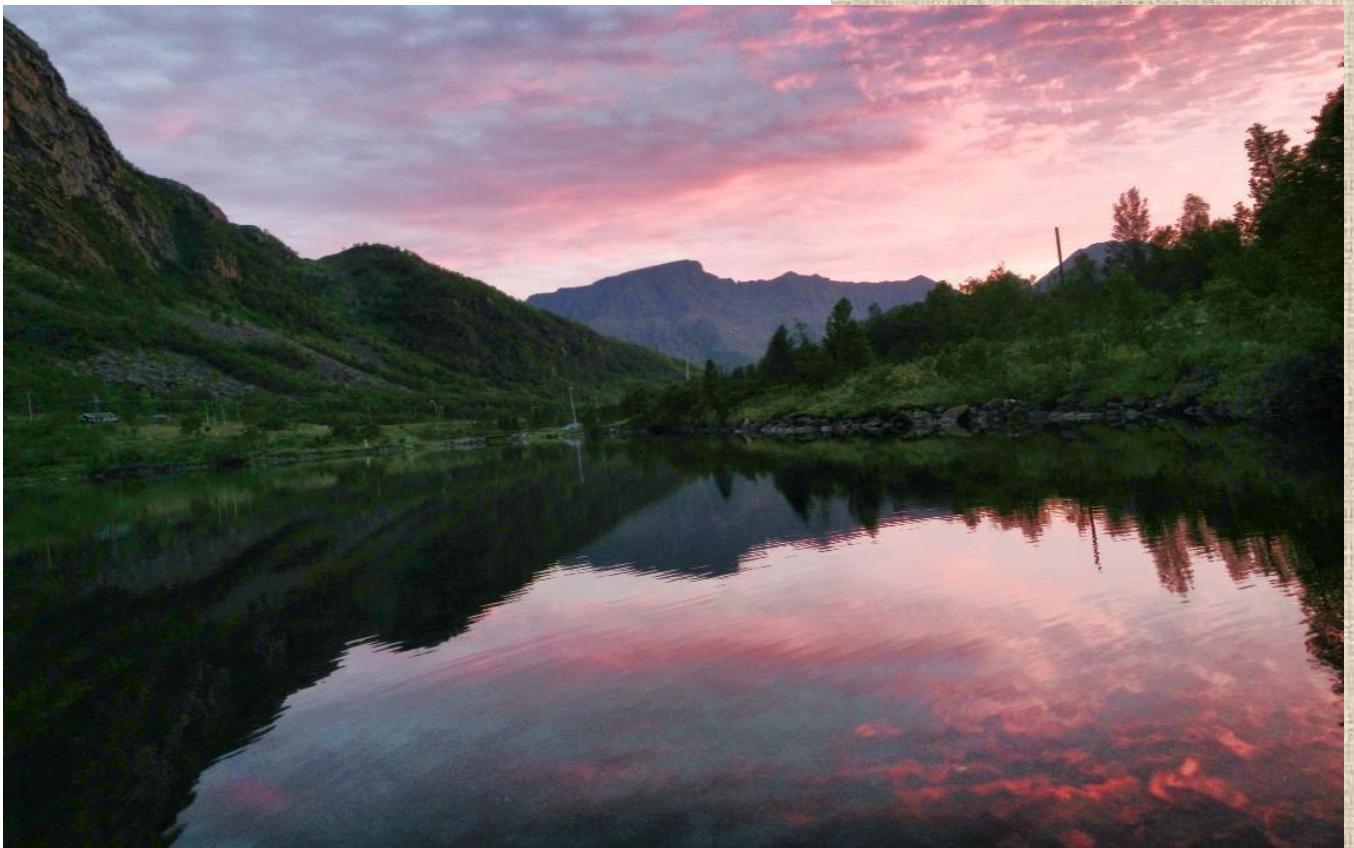




LOPPA KOMMUNE



ÅRSMELDING

2017

23.03.2018

LOPPA KOMMUNE

INNHold

1. INNLEDNING	3
2. ORGANISASJON OG BEMANNING	4
3. HVA SKJEDDE I 2017 - VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET	10
4. REGNSKAPSANALYSE 2014-2017	12
5. SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER	20
6. OPPVEKST OG KULTUR	22
7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG	28
8. DRIFTSAVDELINGEN	37
HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE	43
REGNSKAPSSKJEMA 1A - DRIFT	43
REGNSKAPSSKJEMA 2A - INVESTERING	43
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING	44
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT	45
ØKONOMISK OVERSIKT - BALANSE	46
VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER	48

1. INNLEDNING

I samsvar med kommunelovens § 48, legger rådmannen med dette frem melding om virksomheten i Loppa kommune for året 2017.

Meldingen er inndelt sektorvis, i samsvar med budsjettdokumentet. Rapportering fra de enkelte sektorer fremgår under hvert sitt hovedkapittel.

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.

Tjenestene som Loppa kommune tilbyr sine innbyggere er av bra kvalitet. Det vil bestandig være et spørsmål om hva som er «godt nok», og hvilken standard de ulike tjenester skal ha. Dette har selvsagt også sammenheng med de midler som stilles til disposisjon for å bidra til kvalitativt gode tjenester, samt hvordan vi forvalter disse midlene, blant annet via våre ansatte. Ut fra dette mener rådmannen det er all grunn til å gi honnør til de ansatte for godt gjennomført arbeid i 2017.

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.

Kommunereformen medførte for Loppas del nei til sammenslåing med Alta og Kvæningen. Loppa kommune har store utfordringer når det gjelder rekruttering til helsesektoren, samt andre nøkkelroller som krever kompetanse. Det jobbes på tvers av kommunegrenser slik at vi også i fremtiden kan gi tilfredsstillende tjenester.

Økonomiske vurderinger

Det regnskapsmessige resultatet viser et mindreforbruk (merinntekter) på nesten 4 millioner. Årets netto driftsresultat er på 5,9 mill som tilsvarer netto driftsresultat på 4 %. Netto driftsresultat for 2017 er ca. 0,4 mill lavere enn i 2016. Rådmannen er meget tilfreds med det økonomiske resultatet.

Det er fortsatt nedgang i folketallet. Synkende folketall fører til lavere overføringer, og stadig strammere rammer fremover. Dette fordrer omstrukturering og tilpasning på alle nivå.

Framtidsutsiktene er slik at det kreves nøkternhet, både vedrørende drift og investering. Kommunen har satt seg et mål om sunn kommuneøkonomi, og det skal disiplin til på alle hold for å klare å opprettholde det. Det vil måtte medføre at ambisjonsnivået må reduseres, eller tjenester tas bort. Vi står overfor mange utfordringer, men med det også mange muligheter.

Øksfjord 23. mars 2018

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

Totalt antall årsverk og ansatte i Loppa kommune.

TEKST	2013	2014	2015	2016	2017
Antall årsverk	123,5	124,03	120,12	118,12	116,30
Antall ansatte	139	141	137	138	134
Antall kvinner	102	104	98	97	97
% andel kvinner	73,38 %	73,76 %	71,53 %	70 %	72,3 %
Antall menn	37	37	39	41	37
% andel menn	26,62 %	26,24 %	28,47 %	30 %	27,7 %
Antall kvinner i lederstillinger	3	4	4	4	4
% andel kvinner i lederstillinger	60 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Antall menn i lederstillinger	2	1	1	1	1
% andel menn i lederstillinger	40 %	20 %	20 %	20 %	20 %

TEKST	2013	2014	2015	2016	2017
Antall deltidsstillinger *	44	37	40	42	49
Antall ansatte i deltidsstillinger	33	28	32	34	41
Antall kvinner i deltidsstillinger	24	17	19	24	29
% andel kvinner i deltidsstillinger	72,73 %	60,71 %	59,38 %	70 %	70,7 %
Antall menn i deltidsstillinger	9	11	13	10	12
% andel menn i deltidsstillinger	27,27 %	39,29 %	40,62 %	30 %	29,3 %

*Fra 2017 regnes alle stillinger som er under 100 % som deltidsstillinger, mot tidligere 75 %, derfor er antall deltidsstillinger økt fra 42 til 49.

Deltidsbrannvesenet utgjør 19,30 %, med totalt 25 stk pr. 31.12.17, hvorav 10 er ansatt i andre kommunale stillinger. De er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil bilde av fordelingen mellom kvinner og menn.

2.2 LØNNSUTVIKLING

I 2017 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 og gjennom lokal lønnsforhandling. Total lønnskostnad for 2017 utgjør kr 83 129 204, en økning på kr 2 860 982 fra 2016 (3,56 %). Beløpet total lønnskostnad inkluderer sosiale utgifter.

2.3 LEDELSE

Med hensyn til kommunens leder- og styringsstruktur består kommunens toppledelse av rådmann og assisterende rådmann/oppvekst- og kultursjef. Ved utgangen av 2017 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. Kommunen har satt mål for å øke nærværet, tilrettelegge arbeid for ansatte med redusert funksjonsevne, samt tilrettelegge for at arbeidstakere står i jobb fram til pensjonsalderen.

Loppa kommune skal ha fokus på forebygging av sykmeldinger og oppfølging av sykmeldte. IA-avtalen legger føringer for tett og systematisk sykefraværsoppfølging, og utøves i samarbeid mellom arbeidstaker, leder, lege/helsepersonell, bedriftshelsetjeneste, personalrådgiver og Nav.

Utvikling av nærværet i Loppa kommune 2012-2017:

Nærvær i %	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kvinner	90,8	91,3	93,6	92,9	92,1	89,8
Menn	90,4	91,4	93,9	95,2	95,6	92,7
Totalt	90,7	91,3	93,7	93,5	93,1	90,7

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 2012-2013 er derfor noe justert i forhold til oppgitt i tidligere årsmeldinger.

Bedriftshelsetjeneste

Gjennom å være IA-bedrift, og i dialog med Nav Arbeidslivssenter og bedriftshelsetjenesten, har Loppa kommune et kontinuerlig fokus på tilrettelegging i arbeidssituasjoner. Slik tilrettelegging kan begrense frafall av arbeidstakere med nedsatt funksjonsevne og samtidig bidra til like muligheter til å stå i arbeid uavhengig av funksjonsevne.

Loppa kommune har avtale med Hemis AS. I 2017 har Hemis AS 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 31.12.2017 har alle verneombud og de fleste ledere i kommunen nødvendig HMS opplæring, etter kurs i regi av Hemis AS.

Kontroll og etisk standard

For å sikre betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten er arbeid med internkontroll iverksatt. Delegasjonsreglementet, etiske retningslinjer m. flere er revidert i 2017. Kommunens intranett var på plass våren 2017, og et elektronisk avvikssystem ble innført samtidig.

Miljøpåvirkning

Papirbruk forsøkes redusert på flere måter. Vi benytter kommunens kildesortering. Møteinnkallinger sendes ut elektronisk. I løpet av 2017 er generell digital forsendelse innført, og post til innbyggere og organisasjoner sendes hovedsakelig digitalt.

Vårt reisebehov genererer noe utslipp. I hovedsak skjer reiser ved fly eller bil. Vi etterstreber å samordne reiser i størst mulig grad, både av økonomiske og miljømessige hensyn.

Likestilling

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.

Fordelingen mellom kvinner og menn i organisasjonen er 72 % kvinner og 28 % menn. Kommunen har ikke hatt spesielt fokus på bedre kjønnsbalansen, men i rekrutteringsarbeidet til stillinger hvor kjønnsbalansen er svært ulik har det underrepresenterte kjønn blitt oppfordret til å søke.

Diskriminering

I Loppa kommune har vi arbeidstakere fra flere nasjonaliteter. Spesielt innenfor helsesektoren har vi utenlandske arbeidstakere. Vi er avhengig av alle for å få arbeidsoppgaver utført på forsvarlig vis, og alle er velkommen hos oss. Dette gjelder uansett hvilken etnisitet, religion, livssyn, seksuell orientering eller andre egenskaper en person måtte ha.

2.5 ØKONOMISK UTVIKLING 2017

At vi i 2017 har merinntekter (et mindreforbruk) på nesten 4 millioner er gledelig. Som tidligere signalisert må kommunen redusere driftsutgifter og øke inntektene, dette selv om resultatet for 2017 er godt. I 2017 har både driftsutgiftene og driftsinntektene økt, men driftsinntektene har økt noe mer (med kr 31 231,-).

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 økte brukerbetalinger, økte skatteinntekter i forhold til budsjett, og andre tilskudd og refusjoner vi har søkt og fått. Samt ikke igangsatt eller sluttført arbeid på plansiden. Vi har lavere pensjonskostnader i drifta, men høyere kostnader på premieavvik, så dette kapitlet går i balanse.

Ledige stillinger er holdt 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.

Statistisk sentralbyrå (SSB) lager prognoser for befolkningsutviklinga. Prognosene til SSB er fortsatt negative. Høy og lav prognose for 2030 varierer mellom 745 og 683 innbyggere.

