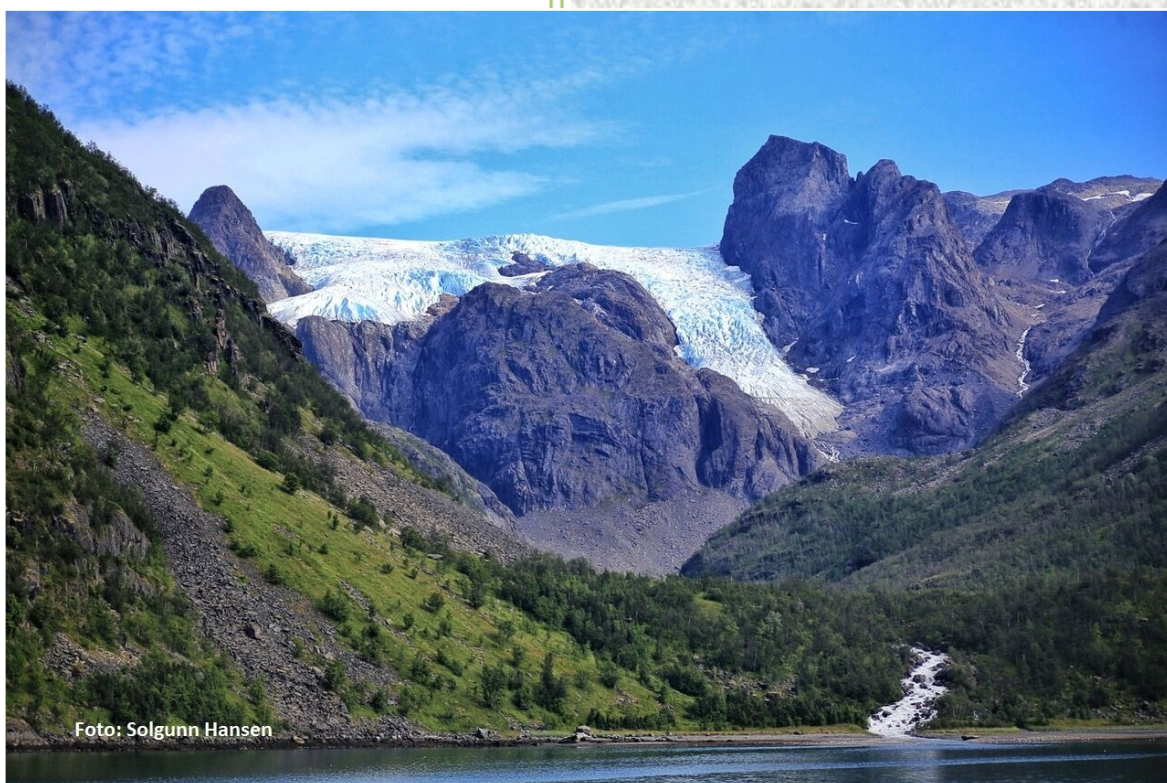




LOPPA KOMMUNE



ÅRSMELDING 2015

LOPPA KOMMUNE

Innhold

1.	INNLEDNING	2
2.	ORGANISASJON OG BEMANNING.....	4
3.	HVA SKJEDDE I 2015 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET	9
4.	REGNSKAPSANALYSE 2012-2015	12
5.	SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER	20
6.	OPPVEKST OG KULTUR.....	22
7.	HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG.....	29
8.	DRIFTSAVDELINGEN	36
	HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE	41
	Regnskapsskjema 1A - drift	41
	Regnskapsskjema 2A - investering	41
	ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING.....	42
	ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT	43
	ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE.....	44
	VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER	46

1. INNLEDNING

Kommunens årsmelding beskriver utviklingstrekk og viktige hendelser for Loppa kommune gjennom året 2015. Året som har gått har vært et utfordrende år for tjenesteområdene, og det har vært behov for å iverksette tiltak for og fortsatt ha god og målrettet økonomistyring.

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.

Loppa kommunes sentrale oppgave er å være samfunnsbygger og en attraktiv og konkurransedyktig tjenesteleverandør, forvalter og arbeidsgiver. Dette ansvaret ivaretas gjennom delegering av ansvar og myndighet fra Kommunestyret, via rådmannen til etatslederne og videre til virksomhetslederne.

Loppa kommune står overfor flere utfordringer som begrenser det økonomiske handlingsrommet, slik som usikre finansielle rammebetingelser, økte demografikostnader og sentrale styrings- og oppgavereformer. Dermed stilles det krav om å benytte ressursene mest mulig effektivt. Kommunen må ta i bruk nye løsninger for å oppnå effektivisering og andre samfunnsmessige gevinster. Det vil derfor være et kontinuerlig behov for å tilpasse tjenesteproduksjonen til endrede rammebetingelser og arbeide målrettet med innovasjon, tjenesteutvikling og effektivisering.

Loppa kommune vil i årene framover måtte løse mange nye velferdsutfordringer, samtidig som kommunens økonomiske situasjon er anstrengt. Fremtidens velferdsutfordringer og en stram kommuneøkonomi krever nytenkning og innovasjon. Økt fokus på forebyggende arbeid og tidlig innsats er nødvendig for å sikre optimal utnyttelse av ressursene, noe som vil komme brukerne til gode gjennom økt kvalitet i tjenestene.

Forebygging og tidlig innsats, god helhet og samhandling, god kvalitet og nødvendig kompetanse er definert som gjennomgående utfordringer for alle tjenesteområder, og har vært et viktig satsningsområde i 2015. I tillegg er folkehelseperspektivet et gjennomgående fokusområde for kommunen.

Rådmannen hadde følgende hovedprioritering for 2015

Rådmannen har for året 2015 hatt særlig fokus på økonomisk nøkternhet innen så vel drift som prosjekter. Hensynet til å sikre en bærekraftig økonomi for Loppa kommune er altoverskyggende, og danner grunnlaget for kommunens tjenesteproduksjon og handlefrihet i 2015. Å lykkes i dette arbeidet er viktig for å kunne gi kommunens innbyggere og næringsliv et godt og fremtidsrettet tilbud også i årene som kommer.

For å få til dette har rådmannen fulgt opp krav til organisasjonens ledere innenfor områdene personalledelse og økonomi i særdeleshet. Å få ut det beste og mest effektive av alle ressurser kommunen har i sin organisasjon, krever god ledelse.

Økonomiske vurderinger

Det regnskapsmessige resultatet viser et mindreforbruk på 5,4 millioner. Årets netto driftsresultat er på nesten 3,8 mill som tilsvarer netto driftsresultat på 2,8 %. Netto driftsresultat for 2015 er ca. 1,2 mill høyere enn i 2014.

Rådmannen er meget tilfreds med det økonomiske resultatet.

Innbyggertallet har i 2015 gått ytterligere ned, og befolkningsveksten er dermed negativ.

Det er ingen ventetid for plass i barnehage eller på sykehjem. Skolene har få elever.

Dette synliggjør behov for å gjøre strukturelle endringer, og tilpasse tilbudet til etterspørselen. I tillegg må vi organisere driften slik at vi har en viss fleksibilitet til å møte endringer i etterspørselen.

Lånerenta er for tiden lav og har vært det i noen år. Dette nivået er ikke normalt, og vi bør være forsiktig med for store låneopptak selv om vi har lav gjeldsgrad. Renta vil med tiden gå opp og påføre oss økte kostnader igjen.

Kommunereformen

Arbeidet med kommunereformen er i slutfasen. Kommunene fikk utredningsplikt i forhold til fremtidig kommunestruktur, og fylkesmennene ble gitt et særlig ansvar for å igangsette prosesser i de ulike fylkene.

Det er gitt mange begrunnelser for hvorfor det er behov for en kommunereform. I Finnmark erfarer vi allerede at tjenestetilbudet på noen områder ikke er robust nok, ikke har tilstrekkelig kompetanse og ikke ivaretar innbyggernes rettssikkerhet.

I Loppa som i likhet med alle andre kommuner i Finnmark, utarbeidet vi et statusbilde som ble oversendt Fylkesmannen. Denne rapporten beskriver vår oppfatning av situasjonen i kommunen med og uten sammenslåing med andre kommuner.

Loppa kommune gikk i dialog med nabokommunene Alta, Kautokeino og Kvæningen. Det foreligger kommunestyrevedtak fra kommunene om at vi skal utrede kommunereformen i lag. Det ble hentet inn et eksternt selskap som brukte statusbildene våre sammen med økonomiske vurderinger for å utarbeide en rapport på utfall av sammenslåing mellom en eller flere av de fire samarbeidende kommunene, samt nullalternativet ved å bli stående som egen kommune.

Øksfjord 31. mars 2016

Marion Høgmo
Rådmann

2. 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.

2.1 PERSONELL OG REKRUTTERING

Antall årsverk og ansatte fordelt på etatene i Loppa kommune

TEKST	Inkl brann 2010	Inkl brann 2011	2012	2013	2014	2015
Antall årsverk *	128,95	126,91	128,05	123,5	124,03	120,12
Antall ansatte	151	149	146	139	141	137
Antall kvinner	114	110	112	102	104	98
% andel kvinner	75 %	74 %	76,70 %	73,38 %	73,76 %	71,53 %
Antall menn	37	39	34	37	37	39
% andel menn	25 %	26 %	23,30 %	26,62 %	26,24 %	28,47 %
Antall kvinner i lederstillinger	3	3	2	3	4	4
% andel kvinner i lederstillinger	60 %	60 %	50 %	60 %	80 %	80 %
Antall menn i lederstillinger	2	2	2	2	1	1
% andel menn i lederstillinger	60 %	40 %	50 %	40 %	20 %	20 %

TEKST	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antall deltidsstillinger **	59	53	46	44	37	40
Antall ansatte i deltidsstillinger	45	44	35	33	28	32
Antall kvinner i deltidsstillinger	36	31	26	24	17	19
% andel kvinner i deltidsstillinger	80 %	70,80 %	74,30 %	72,73 %	60,71 %	59,38 %
Antall menn i deltidsstillinger	9	13	9	9	11	13
% andel menn i deltidsstillinger	20 %	29,20 %	25,70 %	27,27 %	39,29 %	40,62 %

* I antall årsverk er det 2,0 årsverk med lærlinger, begge på sykehjemmet.

Deltidsbrannvesenet utgjør 19,30 %, med totalt 25 stk pr. 31.12.15, hvorav 9 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.

2.2 LØNNSUTVIKLING

I 2015 ble det gjennomført lokal lønnsregulering for ansatte etter Hovedtariffavtalens kapittel 3 og 5. Ansatte i kapittel 4 fikk sin lønnsutvikling fastsatt i henhold til sentrale bestemmelser.

Total lønnsutgift for 2015 utgjør kr 81 256 434,-, en økning på kr 1 501 214,- fra 2014 (+1,88 %).

2.3 LEDELSE

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

Ved utgangen av 2015 bestod rådmannens ledergruppe av rådmann, oppvekst- og kultursjef, helse og omsorgssjef, driftssjef og økonomisjef.

2.4 HELSE, MILJØ OG SIKKERHET

Loppa kommune er en inkluderende arbeidslivsbedrift. I dette ligger det at kommunen arbeider bevisst for å øke nærværet, 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 arbeidstaker, leder, lege/annet helsepersonell, bedriftshelsetjenesten, personalrådgiver og Nav.

Utvikling av nærværet i Loppa kommune 2011-2015:

Nærvær i %	2011	2012	2013	2014	2015
Totalt	88,9	90,7	91,3	93,7	93,5
Kvinner	87,9	90,8	91,3	93,6	92,9
Menn	91,8	90,4	91,4	93,9	95,2

Alle tall er basert på registrert fravær i eget lønssystem. Som kvalitetssikring av sammenligningsgrunnlaget, er statistikker for tidligere år kjørt på nytt og med samme rapport. Tallene for årene 2011-2013 er derfor noe justert i forhold til oppgitt i tidligere årsmeldinger.

Likestilling

Fordelingen mellom kvinner og menn i organisasjonen er 71,5 % kvinner og 28,5 % menn. Kommunen har ikke hatt spesielt fokus på bedre kjønnsbalansen. Med unntak av driftsavdelingen er andelen menn lav i hele organisasjonen. Etatsledergruppa består av rådmann, driftssjef, oppvekst- og kultursjef, helse- og omsorgsleder og økonomisjef, herav 1 mann og 4 kvinner.

Bedriftshelsetjeneste

Loppa kommune har avtale med HEMIS. I 2015 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 dette har vært påkrevd.

Pr 31.12.2015 har de fleste verneombud og ledere i kommunen nødvendig HMS opplæring, etter kurs i regi av HEMIS.

2.5 ØKONOMISK UTVIKLING 2015

At vi i 2015 har et mindreforbruk på 5,4 millioner er gledelig. Som tidligere signalisert må kommunen ned på driftsutgifter og øke inntektene, dette selv om resultatet for 2015 er godt.

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

Hovedårsaken til det gode resultatet er som for 2014 nøye gjennomgang av hva vi kan søke refusjon for fra Helsedirektoratet for ressurskrevende brukere. 2 millioner av overskuddet gjelder høyere tilskudd her enn det som har vært budsjettert med. Noe her gjelder også for 2014.

Videre har det også vært søkt andre tilskudd, og vi har fått høyere andel refusjoner enn forutsett.

En positiv overraskelse er at pensjonsutgiftene for 2015 viste seg å bli lavere enn beregnet, og dette gjelder for hele landet og ikke bare Loppa.

Videre er det et faktum at vi kan vise til god og målrettet økonomistyring.

Videre har vi holdt ledige stillinger vakante, der det er mulig – og uten at det går for sterkt utover driftsmessige aspekter.

2.6 BEFOLKNINGSUTVIKLING

Å BO - Folketallet

Folketallet i kommunen var på sitt høyeste i 1960 med 2706 innbyggere. Siden den gang har folketallet årlig blitt redusert med opp til 5 % hvert år og det har kun vært en mindre tilvekst i 3 av de siste 50 årene. Folkelig kan en si at i tidligere år har ei befolkning tilsvarende ei bygd på 50- 100 innbyggere blitt borte.

Statistisk sentralbyrå (SSB) lager prognoser for befolkningsutviklinga. Prognosene til SSB er fortsatt negative. Høy og lav prognose for 2030 varierer mellom 868 og 753 innbyggere.

