		176 738	164 000	
Sum inntekter	-	220 923	205 000	(15 923)
Avvik investering / finansiering	0	0	-	-7,77 %

Fjellsikring	Investert tidligere	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	-	25 690	26 000	
Sum utgifter	-	25 690	26 000	310
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		5 138	5 000	
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre				
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond		20 552	21 000	
Sum inntekter	-	25 690	26 000	310
Avvik investering / finansiering	0	0	-	1,19 %





Loppa Havn	Investert tidligere	Investert i 2014	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	-	605 785	500 000	
Sum utgifter	-	605 785	500 000	(105 785)
Finansiert ved				side 65
Kompensasjon for merverdiavgift		121 157	100 000	
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre		400 000	400 000	
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond		100 000		
Sum inntekter	-	621 157	500 000	(121 157)
Avvik investering / finansiering	0	0	-	-24,23 %





NOTE nr 12: Kommunens gjeldsforpliktelser

Långivere	2012	2013	2014	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld	53 716 518	51 279 130	46 721 491	
Kommunalbanken Lnr. 19970262	2 692 700	2 513 180	2 333 660	14 år
Kommunalbanken Lnr. 20090170	13 415 030	11 351 170	9 287 310	5 år
Kommunalbanken Lnr. 20090172	22 562 280	21 434 160	20 306 040	18 år
Kommunalbanken Lnr. 20120171	Vassdalen industr. 7 866 670	7 600 010	7 333 350	28 år
Kommunalbanken Lnr. 20120167	Skavnakk kai 506 350	453 050	399 750	18 år
Kommunalbanken Lnr. 20120166	Parkveien 2 233 700	209 100	184 500	8 år
Kommunalbanken Lnr. 20130409		1 813 070	1 752 630	29 år
Kommunalbanken Lnr. 20130408		390 000	334 280	6 år
Kommunalbanken Lnr 20140378	Loppa havn		232 140	
Husbanken Lnr. 16700939 8	0	0	0	Innfridd
Husbanken Lnr. 16700626 1	877 200	795 600	714 000	9 år
Husbanken Lnr. 16715071 3	541 663	458 329	374 995	5 år
Husbanken Lnr. 16714270 2	440 000	360 000	280 000	5 år
Husbanken Lnr. 167159342	373 718	101 461	86 965	6 år
Husbanken Lnr. 167163708	2 000 000	1 800 000	1 169 206	8 år
Husbanken Lnr. 167165935		2 000 000	1 800 000	9 år
Sparebank 1 Nord-Norge Lnr 4901 8446072	Loppa havn		132 665	2 år





Gjeldsoversikt Loppa kommune – Lån overtatt fra Loppa Havn

Gjeld i andre kommunale regnskapsenheter

	Pr 31.12.2014	Opprinnelig lån	Gjenværende løpetid
Loppa Havn - Lån i Sparebank1 Nord Norge	132.665	1 400 000	2 år

Side | 67

Lån nr 4901.84.46072 – Loppa Havn ble overtatt av Loppa kommune pr. 01.07.2014.

NOTE nr 13: Avdrag på gjeld

Avdrag	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Regnskap 2014
Betalt avdrag	4 195 737	4 300 000	4 541 458
Ekstra ordinære avdrag	241 651	444 256	444 256
Beregnet minste lovlige avdrag			1 510 962

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

NOTE nr 14: Tap på utlån av formidlingslån

Tap på formidlingslån	2013	2014	2015	2016
Næringsfond	377 475	0	-	-
Boligfond	83 133	0	-	-
Sum Tap	460 608	0	-	-

NOTE nr 15: Spesifikasjon over regnskapsmessig mindreforbruk i drift

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	3 249 564	768 711	6 933 434
Årets disponering av mindreforbruk	3 249 564	768 711	6 933 434
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	768 711	6 933 434	5 224 276
Totalt mindreforbruk til disponering	768711	6 933 434	5 224 276