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

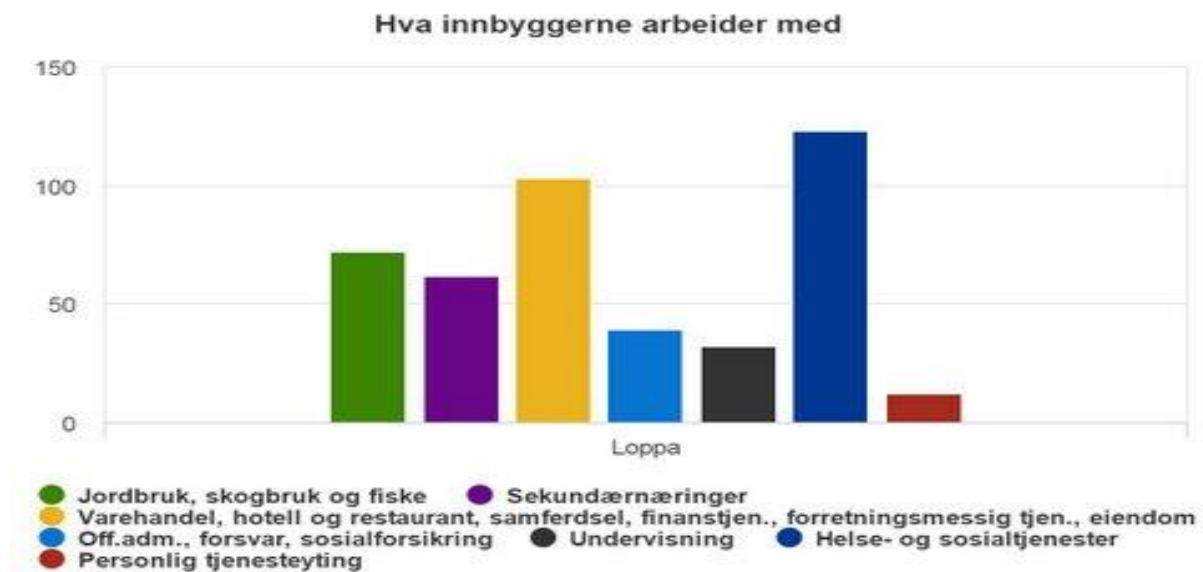
	2013K4	2014K4	2015K4	2016K4	2017K4
Folketallet 1. januar	1070	1027	989	951	968
Fødte	8	5	8	6	7
Døde	18	9	15	15	18
Fødselsoverskudd	-10	-4	-7	-9	-11
Innvandring	17	1	7	43	15
Utvandring	5	3	9	8	2
Innflytting, innlandsk	37	32	27	53	38
Utflytting, innlandsk	82	64	56	62	67
Nettoinnflytting inkl. inn- og utvandring	-33	-34	-31	26	-16
Folkevekst	-43	-38	-38	17	-27
Folketallet ved utgangen av kvartalet	1027	989	951	968	941
Kilde: SSB					

Tabellen viser folketallsutviklinga de siste årene. Utviklinga har vært negativ, og ligger nå godt under 1000 innbyggere. Samtidig som folketallet har blitt redusert har gjennomsnittsalderen økt, og det dør 2-3 ganger så mange personer som det fødes. En viss tilflytting fra utlandet de senere årene har vært med å dempe befolkningsnedgangen.

Å besøke

Når besøkende kommer til kommunen og kommunesenteret kan de bl.a besøke serveringsstedet 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. Det er viktig med en møteplass for reisende, og bygdas befolkning. Det er mulighet for overnatting i Øksfjord. På de fleste øvrige stedene i Loppa vil det også være muligheter for overnatting for besøkende.

Sysselsatte og arbeidsmarked



Tabellen ovenfor viser sysselsetting i Loppa etter yrker. Kilde SSB.

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
- ❖ Maritim virksomhet/slipp
- ❖ Fisketurisme

I tillegg er det også fokusert på andre sjørettede aktiviteter med forankring i lokalt eierskap. I Bergsfjord er det etablert båtbyggeri. De bygger stabile båter om kan brukes i fisketurismen i Loppa.

Det er nå etablert tre fiskemottak i kommunen, i Øksfjord, Bergsfjord og i Sør-Tverrfjord.

Det er to store aktører som driver oppdrett i Loppa, Grieg Seafood Finnmark og Cermaq. Disse sysselsetter i dag ca. 40 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 flere fisketuristanlegg i kommunen. Bedriftene går godt og har stort gjenkjøp hos sine kunder. Bedriftene er med på å opprettholde distriktsbutikker, salg av drivstoff og kommunikasjoner i distriktet.

LOPPA KOMMUNE

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 slår ring rundt etablerte og mindre bedrifter med gode ideer.

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 flertallet av kvinnene i det offentlige, og flertallet 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. Her er en i gang med å utarbeide en ny reguleringsplan til erstatning for tidligere reguleringsplan.

3. HVA SKJEDDE I 2017 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET

Mars

- ❖ Utvidelse av industriområde Sandbakken i Nuvsvåg-planprogram
- ❖ Planstrategi Loppa kommune 2017-2020 høringsutkast
- ❖ Planprogram for Loppa kommunes areal-første utkast
- ❖ Fiskerifond - nytt regelverk vedtas
- ❖ Kommunestyret innvilger tilskudd til treårig prøveprosjekt på privat-offentlig rutesamarbeid i sambandet Øksfjord-Lillebukt-Alta
- ❖ Kommunal forskrift - Rett til sykehjemsplass, kriterier og observasjonslister
- ❖ Vurdering av legestillings størrelse – samlet legeressurs økes med inntil 60%
- ❖ Interkommunalt samarbeid bakvakts organisering for turnusleger og leder uten godkjenning som allmennlege - orienteringssak
- ❖ Kommunale retningslinjer bosetting av flyktninger-revidert 2017
- ❖ Politisk delegasjonsreglement 2017
- ❖ Erstatningssak for tapt utsikt - Finnesveien 33
- ❖ Eierskapsmelding
- ❖ Lønnsjustering rådmann

Juni

- ❖ Fritak for alle politiske verv Heidi Dahl
- ❖ Søknad om fritak fra politiske verv avslått - Stein Thomassen
- ❖ Salg av herredshuset i Bergsfjord – saken utsatt
- ❖ Etablering av gjestehavn i Nuvsvåg
- ❖ Innvilget tilskudd til vedlikehold av kaia til Nuvsvåg utleiebygg AS
- ❖ Rådmannen gis fullmakt til å forhandle frem leieavtale - Flytekai i Vassdalen
- ❖ Marin verneplan for LoppHAVet-Høringsuttalelse
- ❖ Etske retningslinjer for folkevalgte og ansatte i Loppa kommune vedtatt
- ❖ Vedtatt utbedring av tak Høgtun skole
- ❖ Utvide lagerkapasiteten til Loppa kommune – delegert myndighet gitt formannskapet
- ❖ Avgiftsreglement for gravferd sendes tilbake til kirkeligfellesråd for ny vurdering
- ❖ Regnskapsrapportering 1.tertial 2017 tas til orientering
- ❖ Årsmelding og kommuneregnskapet 2016 godkjennes av kommunestyret
- ❖ Opprettelse av nytt næringsutvalg – Nye medlemmer oppnevnt
- ❖ Kommunal planstrategi - Høringsutkast
- ❖ Høringsuttalelse - Snelandia rutetilbud 2018

September

- ❖ Kompetansesenter Loppa kommune-Igangsette fase 2
- ❖ Valg av eierrepresentant til Nuvsvåg Utleiebygg
- ❖ Valg av eierrepresentant til Øksfjord Fiskeriservice
- ❖ Søknad om permisjon politiske verv Ronja Garden innvilget
- ❖ Valg av nytt medlem til det nye Hovedutvalg for TPN
- ❖ Låneopptak kr 2.000.000,- i startlån 2017
- ❖ Gjennomgang av fond

LOPPA KOMMUNE

- ❖ Kommunen frasier seg forkjøpsretten til Troms Fylkeskommunes aksjer i Ymber AS

Oktober

- ❖ Regnskapsrapportering 2.tertial 2017 tas til orientering
- ❖ Kommunestyret gjennomfører budsjett-drøftinger 2018
- ❖ Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter 2018 helse og sosial
- ❖ Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter 2018 oppvekst-kultur
- ❖ Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter 2018-driftsavdelingen
- ❖ Kommunestyret vedtar påvirkbare egeninntekter 2018-selvkostområdet 2018
- ❖ Avgiftsregulativ Loppa havnedistrikt 2018
- ❖ Kommunestyret går imot foreslåtte vedtektsendring i Ymber

Desember

- ❖ Kommunen krever ikke ekstraordinær generalforsamling i Ymber AS
- ❖ Vedtatt retningslinjer for kommunale vigsler
- ❖ Kommunestyret selger eiendom 26/345 i Vassdalen industriområde
- ❖ Kommunestyret vedtar etablering av overtredelsesgebyr på byggesaker
- ❖ Kommunestyret vedtar forskrift om bruk av og orden i havner og farvann
- ❖ Kommunestyret vedtar forskrift om anløpsavgift i Loppa kommune sitt sjøområde
- ❖ Årsbudsjett 2018-Økonomiplan 2018-2021 vedtas
- ❖ Kommunestyret vedtar budsjettreguleringer av investeringsprosjekter

LOPPA KOMMUNE

4. REGNSKAPSANALYSE 2014-2017

4.1 DRIFTSREGNSKAPET 2017

	2014	2015	2016	2017 Regnskap	2017 Budsjett
Driftsinntekter					
Skatteinntekter	18 344 658	19 096 077	20 079 641	22 235 491	19 500 000
Statlige rammeoverføringer	76 980 153	75 601 490	75 956 591	73 408 464	74 890 000
Andre overføringer fra staten	800 000	500 000	4 855 818	659 256	500 000
Øvrige driftsinntekter	37 537 070	38 361 455	38 702 460	49 683 455	36 468 500
Sum driftsinntekter	133 661 881	133 559 022	139 594 510	145 986 666	131 358 500
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter	79 755 220	81 256 434	78 391 628	84 480 415	81 595 000
Kjøp av varer og tjenester	30 095 452	29 371 112	31 654 349	29 817 536	26 956 000
Kjøp av tjenester	7 204 732	6 013 406	7 240 227	10 255 679	6 726 500
Overføringer	10 007 750	9 078 211	11 000 014	10 028 031	9 794 000
Avskrivninger	5 781 561	5 915 743	6 235 802	6 301 283	5 931 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	132 844 714	131 634 907	134 522 020	140 882 944	131 002 500
Brutto driftsresultat	817 167	1 924 114	5 072 490	5 103 721	356 000
Finanstransaksjoner					
Finansinntekter	1 921 340	1 545 588	807 732	625 812	853 000
Renteutgifter	1 223 430	999 009	901 253	801 083	1 250 000
Avdrag og utlån	4 707 965	4 616 622	4 885 650	5 321 592	5 600 000
Resultat finanstransaksjoner	-4 010 054	-4 070 043	-4 979 171	-5 496 862	- 6 117 000
Motpost for avskrivninger	5 781 561	5 915 743	6 235 802	6 301 283	5 931 000
Netto driftsresultat	2 588 673	3 769 814	6 329 121	5 908 142	170 000

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat på 5,9 mill. Så kommer avsetning til og bruk av fond før vi sitter igjen med et regnskapsmessig mindreforbruk (merinntekter) på nesten 4 mill. kroner. Dette er et tilfredsstillende resultat, og skyldes delvis diverse tilskudd og refusjoner, samt høyere skatteinntekter enn budsjettet. Det er med andre ord ikke den grunnleggende drifta som bidrar til mindreforbruket. Driftsutgifter som lønn og kjøp av varer og tjenester har et urovekkende merforbruk.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Netto driftsresultat	4 591 236	4 163 830	2 588 673	3 769 814	6 329 121	5 908 142

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.)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Netto driftsresultat	4 591 236	4 163 830	2 588 673	3 769 814	6 329 121	5 908 142
Sum driftsinntekter	129 205 727	130 321 249	133 661 881	133 559 022	139 594 510	145 986 666
Netto drift i % av sum driftsinntekter	3,55 %	3,20 %	1,94 %	2,82 %	4,53 %	4,05 %

På rammetilskudd har vi i 2017 fått nesten 1,5 million mindre enn budsjettet. På skatt 2,7 million mer enn budsjettet. Dette gjør at vi her går i «overskudd» med 1,2 million.

Driftsavdelingen har i 2017 et merforbruk på 524 500,-. Oppvekst og kultur og Helse og omsorg ligger på henholdsvis 97 % og 98 % forbruk. Sentraladministrasjonen har også mindreforbruk. Rådmannen er godt fornøyd med resultatet, men oppfordrer etatene og medarbeiderne til videre fokus og kostnadskontroll. Drift på alle rammeområder skal balansere.

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.

Utviklingen i andelen av netto driftsutgifter de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	19,3 %	20,5 %	20,3 %	18,5 %	18,6 %
Oppvekst og kultur	25,5 %	27,4 %	27,3 %	24,7 %	24,2 %
Helse og omsorg	43,0 %	40,6 %	40,1 %	44,8 %	46,8 %
Driftsavdeling	12,2 %	11,5 %	12,3 %	12,0 %	10,4 %

Utviklingen i andelen av brutto driftsutgifter de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	18,8 %	18,2 %	16,0 %	15,2 %	13,8 %
Oppvekst og kultur	22,2 %	22,0 %	22,4 %	20,7 %	19,8 %
Helse og omsorg	40,3 %	38,9 %	38,5 %	41,9 %	45,9 %
Driftsavdeling	19,0 %	20,9 %	23,1 %	22,2 %	20,5 %

Andelen brutto driftsutgifter må reduseres ytterligere spesielt på driftsavdeling og oppvekst. Innen helse og omsorg er det økende tjenestefomfang, og her kan vi ikke vente ytterligere reduksjon.

4.2 LØNNSUTGIFTER

Lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene. I 2017 utgjør dette 59 %. Etatene har over tid opparbeidet seg gode rutiner på dette, men også for 2017 ligger vi over totalbudsjettet på lønn, 1 % over.

Vi opplever at sårbarheten øker i takt med utfordring i å fylle vakanser og kompetanse spesielt innenfor helse og omsorg. Men dette gjør seg også gjeldende innenfor de andre områdene.

Oversikten per etat ser slik ut:

- ❖ Sentraladministrasjonen har et forbruk på 95 %
- ❖ Oppvekst og kultur har et forbruk på 110 %
- ❖ Helse og omsorg har et forbruk på 98 %
- ❖ Driftsavdelingen har et forbruk på 101 %

Vi må fortsatt ha fokus på hvordan vi kan etablere og gjøre bruk av et "daglig" innsparingspotensiale. Dette vil være svært viktig i tiden som kommer. Strukturelle grep spesielt innenfor oppvekst har innsparingspotensiale og effektueres fom høst 2018.

Lønnsutgiftene har hatt følgende utvikling siden 2013:

	2013	2014	2015	2016	2017
Driftsutgifter	128 160 938	132 844 714	131 634 907	134 522 020	140 882 944
Lønnsutgifter	80 912 810	79 755 220	81 256 434	80 268 222	83 129 205
I prosent av sum driftsutgifter	63,13 %	60,04 %	61,73 %	59,67 %	59,01 %

Lønn og sosiale utgifter har økt i kroner siden 2016, men skyldes vanlig lønnsregulering (3,56 %).