Målet i utkastet til kommuneplanens samfunnsdel er å stabilisere et folketall på ca. 1000 innbyggere.

Folkemengd og endringer hittil i år, etter region, statistikkvariabel og tid					
		2012K4	2013K4	2014K4	2015K4
Loppa	Folketalet 1. januar	1087	1070	1027	989
	Fødde	7	8	5	8
	Døde	16	18	9	15
	Fødseloverskot	-9	-10	-4	-7
	Innvandring	30	17	1	7
	Utvandring	0	5	3	9
	Innflytting, innlandsk	38	37	32	27
	Utflytting, innlandsk	76	82	64	56
	Nettoinnflytting inkl. inn- og utvandring	-8	-33	-34	-31
	Folkevekst	-17	-43	-38	-38
	Folketalet ved utgangen av kvartalet	1070	1027	989	951
	Kilde: SSB				

LOPPA KOMMUNE

Tabellen viser folketallsutviklinga de siste årene. Utviklinga har vært negativ, og ligger nå under 1000 innbyggere. Samtidig som folketallet har blitt redusert har gjennomsnittsalderen økt, og det dør 2-5 ganger så mange personer som det fødes. En viss tilflytting fra utlandet de senere årene har vært med å dempe befolkningsnedgangen. I Loppa er det bosatt 83 personer fra andre nasjoner.

Å besøke

Når besøkende kommer til kommunen og kommunesenteret kan de besøke bl.a Øksfjord kiosken som ligger i den gamle «messa» ved rådhuset. Her kan det kjøpes både varm og kald enkel mat, det er også muligheter for å sitte ned å ta en prat. Overnatting tilbys av Øksfjord sjøfiske. Her kan man overnatte i nye oppussede leiligheter og enkeltrom. Det vil for fremtiden være viktig at det etableres en kafe/et spisested. Det er viktig med en møteplass for reisende, og bygdas befolkning. På de fleste øvrige stedene i Loppa vil det også være muligheter for overnatting for besøkende.

Vassdalen velforening i Øksfjord har tatt initiativ til å få laget et «Velkommen» skilt. Dette vil bli satt opp på et egnet sted ved innkomst til Øksfjord.

Sysselsatte, arbeidsmarked og pendling

		Sysselsatte per 4. kvartal, etter region, kjønn, tid og statistikkvariabel											
		2012				2013				2014			
		Sysselsatte personer bosatt i regionen	Personer som pendler inn i regionen	Personer som pendler ut av regionen	Sysselsatte personer med arbeidssted i regionen	Sysselsatte personer bosatt i regionen	Personer som pendler inn i regionen	Personer som pendler ut av regionen	Sysselsatte personer med arbeidssted i regionen	Sysselsatte personer bosatt i regionen	Personer som pendler inn i regionen	Personer som pendler ut av regionen	Sysselsatte personer med arbeidssted i regionen
Loppa	I alt	511	37	101	447	470	38	107	401	462	35	117	380
Kvalsund	I alt	510	120	244	386	468	113	223	358	469	114	219	364
Hasvik	I alt	518	19	69	468	479	18	63	434	483	18	74	427

KILDE: SSB

Tabellen ovenfor viser at det er svært mange Loppaværingene som pendler ut av Loppa for å arbeide. Vel 25 % av de sysselsatte og som er bosatt i kommunen, jobber utafor kommunen, de fleste jobber i Alta kommune. Loppa er faktisk den kommunen i fylket hvor pendling er størst relatert til folketall bortsett fra Kvalsund kommune, som er den kommunen med aller størst pendlerandel, 47 %. Forklaringa her er Kvalsunds nærhet til Hammerfest og arbeidsmarkedet der. Til sammenligning er pendlerandelen i Hasvik på ca. 15 %.

Det har vært en liten økning i antall personer som pendler ut av kommunen for å arbeide. 117 personer pendlet ut av kommunen i 2014. Prosentvis er pendlerandelen gått opp med ca 5% fra 2012 til 2014. Dette viser at Loppa kommune er en god kommune å bo i selv om det har blitt vanskeligere å pendle spesielt fra stedene i Loppa som er avhengig av båtkommunikasjon. Kommunikasjon og infrastruktur er viktige faktorer i fremtiden for at de som pendler ut for å jobbe fortsatt velger å bo i kommunen.

Næringsvirksomhet og arbeidsliv

I utkastet til kommuneplanens samfunnsdel blir det vist til at det har vært satt hovedfokus på følgende næringer og næringsområder:

- ❖ Oppdrett
- ❖ Leverandørindustri til oppdrett
- ❖ Fisketurisme

I tillegg er det også fokusert på andre sjørettede aktiviteter med forankring i lokalt eierskap.

Disse ønskes det å satse videre på i kommuneplanperioden. I tillegg vises det til at det er viktig å få i gang igjen et fiskemottak, noe som det har blitt jobbet med i meldingsåret.

Det er to store aktører som driver oppdrett i Loppa, Grieg Seafood Finnmark og Cermaq. Disse sysselsetter i dag 40-50 personer. Utfordringa for kommunen er å få flere av de som arbeider på oppdrettsanleggene til å bo i kommunen.

Leverandørindustrien til oppdrett er blitt viktig for kommunen. Polarfeed produserer fiskefor og Frydenbø Øksfjord Slipp og Mek med sine to verkstedshaller kan vedlikeholde de største forflåtene og også tilby andre mekaniske tjenester til næringa.

Det er fire fisketuristanlegg i kommunen. Disse har nå over 16.000 gjestedøgn i året. Bedriftene går godt og har stort gjenkjøp hos sine kunder. Bedriftene er med på å opprettholde distriktsbutikker, salg av drivstoff og kommunikasjoner i distriktet.

For å utvikle et mer robust næringsliv er det viktig å legge til rette for at det etableres flere lønnsomme bedrifter med over 15 ansatte. Dette må skje gjennom nyskaping i eksisterende bedrifter samtidig som en slå ring rundt etablerte og mindre bedrifter med gode ideer. Samtidig viser NHO sitt kommune-NM at bedriftene i Loppa har svært god verdiskaping pr sysselsatt. Loppa og Nesseby kommuner hadde i 2014 over en mill kr pr sysselsatt. Loppa kommune har i følge NHO vært blandt de 30 -70 beste kommunene siden 2010 på verdiskaping pr sysselsatt.

Generelt kan en si at det har blitt et mer variert arbeidsmarked i kommunen. Det har kommet nye arbeidsplasser innafor bl. a fiskeoppdrett, leverandørindustri til oppdrett og fiske, mekanisk industri, rederivirksomhet og fisketurisme. Men fortsatt er det slik at i Loppa arbeider ca 75% av kvinnene i det offentlige mens ca 75 % av mennene arbeider i det private næringsliv.

Næringsareal.

Det er ledig næringsareal i Vassdalen og det jobbes også med å etablere et nytt næringsareal i Nuvsvåg.

3. HVA SKJEDDE I 2015 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET

Mars

- ❖ Det ble vedtatt å selge 3 boliger i 2015, og vurdering av ytterligere nedsalg gjøres i 2016.
- ❖ Loppa kommune leaser minigraver og inngår leasingavtale med VeMas AS.
- ❖ Kommunestyret gjør nytt vedtak vedrørende reguleringsplan for Vassdalen Industriområde – pga endret bestemmelse for maksimal byggehøyde fra tidligere.
- ❖ Loppa kommunestyre godkjenner utvidet salgstid Coop Øksfjord.
- ❖ Oppfølging av gjennomført forvaltningsrevisjon - Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold.
- ❖ Harmonisering av avgiftsnivå for abonnenter med og uten vannmåler.
- ❖ Kommunestyret tar rådmannens forslag til innsparing i budsjettet 2015 til orientering.
- ❖ Justering av Delegasjonsreglementet.
- ❖ Kommuneplanens samfunnsdel – delbehandling.

April

- ❖ Endring av vedtekter barnehager i Loppa.
- ❖ Endring av vedtekter sfo i Loppa.
- ❖ Strukturendring av fysioterapitjenesten.
- ❖ Kommunestyret vedtar nye satser for påvirkbare egeninntekter for oppvekst- og kultur 2015.
- ❖ Strategiplan for trafiksikkerhet 2015-2019.
- ❖ Opptak av Startlånmidler for 2015.
- ❖ Inndragning av skjenkebevilling som ikke er benyttet i løpet av det siste året vedrørende Øksfjord Sjøfiske.
- ❖ Sommerjobb for skoleungdom 2015 videreføres.
- ❖ Kommunestyret avgir uttalelse om fergerute 052 til Vestre Loppa.
- ❖ Forprosjekt kompetansesenter og idrettshall – Plankomite oppnevnes.
- ❖ Klage på ny reguleringsplan for Vassdalen Industriområde behandles.

Juni

- ❖ Loppa kommunestyre vedtar å nedlegge/inndra stillinger i Loppa kommune.
- ❖ Strategiplan- og handlingsplan for trafiksikkerhet i Loppa kommune 2015-2019 vedtas.
- ❖ Loppa kommunestyre godkjenner årsregnskapet for 2014.
- ❖ Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.
- ❖ Etablering av anlegg for overvåkning av vannbehandling og basseng.
- ❖ Regnskapsrapportering 1. tertial 2015.
- ❖ Forvaltningsrevisjon - Offentlige anskaffelser.
- ❖ Regnskap 2014 - Loppa Havn godkjennes.
- ❖ Tilskudd til kommunale fiskerihavnetiltak - mudring av havna i Bergsfjord.
- ❖ Diskusjonssak - Bosetting av flyktinger med bakgrunn i dagens flyktningkrise.
- ❖ Avløp i Øksfjord fra Hankenbakken 40 til Kirkegården.
- ❖ Valg av vararepresentant til generalforsamling i Alta Kraftlag.

Oktober

- ❖ Valg av formannskap for perioden 2015 – 2019.
- ❖ Valg av ordfører for perioden 2015-2019.
- ❖ Valg av varaordfører for perioden 2015-2019.
- ❖ Valg av setteordfører for perioden 2015 – 2019.
- ❖ Valg av kontrollutvalg for perioden 2015 – 2019.
- ❖ Valg av levekårsutvalg for perioden 2015 – 2019.
- ❖ Valg av Hovedutvalg for teknisk plan og næring for perioden 2015 – 2019.
- ❖ Valg av representant og vararepresentanter til KS Fylkesmøte for perioden 2015 – 2019.
- ❖ PS 46/15 Valg av nemnder, råd, utvalg og representanter til diverse styrever for valgperioden 2015 – 2019.

November

- ❖ Regnskapsrapportering 2.kvartal 2015.
- ❖ Kommunestyret gjennomfører budsjettendringer for året 2016.
- ❖ Avgiftsregulativet for Loppa havnedistrikt 2016 vedtas.
- ❖ Kommunestyret vedtar nye satser for området Oppvekst og kultur, Helse og omsorg, Driftsavdelingen og Selvkostområdet for året 2016.
- ❖ Kommunestyret vedtar bosetting av flyktninger i 2016-2019.
- ❖ Kommunestyret vedtar salg av kommunale boliger.
- ❖ Kommunestyret vedtar ressurstildeling for skoleåret 2016/2017.
- ❖ Kommunestyret vedtar å sende tilbake til administrasjon rapporten «Helhetlig risiko og sårbarhetsanalyse for Loppa kommune» for kvalitetssikring av innholdet.
- ❖ Kommunestyret oppretter Hovedutvalg for teknisk plan og næring for valgperioden 2015-2019.
- ❖ Kommunestyret velger representant og vararepresentant til Loppa kirkelig fellesråd.
- ❖ Kommunestyret velger representant med vararepresentant til KUSEK i Vest-Finnmark IKS.
- ❖ Ny behandling av reguleringsplan for Vassdalen industriområde.
- ❖ Loppa kommunestyre godkjenner reguleringsplan og bestemmelser for Klubben Samuelsnes i Nuvsvåg.
- ❖ Det foretas suppleringsvalg for Levekårsutvalget – vararepresentant for SV.
- ❖ Kommunestyret velger representant med vararepresentant til samarbeidsutvalgene for skole og barnehagene i kommunen.

Desember

- ❖ Kommunestyret vedtar endringer av regelverket for næringsfondet.
- ❖ Loppa kommune vedtar å sende ut forslaget til kommuneplanens samfunnsdel 2015-2027 på høring.
- ❖ Loppa kommune vedtar å skifte ut blanktråmlinje i Bergsfjord til EX-hengekabel.
- ❖ Kommunestyret godkjenner helhetlig risiko og sårbarhetsanalyse for Loppa kommune.
- ❖ Kommunestyret vedtar sammenslåing av psykiatri og rus enheten til en enhet i helse og omsorgsetaten.

LOPPA KOMMUNE

- ❖ Kommunestyret vedtar å slå sammen hjemmesykepleie og praktisk bistand til en enhet kalt
 - hjemmebasert omsorg.
- ❖ Loppa kommunestyre vedtar følgende tiltak for legekantoret: Redusere sekretær ressurs fra 180 % til 160 % totalt.
- ❖ Loppa kommunestyre oppretter stilling som Introduksjonskoordinator i 100% stilling i perioden 2016 –2019. Denne stillingen legges til det lokale NAV kontoret.
- ❖ Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2015 Investering-Småbedriftssenteret.
- ❖ Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2015 Kjøp av biler.
- ❖ Kommunestyret vedtar budsjettregulering 2015 Ikke påbegynte prosjekter.
- ❖ Kommunestyret vedtar å øke lånerammen på investeringsprosjekt nylegging av vannledning Ystnesveien.
- ❖ Kommunestyret vedtar å øke lånerammen på investeringsprosjekt nylegging av avløpsledning i Ystnesveien.

Kommunestyret vedtar årsbudsjett 2016 – Økonomiplan 2016 – 2019.