NOTE nr 16: Spesifikasjon over regnskapsmessig udekket i investering

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	30 720		-
Årets disponering av mindreforbruk	30 720		-
Nytt udisponert i regnskapsåret			13 939
Nytt udekket i regnskapsåret	82 806	127 956	
Udekket i investeringsregnsk		210 762	-

Side | 68

Loppa kommune har dekket merforbruk i investering fra 2012 og 2013 ved årsoppgjør 2013. Det følger derimot med et udekket beløp i investering fra Loppa Havn på kr 519 651,09 som ikke er med i oversikten.

NOTE nr 17: Årsverk

TEKST	Inkl brann 2010	Inkl brann 2011	2012	2013	2014
Antall årsverk *	128,95	126,91	128,05	123,5	124,03
Antall ansatte	151	149	146	139	141
Antall kvinner	114	110	112	102	104
% andel kvinner	75%	74%	76,7%	73,38%	73,76%
Antall menn	37	39	34	37	37
% andel menn	25%	26%	23,3%	26,62%	26,24%
Antall kvinner i lederstillinger	3	3	2	3	4
% andel kvinner i lederstillinger	60%	60%	50%	60%	80%
Antall menn i lederstillinger	2	2	2	2	1
% andel menn i lederstillinger	60%	40%	50%	40%	20%





TEKST	2010	2011	2012	2013	2014
Antall deltidsstillinger **	59	53	46	44	37
Antall ansatte i deltidsstillinger	45	44	35	33	28
Antall kvinner i deltidsstillinger	36	31	26	24	17
% andel kvinner i deltidsstillinger	80%	70,8%	74,3%	72,73%	60,71%
Antall menn i deltidsstillinger	9	13	9	9	11
% andel menn i deltidsstillinger	20%	29,2%	25,7%	27,27%	39,29%

Side | 69

* I antall årsverk er det 1,75 årsverk med lærlinger:
(0,75 årsverk på kjøkkenet og 1,0 årsverk på sykehjemmet)

Deltidsbrannvesenet utgjør 14,21 %, med totalt 21 stk pr. 31.12.14, hvorav 7 er ansatt i andre kommunale stillinger.

**Deltidsstillinger er stillinger som er under 75%.

Deltidsbrannvesenet er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil inntrykk av fordelingen mellom kjønnene.

NOTE nr 18: Pensjonsnote for KLP og Spk

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

Beregnet premieavvik	KLP	SPK
Premieinnbet eks adm.kost	11 664 565	1 502 578
Årets netto pensjonskostn	7 395 121	1 571 827
Premieavvik 2014	4 269 444	- 69 249

Premieavviket er differansen mellom årets betalte/forfalte premie og årets netto pensjonskostnad. Årets premieavvik utgiftsført for KLP og inntektsført for SPK.





Spesifisert pensjonsforpliktelse

	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpl IB	174 246 636	24 498 714
Årets opptjening	6 718 473	1 404 626
Rentekostnad	7 256 344	848 861
Utbetalte pensjoner	-5 271 810	
Amortisert estimatavvik - forpliktelse	3 079 384	-3 277 188
Brutto pensjonsfor UB	186 029 027	23 475 013

Side | 70

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

Spesifiserte pensjonsmidler

	KLP	SPK
Brutto pensjonsm IB	137 630 156	17 334 669
Innbetalt premie	12 170 558	1 540 412
Administrasjonskostnad	-505 993	-37 834
Utbetalinger	-5 271 810	
Forventet avkastning	6 579 696	681 660
Amortisering estimatav	672 305	-2 415 621
Brutto pensjonsm UB	151 274 912	17 103 285