4.3 INVESTERINGER

INVESTERINGER	2014	2015	2016	2017 Regnskap	2017 Budsjett
Brutto investeringsutgifter	3 019 417	9 696 449	5 398 469	2 164 794	2 788 000
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	2 103 412	4 470 214	2 717 561	1 423 866	1 520 000
Finanstransaksjoner	3 720 694	1 920 241	5 174 326	6 891 306	6 243 000
Finansieringsbehov	4 636 699	7 146 475	7 855 234	7 632 234	7 511 000
Finansiering					
Bruk av lån	1 190 000	3 013 962	2 868 998	3 240 000	3 240 000
Aksjesalg og mottatte avdrag	634 640	617 776	1 230 461	1 015 941	600 000
Bruk av tidligere års udisponert	0	13 939	0	0	0
Overført fra drift	343 762	173 000	126 000	261 000	261 000
Bruk av fond	2 482 237	3 222 153	3 629 775	3 115 292	3 410 000
Sum finansiering	4 650 638	7 040 830	7 855 234	7 632 234	7 511 000

LOPPA KOMMUNE

Av investeringsprosjekter som er fullført kan nevnes:

- ❖ Nytt telefonsystem nesten fullstendig.
- ❖ Ombygging rådhus til servicekontor fikk en liten ekstrakostnad i 2017.
- ❖ Innkjøp lyd/bilde til skolene

Prosjekter som er i gang:

- ❖ Forprosjekt Idrettssal/flerbrukshus
- ❖ Kommunalt industriområde står også på planen for 2018, investert i eiendom 2017.

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

Oversikten viser ett finansieringsbehov på 7,6 millioner. 3,24 mill. av dette er finansiert ved bruk av lån. Resten er nesten finansiert ved bruk av oppsparte midler og overføringer fra drift.

4.4 BALANSEN PR 31.12.17

	2014	2015	2016	2017
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	34 513 973	39 393 979	47 146 957	53 152 512
Fordringer og premieavvik	15 445 957	11 338 630	10 485 113	10 224 986
Sum omløpsmidler	49 959 930	50 732 610	57 632 070	63 377 498
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	5 115 268	5 510 866	5 909 527	6 404 326
Pensjonsmidler/KLP	168 378 197	178 655 620	180 937 966	189 655 394
Utlån	5 573 240	5 299 342	5 652 498	7 790 887
Varige driftsm./fast eiendom	176 246 506	178 806 603	185 826 813	184 962 027
Sum anleggsmidler	355 313 210	368 272 431	378 326 804	388 812 635
SUM EIENDELER	405 273 140	419 005 041	435 958 874	452 190 132
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	14 167 568	13 786 585	14 034 806	15 598 383
Langsiktig gjeld	256 225 531	261 961 676	265 427 915	264 088 297
Sum gjeld	270 393 099	275 748 261	279 462 721	279 686 680
Egenkapital				
Fond	31 774 606	31 826 990	37 467 366	42 866 589
Regnsk. overs./underskudd	5 224 276	5 420 146	4 846 489	3 976 114
Annen egenkapital	97 881 159	106 009 643	114 182 300	125 660 749
Sum egenkapital	134 880 041	143 256 780	156 496 153	172 503 452
SUM GJELD OG EK	405 273 140	419 005 041	435 958 874	452 190 132

LOPPA KOMMUNE

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

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

Når det gjelder gjeldsoversikten så er andelen langsiktig gjeld redusert. Pensjonsforpliktelsene øker med 2,2 millioner fra 2016 til 2017. Denne forpliktelsen er beregnet av Klp og Spk og skal sikre at der er midler til dekking av fremtidige pensjonsutbetalinger.

Låneandel er imidlertid gått ned med 3,6 millioner, og langsiktig gjeld er dermed redusert med 1,3 mill.

4.5 ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Omløpsmidler 01.01.	51 051 556	47 805 761	52 017 241	49 959 930	50 732 610	57 632 070
Omløpsmidler 31.12.	47 805 761	52 017 241	49 959 930	50 732 610	57 632 070	63 377 498
Endring omløpsmidler	-3 245 795	4 211 480	-2 057 311	772 680	6 899 460	5 745 428
Kortsiktig gjeld 01.01.	16 109 704	16 405 154	16 440 373	14 167 569	13 786 585	14 034 806
Kortsiktig gjeld 31.12.	16 405 154	16 440 373	14 167 569	13 786 585	14 034 806	15 598 383
Endringer korts. gjeld	- 295 451	- 35 219	2 272 804	380 983	-248 221	-1 563 577
Endringer i arbeidskapitalen	-3 541 245	4 176 261	215 493	1 153 663	6 651 239	4 181 851

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 betydelig reduksjon. Det betyr at vår likvide situasjon er blitt dårligere sett i forhold til forrige år.

4.6 GJELD OG EGENKAPITAL

Lånegjeld pr. 31.12.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Totale lån	53 716 518	51 279 130	46 721 491	45 092 775	43 724 354	40 136 255
Gjeld pr. innbygger	50 203	49 931	47 241	47 416	45 169	42 653

Kommunens gjeldsbyrde var i 2003 ca kr. 79 150 000,-. Fra 2003 og til 2010 betalte vi ned lånegjelda med hele 30,1 million. Fra 2011 gikk 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 01.01.2018 var det 941 innbyggere i Loppa kommune.

LOPPA KOMMUNE

4.7 KOMMUNENS FONDSBEHOLDNING

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Fonds pr. 01.01.	32 637 706	30 720 005	28 124 499	31 777 606	31 826 990	36 307 857
Fonds pr. 31.12.	30 720 005	28 124 499	31 777 606	31 826 990	36 307 857	42 866 589
Netto bevegelse i året	-1 917 701	-2 595 506	3 653 107	49 384	4 480 867	6 558 732

Fondsbeholdningen har hatt en fin utvikling. De tre siste årene har vi hatt positiv nettobevegelse her. Dette skyldes større avsetning til enn bruk av fond. Midlene som er avsatt er mindreforbruk fra tidligere år, samt midler vi har fått til prosjekter og andre driftsrelaterte «utfordringer».

I årene som kommer vil det være vanskeligere å sette av midler på fond, 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 fremtidige investeringer.

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	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
4,0	0,6	3,6	1,9	-0,6	1,5	2,0	3,3	3,8	3,7

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Alle kommunene har for 2017 lavere resultat enn foregående år, og Måsøy har som vist negativt netto driftsresultat. De har gått ned fra 10,1 % til -0,6 %. Loppa har redusert resultatet fra 2016 med 0,5 %. Sammenlignet med gjennomsnittet for Finnmark, kostragruppe 6 og landet med og uten Oslo, så har Loppa et høyere resultat enn alle disse. Resultatet for kostragruppe 6 er redusert med 0,5 % fra 2016 til 2017.

LOPPA KOMMUNE

Gjeld per innbygger sammenlignet med andre kommuner:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostragruppe 6	Landet	Landet uten Oslo
42 653	135 835	48 227	116 656	103 578	107 426	104 491	91 630	50 366	61 789

Sammenlignet med andre kommuner så ligger Loppa betydelig lavere enn snittet både i Finnmark og i kostragruppe 6. Tidligere har Loppa hatt høyere gjeld sammenlignet med landsgjennomsnittet. Nå ligger vi under snittet for landet også. Finnmarkskommunene ligger generelt høyere enn landsgjennomsnittet. Her skiller kanskje Loppa og Hasvik seg ut. Alle kommunene bortsett fra Loppa har i denne sammenligningen økt sin gjeldsgrad, noen mer enn andre. Hos SSB er Loppa registrert med gjeld pr innbygger på 31 549, men egne tall viser 42 653.

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.

For 2017 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- ❖ Hovedmålet er nådd i 2017. 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. For 2017 er vi fornøyd med kommuneøkonomien.
- ❖ Netto driftsresultat er på 4,0 %. Dette er over delmålet på 2 %, men en reduksjon i forhold til resultatet i 2016 på 0,5 %.
- ❖ Den totale lånegjelda utgjør 27,49 % (mot 80 % i 2003) av driftsinntektene.
- ❖ Det har vært en økning på kr. 6.360.924,- i driftsutgiftene, tilsvarende 4,73 %, mens det har vært en økning i driftsinntektene på 4,58 % (kr. 6.392.155,-). Altså en høyere økning i inntektene enn i utgiftene når det gjelder kronebeløp, men ikke i prosent.

For 2017 oppnår vi 3 av 3 delmål, alt ettersom hvordan man tolker siste delmål, men resultatet må betegnes som tilfredsstillende.

4.10 OPPSUMMERING

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 3 976 114,- og et netto driftsresultat på kr. 5 908 142,-.

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 av usikkerheten er knyttet til inntektssystem, næringsutvikling i kommunen og derpå følgende utvikling av folketallet.

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

En liten forklaring av overskuddet i 2017 er som følger:

- ❖ Vi har søkt og fått tilskudd som ikke var budsjettet med.
- ❖ Høyere refusjoner enn budsjettet.
- ❖ Økte skatteinntekter
- ❖ Ikke igangsatt arbeid på plansiden

Det er med andre ord ikke drifta som har bidratt til resultatet i 2017, men de fleste avdelinger har holdt seg innenfor sine budsjetttrammer, og utvist god økonomistyring. 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.
- ❖ Plan, næring og utviklingsarbeid.
- ❖ 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 RESSURSINNSATS 2017

Fellesområdet/Sentraladministrasjon:

Utgifter	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2017 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	7 259 480	7 320 733	7 724 000	95 %
Varer og tjenester	7 346 505	6 390 588	7 775 000	82 %
Kjøp av tjenester	1 019 822	1 102 949	1 090 000	101 %
Overføringer	4 537 213	3 800 954	4 322 000	88 %
Finansutgifter	497 649	363 250	0	0 %
Sum utgifter	20 660 669	18 978 474	20 911 000	91 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	163 045	150 236	183 000	82 %
Refusjoner	2 244 121	2 047 664	1 169 000	175 %
Overføringer	419 413	263 250	500 000	53 %
Finansinntekter	1 313 375	425 731	130 000	327 %
Sum inntekter	4 139 954	2 886 881	1 982 000	146 %
SUM NETTO UTG.	16 520 715	16 091 593	18 929 000	85 %

Kommentarer til regnskap Fellesområdet/Sentraladministrasjonen:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 85 %. Det er imidlertid ikke utført planlagt arbeid med planverk som forutsatt, og kostnadene her har da også uteblitt. Dette forklarer i stor grad det lave tallet i sum netto utgifter.

Når det gjelder kjøp av tjenester, så er det alltid vanskelig å beregne dette nøyaktig, da man ikke på forhånd kan identifisere utfordringer og uforutsette hendelser som kommer i løpet av året. Kjente utgifter som kjøp av tjenester fra Vefik IKS, Kusek IKS, Ikaf og Vest Finnmark Regionråd posteres i denne hovedgruppen. Merforbruket på 1 % skyldes økt kostnad til Vefik og Ikaf.

LOPPA KOMMUNE

Overføringer inneholder på utgiftssiden; moms, overføringer til kirken, tilskudd til næringsfond og andre overføringer. Overføringsinntekter gjelder tilbakebetaling av tilskudd.

Stort beløp på refusjoner skyldes midler vi har søkt om og fått refundert, samt sykepenger.

Høyt beløp på finansinntekter skyldes ikke budsjettregulert bruk av fond til ulempestatning og tilskudd til næring.

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Etatens andel av netto driftsutgifter	19,3 %	20,5 %	20,3 %	18,5 %	18,6 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	18,5 %	18,2 %	16,0 %	15,2 %	13,8 %

Etaten har ikke det store inntektpotensialet å vise til, og de siste årene har det derfor vært redusert på utgiftssiden.

5.3 AKTIVITETENE I 2017

Oppfølging av budsjettvedtaket krevde som i tidligere år stort fokus i hele driftsåret. Dette gir resultater i form av forsvarlige regnskapsresultater de siste årene. I tillegg har vedtak gjort under behandling av økonomiplan for 2017 – 2020 hatt stort fokus hele 2017.

- ❖ Samfunnsdel i kommuneplan
- ❖ Nuvsvåg industriområde
- ❖ Veiutløsning/prosjektetablering
- ❖ Planstrategi
- ❖ Folkehelseplan

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 plan, nærings og samfunnsutvikling. Dette innebærer bl.a. 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)
- ❖ 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
- ❖ Sfo-tilbud i Øksfjord
- ❖ 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.
- ❖ Saksbehandling til Levekårsutvalget
- ❖ Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene.

LOPPA KOMMUNE

6.2 RESSURSIINNSATS 2017

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2017 med endringer	Forbruk
Kostrahovedgruppe	2016	2017		i %
Lønn og sosiale utg	21 281 243	21 018 512	19 179 000	110 %
Varer og tjenester	4 087 362	3 709 344	3 264 000	114 %
Kjøp av tjenester	1 614 481	1 374 188	1 093 500	126 %
Overføringer	798 059	777 288	1 386 000	56 %
Finansutgifter	212 223	411 811	0	0 %
Sum utgifter	27 993 368	27 291 143	24 922 500	109 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	934 446	1 140 248	1 091 500	104 %
Refusjoner	3 608 847	4 464 812	2 320 000	192 %
Overføringer	312 405	185 518	-	0 %
Finansinntekter	1 136 101	573 782	0	0 %
Sum inntekter	5 991 799	6 364 360	3 411 500	186 %
SUM NETTO UTG.	22 001 569	20 926 783	21 511 000	97 %

KOMMENTARER TIL REGNSKAP OPPVEKST- OG KULTUR:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 97 %. Dette er et resultat oppvekst- og kultur er meget fornøyd med. Det har vært utvist god økonomistyring på alle enhetene.

Lønn og sosiale utgifter

Lønns og sosiale utgifter viser et forbruk på 110 %, som følge av vikarbruk og permisjoner.

I tillegg forklares overforbruk slik:

Økt spesialundervisning og økt spesialpedagogisk hjelp har gitt økte lønnsutgifter både i skole og barnehage.

Skolene i Loppa er med på flere prosjekter som gir økte lønnsutgifter, men her får vi dekket alle disse utgiftene, og får dermed økte inntekter under overføringer og finansinntektene. Prosjektene er som følger:

- To nasjonale utviklingsprosjekter (VFL og MIL) via Fylkesmannen
- LOS-prosjekt i regi av Bufetat
- Kompetanse for kvalitet via Fylkesmannen

Kjøp av tjenester:

Økning her er kjøp av barnehageplass for to barn i private barnehager et annet sted enn Loppa kommune. Loppa kommune må betale for barnehageplass i privat barnehage når foreldre/foresatte, og barn er hjemmehørende i Loppa kommune, men bor/oppholder seg et annet sted.

Kjøp av varer og tjenester:

Økningen her er utbedring tak Høgtun skole.

LOPPA KOMMUNE

Inntekter:

- Salgs og leieinntekter er høyere enn tidligere, dette fordi vi har flere barn i barnehage og sfo. Samt at egenbetalingene er økt.
- Refusjoner er refunderte sykepenger, og refusjoner for barn i fosterhjem.