LOPPA KOMMUNE

4. REGNSKAPSANALYSE 2012-2015

4.1 DRIFTSREGNSKAPET 2015

	2012	2013	2014	2015 Regnskap	2015 Budsjett
Driftsinntekter					
Skatteinntekter	18 215 359	18 758 591	18 344 658	19 096 077	18 000 000
Statlige rammeoverføringer	73 977 029	77 220 365	76 980 153	75 601 490	76 605 000
Andre overføringer fra staten	3 000 000	1 868 770	800 000	500 000	500 000
Øvrige driftsinntekter	34 013 339	32 473 523	37 537 070	38 361 455	27 829 000
Sum driftsinntekter	129 205 727	130 321 249	133 661 881	133 559 022	122 934 000
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter	78 355 775	80 912 810	79 755 220	81 256 434	81 415 000
Kjøp av varer og tjenester	25 854 163	25 324 478	30 095 452	29 371 112	26 309 500
Kjøp av tjenester	7 368 965	6 955 588	7 204 732	6 013 406	5 979 000
Overføringer	9 518 513	9 186 216	10 007 750	9 078 211	9 645 000
Avskrivninger	5 339 474	5 781 846	5 781 561	5 915 743	5 783 000
Fordelte utgifter		0	0	0	0
Sum driftsutgifter	126 436 890	128 160 938	132 844 714	131 634 907	129 131 500
Brutto driftsresultat	2 768 837	2 160 312	817 167	1 924 114	-6 197 500
Finanstransaksjoner					
Finansinntekter	1 791 278	1 650 359	1 921 340	1 545 588	1 447 000
Renteutgifter	1 343 467	1 232 950	1 223 430	999 009	1 200 000
Avdrag og utlån	3 964 885	4 195 737	4 707 965	4 616 622	4 720 000
Resultat finanstransaksjoner	-3 517 074	-3 778 328	-4 010 054	-4 070 043	-4 473 000
Motpost for avskrivninger	5 339 474	5 781 846	5 781 561	5 915 743	5 783 000
Netto driftsresultat	4 591 236	4 163 830	2 588 673	3 769 814	-4 887 500

Regnskapet for 2015 viser et netto driftsresultat på nesten 3,8 mill - og et regnskapsmessig mindre forbruk på kr. 5,4 mill. Dette er et tilfredsstillende resultat, og skyldes delvis diverse tilskudd og større utbetaling for ressurskrevende brukere enn budsjettet, samt lavere pensjonskostnader og høyere refusjoner enn budsjettet.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Netto driftsresultat	10 554 180	11 814 716	4 591 236	4 163 830	2 588 673	3 769 814

LOPPA KOMMUNE

Anbefalingen i dag er at netto drift i % av sum inntekter bør være på minimum 1,75 %, som er statens og KS` anbefaling for sunn kommuneøkonomi. Disse reservene gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter (eks. skatt/rammetilskudd) og uforutsette økninger på utgiftssiden (eks. lønnsoppgjør, økte renter med mer.)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Netto driftsresultat	10 554 130	11 814 716	4 591 236	4 163 830	2 588 673	3 769 814
Sum driftsinntekter	118 668 721	130 137 751	129 205 727	130 321 249	133 661 881	133 559 022
Netto drift i % av sum driftsinntekter	8,80 %	9,00 %	3,55 %	3,20 %	1,94 %	2,82 %

På rammetilskudd har vi i 2015 fått 1 million mindre enn budsjettet. På skatt 1 million mer enn budsjettet. Dette gjør at vi her går i balanse.

En av etatene hatt et minimalt overforbruk, med kr 141.000,- på driftsavdelingen. Oppvekst og kultur ligger på break even akkurat etter budsjett. Sentraladministrasjonen og helse og omsorg har mindreforbruk. Rådmannen er godt fornøyd med resultatet, og berømmer etatene og medarbeiderne for fokus og god kostnadskontroll. Samtlige medarbeideres innsats har bidratt til det gode resultatet.

Fokuset på økonomi er en forutsetning, og det kreves samarbeid på alle plan. Det handler om holdninger og det handler om respekten for forvaltningen av offentlig midler. Prioriteringene er 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

Nøyaktighet i lønnsbudsjetteringen er en suksessfaktor. Dette er ett særdeles viktig område å gjøre mest mulig presise vurderinger på. Lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene. I 2015 utgjør dette 61,73 %. Etatene har over tid opparbeidet seg gode rutiner på dette. For 2015 ligger vi tett opp til totalbudsjettet.

Oversikten per etat ser slik ut:

- ❖ Sentraladministrasjonen har et forbruk på 90 %
- ❖ Oppvekst og kultur har et forbruk på 109 %
- ❖ Helse og omsorg har et forbruk på 92 %
- ❖ Driftsavdelingen har et forbruk på 94 %

En av årsakene til godt resultat er 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.

LOPPA KOMMUNE

Lønnsutgiftene har hatt følgende utvikling siden 2011:

	2011	2012	2013	2014	2015
Driftsutgifter	121 210 691	126 436 890	128 160 938	132 844 714	131 634 907
Lønnsutgifter	75 364 672	78 355 775	80 912 810	79 755 220	81 256 434
I prosent av sum driftsutgifter	62,18 %	61,97 %	63,13 %	60,04 %	61,73 %

Vi ser at lønn og sosiale utgifter utgjør en høyere andel av driftsutgiftene sammenlignet med 2014.

4.3 INVESTERINGER

INVESTERINGER	2012	2013	2014	2015 Regnskap	2015 Budsjett
Brutto investeringsutgifter	11 383 604	1 097 219	3 019 417	9 696 449	15 316 348
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	200 000	300 001	2 103 412	4 470 214	9 126 073
Finanstransaksjoner	1 928 069	2 283 926	3 720 694	1 920 241	1 530 000
Finansieringsbehov	13 111 673	3 081 144	4 636 699	7 146 475	7 720 275
Finansiering					
Bruk av lån	3 237 207	1 265 000	1 190 000	3 013 962	2 915 475
Aksjesalg og mottatte avdrag	498 779	649 319	634 640	617 776	407 000
Bruk av tidligere års udisponert	30 720	0	0	13 939	0
Overført fra drift	1 999 662	208 754	343 762	173 000	173 000
Bruk av fond	7 262 499	830 115	2 482 237	3 222 153	4 224 800
Sum finansiering	13 028 867	2 953 189	4 650 638	7 040 830	7 720 275

Av investeringsprosjekter som er fullført kan nevnes:

- ❖ Småbedriftssenteret på kaia ble revet
- ❖ Utbedring av heisen på Øksfjord helsesenter er ferdigstilt.
- ❖ Ny vannledning i Ystnesveien er etablert, og samtidig ble det etablert ny avløpsledning.
- ❖ Skredsikring ovenfor sentrum i Øksfjord.

Prosjekter som gjenstår:

- ❖ Nytt telefonsystem; Dette har vært ute på anbud og leverandør er valgt. Prosjektet fullføres i 2016 og kostnadene påløper her
- ❖ Idrettssal/flerbrukshus; Planlegges i 2016
- ❖ Nytt aggregat til Øksfjord helsesenter; Fullføres 2016
- ❖ Kommunalt industriområde står også på planen for 2016

LOPPA KOMMUNE

Ett av prosjektene som ble gjennomført i 2014 var Kunstgressløftet med utskifting av kunstgress på fotballbanen i Vassdalen. På grunn av rot vedrørende fakturering av feil kunde i starten av prosjektet, så har vi fått en kostnad på kr 12.500,- utenfor budsjettet på dette prosjektet 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 nesten 7,2 millioner. 3 mill. av dette er finansiert ved bruk av lån. Resten er nesten finansiert ved bruk av oppsparte midler og overføringer fra drift. Vi mangler kr 105.645,- for å fullfinansiere prosjektene, og dette må dekkes inn via mindreforbruket i driftsregnskapet.

4.4 BALANSEN PR 31.12.15

	2012	2013	2014	2015
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	28 962 312	37 534 421	34 513 973	39 393 979
Fordringer og premieavvik	18 843 450	14 482 821	15 445 957	11 338 630
Sum omløpsmidler	47 805 762	52 017 242	49 959 930	50 732 610
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	4 977 629	4 735 648	5 115 268	5 510 866
Pensjonsmidler/KLP	148 288 194	154 964 825	168 378 197	178 655 620
Utlån	5 119 580	4 977 000	5 573 240	5 299 342
Varige driftsm./fast eiendom	183 942 193	178 775 620	176 246 506	178 806 603
Sum anleggsmidler	342 327 596	343 453 093	355 313 210	368 272 431
SUM EIENDELER	390 133 358	395 470 334	405 273 140	419 005 041
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	16 405 154	16 440 374	14 167 568	13 786 585
Langsiktig gjeld	242 859 361	250 024 480	256 225 531	261 961 676
Sum gjeld	259 264 515	266 464 854	270 393 099	275 748 261
Egenkapital				
Fond	30 720 005	28 124 499	31 774 606	31 826 990
Regnsk. overs./underskudd	768 711	6 933 434	5 224 276	5 420 146
Annen egenkapital	99 380 126	93 947 547	97 881 159	106 009 643
Sum egenkapital	130 868 842	129 005 481	134 880 041	143 256 780
SUM GJELD OG EK	390 133 358	395 470 334	405 273 140	419 005 041

I oversikten over kommunens eiendeler vises det at sum omløpsmidler går litt opp. Andelen bankinnskudd har økt betraktelig, og premieavviket er redusert siden samme tid i fjor. Andel kortsiktige fordringer har økt noe.

LOPPA KOMMUNE

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

Når det gjelder gjeldsoversikten så er også andelen langsiktig gjeld økt. Dette skyldes at pensjonsforpliktelsene øker med 7,4 millioner fra 2014 til 2015. Denne forpliktelsen er beregnet av Klp og Spk og skal sikre at der er midler til dekking av fremtidige pensjonsutbetalinger. Låneandel er gått ned med 1,6 millioner.

4.5 ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Omløpsmidler 01.01.	47 454 883	52 798 956	51 051 556	47 805 761	52 017 241	49 959 930
Omløpsmidler 31.12.	52 798 956	51 051 556	47 805 761	52 017 241	49 959 930	50 732 610
Endring omløpsmidler	5 344 073	-1 747 400	-3 245 795	4 211 480	-2 057 311	772 680
Kortsiktig gjeld 01.01.	14 179 896	15 574 901	16 109 704	16 405 154	16 440 373	14 167 569
Kortsiktig gjeld 31.12.	15 574 901	16 109 704	16 405 154	16 440 373	14 167 569	13 786 585
Endringer korts. gjeld	-1 395 005	- 534 803	- 295 451	- 35 219	2 272 804	380 983
Endringer i arbeidskapitalen	3 949 068	-2 282 203	-3 541 245	4 176 261	215 493	1 153 663

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.

4.6 GJELD OG EGENKAPITAL

Lånegjeld pr. 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Totale lån	49 039 243	53 711 999	53 716 518	51 279 130	46 721 491	45 092 775
Gjeld pr. innbygger	39 878	49 413	50 203	49 931	47 241	47 416

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 01.01.2016 var det 951 innbyggere i Loppa kommune. Selv om sum totale lån er gått ned fra 2014 til 2015, så øker andel gjeld per innbygger fordi innbyggertallet er gått ned.

LOPPA KOMMUNE

4.7 KOMMUNENS FONDSBEHOLDNING

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Fonds pr. 01.01.	29 277 665	34 272 996	32 637 706	30 720 005	28 124 499	31 777 606
Fonds pr. 31.12.	34 272 996	32 637 706	30 720 005	28 124 499	31 777 606	31 826 990
Netto bevegelse i året	4 995 331	-1 635 290	-1 917 701	-2 595 506	3 653 107	49 384

Utviklingen i forhold til fondene har vist en fin utvikling, med en nettobevegelse på fondsutviklingen som er positiv frem til 2010. I 2011 og 2012 tar vi ut mer av fondsbeholdningen enn hva som avsettes. Dette skyldes investeringer vi har hatt, men for 2013 og 2014 har det også vært bruk av fond i drifta av Loppa kommune. I 2013 avsatte vi imidlertid mer enn vi brukte. Vi fikk også tilskudd til bundet formål som ble avsatt.

For 2015 ble det budsjettert med bruk av fondsmidler til drift. Resultatet i driftsregnskapet viser et mindreforbruk som da gjør at det ikke er nødvendig med bruk av fondsmidlene. Midlene som er belastet fondene var midler avsatt til prosjektene som ble gjennomført.

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. Dette er meget fordelaktig, og det er et 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 et 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.

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostragruppe 6	Landet	Landet uten Oslo
2,82	5,1	8,6	1	-0,8	5,6	3,5	4	2,8	2,7

LOPPA KOMMUNE

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Både Berlevåg og Kvalsund har lavere resultat enn foregående år, og Måsøy har som vist negativt netto driftsresultat. De har imidlertid hatt en økning fra 2014 hvor de hadde netto driftsresultat på -3,9 %. Gamvik har også økt fra negativt netto driftsresultat i 2014 til positivt i 2015. Loppa har økt resultatet fra 2014 med 0,9 %. Sammenlignet med gjennomsnittet for Finnmark og kostragruppe 6 har Loppa et lavere resultat enn alle disse. Sammenlignet med landet ligger vi nå mer likt enn for 2014. Resultatet for landet er bedre i 2015 enn for 2014 og har økt med 1,5 %. Resultatet for kostragruppe 6 er redusert med 0,8 % fra 2014 til 2015.

Gjeld per innbygger sammenlignet med andre kommuner:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostrag. gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
47 416	113 908	39 731	86 448	78 506	90 587	89 868	72 122	44 846	54 218

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. Stort sett alle kommunene i denne sammenligningen har økt sin gjeldsgrad, og her er Berlevåg i særklasse med en økning fra 48 539,- i 2014 til 113 908,- i 2015. Kvalsund har økt med 30 000 pr innbygger. Hasvik er den kommunen med lavest gjeldsgrad, men også de har hatt økning fra 2014. Hos SSB er Loppa registrert med gjeld pr innbygger på 40 242, men egne tall viser 47 416.

4.9 HOVEDMÅL FOR ØKONOMISTYRINGEN

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

For å bedre kommunens handlefrihet har kommunestyret vedtatt følgende delmål:

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

Delmålene er meget ambisiøse og kan for mange kommuner sees på som uopnåelige.

