



Utvalg: Eldrerådet
Møtested: , Kommunstyresalen
Dato: 23.11.2021
Tid: 13:00

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

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Bård Jahr	LEDER	
Kim Pedersen	MEDL	
Halvor Pettersen	NESTL	
Fritz Hanssen	MEDL	
Aud Ellinor Larsen	MEDL	

UTVALGSLEDER: Bård Jahr
UTVALGSSEKRETÆR: Madeleine Viken

Saksnr

Innhold

Lukket

PS 2021/1

Årsbudsjett 2022 -2025 - Økonomiplan 2022-2025



Dato: 15.11.2021
Arkivref: 2021/1088-3 / 100

Camilla Hansen

Saksnr	Utvalg	Møtedato
2021/61	Levekårsutvalget	23.11.2021

Administrasjonsutvalget
Teknisk Plan og Næring
Loppa formannskap
Kommunestyret

Årsbudsjett 2022 - Økonomiplan 2022-2025

Sammendrag

Budsjett 2022 og økonomiplan for 2022-2025 legges fram.

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Det vedlagte budsjettforslag for 2022 og økonomiplan for 2022-2025 vedtas slik det foreligger
2. Kommunedirektørens forslag til budsjett vedtas med følgende rammer:

Etater	Budsj.2021	Budsj.2022	Endring
Sentraladministrasjon	18 182 000	20 658 000	2 476 000
Oppvekst og kulturetaten	20 314 000	27 169 000	6 855 000
Helse og omsorg	47 330 000	60 947 000	13 617 000
Driftsavdelingen	8 243 000	12 461 000	4 218 000
Sum Etater	94 069 000	121 235 000	27 166 000

3. Ved forskuddsutskrivning av skatt for inntektsåret 2021 benyttes maksimale satser, jfr. Stortingets endelige vedtak for statsbudsjett 2022.
4. For eiendomsskatteåret 2022 skal det skrives ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i hele kommunen, jfr. Eiendomsskatteloven § 3a. Dette betyr eiendomsskatt på næringseiendommer (herunder også kraftanlegg i sjø for oppdrett av fisk), bolig- og fritidseiendommer. Ubebygde eiendommer er unntatt utskrivning av eiendomsskatt ifølge de kommunale rammer og retningslinjer.
5. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2022 er 2 promille.

6. Eiendomsskatten blir skrevet ut i fire terminer.
7. Eiendomsskattevedtekter samt rammer og retningslinjer for fastsettelse av eiendomsskatt benyttes ved utskrivning av eiendomsskatt for eiendomsskatteåret 2021.

Vedlegg:

Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025.
Budsjettforslag fra Kirkelig Fellesråd.

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Tallbudsjett 2022.
Grønt hefte og statsbudsjett 2022

Saksutredning:

Det vises til fremlagte budsjettforslag og økonomiplan 2022-2025 med tilhørende kommentarer. Økonomiplanen har innarbeidet alle kjente forutsetninger for Loppa kommunes økonomi i perioden. Disse er beskrevet i dokumentet.

Vurdering:

Kommunedirektøren anbefaler at det fremlagte budsjettforslag for 2022 og økonomiplan 2022-2025 vedtas.

Forslag til Årsbudsjett 2022

Økonomiplan 2022-2025



Loppa kommune

Behandlet	Dato	Saksnummer
Formannskap	25.11.2021	
Kommunestyret	16.12.2021	





Innhold

1. Forord	3
2. Kommunens rammebetingelser	4
2.1. Demografi/befolkningsutvikling	4
2.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)	7
2.3. Eiendomsskatt	11
2.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter.....	12
2.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene	12
2.6. Personalmessige forhold	12
2.7. Loppa kirkelige fellesråd	15
2.8. Loppa kommunes mål for kommuneøkonomien	16
3. Finansielle nøkkeltall	17
3.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene	17
3.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene	17
3.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger	18
4. Investeringsbudsjettet 2022-2025	20
4.1. Forslag til investeringsprosjekter i planperioden	20
5. Forslag til driftsbudsjett for 2022 og økonomiplan for 2022-2025 med utfyllende kommentarer. .	25
5.1. Forutsetninger for økonomiplanen 2022-2025	25
5.2. Sentraladministrasjonen	28
5.3. Oppvekst og kultur	31
5.4. Helse og omsorg	41
5.5. Drift.....	49
Vedlegg 1	54
Vedlegg 2	55
Vedlegg 3	57
Vedlegg 4	58
Vedlegg 5	59



1. Forord

Kommunedirektøren legger herved fram budsjett 2022 og økonomiplan for perioden 2022-2025. Budsjettet er utarbeidet i henhold til kommunelovens kapittel 14; Økonomiforvaltning. Det vises spesielt til §§ 14.3 og 14.4, om og ha et realistisk budsjett og en økonomiplan i balanse.