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. Loppa kommune har også fått midler til LOS funksjon (økt gjennomføring av videregående opplæring) fra Bufdir, disse er satt av på fond, tilføres på slutten av året. Midler fra vedlikeholdsfond er tilført oppvekst. Dette gjelder tak på Høgtun skole.

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Etatens andel av netto driftsutgifter	25,5 %	27,4 %	27,3 %	24,7 %	24,2 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	22,2 %	22,0 %	22,4 %	20,7 %	19,8 %

6.3 AKTIVITETENE I 2017

Lederteamet innenfor oppvekst- og kultur har jobbet med faglige tema, økonomikontroll osv.

Det har også vært jobbet med ROS-analyse og beredskapsplan. Denne jobben fortsetter i 2018. I tillegg har det vært jobbet med satsing tidlig innsats.

Oppvekst- og kulturetaten har hatt to tilsyn fra Fylkesmannen i Finnmark, et på barnehageområdet og et på skoleområdet. På begge tilsynene ble det avdekket lovbrudd. Disse er nå lukket.

Læringsdager for undervisningspersonell i Loppa har vært avholdt i Øksfjord i oktober. Tema her var «Nærmiljøpedagogikk», undervisning i aldersblandede grupper. Dette som en start på prosjekt «Loppaskolen». Skoleseminar i regi av KS ble også arrangert i oktober.

Det har vært avholdt 6 møter i Levekårsutvalget i 2017. 12 saker fra oppvekst- og kultur har vært behandlet i dette utvalget i 2017.

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

I Øksfjord barnehage var det pr. 15. desember 2017 24 barn. Bergsfjord barnehage ble nedlagt 01.01.17 pga lavt barnetall. Det har heller ikke i år vært grunnlag for å gjenåpne barnehager andre steder i kommunen, til det er antall barn under skolealder for lite. Høgtun sfo har hatt 11 barn og 2 venteelever dette skoleåret. Bergsfjord oppvekstsenter har hatt 1 barn på et førskoletilbud vår 2017.

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

LOPPA KOMMUNE

leder på dispensasjon dette barnehageåret. På Sandland er det en ufaglært i en stilling dette skoleåret, det samme er det på Høgtun. Skolene og barnehagene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finnmark. RSK Vest-Finnmark har jobbet frem en ny kvalitet og kompetanse plan for skoler og barnehager i Vest-Finnmark 2018 – 2020. To lærere tar videreutdanning gjennom Kompetanse for kvalitet, i norsk og naturfag.

En fagarbeider i barnehagen tar fagskole utdanning (Barn med særskilte behov), og en assistent har snart gjennomført fagbrev i barne- og ungdomsarbeiderfaget. Alle skolene i Loppa er med på de nasjonale satsingene Vurdering for læring og Ungdomstrinnssatsingen (MIL). Disse avsluttes nasjonalt i løpet av 2017, men videreføres i Loppa ut skoleåret 2017/2018. Loppa kommune søkte, og fikk midler gjennom Bufdir til «Los» prosjekt (økt gjennomføring i videregående opplæring). Dette prosjektet går over 3 år. 10% av en stilling på Høgtun brukes til dette prosjektet.

Prosjektet felles rektor Bergsfjord /Sandland ble avsluttet vår 2017. Nytt prosjekt «Loppaskolen» med felles rektor for alle skolene starter opp høst 2018.

Kulturskolen i Loppa har hatt en vår- forestilling, og musikkenelevne hadde vårkonsert. Det har vært samarbeid mellom skolene i forhold til den kulturelle skolesekken; konserter m.m. Kulturskolen har gitt tilbud i drama, band, musikk og dans i Øksfjord. Det gis ikke kulturskoletilbud i resten av Loppa. Det er satt av penger i Den kulturelle skolesekken slik at vestre Loppa kan bestille ulike verksteder innenfor musikk, dans og drama.

Loppa folkebibliotek har filial både i Nuvsvåg ,Bergsfjord og Sør-Tverrfjord.

Loppa folkebibliotek har arrangert «Sommerles», en lesekampanje for ungdom. Denne ble markert avsluttet på høsten. Biblioteket har også arrangert forfatterbesøk, bokbad, forestilling for barn m.m.

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

LOPPA KOMMUNE

Elevprognoser til og med skoleåret 19/20

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	2	2	1	5	6	8	11	7	5	53
Skoleåret 17/18	7	7	3	2	2	4	7	9	11	6	58
Skoleåret 18/19	3	7	7	3	2	2	4	7	9	11	55
Skoleåret 19/20	6	3	7	7	3	2	2	4	7	9	50
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12	1	2	3	2	2	3	4	1	4	3	25
Skoleåret 12/13	3	2	3	2	3	1	4	4	1	3	26
Skoleåret 13/14	2	3	2	3	2	3	1	4	4	1	25
Skoleåret 14/15	0	1	2	1	2	2	0	1	4	4	17
Skoleåret 15/16	0	0	2	1	0	2	0	0	1	3	9
Skoleåret 16/17	2	0	0	1	0	0	2	0	1	0	6
Skoleåret 17/18		2	0	0	1	0	0	2	0		5
Skoleåret 18/19	1	0	2	0	0	1	0	0	2	0	6
Skoleåret 19/20		1		2			1			2	6
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				2			1		1	1	5
Skoleåret 17/18					2			1		1	4
Skoleåret 18/19						2			1		3
Skoleåret 19/20							2			1	3

Tall med rødt er ikke korrigert

Skolefakta - grunnskole i Loppa

Grunnskolepoeng regnes ut ved at alle avsluttende karakterer som føres på vitnemålet, legges sammen og deles på antall karakterer slik at en får et gjennomsnitt. Deretter ganges gjennomsnittet med 10. Grunnskolepoengene i Loppa har over de tre siste år vært på ca. 42,0 prosent. Dette er over grunnskolepoeng i Finnmark og landet for øvrig.

Standpunkt karakterer i noen fag viser at det er differanse mellom standpunkt og eksamen (høyere standpunkt enn eksamen), dette diskuteres. Det er få tall som vises, det meste er unntatt offentlighet pga. lavt elevtall. Skoleeier har oversikt som diskuteres med skolene.

Når det gjelder nasjonale prøver og elevundersøkelsen er tallene basert på svært få elever, og derfor er også disse unntatt offentlighet. Skolene avholder møter om resultat, og elevene gis tett oppfølging i opplæringen.

Funn i elevundersøkelsen arbeides videre med.

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:

- ❖ Implementere begrepet «Loppaskolen»
- ❖ 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 tverrfaglig med tidlig innsats.
- ❖ 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 i Loppaskolen.
- ❖ 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 må justeres i forhold til implementering av begrepet «Loppaskolen». 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 sykehjem og hjemmetjeneste:
 - Sykehjem med langtidsplasser, korttidsplasser, skjermet avdeling og sykestue/Kommunal akutt døgnplass
 - Hjemmebasert omsorg, Øksfjord og distrikt
 - Institusjonskjøkken
 - Vaskeri
- ❖ Legestasjon:
 - kommuneoverlege, fastlege, sykehjemslege og legevakt
 - Laboratorie
 - Resepsjon
 - Utekontor
- ❖ Fysioterapitjenesten:
 - Kommunal fysioterapeut
 - Driftsavtale
- ❖ Barnevern
- ❖ Helsestasjon
- ❖ Jordmortjeneste
- ❖ Rus – og psykisk helsetjeneste
 - Dagaktivitetstilbud Nerstranda
 - Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering
- ❖ NAV
- ❖ Introduksjonsordningen
- ❖ Tjenesten til funksjonshemmede
 - Parkveien 2 Bofellesskap
 - ALERIS
 - Distrikt
- ❖ Helse- og omsorgsleder

Ansvarlig leder er helse- og omsorgsleder.

7.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- ❖ Tilby innbyggerne forsvarlig, helhetlig og likeverdig helsetjenestetilbud, uavhengig av alder, kjønn og bosted. Dette i henhold til gjeldende lovverk og økonomiske rammer.
- ❖ Følge opp og forberede kommunens tjenestetilbud på nye krav og føringer fra nasjonalt hold, tilpasset lokale forhold.
- ❖ Rekruttere, stabilisere og videreutvikle personell.
- ❖ Resultatarbeid og fokus på kostnadseffektive løsninger innenfor gitte rammebetingelsene.
- ❖ Saksbehandling i forhold til politiske beslutningsorgan.

7.2 RESSURSIINNSATS 2017

Utgifter	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2017 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	41 522 930	45 008 797	45 703 000	98 %
Varer og tjenester	7 408 992	7 479 705	6 620 000	113 %
Kjøp av tjenester	1 478 955	4 496 531	1 251 000	359 %
Overføringer	2 890 555	3 318 347	2 357 000	141 %
Finansutgifter	3 373 154	2 905 724	20 000	14529 %
Sum utgifter	56 674 586	63 209 104	55 951 000	113 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	5 033 366	5 539 311	4 743 000	117 %
Refusjoner	7 029 270	16 969 300	9 762 000	174 %
Overføringer	4 124 000	0	-	0 %
Finansinntekter	599 190	200 259	20 000	1001 %
Sum inntekter	16 785 826	22 708 870	14 525 000	156 %
SUM NETTO UTG	39 888 760	40 500 234	41 426 000	98 %

Kommentar:

Lønn sosiale utgifter har et underforbruk i 2017. Dette skyldes i all hovedsak lavere kostnader enn estimert til pensjonsinnskudd KLP.

Når det gjelder merforbruket på **varer og tjenester** skyldes dette i all hovedsak innkjøp i forbindelse med introduksjonsprogrammet og prosjekter. Dette området må sees i sammenheng med økte inntekter jamfør salg og leieinntekter og refusjoner.

Kostnadene til **kjøp av tjenester** skyldes kjøp av tjenestetilbud fra private som ikke var budsjettet med i 2017. Kostnadene må sees i sammenheng med lavere kostnader til lønn og sosiale utgifter og i sammenheng med økte inntekter.

Merforbruket på **overføringsutgifter** skyldes i all hovedsak økte utgifter i forbindelse med sosialstønad og merverdiavgift som gir rett til merverdikompensasjon. Økte utgifter i forbindelse med sosialstønad henger sammen med nye føringer i forhold til arbeidsavklaringsordningen, AAP. De økte utgiftene til merverdiavgift må sees i sammenheng med refusjoner, kompensasjon for merverdiavgift.

Finansutgifter består av midler mottatt for introduksjonsordningen. Det var avsatt 3 373 154,- til bundet driftsfond i 2017. Dette gir inndecking for driftsutgiftene i 2017.

Salg, leieinntekter og refusjoner: I 2017 har legestasjonen generert mer inntekter enn budsjettet for egenandeler poliklinisk behandling, refusjon fra HELFO. I tillegg har kommunen fått større refusjon for ressurskrevende brukere enn budsjettet. Refusjon sykepenger og fødselspenger er høyere enn budsjettet, og dette må sees i sammenheng med økte utgifter til vikar ved sykefravær, svangerskapspermisjon og overtid.

LOPPA KOMMUNE

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Etatens andel av netto driftsutgifter	43,0 %	40,6 %	40,1 %	44,8 %	46,8 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	40,3 %	38,9 %	38,5 %	41,9 %	45,9 %

7.3 AKTIVITETENE I 2017

- ❖ Det har vært avholdt jevnlig ledermøter samt 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.
- ❖ Loppa kommune fikk tilskudd fra Fylkesmannen i 2017 til å utarbeide strategi for plan koordinerende enhet habilitering rehabilitering. Det er opprettet egen prosjektgruppe og en ser av arbeidet så langt at de fleste tjenesteområdene innen helse og omsorg vil bli en del av planverket. Arbeidet som gjøres her vil også legge føringer og kunne gi anbefalinger for hvordan helse og omsorg kan organiseres fram i tid. Arbeidet fortsetter i 2018.
- ❖ Loppa kommune ble med i det nasjonale velferdsteknologiprogrammet NVP i samarbeid med 7 andre Finnmarkskommuner. Helse og omsorgsleder sitter i styringsgruppen for NVP Finnmark og innføringsansvarlig deltar i prosjektgruppen sammen med innføringsansvarlige fra de andre kommunene. Tiltaket er prosjektfinansiert og skal legge til rette for innføring av velferdsteknologiske løsninger som en integrert del av tjenestetilbudet i Loppa kommune innen 2020. Det er opprettet egen arbeidsgruppe som jobber målrettet med kartlegging og implementering. Kommunens prosjektgruppe er tverretattlig og har deltatt på ulike kompetansehevende tiltak i regi av NVP Finnmark. Møter gjennomføres i stor grad via lyd/bilde. Resultatene av kartlegging og valg av velferdsteknologiske løsninger vil kunne gi føringer på framtidens organisering av helse og omsorgstjenestetilbudet. Arbeidet fortsetter i 2018.
- ❖ Det er utarbeidet samarbeidsavtale med Alta kommune om betjening av Loppa kommunes legevaktstelefon 116117. Avtalen gjøres gjeldende fra 2018.
- ❖ Det har vært arbeidet med en samarbeidsavtale mellom Loppa og Kvæningen med bakgrunn i nye krav til kompetanse og utrykningsstid ved bakvakt på legevakt. Dette arbeidet er ikke ferdigstilt da innføringstidspunktet er utsatt og det er endring i kravene som var skissert.
- ❖ Rekruttering av personell til kompetansearbeidsplasser er en økende utfordring som det jobbes kontinuerlig med både internt i kommunen og eksternt i samarbeid med KS, utdanningsinstitusjoner og Fylkesmannen/Helsedirektoratet.
- ❖ Handlingsplan for vold i nære relasjoner er under utarbeidelse og forventes ferdigstilt innen utgangen av 2018.

- ❖ Helse og omsorg har sammen med andre etater i kommunen deltatt i arbeidet med bolig politisk handlingsplan. Dette arbeidet fortsetter i 2018
- ❖ Helse og omsorg har sammen med andre etater i kommunens arbeid med utarbeidelse av folkehelseplan. Dette arbeidet fortsetter i 2018.
- ❖ Helse og omsorg har sammen med andre etater deltatt i Fylkesmannens faglige prosjektnettverk. Dette med bakgrunn i nye føringer for tilbakeholdte skjønnsmidler som nå i større grad skal gis til kommunale utviklingsprosjekter. Prosjektarbeid for å videreutvikle kommunen i tråd med nasjonale føringer tilpasset lokale behov, er en metode Loppa må legge til rette for framover.
- ❖ Fylkesmannen førte tilsyn med tjenesten til funksjonshemmede. Kommunen fikk lovbrudd. Plan for lukking av lovbrudd er utarbeidet og skal være gjennomført våren 2018.