For 2015 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- ❖ *Hovedmålet er nådd i 2015. 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 2015 er fornøyd med kommuneøkonomien, til tross for bakteppet med stor folketallsnedgang.*
- ❖ *Netto driftsresultat er på 2,82 %. Dette er over delmålet på 2 %, og en økning i forhold til resultatet i 2014.*
- ❖ *Den totale lånegjelda utgjør 33,76 % (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 reduksjon på kr. 1.209.807,- i driftsutgiftene, tilsvarende 0,91 %, mens det har vært en reduksjon i driftsinntektene på 0,08 % (kr. 102.859,-). Altså en høyere reduksjon i utgiftene enn i inntektene.*

For 2015 oppnår vi 3 av 3 delmål. Dette må betegnes som meget bra.

4.10 OPPSUMMERING

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 5 420 146,- og et netto driftsresultat på kr. 3 769 814,-.

Med bakgrunn i de forventninger som lå i budsjett og økonomiplan er dette ett meget tilfredsstillende resultat. Samtidig er fallhøyden stor. Rådmannen vil fortsatt understreke viktigheten av varsom ressursbruk. Mye avhenger av fremtidige endringer i inntektssystemet, næringsutvikling i kommunen og derpå følgende utvikling av folketallet. Som kjent står vi ovenfor endringer i inntektssystemet som vi ikke vet utfallet av, men som tvilsomt vil gi oss større handlefrihet.

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

En liten forklaring av overskuddet i 2015 er som følger:

- ❖ Vi har fått høyere beløp utbetalt for Ressurskrevende brukere. 1,6 mill gjelder her 2014 og er utbetalt med bakgrunn av nøyere gjennomgang av kriterier som inngår i beregningene.
- ❖ Vi har søkt og fått tilskudd som ikke var budsjettet med.
- ❖ Lavere pensjonsutgifter enn beregnet, og dette gjelder generelt over hele landet, ikke bare Loppa.
- ❖ Høyere refusjoner enn budsjettet.

Varsomhet og moderat økonomisk ressursbruk er det 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 fremviser god økonomistyring 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 2015

Sentraladministrasjon:

Utgifter	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Budsjett 2015 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	8 463 706	7 022 924	7 806 000	90 %
Varer og tjenester	8 900 149	7 110 179	7 575 000	94 %
Kjøp av tjenester	1 084 492	1 143 639	952 000	120 %
Overføringer	4 262 677	3 850 532	4 550 000	85 %
Finansutgifter	1 231 016	530 643	0	0 %
Sum utgifter	23 942 040	19 657 917	20 883 000	94 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	133 569	118 282	114 000	104 %
Refusjoner	3 293 532	2 211 285	1 323 000	167 %
Overføringer	600 000	500 000	500 000	100 %
Finansinntekter	1 442 284	387 676	1 350 000	29 %
Sum inntekter	5 469 385	3 217 243	3 287 000	98 %
SUM NETTO UTG.	18 472 655	16 440 674	17 596 000	93 %

Kommentarer til regnskap Sentraladministrasjonen:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 93 %. Dette er tall som er meget tilfredsstillende.

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.

Merforbruket på 20 % skyldes en innbetaling til regionrådet for arbeid med strategiplan. Denne ble vedtatt igangsatt etter vedtatt budsjett og dermed ikke tatt med.

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

Stort beløp på refusjoner skyldes midler vi har søkt om og fått refundert fra andre instanser.

Lavt beløp på finansinntekter skyldes at midlene det ble budsjettet med fra fond ikke var behov å belaste.

5.3 AKTIVITETENE I 2015

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 2015 – 2018 hatt stort fokus hele 2015.

- ❖ ROS-analyse og beredskapsplan for Loppa kommune er rullert.
- ❖ Kommunereform med utarbeidelse av statusbilde og rapport om kommunesammenslåing.
- ❖ Forberedelse for bosetting av flyktninger.

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 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 oppvekst vilkår
- ❖ 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 oppvekst- og kultursjefen.
- ❖ Norskopplæring for fremmedspråklige voksne i Øksfjord, Bergsfjord og Sandland.
- ❖ Saksbehandling til Levekårsutvalget
- ❖ Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene

6.2 RESSURSIINNSATS 2015

Utgifter	Regnskap		Budsjett 2015 med endringer	Forbruk i %
	2014	2015		
Kostra hovedgruppe	2014	2015		i %
Lønn og sosiale utg	22 077 151	20 845 774	19 109 000	109 %
Varer og tjenester	4 464 267	4 106 187	3 413 500	120 %
Kjøp av tjenester	1 441 689	1 153 695	1 270 000	91 %
Overføringer	948 335	830 375	1 435 000	58 %
Finansutgifter	105 898	526 614	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Sum utgifter	29 037 340	27 462 645	25 227 500	109 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	821 631	853 662	792 000	108 %
Refusjoner	3 141 040	3 557 008	1 646 000	216 %
Overføringer	0	0	-	0 %
Finansinntekter	436 893	963 092	700 000	138 %
Sum inntekter	4 399 564	5 373 762	3 138 000	171 %
SUM NETTO UTG.	24 637 776	22 088 883	22 089 500	100 %

KOMMENTARER TIL REGNSKAP OPPVEKST- OG KULTUR:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 100%. Dette er et resultat oppvekst- og kultur er meget fornøyd med. Det har vært vist god budsjettkontroll ute på enhetene. Oppvekst- og kultur så seg nødt til å innføre innkjøpsstopp på slutten av året, dette for å ha mulighet å redusere mulig overforbruk.

Lønn og sosiale utgifter

Lønns og sosiale utgifter viser et forbruk på 109%. En del av overforbruket er vikar ved sykefravær, permisjoner m.m dette er poster som er budsjettet i null. Oppvekst- og kultur har også fått uforutsette utgifter i forhold til spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp som gir økte lønnsutgifter. Økte lønnsutgifter på norskopplæring fremmedspråklige voksne fikk vi også i fjor.

Det er viktig at det budsjetteres riktig i forhold til lønn da dette blir store summer ved overforbruk, men noe kan en dessverre ikke ta høyde for.

Varer og tjenester

Her viser forbruket 120%. Overforbruket her er bl.a. økte reise- diettutgifter for ansatte på kurs på grunn av de nasjonale satsingene og videreutdanningene som ansatte i skolesektoren er med på. På vedlikehold og materiell har det også vært brukt mer enn tidligere. Dette er bl.a. innstallering av fyrkjeler, som i etterkant tas av fond.

Juridisk bistand og konsulent tjenester i forbindelse med salg av Nuvsvåg skole er også belastet budsjettet til oppvekst- og kultur.

Refusjoner

Vi har økte refusjoner for 2015. Dette er bl.a. elever fra andre kommuner som har hatt sitt skoletilbud hos Loppa kommune.

Finansinntekter

Dette er bruk av fond. Oppvekstsektoren i Loppa er med på to nasjonale satsinger (Vurdering for læring og satsing på ungdomstrinnet). Alle midler i forhold til disse to satsingene er satt på fond, og disse belastes på slutten av året. Oppvekst- og kultur har også hatt midler på fond som var øremerket

videreutdanning av lærere. Øksfjord barnehage er også med i et prosjekt som startet i 2015 der overførte midler vil bli avsatt på fond i 2016.

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. Vi vil også merke dette dersom lærere søker på videreutdanning, men her får vi refundert nesten alle vikarkostnader.

6.3 AKTIVITETENE I 2015

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. Oppvekst- og kultursjefen har også deltatt på samlinger i forhold til de to satsingene som skolene i Loppa er med på.

På oppvekst- og kulturetaten har det vært møter i forhold til ROS-analyse og beredskapsplan dette året. Det har også vært avholdt opplæring i kriseledelse som ansatte i oppvekst har vært med på. Dette er en jobb som fortsetter i 2016.

Det har vært avholdt 6 møter i Levekårsutvalget i 2015. 14 saker fra oppvekst- og kultur har vært behandlet i dette utvalget i 2015.

Folkevalgtoppplæring har også vært gjennomført høst 2015. Her har oppvekst- og kultursjefen deltatt.

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

I Øksfjord barnehage er det pr. 15. desember 2015 23 barn, i Bergsfjord er det 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. I Øksfjord barnehage har vi en pedagogisk leder på dispensasjon dette barnehageåret. På Sandland er det en ufaglært i en stilling dette skoleåret. Skolene og barnehagene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finnmark. I tillegg til dette er begge rektorene ferdig med sin rektorutdanning (des – 15). Her deltok oppvekst- og kultursjefen på avslutningsfremlegget studentene hadde i Tromsø. Tre lærere tar videreutdanning gjennom Kompetanse for kvalitet. Assistentene i barnehagene tar den teoretiske delen i Barne- og ungdomsarbeiderfaget.

LOPPA KOMMUNE

Alle skolene i Loppa er med på de nasjonale satsingene Vurdering for læring og Ungdomstrinnsatsingen (MIL). I tillegg til dette er Høgtun skole med på et læringsmiljøprosjekt der de har fått 25 000,- fra Fylkesmannen.

Bergsfjord oppvekstsenter og Sandland skole har et prosjekt over to år i forhold til felles rektor. Prosjektet pågår skoleårene 2015/2016 og 2016/2017. Prosjektet skal evalueres underveis og i etterkant.

Høgtun skole har også søkt midler fra Sametinget i forhold til et prosjekt «Samisk mat og tradisjon». Her har skolen fått tildelt over 200 000,-

Øksfjord barnehage er med på et Foreldre støttende prosjekt gjennom RSK. Her har de fått 10 000,- til å utvikle dette prosjektet.

Kulturskolen i Loppa har hatt to forestillinger dette året, en i mai og en forestilling i desember.

Det har vært en del samarbeid mellom skolene i forhold til den kulturelle skolesekken; konserter, teater, museum osv. og dette har positiv virkning på elevene. Skolene i Loppa reiser sammen på leirskoleopphold(6 -7 kl) dette er veldig positivt. I 2015 reiste også Høgtun og Sandland skole på studietur sammen. Kulturskolen har gitt tilbud i teater, film/video, band og dans og kunstfag i Øksfjord. Det har ikke vært mulig å gi kulturskoletilbud i resten av Loppa.

Loppa folkebibliotek har filial både i Nuvsvåg ,Bergsfjord og Sør-Tverrfjord med gode utlånstill.Leder for folkebiblioteket har deltatt på konferanser. Leder har jobbet i en 25 % prosjektstilling gjennom Finnmark Fylkesbibliotek, 75 % stilling i Loppa kommune. Dette fortsetter også i 2016.

Loppa folkebibliotek har søkt midler gjennom Psykisk helse, og fått midler til bl.a å arrangere en dag for ungdom i kommunen med forfatter Linnèa Myhre. Her deltok også ungdom fra andre kommuner.

Lokale lag og foreninger, bygdekino og andre har i løpet av året gitt varierte tilbud om kultur-/idrettsarrangementer i kommunen. I Bergsfjord ble festivalen «Liv i Loppa» arrangert i juli.

Bygdekinoen har hatt gode besøk. Besøket har økt fra 2014 til 2015 (328 i 2014, 441 i 2015).

Eleveprognoser 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	1	2	1	3	6	7	11	7	6	10	54
Skoleåret 16/17	6	1	2	1	3	6	7	11	7	6	50
Skoleåret 17/18	7	6	1	2	1	3	6	7	11	7	51
Skoleåret 18/19	2	7	6	1	2	1	3	6	7	11	46
Skoleåret 19/20	6	2	7	6	1	2	1	3	6	7	41
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum

LOPPA KOMMUNE

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	2	1	0	2	0	0	1	3	9
Skoleåret 16/17	2	0	0	2	0	0	2	0	0	1	7
Skoleåret 17/18	1	2	0	0	2	0	0	2	0	0	7
Skoleåret 18/19	1	1	2	0	0	2	0	0	2	0	8

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

Korrigerte prognoser. Tall som er markert med rødt er ikke korrigert.

Framskrevet 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 - grunnskole i Loppa

Grunnskolepoeng

Indikator og nøkkeltall	2010-11	2011-12	2012-13	2013-14	2014-15
Loppa kommune - Grunnskolepoeng, gjennomsnitt	42,9	43,4	41,8	★	⚡ 43,2
Finnmark fylke - Grunnskolepoeng, gjennomsnitt	39,5	38,5	39,3	39,5	⚡ 39,2
Nasjonalt - Grunnskolepoeng, gjennomsnitt	39,9	40,0	40,1	40,4	⚡ 40,8

Loppa kommune, Grunnskole, Grunnskolepoeng, Alle eierformer, Trinn 10, Begge kjønn

Eksamen og standpunkt

Alle opplysninger her er unntatt offentlighet pga. lavt elevtall. Skoleeier har en oversikt som diskuteres med skolene.

LOPPA KOMMUNE

Nasjonale prøver 2015, 8-trinn

Engelsk

	Nivå 1	Nivå 2	Totalt 1+2	Nivå 3	Nivå 4	Nivå 5
Nasjonalt	8,6	19,1	27,7	42	19,2	11,1
Finnmark	11	23,4	34,4	39,2	17,1	9,3
Loppa	0	20	20	60	20	0

Lesing

	Nivå 1	Nivå 2	Totalt 1+2	Nivå 3	Nivå 4	Nivå 5
Nasjonalt	8,6	21,2	29,8	37,8	21,4	11
Finnmark	11,4	21,2	32,6	41,2	17,7	8,4
Loppa	0	0	0	75	25	0

Regning

	Nivå 1	Nivå 2	Totalt 1+2	Nivå 3	Nivå 4	Nivå 5
Nasjonalt	7,6	21,8	29,4	37,5	22	11
Finnmark	11,9	26,9	38,8	35,5	18,7	6,9
Loppa	0	40	40	60	0	0

Nasjonale prøver 2015, 5-trinn

Engelsk

	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Nasjonalt	25,5	50,3	24,2
Finnmark	31,8	46,7	21,5
Loppa	66,7	33,3	0

Lesing

	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Nasjonalt	24,4	49,2	26,4
Finnmark	31,1	43,6	25,3
Loppa	33,3	66,7	0

Regning

	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Nasjonalt	23,7	51	25,3
Finnmark	32,3	50,5	17,2
Loppa	50	50	0

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

Avd. oppvekst og kultur har følgende målsetninger:

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

Virksomhetsplanen for oppvekst- og kultur rulleres for en ny 4-års periode. Målet med planen er at denne skal ligge til grunn for utvikling av oppvekst vilkår og kultur i Loppa, samt gi grunnlag for diskusjoner og politiske avgjørelser.