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





NOTE nr 19: Aksjer og andeler

AKSJEANDEL	Balanseført verdi	Andel
Fiskernes bank, nå Kreditkassen	500	
KLP	4 078 568	
Vefik IKS	39 000	
Kusek IKS	20 000	
A/L Sagat	200	
Nord Norsk skole/elevheim	4 000	
Aksis	40 000	40
Ymber	50 000	5
Findus Finnmark dist. Utvikling	32 000	
Nord Norge kompaniet	10 000	
Navit fyllplass AS	1 000	
Vefas IKS	140 000	
Finnmark fiskebåtrederi	20 000	
Bergsfjord fiskeriservice AS	545 000	66
Øksfjord fiskeriservice	85 000	
Nuvsvåg utleiebygg	50 000	50
Ultra seafood Loppa AS	0	0
Pensjonsmidler - KLP	151 275 912	
Pensjonsmidler - STP	17 103 285	
Sum pr. 31.12.14	173 494 465	

Side | 71

Ultra Seafood Loppa AS ble slettet i Brønnøysundregisteret november 2013. Aksjene pålydende kr 575 000,- og andelene på 5750 er derfor slettet i oversikten ovenfor.

NOTE nr 20: Etterkalkulasjon selvkostområdet 2011-2014

Vann	2011	2012	2013	2014
Direkte driftsutgifter	2 243 412	1 650 755	1 786 380	1 787 742
Indirekte kostnader	28 147	28 991	29 861	30 757
Avskrivninger	152 841	152 841	152 841	152 841
Kalkulatoriske renter	98 094	70 144	71 586	83 238
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	2 522 494	1 902 731	2 040 668	2 054 578
Gebyrinntekter	1 268 145	1 340 787	1 556 392	1 541 552
Andre inntekter	25 347	2 720	34 757	1 212
Bruk av selvkostfond				
Sum inntekter	1 293 492	1 343 507	1 591 149	1 542 764
Dekningsgrad	51 %	71 %	78 %	75 %





(Overdekning+/underdekning-) -1 229 002 -559 224 -449 519 -511 814

Renovasjon

	2011	2012	2013	2014
Direkte driftsutgifter	1 537 436	1 629 010	1 683 914	1 825 591
Indirekte kostnader	18 536	19 092	19 665	20 255
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	1 555 972	1 648 102	1 703 579	1 845 846
Gebyrinntekter	1 645 439	1 688 926	1 730 005	1 804 740
Andre inntekter				
Bruk av selvkostfond	0	0	0	41 106
Sum inntekter	1 645 439	1 688 926	1 730 005	1 845 846
Dekningsgrad	106 %	102 %	102 %	100 %

(Overdekning+/underdekning-) 89 467 40 824 26 426 0

Avløp

	2011	2012	2013	2014
Direkte driftsutgifter	735 388	1 293 444	1 772 348	916 767
Indirekte kostnader	16 476	16 970	17 479	18 003
Avskrivninger	158 509	158 509	158 509	158 509
Kalkulatoriske renter	96 337	68 683	69 862	80 930
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	203 159
Sum Kostnader	1 006 710	1 537 606	2 018 198	1 377 368
Gebyrinntekter	1 096 545	1 201 903	1 247 867	1 357 267
Andre inntekter	22 218	5 966	377 572	20 101
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	1 118 763	1 207 869	1 625 439	1 377 368
Dekningsgrad	111 %	79 %	81 %	100 %

(Overdekning+/underdekning-) 112 053 -329 737 -392 759 0

Slam/Septik

	2011	2012	2013	2014
Direkte driftsutgifter	176 238	250 440	223 207	208 019
Indirekte kostnader	2 060	2 122	2 186	2 252
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	178 298	252 562	225 393	210 271
Gebyrinntekter	180 887	198 421	194 953	194 352
Andre inntekter	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	180 887	198 421	194 953	194 352



ÅRSMELDING 2014 LOPPA KOMMUNE



Dekningsgrad	101 %	79 %	86 %	92 %
(Overdekning+/underdekning-)	2 589	-54 141	-30 440	-15 919