7.4 PLEIE OG OMSORG

Øksfjord syke og hjemmebasert omsorg:

Sykehjemmet har 18 plasser fordelt på følgende måte:

- 5 skjerma plasser for personer med demens/kognitiv svikt
- 1 KAD/sykestueplass (0,2 øyeblikkelig hjelp døgnplass (ØHD) og 0,8 sykestueplass)
- 3 plasser til kortidsopphold, habilitering/rehabilitering og avlastning.
- 9 langtidsplasser

Kommunal øyeblikkelig hjelp døgnplass er en lovpålagt tjeneste og trådte i kraft 1.januar 2016. Det stilles blant annet krav om døgnkontinuerlig sykepleiebemanning. Kommunen har utarbeidet egen driftsplan for denne plassen.

I 2017 har det vært overbelegg i lengre perioder på de ulike plassene, foruten skjermet avdeling. Alle utskrivningsklare pasienter fra sykehuset er tatt imot fortløpende.

Hjemmetjenesten yter helse og omsorgstjenester i egne hjem og i omsorgsboliger. Tjenesten er døgnkontinuerlig i Øksfjord og på dag og noe ettermiddag i distrikt.

Det er en utfordring å rekruttere personell med fagkompetanse og personell uten fagkompetanse. Dette svekker kontinuiteten og oppfølgingen av pasientene og vanskeliggjør arbeid med faglig utvikling og kompetanseheving. Vakanse og høyt sykefravær har medført ekstra arbeid og overtid for tilgjengelig personell. Det har vært forsøkt å tilby ulike rekrutteringspakker uten at dette har gitt det resultatet som man kanskje kunne forventet. Vi ser at det blir utfordrende å få tilstrekkelig personell til tjenesten og at man i en periode inntil andre løsninger finnes, må benytte vikarbyrå. Dette for å sikre forsvarlig drift.

Loppa kommune legger til rette for at egne ansatte skal kunne gjennomføre kompetansetiltak rettet mot kommunens behov. Blant annet har flere ansatte startet på desentralisert sykepleierutdanning og det arbeides for å knytte til oss andre studenter innen ulike fagområder som er fra Loppa. Kommunen har 1 lærling i helsefagarbeider faget.

Tjenesten til funksjonshemmede

Tjenesten til funksjonshemmede/Parkveien yter tjenester til beboere med bistandsbehov, personlig assistanse i form av praktisk bistand/ veiledning/opplæring og omsorgsstønad i bofellesskapet og i distrikt. I tillegg kjøper kommunen tjenester fra Aleris.

Målsetning for tjenesten er å bidra til at den enkelte får muligheten til å leve og bo selvstendig og til å ha en aktiv og meningsfull tilværelse, samt optimal livskvalitet sett fra hver enkeltes utfordring og funksjonsnedsettelse. Tjenesten tilrettelegger for samhandling og samarbeider med andre tjenesteytere for å sikre nødvendige og helhetlige tjenester.

I 2017 har det vært fokus på kartlegging av tjenestebehov, for å sikre et forsvarlig tjenestetilbud, med nødvendig kompetanse. Flere ansatte holder på og noen har gjennomført ulike utdanningsløp.

Parkveien hadde ved utgangen av 2017 to ledige boenheter, av 5 leiligheter totalt.

Introduksjonsordningen:

Loppa kommune har vedtatt å bosette inntil 30 flyktninger, fortrinnsvis barnefamilier, innen 2019. Introduksjonsprogrammet har fokus på norskopplæring og samfunnskunnskap slik at deltakerne blir selvstendige og kan delta i et ordinært arbeidsliv eller videre utdanningsløp innen to år. Gjennom tverrfaglig og tverretattlig samarbeid legges det til rette for en god mottakelse og oppfølging av de som bosettes. Det stilles tydelige krav og forventninger til nybosatte flyktninger.

Loppa kommune har fra slutten av 2016 bosatt 21 flyktninger, inkludert familiegjenforening, alle fra Syria. I begynnelsen av 2017 flyttet fire deltakere fra Loppa kommune. I slutten av 2017 skjedde det en familiegjenforening.

Inntil videre vil vi ikke få spørsmål om bosetting av flere flyktninger. Det er ikke lenger like stor pågang, og det er derfor kommune med over 5000 innbyggere som vil få bosette disse.

I 2018 skal det jobbes videre med kvalifisering til videre utdanning og ordinært arbeidsliv. Det skal utarbeides samarbeidsavtale med Nav. I tillegg vil det være et fokus og realitetsorientering om livet etter introduksjonsprogrammet.

Rus og psykisk helsetjeneste

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.

Tjenesten har et godt tverrfaglig samarbeid med Distrikts psykiatrisk senter (DPS), kommunehelsetjenesten, tverrfaglig møte/samarbeid med NAV, helsesøster, samt veiledning av miljøarbeider. Er i tillegg deltager i fagteam og i prosjektgruppen opptrappingsplan for koordinerende enhet i habilitering- og rehabilitering. Tjenesten har fast veiledning fra DPS-Alta.

Når det gjelder rus er forebyggende arbeid er i fokus. Ruskonsulenten har fulgt opp faste klienter i tillegg til enkeltkonsultasjoner og pårørendeveiledning. Det er en tydelig nedgang i brukere, noe som skyldes naturlig avgang, tilfriskning og ingen nyrekruttering.

Dagsenteret

Målet med et dagaktivitetstilbud er å bidra til meningsfulle opplevelser og en aktiv hverdag for den enkelte bruker. Tilbudet vil kunne stimulere til og bygge opp under egenmestring tilpasset den enkeltes funksjonsevne. Et dagtilbud til hjemmeboende personer med demens/ kognitiv svikt kan også bidra til at de som ønsker det kan bo hjemme så lenge som mulig, og gi nødvendig avlastning for pårørende som står i en krevende omsorgssituasjon.

Dagsenteret på Nerstranda er et populært og godt benyttet tilbud til hjemmeboende eldre med demens, kognitiv svikt eller annen situasjon som kan medføre isolasjon og ensomhet. Tilbudet er drevet av miljøarbeidere og spesialsykepleier.

Dagaktivitets tilbud blir en lovpålagt oppgave fra 2020 og kommunen mottar i dag betydelig med tilskuddsmidler for å bygge opp tjenestetilbudet. Etter opptrappingsperioden vil kommunen få midler til tjenestetilbudet i rammetilskuddet.

Koordinerende enhet for habilitering- og rehabilitering.

Kommunen skal ha en koordinerende enhet for habiliterings- og rehabiliteringsvirksomhet. Denne enheten skal ha overordnet ansvar for arbeidet med individuell plan, og for oppnevning, opplæring og veiledning av koordinator etter §§ 7-1 og 7-2 Helse og omsorgstjeneste loven.

Ruskonsulenten/prosjektleder dagsenter er leder for koordinerende enhet. Det ble i 2017 søkt og innvilget midler til opptrappingsplan for koordinerende enhet for habilitering- og rehabilitering.

Koordinerende enhet består av leder dagaktivitetstilbud, leder Parkveien, leder sykehjem, kommunal fysioterapeut, psykisk helsevern, helsesøster og lege ved behov. Det har ultimo 2017 vært utprøvd som inntaksteam for tildeling av alle tjenester der vi får til god kartlegging og faglig tyngde i tildelingen av tjenestene. Det å jobbe tverrfaglig gir bedre helhetlig tjeneste til innbyggerne. I tillegg jobbes det med tildelingskriterier og prosedyrer.

Vi samhandler med Kvæningen og Hasvik i dette prosjektet og vi tenker å benytte hverandres kompetanse og se på om vi sammen kan dekke lovpålagte tjenester som kommer fremover.

Vi skal ha fokus på hva er viktig for deg, brukerutvikling og forebyggende hjemmebesøk.

Legekontoret

Bemanning ved legekontoret har vært stabil i 2017 og det er nå tilsatt personell i alle stillingene. Det har vært en jevn økning i konsultasjoner på dag fra 2016 til 2017, og dette gjenspeiler seg i driftsinntektene. Videre har det vært nedgang i henvendelser på legevakt utenom åpningstid. Dette er en ønsket utvikling da målet er at kun tilstander som ikke kan vente til neste dag skal undersøkes på legevakt.

Høsten 2017 ble organiseringen av utekontorene endret med mål om å tilrettelegge slik at også innbyggerne i distriktet får tilgang til sin fastlege på utekontordagene.

Legestasjonen gjennomførte et diabetesprogram i 2017 og resultatet ble presentert i en medisinsk artikkel i tidsskriftet Utposten. Prosjektet er nå tatt inn i ordinær drift.

Fysioterapitjenesten

Tjenesten har som mål å ha høy kvalitet og ha kortest mulig ventetider. Fysioterapitjenesten består av to fysioterapeuter i 100 % stillinger hvorav en er 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. Kommunal fysioterapeut har kommunale oppgaver i tillegg til kurativ behandling. I 2017 har dette blant annet inkludert arbeid i Frisklivssentralen i Loppa og i Finnmark Friluftsråd, rehabilitering og opptrening på sykehjem og ved korttidsplasser, søknad på midler, hjelpemiddelformidling, samt en del forebyggende arbeid for både barn, unge, voksne og eldre.

Fysioterapitjenesten har også vært involvert når det gjelder tilpasninger på arbeidsplasser og ergonomiveiledning for ledere og ansatte. Det har vært økt behov for fysioterapitjenester ved skole for skolebarn i forhold til tidligere, og barn er som tidligere en prioritert pasientgruppe ved vår tjeneste. Kommunal fysioterapeut har i tillegg en delaktig rolle i kommunens Inntaksteam / Koordinerende Enhet.

Fysioterapeut med driftsavtale behandler pasienter innlagt på sykehjem/sykestueplass i perioder hvor den kommunale fysioterapeuten ikke er til stede.

Fysioterapeutene har deltatt på ulike kurs/faglige oppdateringer.

Frisklivssentral:

Frisklivssentralen er en helsefremmende og forebyggende kommunal helsetjeneste. Målgruppen er de som har økt risiko for, eller som har utviklet sykdom og som trenger støtte til å endre levevaner og mestre helseutfordringer. Hovedfokus i 2017 var voksne med livsstilsrelaterte plager. Det er gitt tilbud om frisklivstrim for eldre.

Frisklivssentralen har samarbeidet med Finnmark Friluftsråd i ulike prosjekter som er forebyggende og helsefremmende. Disse prosjektene har også generert et samarbeid med andre etater i kommunen, samt frivillige lag og foreninger.

Barneverntjenesten:

Barneverntjenesten består av barnevernleder i 100 % stilling. 50% av stillingen er finansiert av tilskuddsmidler fra Fylkesmannen.

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 har vært flere kompliserte og krevende saker i løpet av året noe som er forespeilet å fortsette de nærmeste årene fremover.

Endringer i Barne, ungdoms- og familieetaten vil føre til større ansvar for kommunene i oppfølging/rekruttering av fosterhjems- og institusjonsplasser. Det jobbes også med ny barnevernreform for Finnmark i regi av Kommunenes Sentralforbund.

Helsesøstertjenesten:

Helsesøster har gjennomført anbefalte kontroller og vaksinasjon til barn i alder 0-16 år. Tverrfaglig samarbeid rundt bosetting av nye tilflyttere med bakgrunn som flyktninger. Det har vært et godt tverrfaglig samarbeid innad i kommunen, men også i kontakt med andre tjenester som PPT, BUP, Krise- og incestsenter for Alta og Loppa, og barnehabiliteringstjenesten. Helsesøster har deltatt i planarbeid med Vold i nære relasjoner. Dette arbeidet er ikke sluttført. Helsestasjonen ivaretar tilbud om influensavaksinasjon av risikogrupper. Det gis tilbud om reisevaksinasjon og yrkesvaksinasjon i samarbeid med kommunelegekontoret.

Jordmortjenesten:

Loppa kommune kjøper jordmortjeneste. I 2017 kom jordmor i gang med elektronisk innsending av regningskort til Helfo, noe som genererer inntekt til kommunen. Jordmor har hatt 25 kontordager i Loppa i tillegg til polikliniske kontroller og barselsamtaler i Hammerfest.

NAV

Vi har 10 tiltaksplasser ved Aksis A/S, avd. Loppa, og disse har vært forholdsvis godt utnyttet gjennom året.

Kontoret har fått flere langtidsmottakere av økonomisk sosialhjelp.

I 2017 har kontoret brukt tid på å se på metoder og jobbe for å ivareta brukere av våre tjenester i enhetlig perspektiv. Bakgrunnen for dette ligger i NAV sin kanalstrategi, der vi skal jobbe for en bedre planmessig oppfølging av våre brukere og tjenester. Vi er blitt mer digital, via nav.no, og våre brukere er blitt mer digitale. Men vi erfarer at utenlandske borgere har utfordringer med de digitale løsningene og dette har ført til økt ressursbruk for kontoret overfor denne målgruppen.

Hovedtyngden av arbeidsplassene i kommunen er i offentlig virksomhet.

7.4 FREMTIDIGE MÅL

Helse- og omsorgsetaten har følgende målsetninger:

- ❖ Tjenestetilbudet og saksbehandling er kvalitetssikret og forsvarlig.
- ❖ Tjenestetilbudet er utarbeidet i samarbeid med dagens og framtidens brukere.
- ❖ Planverket for tjenesten er til enhver tid oppdatert og inneholder nasjonale føringer tilpasset lokale behov.
- ❖ Strategi for å rekruttere, beholde og videreutvikle personell til kompetansearbeidsplasser er utarbeidet.

LOPPA KOMMUNE

- ❖ Kompetansebehov er kartlagt og det legges til rette for målrettet kompetansehevning
- ❖ Velferdsteknologiske løsninger er en del av tjenestetilbudet i Loppa kommune.
- ❖ Tjenesten skal gis med bakgrunn i beste effektive omsorgsnivå (BEON) der fokuset er å forebygge bruken av helse og omsorgstjenester.
- ❖ Tjenestene utøves i et tverrfaglig samarbeid med andre instanser der dette er formålstjenlig.

8. DRIFTSAVDELINGEN

Driftsavdelingen har sektorovergripende ansvar først og fremst hva angår forvaltning, drift og vedlikehold av kommunal bygg, eiendom, veger, brann og redning. I tillegg har driftsavdelingen ansvaret for Loppa sjøområde etter havne- og farvannsloven.