En god og langsiktig økonomiforvaltning er en grunnleggende forutsetning for at Loppa kommune skal kunne ivareta sine grunnleggende oppgaver som demokratisk arena, tjenesteyter, samfunnsutvikler og myndighetsutøver. Ny kommunelov krever en vurdering av de langsiktige linjer i kommunens økonomiske utvikling.

Kommunestyret har vedtatt finansielle måltall som er viktige styringsverktøy for å ivareta en forsvarlig drift og samfunnsutvikling i kommunen nå og i fremtiden.

Driften i kommunen var preget av store lederutskiftninger i 2021. Økonomisk endte 2020 med overskudd. Slik at vi igjen kunne avsette midler til fond. 2021 vil sannsynligvis ende med merforbruk. Kommunedirektøren mener driftskostnadene i liten grad er mulig å ta ytterligere ned nå. Vi legger derfor fram et forslag til budsjett hvor vi inkluderer midlene fra havbruksfondet i kommunens inntekter. Befolkningstallet har stabilisert seg noe det siste året, og kommunedirektøren tror ikke at en ytterligere nedskjæring er riktig medisin nå.

Kommunen må imidlertid omstille seg til et bærekraftig driftsnivå der driften gir et årlig overskudd som kan bidra til å bevare det samfunnsansvaret vi sammen bærer. Dette må balanseres mot behovet for utvikling i de kommunale tjenestene slik at folk ønsker å bosette seg i kommunen. Vi tror derfor at det er svært viktig at kompetansesenteret realiseres.

Kommunen er nå inne i en meldt eldrebølge som vil forsterke seg de neste årene. Det kommer til å bli en økning i behov for omsorgstjenester de neste årene. Samtidig er det viktig å utvikle tjenestene for barn og unge slik vi sikrer bosetting i kommunen, og klarer å rekruttere fagpersoner innenfor alle sektorer. Kommunestyret har vedtatt en utviklingsplan for Loppaskolen og skal behandle forslag til bygging av kompetansesenter i Øksfjord. Dette er viktige tiltak for å sikre rekruttering og kompetanse i kommunen.

Vi ser også at det er behov for å utvikle boligtilbudet spesielt i Øksfjord. Administrasjonen er i gang med oppstarten av arbeidet med å utvikle en bolig-politisk handlingsplan.

Gjennom åpenhet og respekt skal vi sammen jobbe for at våre innbyggere har en kommune det er godt og meningsfullt å bo i.

Øksfjord 16. november 2021

Camilla Hansen
Kost. kommunedirektør



2. Kommunens rammebetingelser

En rekke faktorer vil påvirke kommunens økonomiske situasjon. I tillegg til endringer i befolknings sammensetningen, vil lønnsvekst, prisvekst og statlige styringssignaler påvirke det enkelte års budsjett. I 2022 får vi økte overføringer.

2.1. Demografi/befolkningsutvikling

Figuren under viser utviklingen i folketallet i Loppa pr 01.01. de siste 7 årene.

Pr. 1.1.202 var innbyggertallet på 860. For 2021 har en valgt også å vise fordelingen pr kjønn.

Folketallet i Loppa pr 1.1 år:									
Aldersgrupper	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2020 1. kvartal		
							Tot	M	K
0 år	5	8	6	7	6	2	3	1	2
1 til 4 år	28	23	28	29	29	28	21	14	7
5 år	2	9	6	4	10	6	8	4	4
6-12 år	49	39	42	36	34	40	38	20	18
13-15 år	31	28	26	29	29	19	17	9	8
16-19 år	64	55	43	35	34	33	30	17	13
20-39 år	179	167	193	186	192	184	183	111	72
40-55 år	215	210	216	214	195	191	172	90	82
56-66 år	173	162	159	150	147	147	153	84	69
67-79 år	167	178	175	176	174	166	154	91	63
80-89 år	61	56	54	56	54	59	68	26	42
90 år og over	15	16	20	19	13	13	13	3	10
Sum pr kjønn								470	390
Folketall i alt	989	951	968	941	917	888	860	55 %	45 %

Kilde: SSB

Som det fremgår av tabellen har folketallet hatt en betydelig nedgang fra 2015 til 2021. Ved utgangen av 4. kvartal 2020 er folketallet i Loppa 860 innbyggere.