7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG

Helse og omsorgstjenesten består av:

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

Ansvarlig leder er helse- og omsorgsleder.

7.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- ❖ Tilby innbyggerne i kommunen et helhetlig og likeverdig helsetjenestetilbud, uavhengig av alder, kjønn og bosted, innenfor forsvarlige økonomiske rammer
- ❖ Utvikle og tilby gode og forsvarlige tjenester innen alle fagområdene, og i hht gjeldende lovverk og forskrifter
- ❖ Følge opp intensjonene i Samhandlingsreformen. Samhandlingsreformen har medført at flere oppgaver er overført til kommunene og dette krever både økt helsefaglig kompetanse og økt tilgjengelighet til fagkompetansen
- ❖ Saksbehandling i forhold til politiske beslutningsorgan
- ❖ Personalledelse og -utvikling
- ❖ Resultatarbeid og fokus på kostnadseffektive løsninger

7.2 RESSURSIINNSATS 2015

Utgifter	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Budsjett 2015 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	40 607 881	38 075 618	41 315 000	92 %
Varer og tjenester	5 557 064	5 797 255	6 297 000	92 %
Kjøp av tjenester	1 890 529	556 760	403 000	138 %
Overføringer	2 558 212	2 280 567	2 366 000	96 %
Finansutgifter	566 507	660 080	20 000	3300 %
Sum utgifter	51 180 193	47 370 280	50 401 000	94 %
Inntekter				

LOPPA KOMMUNE

Salgs og leieinntekter	3 538 357	4 291 357	3 382 000	127 %
Refusjoner	10 576 700	9 904 751	5 102 000	194 %
Overføringer	200000		-	0 %
Finansinntekter	303 200	661 433	694 500	95 %
Sum inntekter	14 618 257	14 857 541	9 178 500	162 %
SUM NETTO UTG	36 561 936	32 512 739	41 222 500	79 %

Kommentar:

Finansutgifter består av midler mottatt fra Helsedirektoratet til rekrutteringstiltak og utstyr som er avsatt til bundet driftsfond kr. 500.000,-. Disse ble det søkt om helt på slutten av året.

Refusjoner; Mottatt statstilskudd for ressurskrevende brukere ble mer en forutsatt for 2015. 1.6 millioner gjelder for 2014, og disse er bokført i 2015. Til sammen utgjør tilskuddene for ressurskrevende brukere kr 4 026. 000.

Kjøp av tjenester: nedgang fra 2014 skyldes at vi etter samhandlingsreformen ikke lenger betaler Finnmarkssykehuset for plasser til pasienter. På andre siden er det redusert en million i rammetilskuddet på grunn av dette.

På flere områder er det høyere refusjon for sykefravær og fødselspenger enn antatt samt flere vakanser som har tatt tid å fylle, blant annet Helse- og omsorgsleder, sykepleiere og kommunelege 2.

7.3 AKTIVITETENE I 2015

- ❖ Det har vært avholdt jevnlig møter i fagteamet, bestående av ledere og faglig ansvarlige fra alle ansvarsområder innen helse og omsorg hvor vi tar opp faglige tema, økonomikontroll osv. Dette er en arena for læring/samhandling/veiledning, og for å utvikle og kvalitetssikre et tverrfaglig tjenestetilbud.
- ❖ Ny Helse- og omsorgsleder ble tilsatt i mai 2015 og har deltatt i teamarbeid internt i kommunen og eksternt i ulike nettverk.
- ❖ Kommuneoverlegene sa opp sine stillinger høsten 2015 og etter flere utlysninger er det tilsatt ny kommuneoverlege som tiltrår stillingen våren 2016. Kommunelege 2 stillingen stod vakant fra høsten 2015 og er etter flere utlysninger fra våren 2016 tilsatt med to leger i deltidsstilling. Prosess med å rekruttere avdelingsleder på sykehjemmet startet mai 2015 og det ble etter en lang prosess tilsatt ny avdelingsleder fra januar 2016.
- ❖ Rekruttering av personell til kompetansearbeidsplasser som leger, sykepleiere, miljøterapeuter og ledere er en økende utfordring som det jobbes kontinuerlig med både internt i kommunen og eksternt i samarbeid med KS og Helsedirektoratet.

- ❖ Evaluert turnus for pleie og omsorg ble iverksatt november 2015. Turnusen fører til økte størrelser for deltidsstillinger, jevnere fordeling av kompetanse og en antatt reduksjon i bruk av overtid.
- ❖ Alternative løsninger for legevaktssentral, etter nye nasjonale krav for nødnett, er utredet.
- ❖ Elektronisk system for føring av timelister og omvelting til lønn ble innført høst 2015.
- ❖ I helse og omsorgsetaten har det vært møter i forhold til ROS-analyse og beredskapsplan. Det har også vært avholdt opplæring i kriseledelse som ansatte i helse har vært med på. Dette er en jobb som fortsetter i 2016.
- ❖ Søknadsprosess om øyeblikkelig hjelp-funksjonen/Kommunal akutt døgnplass (KAD-plass) er gjennomført. KAD plass ble godkjent våren 2015.
- ❖ Ny akuttforskrift med nye krav til de akuttmedisinske tjenestene utenfor sykehus trådte i kraft 15. mai 2015 (felles nasjonalt legevaktnummer 1. september 2015 på nasjonalt nivå). Hensikten med endringene er å gi befolkningen bedre tjenester, blant annet ved å stille strengere krav til helsepersonellens kompetanse, samt bidra til mer samordnet innsats ved større hendelser.

7.4 PLEIE OG OMSORG

Øksfjord syke- og aldershjem og hjemmebasert omsorg

Ved sykehjemmet tilbys det døgnkontinuerlig pleie og omsorg til eldre og pleietrengende som ikke får dekket daglige behov for pleie og omsorg i hjemmet eller i en omsorgsbolig. Sykehjemsbeboere har mer sammensatte behov og er mer hjelpetrengende enn tidligere. Hverdagslivet på sykehjemmet skal være trygt, og å opprettholde beboernes egenomsorgsevne lengst mulig er en viktig målsetting.

Ved sykehjemmet er det tilbud om langtidsopphold eller korttidsopphold som er for en tidsbegrenset periode. I tillegg er det ved sykehjemmet en sykestue/KAD plass.

Alle søkere som har ett kvalifisert behov for helsetjenester har fått et tilbud. Det er ingen på venteliste. Søknader til vår tjeneste blir fortløpende behandlet. Vi har hatt kapasitet til å ta imot alle utskrivningsklare pasienter fra sykehuset.

Hjemmesykepleie og praktisk bistand ble høsten 2015 slått sammen til en enhet kalt hjemmebaserte omsorg med økt fokus på hverdagsrehabilitering og mestring hos den enkelte brukeren.

Hjemmebasert omsorg har som mål å bidra til at pleietrengende og eldre skal kunne bli boende hjemme lengst mulig. Det er 2 læringer i helsefagarbeider faget på sykehjem/ hjemmebasert omsorg.

Det har vært tidkrevende prosesser i helse i 2015 for å rekruttere helsepersonell til vakante stillinger. Særlig sykepleier og avdelingsleder stillingene har vært en utfordring å rekruttere. Prosessen med å

få ny avdelingsleder startet mai 2015 og ble etter fire utlysninger tilsatt med ny avdelingsleder i januar 2016. Det har vært stort fokus på kompetanse utvikling på helseområdet og særlig helseledelse, eldreomsorg og demensomsorg prioriteres.

Ved sykehjemmets institusjonskjøkken har det vært en lærling som fikk fagbrev i april 2015. Kjøkkenet er kvalifisert og ønsker fortsatt muligheten til å ha lærlinger. Det har vært ett tilsyn av mattilsynet med avvik der alt nå er lukket.

Det har vært fokus på kostnadseffektive løsninger, kompetanseheving og å tilrettelegge for ny lærling.

Parkveien 2 bofellesskap, omsorgsbolig

Parkveien yter tjenester til brukere med bistandsbehov, personligassistanse i form av praktisk bistand/ veiledning/opplæring, avlastning, støttekontakt og omsorgslønn. 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 fellesskap med andre, samt optimal livskvalitet sett fra hver enkeltes utfordring og funksjonshemming.

Parkveien 2 bofellesskap, yter tjenester til 5 personer i bolig i alderen 20-67 år med varierende bistandsbehov. I tillegg har vi beboere som bor ute i distriktet som vi yter tjenester til. Personalgruppen består av miljøterapeuter, fagarbeidere og assistenter.

Tjenesten er tilrettelagt for samhandling og samarbeid med andre tjenesteytere for å sikre nødvendige og helhetlige tjenester. Nav, varig tilrettelagt arbeid (VTA), Aksis, fysioterapeuter, leger, habiliteringstjenesten, rus og psykiatri er våre naturlige samarbeidspartnere.

Psykisk helsevern

Tjenesten har som mål å styrke menneskers opplevde egenverd og livskraft, bistå i prosesser som utvikler opplevelser av sammenheng og muligheter for å mestre hverdagens utfordringer samt skape ett inkluderende lokalmiljø.

Psykisk helsetjeneste har nært samarbeid med Distrikts psykiatrisk senter (DPS), kommunehelsetjenesten, tverrfaglig møte/samarbeid med NAV, helsesøster og ruskonsulent, samt veiledning av miljøarbeider. Tjenesten for rus og psykisk helse mottar veiledning fra DPS.

Psykiatrisk sykepleier sluttet i sin stilling høsten 2015. Det har i siste kvartal 2015 vært 0,5 årsverk klinisk vernepleier knyttet til psykisk helsevern tjenesten. Gjennom siste kvartal 2015 til d.d. har det vært en økning i klientpågang.

Rustjenesten

Det er 1 årsverk knyttet til rustjenesten. Arbeidet består i å bistå personer med rusmiddelproblematikk, 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 2015 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. I tillegg startet prosessen med sammenslåing av rus og psykisk helsetjenesten i 2015.

Forebyggende arbeid er i fokus. Ruskonsulenten har fulgt opp faste klienter i tillegg til enkeltkonsultasjoner og pårørendeveiledning. Trenden er omtrentlig på samme nivå som 2014. Det er en økning på deltagere på møteplassen. Det er færre brukere med individuell plan.

Møteplassen er et lavterskeltilbud for personer som sliter med eller har slitt med rus og/ eller psykiske lidelser. Ruskonsulenten har ansvar for møteplassen som har frem til august 2015 har vært drevet av ruskonsulent, psykiatrisk sykepleier og miljøarbeider. Fra august har det vært ruskonsulent og miljøarbeider som har drevet møteplassen.

Koordinerende enhet

Ruskonsulenten overtok som leder for koordinerende enhet i 2015, i tillegg er leder Parkveien bolig kommet inn som medlem i koordinerende enhet. Det er avholdt 5 møter i 2015.

Koordinerende enhet består av leder, leder Parkveien, leder sykehjem, kommunal fysioterapeut og helsesøster.

Legekontoret

Bemanning ved legekontoret har bestått av kommuneoverlegene i delt stilling mellom to leger, kommunelege 2 og turnuslege, samt sekretærer og sykepleier. Flere leger har vikariert i stillingen som kommunelege 2 etter at denne sluttet høsten 2015. Utfordringen har i 2015 har vært bemanning av legestillingene og legesekretærstillingen samt veiledning og oppfølging av turnuslege. Fra høsten 2015 fikk kontoret nytilsatt sykepleier og sekretær.

Fysioterapitjenesten

Tjenesten har som mål å ha høy kvalitet og ha kortest mulig ventetider. Fysioterapitjenesten består av to fysioterapeuter i 100 % stillinger. Høsten 2015 ble kombinasjonsstillingen 50 % kommunal fysio og 50 % driftsavtale gjort om til en 100 % driftsavtale etter kommunestyrevedtak. Både kommunal fysioterapeut og fysioterapeut med driftsavtale er bundet til forskrift om stønad til fysioterapi. Pasientene vil derfor ha samme egenandel uavhengig om de blir behandlet av kommunal fysioterapeut eller fysioterapeut med driftsavtale.

Barneverntjenesten

Barneverntjenesten består av barnevernleder i 100 % stilling. Nærmeste leder er helse- og omsorgsleder. Barneverntjenesten jobber for at barn og unge i Loppa får trygge oppvekstvilkår og får nødvendig hjelp og omsorg. Barneverntjenesten skal jobbe forebyggende og har fokus på tidlig innsats.

Det vises en klar nedgang i antall bekymringsmeldinger fra 2014 til 2015 noe som kan ha sammenheng med det forebyggende arbeid som er gjort.

Endringer i Barne, ungdoms- og familieetaten vil føre til større ansvar for kommunene i oppfølging/rekuttering av fosterhjems- og institusjonsplasser.

Det jobbes i stor grad opp mot hele familier. Barneverntjenesten fulgte også opp flere barn som er plassert i fosterhjem. Det har ikke vært institusjonsplasseringer.

Barneverntjenesten hadde som mål å besøke alle skoler og barnehager i kommunen i 2015. Dette ble gjennomført. Samarbeidet med skolene og barnehagene har fungert godt.

Helsesøstertjenesten

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. 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. Dette er en tjeneste som skal være enkel å oppsøke, hvor man blir tatt på alvor med sine små og store helseproblemer og utfordringer.

Fokusområder for helsesøstertjenesten har vært primær oppgaver for helsesøster, ivareta nasjonale føringer for tjenesten, sjumilssteget, jobbe mot å ferdigstille plan mot Vold i nære relasjoner og fremheve behov for elektronisk verktøy i Individuell Plan.

Det har vært et godt tverrfaglig samarbeid innad i kommunen, men også i kontakt med andre tjenester som Pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT), Barne- og ungdomspsykiatri (BUP), Krise- og incestsenter for Alta og Loppa, og barnehabiliteringstjenesten.

NAV

NAV-Loppa har 2,5 årsverk. Det er 2 statsansatte og 1 kommunalt ansatt. Kontoret ledes av leder for NAV Alta.

Ved utgangen av året var det registrert arbeidsledighet på 1,7 % av arbeidsstyrken. Tilsvarende tall for 2014 var på 2,3 %. Vi har 10 tiltaksplasser ved Aksis A/S, avd. Loppa. Tiltaksplassene har vært forholdsvis godt utnyttet gjennom året.