Andre oppgaver er: reguleringsplaner og, saksbehandling etter plan- og bygningsloven

Driftsavdelingen består av:

- ❖ Administrasjon: driftssjef, konsulent og sekretær.
- ❖ Uteavdeling og renholdsavdeling er slått sammen og ledes av vedlikeholdsleder
- ❖ Loppa brann- og feievesen er ledes av Brannsjef i 20 % stilling

Overgang fra to avdelinger med hver sin leder til en avdeling med felles ledelse har gitt positive resultater. Arbeidsfordelingen fra en felles leder gir bedre effektivitet og et bedre arbeidsmiljø. Ved fravær kan vi ansette en felles vikar som arbeider både med renholds- og driftsoppgaver.

Selvkostområdene våre nærmer seg selvkost. Driftsutgiftene er mindre enn driftsinntektene.

8.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- ❖ Saksbehandling av byggesaker, eiendom og ulovlighetsoppfølging
- ❖ Miljøforvaltning
- ❖ Drift og tilsyn av vann- og avløpsanlegg, og oppfølging av renovasjon
- ❖ Brann og feiing
- ❖ Beredskap mot akutt forurensning
- ❖ Drift og tilsyn av kommunale kaier, veier og veilys
- ❖ Drift og forvaltning av kommunale boliger.

8.2 RESSURSIINNSATS

Utgifter	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2017 med endringer	Forbruk i %
Kostrahovedgruppe	2016	2017		
Lønn og sosiale utg	10 204 569	9 781 163	9 655 000	101 %
Varer og tjenester	13 522 742	12 994 053	9 748 000	133 %
Kjøp av tjenester	3 126 970	3 282 011	3 292 000	100 %
Overføringer	2 774 186	2 131 442	1 729 000	123 %
Finansutgifter	454 230	11 219	455 000	2 %
Sum utgifter	30 082 697	28 199 888	24 879 000	113 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	14 405 886	14 754 482	14 420 000	102 %
Refusjoner	4 483 361	3 622 292	1 904 000	190 %
Overføringer	0	0	0	0 %
Finansinntekter	551 182	851 657	108 000	789 %
Sum inntekter	19 440 429	19 228 431	16 432 000	117 %
SUM NETTO UTG	10 642 268	8 971 457	8 447 000	106 %

LOPPA KOMMUNE

Tabellen viser at driftsavdelingen har et overforbruk på kr 524 457, -, men når en sammenligner 2017 mot 2016 ser vi at økonomistyringen går i riktig retning.

Utgifter

Lønn og sosiale utgifter har et forbruk på 101 %.

Kjøp av varer og tjenester viser et høyt merforbruk. For noen av disse forhold har vi fått tilleggsbevilgninger gjennom kommunale vedtak og/eller ekstern finansiering.

Kjøp av tjenester er knyttet til renovasjon og slamtømming.

Finansutgifter er midler satt av til septikfond.

Inntekter

Salgs- og leieinntekter er som forventet

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

Finansinntekter er fondsmidler brukt til asfaltering, havn og renovasjon.

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2013	2014	2015	2016	2017
Etatens andel av netto driftsutgifter	12,2 %	11,5 %	12,3 %	12,0 %	10,4 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	19,0 %	20,9 %	23,1 %	22,2 %	20,5 %

Tabellen viser at driftsavdelingen andel av kommunens samlede driftsutgifter går ned.

8.3 AKTIVITETENE I 2017

8.3.1 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 ansvar for at bygninger legges inn i matrikkelen, og er kommunens adresse- og matrikkelmyndighet. Vi har ansvar for behandling av oppmålingssaker etter matrikkellovens bestemmelser. Enheten har også ansvar for deling og seksjonering, og 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.

8.3.2 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 samme område har vi sammen med VEFAS hatt samarbeid om ekstra containere i forbindelse med vår- og høstryddingene. Noe som er med på å redusere søppelmengden som ikke blir behandlet etter forurensingsforskriften. I Øksfjord transporterer vi avfallet til stasjonen på Ystnes når Høgtun skole og Øksfjord sanitetsforening har sine respektive ryddeaksjoner.

8.3.3 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. Vi har som en følge av dette de to siste årene skiftet ut lengre ledningstrekk ved brudd i områder med kortest restlevetid.

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

8.3.4 KOMMUNALT AVLØPSANLEGG

For andre år på rad har vi hatt færre utfordringer på ledningsnettets enn tidligere. Noe vi tror har sammenheng med at vi også ved brudd på avløpsnettets skifter ut lengre ledningstrekk enn tidligere. Vi prøver i problemområdene å skifte fra kumme til kumme.

Slamtømmingen gjennomføres av privat entreprenør.

8.3.5 KOMMUNAL RENOVERING

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall.

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

8.3.6 BRANNVESEN OG FEIING

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

Det har vært gjennomført øvelser som planlagt. Innføring av nødnettets er gjennomført, og det er blitt gjort oppdateringer på alle nødnetterminalene. Alt kommunikasjonsutstyr testes jevnlig og er operativt.

I 2017 hadde vi til sammen 7 alarmer/unøydige alarmer.

- ❖ Brann i bygning 2 stk.

- ❖ Automatisk alarm – direkte varsling 2 stk.
- ❖ Trafikkulykke 1 stk.
- ❖ Annen assistanse 2 stk.
- ❖ Ulykke på sjø 0 stk.
- ❖ Farlig gods 0 stk.

Vi har deltatt i de nasjonale brann dager som har vært avholdt i hele kommunen. Og vi har gjennomført boligbesøk i utvalgte boliger i forbindelse med røykvarslerdagen 1. desember.

Det er gjennomført tilsyn på særskilte brannobjekter gjennom året, totalt 10 tilsyn.

Vi utfører feiing i Loppa og Hasvik kommune.

8.3.7 BEREDSKAP MOT AKUTT FORURENSNING

IUA er forkortelse for interkommunalt utvalg mot akuttforurensning, og er en norsk beredskapsorganisering mot akutt forurensning på sjø og land. I Finnmark er det 3 **IUA** distrikt, vi er med i Vest-Finnmark IUA sammen med Alta, Hammerfest, Kautokeino, Hasvik, Kvalsund og Måsøy.

Loppa Brann- og Feievesen var vertskap for IUA øvelsen som ble holdt i Nuvsvåg i 2017.

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.

8.3.8 LOPPA HAVN

Driftsavdelingen har ansvaret for Loppa sjøområde etter havne- og farvannsloven.

Loppa kommune eier i alt 17 kaier og småbåthavner. Denne eiendomsmassern har vi fått verdivurdert av Multiconsult, og verdien er estimert til kr 68 560 000, - pr mai 2017

I løpet av året har vi:

- Søkt Kystverket om post 60-midler til bedre skjerming innenfor moloen i Øksfjord
- Saksbehandlet vedtak om lokale forskrifter
- Utarbeidet grunnlag for beregning riktig nivå på anløpsavgiften
- Justering av havneregulativet
- Utarbeidet verdivurdering av kommunale kaier
- Revidert fastprisavtale med Hurtigruten ASA
- Inngått fastprisavtale med Borea Sjø AS

Loppa havneutvalg: 4 møter og 11 saker.

- ❖ PS 4/17 Status opprydding i Loppa havnedistrikt
- ❖ PS 6/17 Avgiftsregulativ Loppa havnedistrikt 2018
- ❖ PS 7/17 Forskrift om bruk av og orden i havner og farvann for Loppa kommune.

- ❖ PS 8/17 Forskrift om anløpsavgift i Loppa kommune sitt sjøområde.
- ❖ PS 10/17 Oppheve vedtaket om rabatt til FFR AS fattet av Loppa havnestyre i 2003.

8.3.9 KOMMUNALE VEIER

I forbindelse med asfaltering av fylkesveien i Øksfjord ble flere kommunale veier asfaltert. På denne måten slapp vi unna riggekostadene og vi fikk derfor asfaltert til en lavere pris. Dette ble mulig på grunn av en tilleggsbevilling i driftsåret.

8.3.10 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.

8.3.11 FORVALTNING AV KOMMUNALE BOLIGER OG BYGG

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

I 2013 ble det gjennomført befaring av kommunale boliger i Loppa. Befaringen har dannet grunnlag for beregning av årlig vedlikeholdsbehov basert på ulike bygningsdelers levetid. Tilstandsrapporten viste et etterslep på 8,3 mill. Gjennom salg av boliger og utført vedlikehold er etterslepet i dag kommet ned på 4,7 mill.

8.3.12 RENHOLDSAVDELINGEN

Avdelingen har ansvaret for renhold av alle arealene som tilhører Loppa kommune.

Renhold er en viktig del av godt vedlikehold.

8.3.13 AVHOLDTE MØTER/KURS

Hovedutvalg for Teknisk Plan og Næring: 8 møter og 41 saker.

- ❖ PS 2/17 Søknad om tilskudd til treårig prøveprosjekt på privat-offentlig rutesamarbeid i sambandet Øksfjord-Stjernøya-Alta
- ❖ PS 4/17 Fiskerifond – forslag til nytt regelverk
- ❖ PS 6/17 Planprogram for Loppa kommunes arealdel – første utkast
- ❖ PS 7/17 Utvidelse av industriområde Sandbakken i Nuvsvåg- planprogram

LOPPA KOMMUNE

- ❖ PS 8/17 Vintervedlikehold 2017 -2021
- ❖ PS 15/17 Marin verneplan for Lopp havet – forslag til opprettelse av vern.
- ❖ PS 22/17 Boligpolitisk plan – diskusjonsutkast
- ❖ PS 32/17 Påvirkbare egeninntekter – Selvkostområdet 2018
- ❖ PS 33/17 Fylkeskommunal høring på fagetatens forslag til NTP

Kurs:

- ❖ Kurs anløpsavgift
- ❖ En har deltatt på kurs i velferdsteknologi

Møter med andre instanser 2017:

- ❖ Deltatt på årsmøte i 110-sentralen
- ❖ Årsmøte og arbeidsutvalgsmøter i IUA
- ❖ Deltatt på to møter i nettverksgruppe Finnmark NKF Byggesak.
- ❖ Deltatt på Tromsøkonferansen

LOPPA KOMMUNE

HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

Regnskapsskjema 1A - drift

Vedlegg nr. 1: Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnsk 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2016
Skatt på inntekt og formue	22 235 491	19 500 000	19 500 000	20 079 641
Ordinært rammetilskudd	73 408 463	74 890 000	74 890 000	75 956 591
Skatt på eiendom				
Andre direkte eller indirekte skatter		-	-	
Andre generelle statstilskudd	659 256	500 000	500 000	4 704 155
Sum frie disponible inntekter	96 303 210	94 890 000	94 890 000	100 740 387
Renteinntekter og utbytte	595 359	803 000	803 000	788 507
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	801 082	1 250 000	1 250 000	901 253
Avdrag på lån	5 321 592	5 600 000	5 600 000	4 885 650
Netto finansinnt./utg.	(5 527 315)	(6 047 000)	(6 047 000)	(4 998 396)
Til dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	105 645
Til ubundne avsetninger	4 855 811	4 846 489	-	5 764 500
Til bundne avsetninger	3 682 681	455 000	455 000	4 487 255
Bruk av tidligere års mindreforbruk	4 846 489	4 846 489	-	5 420 146
Bruk av ubundne avsetninger	612 479	500 000	500 000	1 303 267
Bruk av bundne avsetninger	1 408 496	208 000	208 000	2 277 355
Netto avsetninger	(1 671 028)	253 000	253 000	(1 356 632)
Overført til investeringsregnskapet	261 000	261 000	261 000	126 000
Til fordeling drift	88 843 867	88 835 000	88 835 000	94 259 359
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-	-	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	3 976 114	-	-	4 846 489

Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnsk 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2016
Investeringer i anleggsmidler	2 164 793	2 788 000	14 276 000	5 398 469
Utlån og forskutteringer	3 240 000	3 240 000	500 000	1 630 000
Kjøp av aksjer og andeler	494 799	461 000	461 000	460 661
Avdrag på lån	1 159 507	1 160 000	485 000	484 648
Avsetninger	1 997 000	1 382 000	400 000	2 599 016
Dekning av tidligere års udekket		-	-	
Årets finansieringsbehov	9 056 099	9 031 000	16 122 000	10 572 794
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	3 240 000	3 240 000	7 250 000	2 868 998
Inntekter fra salg av anleggsmidler	1 199 219	1 170 000	-	1 617 872
Tilskudd til investeringer	-	-	3 000 000	
Kompensasjon for merverdiavgift	224 647	350 000	2 856 000	1 005 324
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	1 015 941	600 000	600 000	1 324 825
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	5 679 807	5 360 000	13 706 000	6 817 019
Overført fra driftsregnskapet	261 000	261 000	261 000	126 000
Bruk av tidligere års udisponert				-
Bruk av avsetninger	3 115 292	3 410 000	2 155 000	3 629 775
Sum finansiering	9 056 099	9 031 000	16 122 000	10 572 794
Udekket/udisponert	-	-	-	-

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	1.199.219,00	1.170.000,00	0	1.617.872,00
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	94.365,00
Kompensasjon for merverdiavgift	224.646,87	350.000,00	2.856.000,00	1.005.323,90
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	3.000.000,00	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum inntekter	1.423.865,87	1.520.000,00	5.856.000,00	2.717.560,90
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	1.785,41
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	1.940.146,47	2.438.000,00	11.420.000,00	4.391.359,66
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0	0
Overføringer	224.646,87	350.000,00	2.856.000,00	1.005.323,90
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	2.164.793,34	2.788.000,00	14.276.000,00	5.398.468,97
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	1.159.507,00	1.160.000,00	485.000,00	484.648,00
Utlån	3.240.000,00	3.240.000,00	500.000,00	1.630.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	494.799,00	461.000,00	461.000,00	460.661,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	981.058,80	982.000,00	0	1.410.711,60
Avsatt til bundne fond	1.015.941,40	400.000,00	400.000,00	1.188.305,00
Avsatt til likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	6.891.306,20	6.243.000,00	1.846.000,00	5.174.325,60
Finansieringsbehov	7.632.233,67	7.511.000,00	10.266.000,00	7.855.233,67
Dekket slik:				
Bruk av lån	3.240.000,00	3.240.000,00	7.250.000,00	2.868.998,06
Mottatte avdrag på utlån	1.015.941,00	600.000,00	600.000,00	1.230.460,66
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	261.000,00	261.000,00	261.000,00	126.000,00
Bruk av disposisjonsfond	1.955.785,27	2.250.000,00	1.670.000,00	1.646.036,55
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	1.499.090,40
Bruk av bundne driftsfond	1.159.507,00	1.160.000,00	485.000,00	484.648,00
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansiering	7.632.233,67	7.511.000,00	10.266.000,00	7.855.233,67
Udekket/udisponert	0	0	0	0