Feiing

	2011	2012	2013	2014
Direkte driftsutgifter	363 908	302 472	189 644	315 273
Indirekte kostnader	3 433	3 536	3 642	3 751
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	367 341	306 008	193 286	319 024
Gebyrinntekter	56 098	7 576	47 064	42 077
Andre inntekter	97 581	21	7 163	212 817
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	153 679	7 597	54 227	254 894
Dekningsgrad	42 %	2 %	28 %	80 %
(Overdekning+/underdekning-)	-213 662	-298 411	-139 059	-64 130

Side | 73

Kart/oppmåling

Plan/byggesaksbehandling

	2014			
Direkte driftsutgifter				663 341
Indirekte kostnader				
Avskrivninger				0
Kalkulatoriske renter				0
Avstetning til selvkostfond				0
Sum Kostnader	0	0	0	663 341
Gebyrinntekter				120 434
Andre inntekter				163 752
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	0	0	0	284 186
Dekningsgrad	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	43 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	0	0	-379 155

Overdekning skal avsettes til selvkostfond. Underdekning kan dekkes inn hvis kommunen har tidligere avsatt midler på selvkostfondene.

Det er avsatt kr. 203 159,- til avløpsfond.

Renovasjonsfond er belastet kr. 41 106,-.

Indirekte kostnader til revisjon og økonomitjenester er stipulert til kr. 75 018,- og fordelt på





selvkostområdene etter områdenes budsjettmessige størrelse.

Kalkulatoriske renter baserer seg på en rentesats på 1,63 % beregnet ut fra rente for statsobligasjoner med gjenværende løpetid på 3 år, med et tillegg på 1 %. Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2013.

Side | 74

NOTE nr 21: Tjenesteytingsavtale: Loppa kommune og Loppa kirkelige fellesråd

Samlet tjenesteyting fra Loppa kommune:	
Husleie på Rådhuset og fellesutgifter	65 000
Kopiering og porto	28 000
Leie for bruk av kommunens regnskap og lønnsystem	10 000
Telefonutgifter	3 500
Leie av den kommunale maskinpark	11 000
Loppa kommune stiller med en servicemedarbeider i forbindelse med begravelser	46 000
Sum	163 500
Gjenytelse fra Loppa kirkelige fellesråd	
Loppa kommune disponerer Kirketjener i 35 % av hans stilling	163 500
Netto tjenesteytingsavtale	- 0

Noten viser netto kostnaden for tjenesteytingsavtalen mellom Loppa kommune og Loppa kirkelige fellesråd. Avtalen ble inngått første gang i 1998 og ble sist redigert i 2007. Avtalen har ikke vært reforhandlet siden 2007.

Loppa kommune yter tjenester til Loppa kirkelige fellesråd til en verdi av 163.500, mens gjenytelsen fra fellesrådet har en verdi på kr. 163.500,- (tallet er hentet fra budsjett 2014).

Legges frem i note, da verdiene ikke er synliggjort i kommunens regnskap.





NOTE nr 22: Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		95 770 652,13
Salg av fast eiendom og anlegg	36 602,50	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	5 781 561,00	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		757 852,55
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Oppskrivning av fast eiendom		
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		
Salg av aksjer og andeler	0,00	
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		379 620,00
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	760 266,78	
Av- og nedskrivning på utlån		
Utlån		1 356 506,90
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	1 190 000,00	
Avdrag på eksterne lån		4 985 714,00
Endring pensjonsforpliktelser	-2 654 682,00	
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	100 104 556,80	
SUM	105 218 305,08	103 250 345,58

Egentlig beløp på aktivering av fast eiendom og anlegg skal være kr. 3.019.418,05. Da ville sum debet vært kr. 105.511.911.08.

Differansen da på kr. 293.606,- skyldes overtakelsen av Loppa Havn.

Øksfjord 17.02.2015.


 Marion Høgme
 Rådmann


 Camilla Hansen
 Økonomisjef