Mottakere av økonomisk sosialhjelp er i aldersgruppen 18 – 66 år, og kontoret har behandlet mellom 2 og 9 søknader pr. måned. Det har vært nedgang i antall søknader om økonomisk sosialhjelp i 3. og 4. kvartal.

Hovedtyngden av arbeidsplassene i kommunen er i offentlig virksomhet. Det vil si at det private næringslivet har et mindretall av arbeidsplasser, som gjør kommunen mer sårbar ved oppsigelser og permitteringer.

7.4 FREMTIDIGE MÅL

Helse- og omsorgsetaten har følgende målsetninger:

- ❖ Fokus på rekruttering av personell til kompetansearbeidsplasser som leger, sykepleiere, miljøterapeuter og ledere
- ❖ Utarbeide strategi for rekruttering ansatte/lærlinger.
- ❖ Kvalitetssikre forsvarlig saksbehandling og tjenestetilbud
- ❖ Følge opp Omsorgsplan 2015 – 2020, en plan for å møte både dagens behov og morgendagens utfordringer.
- ❖ Revidering av Boligsosial handlingsplan og Alkoholpolitisk plan
- ❖ Bosetting av flyktninger: tilrettelegging og integrering
- ❖ Bedre økonomisk ressursutnyttelse ved å forebygge bruk av helsetjenester og sykehjemsplasser.
- ❖ Kartlegging av kompetansebehov og fokus på kompetanseheving
- ❖ Styrke det forebyggende arbeid på alle områder i etaten med fokus på tidlig intervensjon.
- ❖ Videreføre det gode og tverrfaglige samarbeidet med andre instanser.
- ❖ Holde akseptabelt nivå på ventetid for behandling

8. DRIFTSAVDELINGEN

Driftsavdelingen består av:

- ❖ Administrasjon: driftssjef og sekretær.
- ❖ Uteavdeling ledet av formann
- ❖ Renholdsavdeling ledet av ledende renholder
- ❖ Loppa brann- og feievesen er ledet av Brannsjef/konsulent drift

8.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

8.1.1 BYGG OG OPPMÅLING

Har ansvar for kommunens Geografiske informasjonssystem, samt ivaretar saksbehandlingen i forhold til byggesaker i Loppa kommune. Tjenesteområdet fører også tilsyn- og ulovlighetsoppfølging i samsvar med plan- og bygningslovens bestemmelser. Enheten har også ansvar for at bygninger legges inn i matrikkelen, og er kommunens adresse- og matrikkelmyndighet. De har ansvar for behandling av oppmålingssaker etter matrikkelovens bestemmelser. Enheten har også ansvar for deling og seksjonering, for behandling av delingssøknader etter plan- og bygningsloven og seksjoneringsaker etter seksjoneringslovens bestemmelser.

Det har vært behandlet saker som punktfeste, arealoverføring og oppretting av ny grunneiendom, samt bruksendringer, mindre byggesaker og riving av bygg.

8.1.2 MILJØFORVALTNING

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

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. Loppa kommune har i den forbindelse stilt containere til disposisjon ved ryddeaksjoner i Vestre-Loppa. I Øksfjord har vi transportert avfallet til stasjonen på Ystnes.

8.1.3 KOMMUNAL VANNFORSYNING

Det er laget en plan for utskifting og sanering av vannledninger og kummer i Øksfjord og Nuvsvåg. Kartleggingsarbeidet har delt ledningsnettets vårt inn i fire prioriteringsområder i forhold til restlevetid, og dette ivaretas i planen for utskifting og sanering av vannledningene.

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 det frem til 2019 vil medgå 5,2 mill.

Det er innført fjernovervåking av vannanlegg i hele kommunen, unntatt Øksfjord og Øksfjordbotn.

I løpet av året har det vært mange og kompliserte brudd. Brudd skyldes at rørene er rast sammen som en følge av at det ikke er brukt omfyllingsmasser den gangen rørene ble lagt ned.

Det er lagt 600 m ny vannledning og seks nye vannkummer i Ystnesveien i Øksfjord. Disse er rene vannkummer. De gamle kummene er kombinert med både vann og avløp, noe som ikke er lov når det etableres nye anlegg.

8.1.4 KOMMUNALT AVLØPSANLEGG

Det har vært et meget spesielt år med kostnadskrevende utfordringer på ledningsnettet.

Sjøvannsledningen i sentrum av Øksfjord gikk tett, og det måtte gjennomføres et omfattende arbeid med bistand fra dykkerfirma og rørleggerfirma for å få sjøvannsledningen til og fungere. Også sjøvannsledningen i Vassdalen ga oss problemer. Vi har hatt flere brudd på avløpsledningen i Ystnesveien og i Hankenbakken i Øksfjord. Felles for disse bruddene er at ledningsnettet var i ferd med å kollapse. Røtter hadde trengt inn i rørene og det var flere sammenrasninger. Rørene måtte av den grunn reoveres.

Slamtømmingen ble som tidligere gjennomført av privat entreprenør.

8.1.5 KOMMUNAL RENOVERING

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall. Det har ikke vært normal drift i 2015. Utfordringene har vært knyttet til innstilte fergeavganger, og ferger som ikke hatt kapasitet. Nesten hver tredje tømmerunde har ikke blitt gjennomført etter oppsatt rute. Ekstra tømming har vært utført av underleverandør uten at de har krevd inn dekning av de ekstra kostnadene det har medført.

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

8.1.6 BRANNVESEN OG FEIING

Loppa brannvesen har brannsjef godkjent av DSB. Brann og feievesenet er organisert med hovedstasjon i Øksfjord, og depot i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord.

Brannordningen fungerer, og det har vært gjennomført øvelser som planlagt. Innføring av nødnettet er gjennomført. Alt kommunikasjonsutstyr testes jevnlig og er operativt.

Utstyret i branngarasjen i Sør-Tverrfjord er komplettert.

I 2015 hadde vi til sammen 10 alarmer/unøydige alarmer.

- ❖ Brann i bygning 1 stk.
- ❖ Automatisk alarm – direkte varsling 4 stk.
- ❖ Trafikkulykke 1 stk.
- ❖ Annen assistanse 1 stk.
- ❖ Ulykke på sjø 1 stk.
- ❖ Farlig gods 2 stk.

Røykdykkerne holdes oppdatert i et samarbeid med Alta Brannvesen, og gjennomfører jevnlig øvelser.

Vi har deltatt i de nasjonale brann dager som har vært avholdt i hele kommunen. Og vi har gjennomført boligbesøk i utvalgte boliger med sjekk av røykvarslere og enklere form for brannsikkerhet.

Det er ikke gjennomført tilsyn på særskilte brannobjekter gjennom året.

Feiing ble utført i Loppa og Hasvik kommuner.

8.1.7 BEREDSKAP MOT AKUTT FORURENSNING

IUA er forkortelse for interkommunalt utvalg mot akuttforurensning, og er en norsk beredskapsorganisering mot akutt forurensning på sjø og land. Hvert fylke i Norge har sitt eget IUA.

Loppa kommune deltok med tre personer på IUA øvelse.

Det har ikke vært noen hendelser registret i IUA i Loppa.

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.

Loppa har IUA utstyr til 16 personer.

8.1.8 KOMMUNALE KAIER/LOPPA HAVN

Det har vært en betydelig byggeaktivitet i vårt havnedistrikt som en følge av at nye ferger og hurtigbåter settes i rute fra 2016. Fergekaiene og flytekaiene i Tverrfjord, Bergsfjord, og Sør-Tverrfjord er tilpasset de nye båtene.

Det har vært gjort et betydelig arbeid med våre kaier i løpet av året, og det er ikke lengre noe etterslep på vedlikehold. Det ble gjort en tilstandsvurdering av kommunale kaier høsten 2012, hvor det ble konkludert med et etteslep på mellom 4 og 5 mill. Driftsavdelingen har selv stått for reparasjonene og lagt nye fronter på Sandland og i Langfjordhamn. Det ble også gjort mindre reparasjoner av fenderverk i Nuvsvåg og Skavnakk. Det ble leid inn ekstern bistand til legging av ny trefront på kai Loppa øy. Arbeidene var nødvendig for at de nye hurtigbåtene kunne anløpe, og Finnmark fylkeskommune bevilget oss kr. 750 000,- til dette.

8.1.9 KOMMUNALE VEIER

Veiene på Sandland og i Sør-Tverrfjord ble asfaltert. Felles for begge områdene var at dette ble gjort i forbindelse med asfaltering av fylkesveiene. På denne måten slapp vi unna riggekostadene og vi fikk derfor asfaltert til en lavere pris. Til asfaltering av kommunale veier ble det git en tilleggsbevilling i driftsåret.

Loppa kommune har de to siste årene asfaltert kommunale veier i Øksfjord, Nuvsvåg, Bergsfjord, Sør-Tverrfjord og Sandland.

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.

Samarbeidet fungerer svært bra med Alta Kraftlag AL og Ymber A/S. De ansatte i disse selskapene som arbeider i vår kommune er en svært viktig ressurs for oss som vi samarbeider godt med.

8.1.11 FORVALTNING AV KOMMUNALE BOLIGER OG BYGG

Det er jevnlig etterspørsel etter kommunale leiligheter og utleieandelen har vært høy gjennom hele året.

Det er utført vedlikehold på skoler og kommunale boliger, men det er påvist etterslep på vedlikehold av kommunale boliger.

8.1.12 RENHOLDSAVDELINGEN

Avdelingen har ansvaret for renhold av alle arealene som tilhører Loppa kommune, og innehar 6,23 årsverk. Renhold er en viktig del av godt vedlikehold.

8.1.13 AVHOLDTE MØTER/KURS

Hovedutvalg for Teknisk Plan og Næring: 6 møter og 35 saker.

- ❖ PS 2/15 Ny reguleringsplan for Vassdalen Industriområde – endret bestemmelse for maksimal byggehøyde fra tidligere behandling
- ❖ PS 8/15 Harmonisering av avgiftsnivå for abonnenter med og uten vannmåler
- ❖ PS 11/15 Salg av boliger
- ❖ PS 12/15 Innsparing i budsjett 2015 – uttalelse fra TPN
- ❖ PS 14/15 Mål for kommuneplanens samfunnsdel og PS 32/15 kommuneplanens samfunnsdel 2015 - 2027
- ❖ PS 24/15 Etablering av anlegg for overvåking av vannbehandling og vannbasseng
- ❖ PS 34/15 Endringer av regelverket for næringsfondet

Kurs:

- ❖ Kurs i hjelpemidler 2 dager, en mann deltok
- ❖ Kurs i bygging av stillas, kurset ble gjennomført i Øksfjord og var også åpent for andre enn kommunalt ansatte. Fra drift deltok 7 medarbeidere.

Møter med andre instanser 2015:

- ❖ Deltatt på to møter om innføring av nødnett
- ❖ Deltatt på årsmøte i 110-sentralen
- ❖ arbeidsmøter i IUA for å planlegge felles øvelser
- ❖ Deltatt på to møter i nettverksgruppe Finnmark NKF Byggesak.

LOPPA KOMMUNE

8.2 RESSURSIINNSATS

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2015	Forbruk
Kostrahovedgruppe	2014	2015	med endringer	i %
Lønn og sosiale utg	10 396 478	9 981 656	10 627 000	94 %
Varer og tjenester	11 565 830	12 957 846	9 727 000	133 %
Kjøp av tjenester	2 788 021	3 159 312	3 354 000	94 %
Overføringer	2 154 188	2 099 195	1 294 000	162 %
Finansutgifter	203 159	126 685	0	0 %
Sum utgifter	27 107 676	28 324 694	25 002 000	113 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	11 213 665	12 726 133	13 177 000	97 %
Refusjoner	3 886 078	3 789 805	1 384 000	274 %
Overføringer	0	0	0	0 %
Finansinntekter	1 951 926	1 874 225	582 000	322 %
Sum inntekter	17 051 669	18 390 163	15 143 000	121 %
SUM NETTO UTG	10 056 007	9 934 531	9 859 000	101 %

Utgifter

Lønn og sosiale utgifter har et forbruk på 94 %, og dette skyldes vakanse.

Kjøp av varer og tjenester viser et relativt stort overforbruk. Overbruket på kr 3,2 mill. skyldes asfaltering, vedlikehold av kommunale kaier, vann og avløp.

Kjøp av tjenester er knyttet til renovasjon og slamtømming.

Overforbruk på 3,2 mill fører til større overføringer av mva.

Finansutgifter er midler satt av til havnekassen.

Inntekter

Salgs- og leieinntekter er som forventet

Refusjoner har, på samme måte som overføringer på utgiftsiden, en momsdel som er høyere en budsjettet. Men det forklarer ikke hele forskjellen siden det i summen også er tatt med refusjoner av sykelønn og refusjoner fra Fylkeskommunen som ikke var budsjettet.

Finansinntekter er fondsmidler brukt til planlagte prosjekter som asfaltering, montering av elkjele på aldersbolig, vann, avløp og renovasjonsfond.