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	6.254.966,04	5.439.500,00	5.439.500,00	5.846.921,18
Andre salgs- og leieinntekter	15.356.497,44	15.023.000,00	15.023.000,00	14.716.205,51
Overføringer med krav til motytelse	27.808.741,82	16.006.000,00	16.006.000,00	18.139.333,49
Rammetilskudd	73.408.463,74	74.890.000,00	74.890.000,00	75.956.591,00
Andre statlige overføringer	659.255,65	500.000,00	500.000,00	4.704.155,00
Andre overføringer	263.250,00	0	0	151.663,00
Skatt på inntekt og formue	22.235.490,94	19.500.000,00	19.500.000,00	20.079.641,39
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	145.986.665,63	131.358.500,00	131.358.500,00	139.594.510,57
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	74583.572,61	70.857.000,00	70.850.000,00	71.286.208,09
Sosiale utgifter	9.896.842,80	10.738.000,00	10.738.000,00	7.105.420,54
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	29.817.535,79	26.956.000,00	26.963.000,00	31.654.349,14
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	10.255.678,63	6.726.500,00	6.726.500,00	7.240.226,79
Overføringer	10.028.031,30	9.794.000,00	9.794.000,00	11.000.013,67
Avskrivninger	6.301.283,00	5.931.000,00	5.931.000,00	6.235.802,00
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	140.882.944,13	131.002.500,00	131.002.500,00	134.522.020,23
Brutto driftsresultat	5.103.721,50	356.000,00	356.000,00	5.072.490,34
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	595.359,44	803.000,00	803.000,00	788.506,67
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	30.452,68	50.000,00	50.000,00	19.224,90
Sum eksterne finansinntekter	625.812,12	853.000,00	853.000,00	807.731,57
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	801.082,55	1.250.000,00	1.250.000,00	901.252,87
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	5.321.592,00	5.600.000,00	5.600.000,00	4.885.650,00
Utlån	0	120.000,00	120.000,00	0
Sum eksterne finansutgifter	6.122.674,55	6.970.000,00	6.970.000,00	5.786.902,87
Resultat eksterne finanstransaksjoner	5.496.862,43-	6.117.000,00-	6.117.000,00-	4.979.171,30-
Motpost avskrivninger	6.301.283,00	5.931.000,00	5.931.000,00	6.235.802,00
Netto driftsresultat	5.908.142,07	170.000,00	170.000,00	6.329.121,04

LOPPA KOMMUNE

Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	4.846.488,70	4.846.489,00	0	5.420.145,79
Bruk av disposisjonsfond	612.479,54	500.000,00	500.000,00	1.303.267,79
Bruk av bundne fond	1.408.496,43	208.000,00	208.000,00	2.277.355,34
Sum bruk av avsetninger	6.867.464,67	5.554.489,00	708.000,00	9.000.768,92
Overført til investeringsregnskapet	261.000,00	261.000,00	261.000,00	126.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0	0	0	105.645,44
Avsatt til disposisjonsfond	4.855.811,42	4.846.489,00	0	5.764.500,35
Avsatt til bundne fond	3.682.681,30	455.000,00	455.000,00	4.487.255,47
Sum avsetninger	8.799.492,72	5.562.489,00	716.000,00	10.483.401,26
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	3.976.114,02	162.000,00	162.000,00	4.846.488,70

ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE

	Regnskap 2017	Regnskap 2016
EIENDELER		
Anleggsmidler	388.812.634,78	378.326.804,01
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	182.427.409,20	184.054.304,29
Utstyr, maskiner og transportmidler	2.534.618,66	1.772.509,06
Utlån	7.790.886,92	5.652.497,66
Aksjer og andeler	6.404.326,00	5.909.527,00
Pensjonsmidler	189.655.394,00	180.937.966,00
Omløpsmidler	63.377.497,67	57.632.070,16
Herav:		
Kortsiktige fordringer	8.696.054,73	8.361.125,72
Premieavvik	1.528.931,00	2.123.987,00
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	53.152.511,94	47.146.957,44
SUM EIENDELER	452.190.132,45	435.958.874,17
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	172.503.452,22	156.496.153,45
Herav:		
Disposisjonsfond	22.647.618,14	21.865.730,26
Bundne driftsfond	17.147.127,73	13.341.189,13
Ubundne investeringsfond	2.081.996,70	1.100.937,90
Bundne investeringsfond	989.846,40	1.159.507,00

LOPPA KOMMUNE

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	1.612.343,00-	1.612.343,00-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	3.976.114,02	4.846.488,70
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i inv.regnskap	0	0
Udekket i inv.regnskap	0	105.645,44-
Kapitalkonto	127.273.092,23	115.794.643,46
Langsiktig gjeld	264.088.296,77	265.427.914,77
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	223.952.042,00	221.703.561,00
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	40.136.254,77	43.724.353,77
Kortsiktig gjeld	15.598.383,46	14.034.805,95
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	8.582.964,44	7.047.388,42
Derivater	7.054.945,02	6.987.417,53
Konsernintern kortsiktig gjeld	39.526,00-	0
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	452.190.132,45	435.958.874,17
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	2.656.620,69	3.003.620,69
Herav:		
Ubrukte lånemidler	2.656.620,69	3.003.620,69
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	2.656.620,69	3.003.620,69

LOPPA KOMMUNE

VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER

NOTE 1 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I DRIFTSREGNSKAPET

Anskaffelse av midler	2015	2016	2017
Inntekter driftsregnskapet	133 559 022	139 594 511	145 986 665
Inntekter investeringsregnskapet	4 470 214	2 717 561	1 423 866
Innbetalinger eksterne finanstrans	5 177 326	4 907 190	4 881 753
<i>Sum anskaffelse av midler</i>	143 206 562	147 219 262	152 292 285
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	131 634 907	128 286 218	134 581 661
Utgifter investeringsregnskap	9 696 449	5 398 469	2 164 793
Utbetalinger ved eksterne finanstrans	7 037 285	8 362 212	11 016 980
<i>Sum anvendelse av midler</i>	148 368 641	148 282 701	147 763 435
Anskaffelse - anvendelse av midler	753 663	5 172 363	4 528 850
Endring i ubrukne lånemidler	400 000	1 478 877	-347 000
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK i drift			
<i>Endring i arbeidskapital</i>	1 153 663	6 651 240	4 181 850

NOTE 2 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I BALANSEN

	2015	2016	2017
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	556 726	-3 441 363	334 929
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	-4 664 053	2 587 845	-595 056
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0

LOPPA KOMMUNE

Endring betalingsmidler	4 880 007	7 752 978	6 005 554
Endring omløpsmidler	772 680	6 899 460	5 745 427
Kortsiktig gjeld			
Endring annen kortsiktig gjeld	380 983	-248 221	-1 563 577
Premieavvik			
Endring arbeidskapital	1 153 663	6 651 240	4 181 850

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. 4 181 850,-.

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	0	Lån innfridd
Loppa kirkelige fellesråd	Sparebank 1 Nord-Norge	504 000	214 200	15.06.2026
Loppa kirkelige fellesråd	Opplysningsvesenets fond – orgel Nuvsvåg	450 000	0	Lån innfridd
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000	677 400	01.10.2030
Sum garantier		8 914 000	998 900	

Lån vi har garantert for til Loppa kirkelige Fellesråd ble innfridd i 2017.

NOTE 4 – AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	2015	2016	2017
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	12 262 391,30	17 928 906,56	14 511 606,94
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-12 127 721,70	-12 630 543,87	-9 982 756,94
Til avsetning senere år	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Netto avsetninger	134 669,60	5 298 362,69	4 528 850

LOPPA KOMMUNE

NOTE 5 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond	2015	2016	2017
IB 0101	19 735 992,67	19 021 736,25	21 865 730,26
Avsetninger driftsregnskapet	4 621 730,31	5 764 500,35	4 855 811,42
Innbetalte avdrag fra lån fiskerifond		28 798,00	26 095,00
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-2 539 889,38	-1 303 267,79	-612 479,54
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	-2 796 097,35	-1 646 136,55	-1 955 785,27
Flytting av disp.fond til bundne fond			-1 531 753,73
UB 31.12	19 021 736,25	21 865 730,26	22 647 618,14

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

Flytting av disposisjonsfond til bundne fond gjelder kulturelle skolesekk, tapsfond startlån og boligtilskudd etablering. Disse var egentlig bundne, men har stått som disposisjonsfond. Det ble også vedtatt flyttet 1 mill fra fritt disposisjonsfond til Næringsfond i sak 87/16.

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfond i 2017:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Fritt disposisjonsfond	4 846 488,70	Overskudd regnskap 2016 . sak 27/17

NOTE 6 – BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond	2015	2016	2017
IB 0101	10 437 179,42	11 131 289,00	13 341 189,13
Avsetninger	1 821 574,00	4 487 255,47	3 682 681,30
Flytting av disp.fond til bundne fond			1 531 753,73
Bruk av avsetninger	-1 127 464,42	-2 277 355,34	-1 408 496,43
UB 31.12	11 131 289,00	13 341 189,13	17 147 127,73

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

LOPPA KOMMUNE

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond i 2017:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Økt lærerinnsetning 1-4. trinn	135 128,00	Utdanningsdirektoratet
Frisklivssentral	120 000,00	Fylkesmannen i Finnmark
Kompetansemidler barnehage	40 000,00	Fra RSK Vest-Finnmark
Introduksjonsordningen	2 213 036,90	«Overskudd» 2017
Rammeplan barnehage	70 000,00	Fylkesmannen i Finnmark
Boligtilskudd tilpasning 2017	50 000,00	Husbanken
Boligtilskudd etablering 2017	50 000,00	Husbanken
Høgtun skole	47 842,96	Konto avsluttet og overført kommunen
Kompetanseløft 2018	50 000,00	Midler fra Fylkesmannen for å delta på arrangementene til Fylkesmannen
Kompetansetilskudd helse	76 859,27	Prosjektmidler fra Fylkesmannen
Opptappingsplan re-/habilitering	165 533,54	Prosjektmidler fra Fylkesmannen
Dagsenter Nerstranda	325 294,47	Prosjektmidler fra Fylkesmannen

NOTE 7 – UBUNDNE INVESTERINGSFOND

Ubundne investerings fond	2015	2016	2017
IB 0101	1 175 378,06	1 189 316,70	1 100 937,90
Avsetninger	13 938,64	1 410 711,60	981 058,80
Bruk av avsetninger	0,00	-1 499 090,40	-0
UB 31.12	1 189 316,70	1 100 937,90	2 081 996,70

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

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2017:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning:	981 058,80	Salg boliger

NOTE 8 – BUNDNE INVESTERINGSFOND

Bundet investerings fond	2015	2016	2017
IB 0101	426 056,00	484 648,00	1 159 507,00
Avsetninger	484 648,00	1 159 507,00	1 015 941,40
Bruk av avsetninger	-426 056,00	-484 648,00	-1 159 507,00
Overført til (Fiskerifond) disposisjonsfond			-26 095,00
UB 31.12	484 648,00	1 159 507,00	989 846,40

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 2017:

Formål	Beløp	Vedtaks sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	989 846,40	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	189 111	1 037 000	63 992 456	77 804 583	136 401 781
Akkumulerte avskrivninger	0	508 030	31 253 585	23 996 444	34 746 809
Tilgang i regnskapsåret	389 390	0	0	0	62 563
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	43 589	90 300	2 052 327	1 325 933	2 654 950
Tidligere nedskrivninger	0	0	838 927	20 627 579	1 242 255
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12	189 111	528 970	31 899 944	33 180 560	100 412 717

Saldogruppe x er tomtegrunn og avskrives ikke, men har en bokført verdi på anleggsmidlene på kr. 25 266 398.-

LOPPA KOMMUNE

NOTE 10 – VESENTLIGE INVESTERINGER I NYBYGG OG ANLEGG

Ombygging rådhus/ servicekontor	Investert tidligere	Investert i 2017	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	1 762 669	62 563	1 713 000	
Sum utgifter	1 762 669	62 563	1 713 000	112 232
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	352 534	12 513	263 000	102 047
Refusjon fra fylkeskommunen				
Refusjon fra andre				
Bruk av ubundet investeringsfond	500 000		500 000	
Bruk av disposisjonsfond	910 135	50 050	950 000	10 185
Sum inntekter	1 762 669	62 563	1 713 000	112 232
Avvik investering / finansiering	0	0	-	6,1 %

Forprosjekt Idrettssal/ Flerbrukshus	Investert tidligere	Investert i 2017	Total budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester		417 035,80	500 000	
Sum utgifter		417 035,80	500 000	(82 964,20)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		83 407,16	100 000	(16 592,84)
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond	-	333 628,64	400 000	(66 371,36)
Sum inntekter	-	417 035,80	500 000	(82 964,20)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	(83,41 %)

Investering telefonsystem	Investert tidligere	Investert i 2017	Total budsjett	Avvik
Kjøp EDB utstyr		276 533,29	813 000	(536 466,71)
Kjøp konsulenttenester		24 660,00		24 660,00
Sum utgifter		301 193,29	813 000	(511 806,71)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		60 238,66	163 000	(102 761,34)
Bruk av disposisjonsfond		240 954,63	650 000	(409 045,37)
Sum inntekter		301 193,29	813 000	(511 806,71)
Avvik investering / finansiering		0	0	(37,05 %)

LOPPA KOMMUNE

Lyd/bilde skoler	Investert 2016	Investert i 2017	Total budsjett	Avvik
Kjøp EDB-utstyr		88 196,25	125 000	
Sum utgifter		88 196,25	125 000	(36 803,75)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		17 639,25	25 000	(7 360,75)
Bruk av disposisjonsfond		70 557	100 000	(29 443)
Sum inntekter		88 196,25	125 000	(36 803,75)
Avvik investering / finansiering		0	0	(70,58 %)

Kommunale industriområder	Investert tidligere	Investert i 2017	Total budsjett	Avvik
Kjøp konsulentteneste	82 715	95 760	182 715	
Kjøp tomt		961 215	970 000	
Sum utgifter	82 715	1 056 975	1 152 715	(13 025)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	16 543	19 152	36 543	(848)
Refusjon fra fylkeskommunen	-	-	-	
Refusjon fra andre				
Bruk av lånemidler	-			
Bruk av disposisjonsfond	66 172	1 037 823	1 116 172	(12 177)
Sum inntekter	82 715	1 056 975	1 152 715	(13 025)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	(98,87 %)

Aksjer og andeler i KLP – investert kr 494 799,- i 2017.

«Overskudd» av salg kommunale boliger, kr. 921 591,20 avsatt på ubundet investeringsfond.

«Overskudd» salg helsehus Bergsfjord, kr. 59 467,60 avsatt på ubundet investeringsfond.

LOPPA KOMMUNE

NOTE 11 - KOMMUNENS GJELDSFORPLIKTELSER

Långivere	Gjelder	Restgjeld 2015	Restgjeld 2016	Restgjeld 2017	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld		42 678 813	43 724 353	40 136 255	
Kommunalbanken 19970262		2 154 140	1 974 620	1 795 100	10 år
Kommunalbanken 20090170	Nerstranda omsorgsboliger	7 223 450	5 159 590	3 095 730	2 år
Kommunalbanken 20090172	Øksfjord helsesenter	19 177 920	18 049 800	16 921 680	15 år
Kommunalbanken 20120171	Vassdalen industriområde	7 066 690	6 800 030	6 533 370	25 år
Kommunalbanken 20120167	Skavnakk kai	346 450	293 150	239 850	5 år
Kommunalbanken 20120166	Parkveien 2	159 900	135 300	110 700	5 år
Kommunalbanken 20130409	Tilleggsbev. Vassdalen industriområde	1 692 190	1 631 750	1 571 310	26 år
Kommunalbanken 20130408	To biler til driftsavdelingen	278 560	222 840	167 120	3 år
Kommunalbanken 20150468	Bølgedemper Nuvsvåg	196 420	160 700	124 980	4 år
Kommunalbanken 20160021	Vann, avløp, riving småbedr.	0	2 243 270	1 898 150	6 år
Kommunalbanken 20170059	Kai Loppa Havn Almenningsskai			797 330	7 år
Husbanken 167170208	Startlån	950 000	850 000	0	0 år
Husbanken 167006261	3 leiligheter Sandland	206 344	124 744	0	0 år
Husbanken 167150713	Startlån	291 662	208 330	0	0 år
Husbanken 167142702	Startlån	200 000	120 000	40 000	1 år
Husbanken 167159342	Startlån	72 470	57 976	0	0 år
Husbanken 167163708	Startlån	1 023 054	392 254	126 878	5 år
Husbanken 167165935	Startlån	1 600 000	1 400 000	1 200 000	6 år
Husbanken 167172493	Startlån	0	3 900 000	3 514 057	9 år
Husbanken 167174697	Startlån			2 000 000	10 år

LOPPA KOMMUNE

NOTE 12 - AVDRAG PÅ GJELD

Avdrag	Budsjett 2016	Regnskap 2016	Regnskap 2017
Betalt avdrag	5 142 000	4 885 650	5 321 592
Ekstra ordinære avdrag	450 000	484 648	1 159 507
Beregnet minste lovlige avdrag		1 547 017	1 360 998

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

NOTE 13 - TAP PÅ UTLÅN AV FORMIDLINGSLÅN

Tap på formidlingslån	2014	2015	2016	2017
Næringsfond	0	0	0	0
Boligfond	0	37 050	0	36 825,66
Startlån			27 159	0
Sosial				18 391
Sum Tap	0	37 050	27 159	55 216,66

NOTE 14 - SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK I DRIFT

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	6 933 434	5 224 276	5 420 146	4 846 489
Årets disponering av mindreforbruk	6 933 434	5 224 276	5 420 146	4 846 489
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	5 224 276	5 420 146	4 846 489	3 976 114
Totalt mindreforbruk til disponering	5 224 276	5 420 146	4 846 489	3 976 114

LOPPA KOMMUNE

NOTE 15 – SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG UDEKKET I INVESTERING

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017
Tidligere opparbeidet mindreforbruk				
Årets disponering av mindreforbruk				
Nytt udisponert i regnskapsåret	13 939			
Nytt udekket i regnskapsåret		105 645	0	0
Udekket i investeringsregnsk		105 645	0	0

NOTE 16 - ÅRSVERK

TEKST	2013	2014	2015	2016	2017
Antall årsverk	123,5	124,03	120,12	118,12	116,30
Antall ansatte	139	141	137	138	134
Antall kvinner	102	104	98	97	97
% andel kvinner	73,38%	73,76%	71,53%	70%	72,3%
Antall menn	37	37	39	41	37
% andel menn	26,62%	26,24%	28,47%	30%	27,7%
Antall kvinner i lederstillinger	3	4	4	4	4
% andel kvinner i lederstillinger	60%	80%	80%	80%	80%
Antall menn i lederstillinger	2	1	1	1	1
% andel menn i lederstillinger	40%	20%	20%	20%	20%

TEKST	2013	2014	2015	2016	2017
Antall deltidsstillinger *	44	37	40	42	49
Antall ansatte i deltidsstillinger	33	28	32	34	41
Antall kvinner i deltidsstillinger	24	17	19	24	29
% andel kvinner i deltidsstillinger	72,73%	60,71%	59,38%	70%	70,7
Antall menn i deltidsstillinger	9	11	13	10	12
% andel menn i deltidsstillinger	27,27%	39,29%	40,62%	30%	29,3

*Fra 2017 regnes alle stillinger som er under 100% som deltidsstillinger, mot tidligere 75%, derfor er antall deltidsstillinger økt fra 42 til 49.

LOPPA KOMMUNE

Deltidsbrannvesenet utgjør 19,30 %, med totalt 25 stk pr. 31.12.17, hvorav 10 er ansatt i andre kommunale stillinger. De er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil bilde av fordelingen mellom kvinner og menn.

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	8 301 401	1 315 046
Årets netto pensjonskostn	6 697 024	1 370 990
Premieavvik 2017	1 604 377	-75 446

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

Spesifisert pensjonsforpliktelse	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpl IB	201 155 673	20 547 888
Årets opptjening	6 255 346	1 183 734
Rentekostnad	7 969 059	732 973
Utbetalte pensjoner	-6 969 108	
Amortisert estimatavvik - forpliktelse	-4 699 965	-2 223 558
Brutto pensjonsfor UB	203 711 005	20 241 037

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	166 228 129	14 709 837
Innbetalt premie	8 853 188	1 333 609
Administrasjonskostnad	-551 787	-38 065
Utbetalinger	-6 969 108	
Forventet avkastning	7 527 381	545 717
Amortisering estimatav	380 847	-2 364 354
Brutto pensjonsm UB	175 468 650	14 186 744

Kommunale pensjonsordninger er finansiert gjennom fond. Det betales inn midler til dekking av

LOPPA KOMMUNE

fremtidige pensjonsutbetalinger. Formålet er å sikre at de ansatte til en hver tid har dekning for sine opptjente rettigheter. Beregnet av KLP og SPK.

NOTE 18 – AKSJER OG ANDELER

AKSJEANDEL	Balanseført verdi	Andel
Fiskernes bank, nå Kreditkassen	500	
KLP	5 429 626	
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	0	
Nord Norge kompaniet	0	
Navit fyllplass AS	1 000	
Vefas IKS	140 000	
Finnmark fiskebåtrederi	0	
Bergsfjord fiskeriservice AS	545 000	66
Øksfjord fiskeriservice	85 000	85 aksjer (48,6 %)
Nuvsvåg utleiebygg	50 000	50
Ultra seafood Loppa AS	0	0
Pensjonsmidler - KLP	175 468 650	
Pensjonsmidler - STP	14 186 744	
Sum pr. 31.12.17	196 059 720	

NOTE 19 – ETTERKALKULASJON SELVKOSTOMRÅDET 2014-2017

Vann	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	1 787 742	2 340 138	1 936 352	2 204 960
Indirekte kostnader	30 757	32 144	33 108	34 101
Avskrivninger	152 841	152 841	203 119	203 119
Kalkulatoriske renter	83 238	58 714	104 134	81 043
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	2 054 578	2 583 837	2 276 713	2 523 223
Gebyrinntekter	1 541 552	1 659 254	1 980 553	2 253 435
Andre inntekter	1 212	203 570	12 203	7 324
Bruk av selvkostfond				
Sum inntekter	1 542 764	1 862 824	1 992 756	2 260 759
Dekningsgrad	75 %	72 %	88 %	90 %
(Overdekning+/underdekning-)	-511 814	-721 013	-283 958	-262 464

LOPPA KOMMUNE

Renovasjon

	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	1 825 591	1 947 282	1 904 568	2 118 368
Indirekte kostnader	20 255	18 816	19 380	19 961
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	3 354	0
Sum Kostnader	1 845 846	1 966 098	1 927 302	2 138 329
Gebyrinntekter	1 804 740	1 820 084	1 927 302	1 985 962
Andre inntekter		9 269	0	0
Bruk av selvkostfond	41 106	136 745	0	132 406
Sum inntekter	1 845 846	1 966 098	1 927 302	2 118 368
Dekningsgrad	100 %	100 %	100 %	99 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	0	0	-19 961

Avløp

	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	916 767	2 593 244	1 219 849	1 783 451
Indirekte kostnader	18 003	21 168	21 803	22 457
Avskrivninger	158 509	158 509	181 465	182 349
Kalkulatoriske renter	80 930	56 846	75 308	59 134
Avstetning til selvkostfond	203 159	0	292 710	0
Sum Kostnader	1 377 368	2 829 767	1 791 135	2 047 391
Gebyrinntekter	1 357 267	1 595 213	1 776 379	2 045 016
Andre inntekter	20 101	501 432	14 756	1 235
Bruk av selvkostfond	0	203 159	0	0
Sum inntekter	1 377 368	2 299 804	1 791 135	2 046 251
Dekningsgrad	100 %	81 %	100 %	100 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	-529 963	0	-1 140

Slam/Septik

	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	208 019	223 919	204 750	228 594
Indirekte kostnader	2 252	2 352	2 612	2 690
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	3 536	10 805	11 219
Sum Kostnader	210 271	229 807	218 167	242 503
Gebyrinntekter	194 352	229 807	218 167	242 503
Andre inntekter	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	194 352	229 807	218 167	242 503
Dekningsgrad	92 %	100 %	100 %	100 %
(Overdekning+/underdekning-)	-15 919	0	0	0

LOPPA KOMMUNE

Feiing				
	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	315 273	305 077	193 705	337 125
Indirekte kostnader	3 751	3 920	4 038	4 159
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	17 649	0
Sum Kostnader	319 024	308 997	215 392	341 284
Gebyrinntekter	42 077	53 658	150 031	180 504
Andre inntekter	212 817	188 857	65 361	125 986
Bruk av selvkostfond	0	0	0	17 649
Sum inntekter	254 894	242 515	215 392	324 139
Dekningsgrad	80 %	78 %	100 %	95 %
(Overdekning+/underdekning-)	-64 130	-66 482	0	-17 145

Kart/oppmåling, Plan/byggesak				
	2014	2015	2016	2017
Direkte driftsutgifter	663 341	585 419	488 234	681 970
Indirekte kostnader				
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	663 341	585 419	488 234	681 970
Gebyrinntekter	120 434	198 921	69 615	170 906
Andre inntekter	163 752	90 666	153 719	185 379
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	284 186	289 587	223 334	356 285
Dekningsgrad	43 %	49 %	46 %	52 %
(Overdekning+/underdekning-)	-379 155	-295 832	-264 900	-325 685

Regnskap anløpsavgift Loppa Havn

Post	Kostnadsestimat	Regnskap 2017
Mudring	200 000	
Bølgedemper Nuvsvåg	40 000	
Vedlikehold bølgedempere	50 000	50 000
Tilsyn	182 000	128 613
Administrasjon	290 000	251 101
Opprydding i sjøområde	60 000	
Samarbeidsavtale Alta havn	28 000	28 000
Driftsavtale skipsekspedisjon	80 000	280 000
Tjenesteytingsavtale Frydenbø/Øksfjord	50 000	50 000
Sum kostnader	840 000	787 714
Anløpsavgift 2016	649 948	783 648
Resultat		- 4 066

LOPPA KOMMUNE

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

Det er avsatt kr. 11 219,- til fond for slam/septik.

Renovasjonsfond er belastet kr. 132.406,09.

Feiefond er belastet kr. 17 649,-

Regnskap anløpsavgift viser underdekning på kr. 4 066,-.

Indirekte kostnader til revisjon og økonomitjenester er stipulert til kr. 83 368,- og fordelt på selvkostområdene etter områdenes budsjettmessige størrelse.

Kalkulatoriske renter baserer seg på 5-årig swaprente pluss et tillegg på ½ prosentpoeng (1,48 % + 0,5 % = 1,98 %). Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2016.

NOTE 20 – TJENESTEYTINGSAVTALE MELLOM LOPPA KOMMUNE OG LOPPA KIRKELIGE FELLESRÅD

Samlet tjenesteyting fra Loppa kommune:	
Kommunal servicemedarbeider ved fravær/ferie	11 000
Lån av den kommunale maskinpark	25 000
Loppa kommune stiller med en servicemedarbeider i forbindelse med begravelser	110 000
Sum	146 000
Gjenytelse fra Loppa kirkelige fellesråd	
Loppa kommune disponerer Kirketjener i 30 % av hans stilling	146 000
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 revidert i 2017.

Loppa kommune yter tjenester til Loppa kirkelige fellesråd til en verdi av 146.000,-, mens gjenytelsen fra fellesrådet har en verdi på kr. 146.000,-.

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

LOPPA KOMMUNE

NOTE 21 - KAPITALKONTOEN

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		115 794 643,46
Salg av fast eiendom og anlegg		
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	6 301 283,00	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		62 563,00
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		389 389,54
Salg av aksjer og andeler	0,00	
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		494 799,00
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	1 046 394,08	
Av- og nedskrivning på utlån	55 216,66	
Utlån		3 240 000,00
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	3 240 000,00	
Avdrag på eksterne lån		6 481 099,00
Endring pensjonsforpliktelser	-6 468 947,00	
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	127 273 092,23	
SUM	131 447 038,97	126 462 494,00

Differanse kapitalkonto skyldes dobbelt aktiverte anleggsmidler fra investering 2016. Dette vil korrigeres i 2018.

Øksfjord 23.03.2018.

Marion Høgmo

Camilla Hansen

Rådmann

Økonomisjef