LOPPA KOMMUNE

HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnsk 2015	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2014
Skatt på inntekt og formue	19 096 077	18 000 000	18 000 000	18 344 658
Ordinært rammetilskudd	75 601 490	76 605 000	76 605 000	76 980 153
Skatt på eiendom				
Andre direkte eller indirekte skatter		-	-	
Andre generelle statstilskudd	500 000	500 000	500 000	800 000
Sum frie disponible inntekter	95 197 567	95 105 000	95 105 000	96 124 811
Renteinntekter og utbytte	1 326 516	1 337 000	1 337 000	1 795 713
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	999 009	1 200 000	1 200 000	1 223 430
Avdrag på lån	4 616 622	4 500 000	4 500 000	4 541 458
Netto finansinnt./utg.	(4 289 115)	(4 363 000)	(4 363 000)	(3 969 175)
Til dekning av tidligere års merforbruk	624 994	-	-	
Til ubundne avsetninger	4 621 730			6 783 447
Til bundne avsetninger	1 821 574		-	1 879 299
Bruk av tidligere års mindreforbruk	5 224 276	-	-	6 933 434
Bruk av ubundne avsetninger	2 539 889	3 764 500	4 895 000	3 861 811
Bruk av bundne avsetninger	1 127 464	1 312 000	1 312 000	846 865
Netto avsetninger	1 823 331	5 076 500	6 207 000	2 979 364
Overført til investeringsregnskapet	173 000	173 000	173 000	343 762
Til fordeling drift	92 558 783	95 645 500	96 776 000	94 791 238
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-	-	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	5 420 146	-	-	5 224 276

Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnsk 2015	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2014
Investeringer i anleggsmidler	9 696 449	15 316 348	23 994 000	3 019 417
Utlån og forskutteringer	600 000	500 000	500 000	1 190 000
Kjøp av aksjer og andeler	395 598	380 000	380 000	379 620
Avdrag på lån	426 056	450 000	450 000	444 256
Avsetninger	498 586	200 000	200 000	1 496 056
Dekning av tidligere års udekket		-	-	210 762
Årets finansieringsbehov	11 616 689	16 846 348	25 524 000	6 740 111
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	3 013 962	2 915 475	6 300 000	1 190 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	6 325	-	-	36 603
Tilskudd til investeringer	-	-	3 000 000	
Kompensasjon for merverdiavgift	1 871 993	3 026 073	4 798 000	
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	3 209 672	6 507 000	6 507 000	2 701 449
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	8 101 952	12 448 548	20 605 000	3 928 052
Overført fra driftsregnskapet	173 000	173 000	173 000	343 762
Bruk av tidligere års udisponert	13 939			
Bruk av avsetninger	3 222 153	4 224 800	4 746 000	2 482 237
Sum finansiering	11 511 044	16 846 348	25 524 000	6 754 050
Udekket/udisponert	(105 645)	-	-	13 939

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	6.325,00	0	0	36.602,50
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	2.591.896,00	6.100.000,00	6.100.000,00	2.066.809,11
Kompensasjon for merverdiavgift	1.871.993,24	3.026.073,00	4.798.000,00	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	4.4701.214,2 4	9.126.073,00	13.898.000,00	2.103.411,61
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7.824.455,36	12.290.275,0 0	19.196.000,00	2.422.608,24
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0	0
Overføringer	1.871.993,24	3.026.073,00	4.798.000,00	596.809,11
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	9.696.448,60	15.316.348,0 0	23.994.000,00	3.019.417,35
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	426.056,00	450.000,00	450.000,00	444.256,00
Utlån	600.000,00	500.000,00	500.000,00	1.190.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	395.598,00	380.000,00	380.000,00	379.620,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	0	0	0	210.761,71
Avsatt til ubundne investeringsfond	13.938,64	0	0	1.070.000,00
Avsatt til bundne fond	484.648,00	200.000,00	200.000,00	426.056,00
Avsatt til likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	1.920.240,00	1.530.000,00	1.530.000,00	3.720.693,71
Finansieringsbehov	7.146.475,00	7.720.275,00	11.626.000,00	4.636.699,45
Dekket slik:				
Bruk av lån	3.013.962,00	2.915.475,00	6.300.000,00	1.190.000,00
Mottatte avdrag på utlån	617.775,57	407.000,00	407.000,00	634.639,78
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	13.938,64	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	173.000,00	173.000,00	173.000,00	343.761,71
Bruk av disposisjonsfond	2.796.097,35	3.774.800,00	3.846.000,00	2.037.980,60
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	450.000,00	0
Bruk av bundne driftsfond	426.056,00	450.000,00	450.000,00	444.256,00
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansiering	7.040.829,56	7.720.275,00	11.626.000,00	4.650.638,09
Udekket/udisponert	105.645,44-	0	0	13.938,64

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	4.983.514,85	3.853.000,00	3.833.000,00	4.092.082,82
Andre salgs- og leieinntekter	13.034.639,18	13.637.000,00	13.617.000,00	11.645.896,23
Overføringer med krav til motytelse	20.343.300,96	10.339.000,00	10.323.000,00	21.799.091,00
Rammetilskudd	75.601.490,00	76.605.000,00	76.605.000,00	76.980.153,00
Andre statlige overføringer	500.000,00	500.000,00	500.000,00	800.000,00
Andre overføringer	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	19.096.076,58	18.000.000,00	18.000.000,00	18.344.657,92
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	133.559.021,57	122.934.000,00	122.878.000,00	133.661.880,97
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	69.153.116,00	67.560.000,00	68.817.000,00	69.440.689,75
Sosiale utgifter	12.103.318,40	13.855.000,00	13.847.000,00	10.314.529,87
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	29.371.112,14	26.309.500,00	26.272.000,00	30.095.451,91
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	6.013.406,49	5.979.000,00	5.858.000,00	7.204.732,13
Overføringer	9.078.211,33	9.645.000,00	9.629.000,00	10.007.749,74
Avskrivninger	5.915.743,00	5.783.000,00	5.783.000,00	5.781.561,00
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	131.634.907,36	129.131.500,00	130.206.000,00	132.844.714,40
Brutto driftsresultat	1.924.114,21	6.197.500,00-	7.328.000,00-	817.166,57
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1.326.516,10	1.337.000,00	1.337.000,00	1.795.713,28
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	219.071,86	110.000,00	110.000,00	125.627,00
Sum eksterne finansinntekter	1.545.587,96	1.447.000,00	1.447.000,00	1.921.340,28
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	999.009,22	1.200.000,00	1.200.000,00	1.223.429,72
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	4.616.622,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.541.458,00
Utlån	0	220.000,00	220.000,00	166.506,90
Sum eksterne finansutgifter	5.615.631,22	5.920.000,00	5.920.000,00	5.931.394,62
Resultat eksterne finanstransaksjoner	4.070.043,26-	4.473.000,00-	4.473.000,00-	4.010.054,34-
Motpost avskrivninger	5.915.743,00	5.783.000,00	5.783.000,00	5.781.561,00
Netto driftsresultat	3.769.813,95	4.887.500,00-	6.018.000,00-	2.588.673,23
Interne finanstransaksjoner				

LOPPA KOMMUNE

Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	5.224.275,91	0	0	6.933.434,36
Bruk av disposisjonsfond	2.539.889,38	3.764.500,00	4.895.000,00	3.861.811,11
Bruk av bundne fond	1.127.464,42	1.312.000,00	1.312.000,00	846.865,00
Sum bruk av avsetninger	8.891.629,71	5.076.500,00	6.207.000,00	11.642.110,47
Overført til investeringsregnskapet	173.000,00	173.000,00	173.000,00	343.761,71
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	624.993,56	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	4.621.730,31	0	0	6.783.446,65
Avsatt til bundne fond	1.821.574,00	0	0	1.879.299,43
Sum avsetninger	7.241.297,87	173.000,00	173.000,00	9.006.507,79
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	5.420.145,79	16.000,00	16.000,00	5.224.275,91

ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER		
Anleggsmidler	368.272.430,76	355.313.210,35
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	177.742.987,54	175.390.174,70
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.063.615,00	856.331,00
Utlån	5.299.342,22	5.573.239,65
Aksjer og andeler	5.510.866,00	5.115.268,00
Pensjonsmidler	178.655.620,00	168.378.197,00
Omløpsmidler	50.732.609,79	49.959.929,95
Herav:		
Kortsiktige fordringer	11.802.488,38	11.245.762,36
Premieavvik	463.858,00	4.200.195,00
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	39.393.979,41	34.513.972,59
SUM EIENDELER	419.005.040,55	405.273.140,30
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	143.256.779,51	134.880.040,94
Herav:		
Disposisjonsfond	19.021.736,25	19.735.992,67
Bundne driftsfond	11.131.289,00	10.437.179,42
Ubundne investeringsfond	1.189.316,70	1.175.378,06
Bundne investeringsfond	484.648,00	426.056,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	1.612.343,00-	1.612.343,00-

LOPPA KOMMUNE

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	5.420.145,79	5.224.275,91
Regnskapsmessig merforbruk	0	105.342,47-
Udisponert i inv.regnskap	0	13.938,64
Udekket i inv.regnskap	105.645,44-	519.651,09-
Kapitalkonto	107.727.632,21	100.104.556,80
Langsiktig gjeld	261.961.675,77	256.225.530,77
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	216.868.901,00	209.504.040,00
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	45.092.774,77	46.721.490,77
Kortsiktig gjeld	13.786.585,27	14.167.568,59
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	7.168.757,01	7.258.991,39
Derivater	6.792.149,26	6.933.688,20
Konsernintern kortsiktig gjeld	174.321,00-	25.111,00-
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	419.005.040,55	405.273.140,30
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	1.524.743,69	1.124.743,69
Herav:		
Ubrukte lånemidler	1.524.743,69	1.124.743,69
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	1.524.743,69-	1.124.743,69-

LOPPA KOMMUNE

VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER

NOTE 1 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I DRIFTSREGNSKAPET

Anskaffelse av midler	2013	2014	2015
Inntekter driftsregnskapet	130 321 249	133 661 881	133 559 022
Inntekter investeringsregnskapet	300 001	2 103 412	4 470 214
Innbetalinger eksterne finanstrans	3 564 679	3 745 980	5 177 326
<i>Sum anskaffelse av midler</i>	134 185 929	139 511 273	143 206 562
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	122 379 092	132 844 714	131 634 907
Utgifter investeringsregnskapet	1 097 219	3 019 417	9 696 449
Utbetalinger ved eksterne finanstrans	7 268 357	7 945 271	7 037 285
<i>Sum anskaffelse av midler</i>	130 744 668	143 809 402	148 368 641
Anskaffelse - anvendelse av midler	3 441 261	-4 298 129	5 162 079
Endring i ubrukte lånemidler	735 000	1 190 000	400 000
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK i drift			
<i>Endring i arbeidskapital</i>	4 176 261	-3 109 129	5 562 079

NOTE 2 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I BALANSEN

	2013	2014	2015
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	-1 953 328	-1 556 069	556 726
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	-2 407 301	2 519 205	-4 664 053
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0
Endring betalingsmidler	8 572 109	-3 020 448	4 880 007
Endring omløpsmidler	4 211 480	-2 057 312	772 680
Kortsiktig gjeld			

LOPPA KOMMUNE

Endring annen kortsiktig gjeld	-35 219	2 327 500	380 983
Premieavvik			
Endring arbeidskapital	4 176 261	270 188	1 153 663

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. 1 153 663,-.

NOTE 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	347 200,00	01.02.2028
Loppa kirkelige fellesråd	Sparebank 1 Nord-Norge	504 000,00	264 600,00	15.06.2026
Loppa kirkelige fellesråd	Opplysningsvesenets fond – orgel Nuvsvåg	450 000,00	60 000,00	01.07.2018
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000,00	781 600,00	01.10.2030
Sum garantier	-	8 914 000,00	1 453 400,00	

NOTE 4 – AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	2013	2014	2015
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	9 923 756,00	15 397 016,63	12 262 391,30
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-6 482 495,00	-14 124 347,07	-12 127 721,70
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	3 441 261,00	1 272 669,56	134 669,60

LOPPA KOMMUNE

NOTE 5 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond	2013	2014	2015
IB 0101	21 040 133,00	18 206 645,00	19 735 992,67
Avsetninger driftsregnskapet	558 447,00	6 783 446,65	4 621 730,31
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-2 803 471,00	-3 861 811,11	-2 539 889,38
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	-588 464,00	-2 037 980,60	-2 796 097,35
UB 31.12	18 206 645,00	19 090 299,94	19 021 736,25

UB 31.12 viser saldoen på disposisjonsfondene. Fondene er til kommunestyrets frie disposisjon til drifts- og investeringsformål.

Differanse på UB 31.12.2014 og IB 1.1.2015 skyldes tilførsel av fond fra Loppa havn.

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfond i 2015:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Gaver til sykehjemmet	5 945	Gaver fra pårørende
Kulturelle skolesekk	10 208	Overskudd 2015
Pensjonsfond	1 500 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Flytting skole	500 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Servicekontor	500 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Telefonsystem	200 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Bil driftsavdeling	350 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Vedlikehold boliger	250 000	Overskudd 2014 Sak 26/15
Fritt disp.fond	1 049 282,35	Overskudd 2014 Sak 26/15

NOTE 6 – BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond	2013	2014	2015
IB 0101	9 368 368,00	9 404 745,00	10 437 179,42
Avsetninger	2 073 000,00	1 879 299,00	1 821 574,00
Bruk av avsetninger	-2 080 198,00	-846 865,00	-1 127 464,42
Overført til disposisjonsfond			
UB 31.12	9 361 170,00	10 437 179,00	11 131 289,00

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.

LOPPA KOMMUNE

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond i 2015:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Ungdomstrinn i utvikling	186 608	Prosjekt på skolen
Vurdering for læring	260 000	Prosjekt på skolen
Foredrag med Linnea Myhre	50 000	Midler fra Stiftelsen Fritt ord
Rekruttering fastleger	500 000	Helsedirektoratet
Sjumilssteget	150 000	Helsedirektoratet
Boligtilskudd tilpasning 2015	30 643	Husbanken
Havnekasse	122 662	Overskudd Loppa Havn

NOTE 7 – UBUNDNE INVESTERINGSFOND

Ubundne investerings fond	2013	2014	2015
IB 0101	68 853,00	68 853,00	1 175 378,06
Avsetninger	0,00	1 070 000,00	13 938,64
Bruk av avsetninger	0,00	0,00	0,00
Overført til disposisjonsfond			
UB 31.12	68 853,00	1 138 853,00	1 189 316,70

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

Differanse på UB 31.12.2014 og IB 1.1.2015 skyldes tilførsel av fond fra Loppa havn.

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2015:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning:	13 938,64	Overskudd investeringsregnskap 2014

NOTE 8 – BUNDNE INVESTERINGSFOND

Bundet investerings fond	2013	2014	2015
IB 0101	241 651,00	444 256,00	426 056,00
Avsetninger	444 256,00	426 056,00	484 648,00
Bruk av avsetninger	-241 651,00	-444 256,00	-426 056,00
Overført til disposisjonsfond i 2007			
UB 31.12	444 256,00	426 056,00	484 648,00

LOPPA KOMMUNE

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 2015:

Formål	Beløp	Vedtaks sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	484 648	I hht reglene om startlån

NOTE 9 - 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	58 500 337	77 804 583	129 807 833
Akkumulerte avskrivninger	0	357 800	27 124 326	21 328 390	29 568 787
Tilgang i regnskapsåret	0	335 000	4 339 657	2 929 348	871 834
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	0	56 800	1 870 014	1 285 028	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	679 200	30 537 084	36 205 054	98 996 791

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

LOPPA KOMMUNE

NOTE 10 – VESENTLIGE INVESTERINGER I NYBYGG OG ANLEGG

Kunstgressløftet	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg			0	
Sum utgifter	3 100 643	12 500	0	(12 500)
Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet				
Kompensasjon for merverdiavgift	408 129			
Refusjon fra fylkeskommunen				
Refusjon fra andre	1 070 000			
Bruk av lånemidler				
Bruk av disposisjonsfond	1 632 514			
Sum inntekter	3 110 643			(12 500)
Avvik investering / finansiering	0	12 500	-	%

Heis Øksfjord helsesenter	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Utbedring heis	436 006	871 834	920 000	
Sum utgifter	436 006	871 834	920 000	48 166
Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet	69 000		-	
Kompensasjon for merverdiavgift	18 201	174 366	184 000	
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre	-	-	-	
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond	348 805	697 468	736 000	
Sum inntekter	436 006	871 834	920 000	48 166
Avvik investering / finansiering	0	0	-	5,2 %

Vannforsyning Ystnesveien	Investert 2014	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	35 372	2 011 104	2 051 104	
Sum utgifter	35 372	2 011 104	2 051 104	40 000

LOPPA KOMMUNE

Finansiert ved				
Overføring av mva fra driftsregnskapet				
Kompensasjon for merverdiavgift		400 224	440 224	
Bruk av lånemidler	-	720 880	720 880	
Bruk av disposisjonsfond	35 372	890 000	890 000	
Sum inntekter	35 372	2 011 104	2 051 104	40 000
Avvik investering / finansiering	0	0	0	1,95 %

Øksfjord småbedriftssenter	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	220 923	1 198 109	1 192 000	
Sum utgifter	220 923	1 198 109	1 192 000	(6 109)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	44 185	239 622	232 000	
Refusjon fra andre	-	-	-	
Bruk av lånemidler		958 487	960 000	
Bruk av fond	176 738			
Sum inntekter	220 923	1 198 109	1 192 000	(6 109)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	-0,51 %

Fjellsikring	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	25 690	4 339 657	9 500 000	
Sum utgifter	25 690	4 339 657	9 500 000	5 160 343
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	5 138	867 931	1 900 000	1 032 069
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre		2 591 896	6 100 000	3 508 104
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond	20 552	879 830	1 500 000	620 170
Sum inntekter	25 690	4 339 657	9 500 000	5 160 343
Avvik investering / finansiering	0	0	0	54,31 %

LOPPA KOMMUNE

Avløp	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	-	918 244	918 244	
Sum utgifter	-	918 244	918 244	0
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		183 649	183 649	
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre				
Bruk av lånemidler	-	734 595	734 595	
Bruk av disposisjonsfond				
Sum inntekter	-	918 244	918 244	0
Avvik investering / finansiering				
	0	0	0	0 %

Bil driftsavdeling	Investert tidligere	Investert i 2015	Total budsjett	Avvik
Kjøp ny bil	-	335 000	335 000	
Sum utgifter	-	335 000	335 000	0
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		6 200	6 200	
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre				
Bruk av lånemidler	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond		328 800	328 800	
Sum inntekter	-	335 000	335 000	0
Avvik investering / finansiering				
	0	0	0	0 %

NOTE 11 - KOMMUNENS GJELDSFORPLIKTELSER

Långivere	Gjelder	2013	2014	2015	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld		51 279 130	46 721 491	42 678 813	
Kommunalbanken 19970262		2 513 180	2 333 660	2 154 140	12 år
Kommunalbanken 20090170	Nerstranda omsorgsboliger	11 351 170	9 287 310	7 223 450	4 år
Kommunalbanken 20090172	Øksfjord helsesenter	21 434 160	20 306 040	19 177 920	17 år

LOPPA KOMMUNE

Kommunalbanken 20120171	Vassdalen industriområde	7 600 010	7 333 350	7 066 690	27 år
Kommunalbanken 20120167	Skavnakk kai	453 050	399 750	346 450	7 år
Kommunalbanken 20120166	Parkveien 2	209 100	184 500	159 900	7 år
Kommunalbanken 20130409	Tilleggsbev. Vassdalen industriområde	1 813 070	1 752 630	1 692 190	28 år
Kommunalbanken 20130408	To biler til driftsavdelingen	390 000	334 280	278 560	5 år
Kommunalbanken 20150468	Bølgedemper Nuvsvåg		232 140	196 420	6 år
Husbanken 16717020 8	Startlån	0	0	950 000	10 år
Husbanken 16700626 1	3 leiligheter Sandland	795 600	714 000	206 344	4 år
Husbanken 16715071 3	Startlån	458 329	374 995	291 662	4 år
Husbanken 16714270 2	Startlån	360 000	280 000	200 000	3 år
Husbanken 16715934 2	Startlån	101 461	86 965	72 470	5 år
Husbanken 16716370 8	Startlån	1 800 000	1 169 206	1 023 054	7 år
Husbanken 16716593 5	Startlån	2 000 000	1 800 000	1 600 000	8 år
Sparebank 1 Nord- Norge 4901 8446072	Lån overtatt fra Loppa havn		132 665	39 563	1 år

NOTE 12 - AVDRAG PÅ GJELD

Avdrag	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015
Betalt avdrag	4 541 458	4 500 000	4 616 622
Ekstra ordinære avdrag	444 256	450 000	426 056
Beregnet minste lovlige avdrag	1 510 962		1 513 546

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 13 - TAP PÅ UTLÅN AV FORMIDLINGSLÅN

Tap på formidlingslån	2013	2014	2015
Næringsfond	377 475	0	0
Boligfond	83 133	0	37 050
Sum Tap	460 608	0	37 050

NOTE 14 - SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK I DRIFT

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	768 711	6 933 434	5 224 276
Årets disponering av mindreforbruk	768 711	6 933 434	5 224 276
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	6 933 434	5 224 276	5 420 146
Totalt mindreforbruk til disponering	6 933 434	5 224 276	5 420 146

NOTE 15 – SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG UDEKKET I INVESTERING

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015
Tidligere opparbeidet mindreforbruk			
Årets disponering av mindreforbruk			
Nytt udisponert i regnskapsåret		13 939	
Nytt udekket i regnskapsåret	127 956		105 645
Udekket i investeringsregnsk	210 762		105 645

Loppa kommune «overtok» i 2014 Loppa Havn med et udekket beløp i investering på kr 519 651,09. Dette er ikke med i oversikten, men ble dekket inn av overskudd i driftsregnskapet 2014.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 16 - ÅRSVERK

TEKST	Inkl brann 2010	Inkl brann 2011	2012	2013	2014	2015
Antall årsverk *	128,95	126,91	128,05	123,5	124,03	120,12
Antall ansatte	151	149	146	139	141	137
Antall kvinner	114	110	112	102	104	98
% andel kvinner	75%	74%	76,7%	73,38%	73,76%	71,53%
Antall menn	37	39	34	37	37	39
% andel menn	25%	26%	23,3%	26,62%	26,24%	28,47%
Antall kvinner i lederstillinger	3	3	2	3	4	4
% andel kvinner i lederstillinger	60%	60%	50%	60%	80%	80%
Antall menn i lederstillinger	2	2	2	2	1	1
% andel menn i lederstillinger	60%	40%	50%	40%	20%	20%

TEKST	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antall deltidsstillinger **	59	53	46	44	37	40
Antall ansatte i deltidsstillinger	45	44	35	33	28	32
Antall kvinner i deltidsstillinger	36	31	26	24	17	19
% andel kvinner i deltidsstillinger	80%	70,8%	74,3%	72,73%	60,71%	59,38%
Antall menn i deltidsstillinger	9	13	9	9	11	13
% andel menn i deltidsstillinger	20%	29,2%	25,7%	27,27%	39,29%	40,62%

* I antall årsverk er det 2,0 årsverk med lærlinger, begge på sykehjemmet.

Deltidsbrannvesenet utgjør 19,30 %, med totalt 25 stk pr. 31.12.15, hvorav 9 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.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 17 – 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	6 194 167	1 517 838
Årets netto pensjonskostn	6 942 062	1 233 801
Premieavvik 2015	- 747 895	284 037

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

Spesifisert pensjonsforpliktelse	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpl IB	186 029 027	23 475 013
Årets opptjening	6 439 234	1 181 245
Rentekostnad	7 671 627	746 484
Utbetalte pensjoner	-6 366 413	
Amortisert estimatavvik - forpliktelse	2 505 609	-4 812 925
Brutto pensjonsfor UB	196 279 084	20 589 817

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	151 274 912	17 103 285
Innbetalt premie	6 791 027	1 558 086
Administrasjonskostnad	-596 860	-40 248
Utbetalinger	-6 366 413	
Forventet avkastning	7 168 799	693 928
Amortisering estimatav	2 978 950	-1 909 847
Brutto pensjonsm UB	161 250 415	17 405 205

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.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 18 – 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	161 250 415	
Pensjonsmidler - STP	17 405 205	
Sum pr. 31.12.14	183 770 888	

NOTE 19 – ETTERKALKULASJON SELVKOSTOMRÅDET 2012-2015

Vann				
	2012	2013	2014	2015
Direkte driftsutgifter	1 650 755	1 786 380	1 787 742	2 340 138
Indirekte kostnader	28 991	29 861	30 757	32 144
Avskrivninger	152 841	152 841	152 841	152 841
Kalkulatoriske renter	70 144	71 586	83 238	58 714
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	1 902 731	2 040 668	2 054 578	2 583 837
Gebyrinntekter	1 340 787	1 556 392	1 541 552	1 659 254
Andre inntekter	2 720	34 757	1 212	203 570
Bruk av selvkostfond				
Sum inntekter	1 343 507	1 591 149	1 542 764	1 862 824
Dekningsgrad	71 %	78 %	75 %	72 %
(Overdekning+/underdekning-)	-559 224	-449 519	-511 814	-721 013

LOPPA KOMMUNE

Renovasjon

	2012	2013	2014	2015
Direkte driftsutgifter	1 629 010	1 683 914	1 825 591	1 947 282
Indirekte kostnader	19 092	19 665	20 255	18 816
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	1 648 102	1 703 579	1 845 846	1 966 098
Gebyrinntekter	1 688 926	1 730 005	1 804 740	1 820 084
Andre inntekter				9 269
Bruk av selvkostfond	0	0	41 106	136 745
Sum inntekter	1 688 926	1 730 005	1 845 846	1 966 098
Dekningsgrad	102 %	102 %	100 %	100 %
(Overdekning+/underdekning-)	40 824	26 426	0	0

Avløp

	2012	2013	2014	2015
Direkte driftsutgifter	1 293 444	1 772 348	916 767	2 593 244
Indirekte kostnader	16 970	17 479	18 003	21 168
Avskrivninger	158 509	158 509	158 509	158 509
Kalkulatoriske renter	68 683	69 862	80 930	56 846
Avstetning til selvkostfond	0	0	203 159	0
Sum Kostnader	1 537 606	2 018 198	1 377 368	2 829 767
Gebyrinntekter	1 201 903	1 247 867	1 357 267	1 595 213
Andre inntekter	5 966	377 572	20 101	501 432
Bruk av selvkostfond	0	0	0	203 159
Sum inntekter	1 207 869	1 625 439	1 377 368	2 299 804
Dekningsgrad	79 %	81 %	100 %	81 %
(Overdekning+/underdekning-)	-329 737	-392 759	0	-529 963

Slam/Septik

	2012	2013	2014	2015
Direkte driftsutgifter	250 440	223 207	208 019	223 919
Indirekte kostnader	2 122	2 186	2 252	2 352
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	3 536
Sum Kostnader	252 562	225 393	210 271	229 807
Gebyrinntekter	198 421	194 953	194 352	229 807
Andre inntekter	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	198 421	194 953	194 352	229 807
Dekningsgrad	79 %	86 %	92 %	100 %
(Overdekning+/underdekning-)	-54 141	-30 440	-15 919	0

LOPPA KOMMUNE

Feiing

	2012	2013	2014	2015
Direkte driftsutgifter	302 472	189 644	315 273	305 077
Indirekte kostnader	3 536	3 642	3 751	3 920
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	306 008	193 286	319 024	308 997
Gebyrinntekter	7 576	47 064	42 077	53 658
Andre inntekter	21	7 163	212 817	188 857
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	7 597	54 227	254 894	242 515
Dekningsgrad	2 %	28 %	80 %	78 %
(Overdekning+/underdekning-)	-298 411	-139 059	-64 130	-66 482

Kart/oppmåling

Plan/byggesaksbehandling

			2014	2015
Direkte driftsutgifter			663 341	585 419
Indirekte kostnader				
Avskrivninger			0	0
Kalkulatoriske renter			0	0
Avstetning til selvkostfond			0	0
Sum Kostnader	0	0	663 341	585 419
Gebyrinntekter			120 434	198 921
Andre inntekter			163 752	90 666
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	0	0	284 186	289 587
Dekningsgrad	#DIV/0!	#DIV/0!	43 %	49 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	0	-379 155	-295 832

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

Det er avsatt kr. 3 536,- til fond for slam/septik.

Renovasjonsfond er belastet kr. 136 745,-.

Avløpsfond er belastet med kr. 203 159,-.

Indirekte kostnader til revisjon og økonomitjenester er stipulert til kr. 78 400,- og fordelt på selvkostområdene etter områdenes budsjettmessige størrelse.

Kalkulatoriske renter baserer seg på 5-årig swaprente pluss et tillegg på ½ prosentpoeng

(1,93 % + 0,5% = 2,43%). Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2014.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 20 – TJENESTEYTINGSAVTALE MELLOM 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 er nå reforhandlet i 2015 med virkning fra 2016.

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.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 21 - KAPITALKONTOEN

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		100 104 556,80
Salg av fast eiendom og anlegg		
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	5 915 743,00	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		8 140 839,84
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		335 000,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		395 598,00
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	836 847,43	
Av- og nedskrivning på utlån	37 050,00	
Utlån		600 000,00
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	3 013 962,00	
Avdrag på eksterne lån		5 042 678,00
Endring pensjonsforpliktelser	-2 912 562,00	
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	107 727 632,21	
SUM	114 618 672,64	114 618 672,64