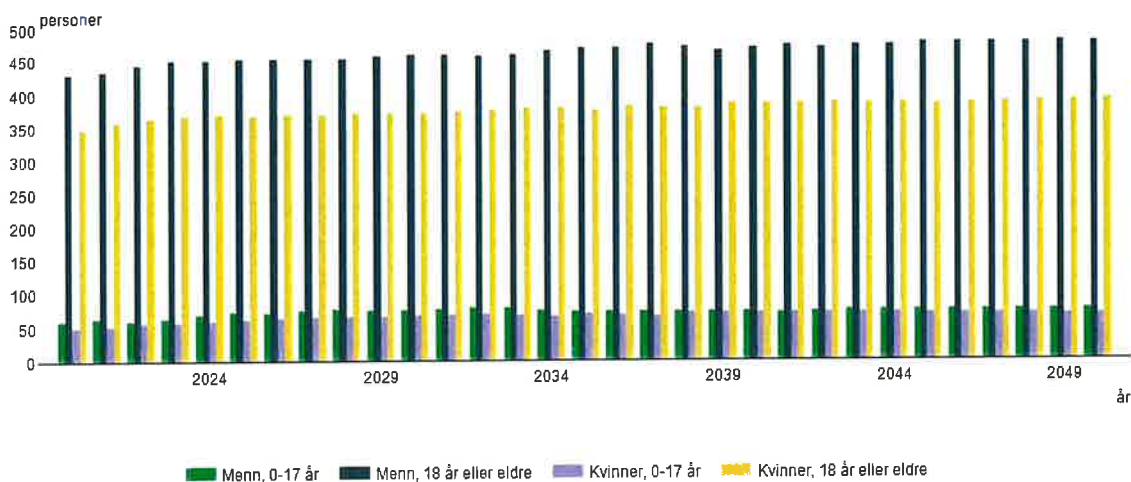
Når det gjelder prognosen for folketallsutviklingen framover vises til SSB's prognosemodell - <http://www.ssb.no>. Hovedalternativet viser nå en økning i folketallet fram mot 2050. Alternativet med lav nasjonal vekst viser et stabilt folketall framover, og på høyde med dagens folketall også i 2025. Begge alternativene kommer nedenfor i tabellversjon.

Endringer i befolknings sammensetningen vil over tid ha som konsekvens at tjenestetilbudet må justeres.



Framskrevet folkemengde etter kjønn, alder og år. Hovedalternativ (Alternativ MMMM) Loppa

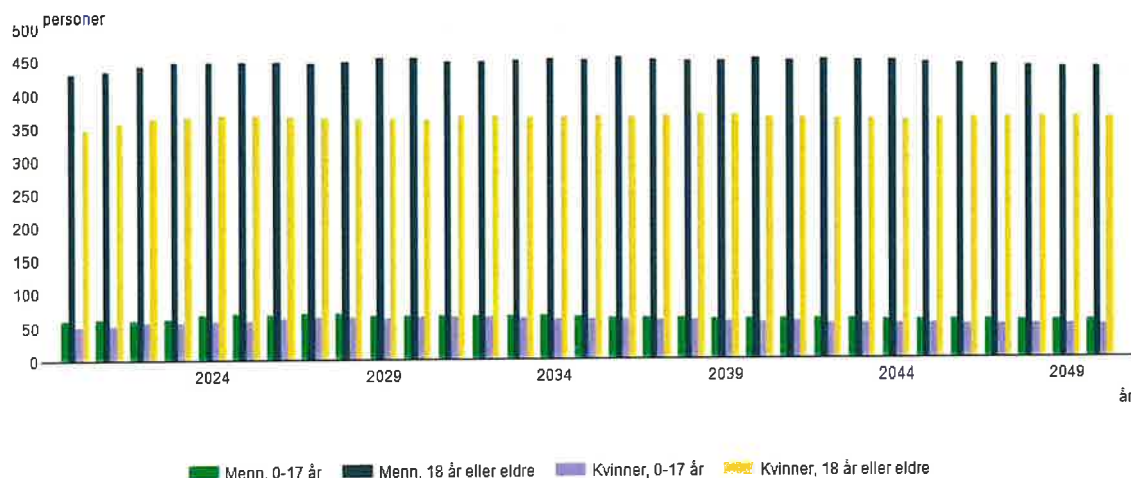
12882: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter kjønn, alder og år. Loppa, Hovedalternativet (MMMM).



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Framskrevet folkemengde, etter kjønn, alder og tid. Lav nasjonal vekst (Alternativ LLML), Loppa

12882: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter kjønn, alder og år. Loppa, Lav nasjonal vekst (LLML).



Kilde: Statistisk sentralbyrå



Bærekraftsbrøk personer 18-66 år/ 67+ år

	Aldersgrupper	År							
		2010	2015	2018	2020	2025	2030	2035	2040
	18 til 66	900	631	567	551	486	404	352	283
	67 og over	224	243	251	254	245	247	240	247
Loppa	18 til 66 /67 og over	4,02	2,60	2,26	2,17	1,98	1,64	1,47	1,15
Finnmark		5,12	4,65		4,07	3,66	3,35	3,02	2,75
Norge		5,00	4,59		4,22	3,48	3,54	3,23	2,99

Tabellen viser hvor mange yrkesaktive det er i Loppa, henholdsvis Finnmark og landet per pensjonist. Tidligere og nåværende tall samt framskrevet til 2040. Framskrivning basert på SSBs prognose MMMM.

Elevprognoser skoleårene 2014/15 - 2022/2023

Høgtun skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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	4	7	5	3	2	2	3	6	8	10	50
Skoleåret 19/20	6	4	6	7	2	2	2	2	5	8	44
Skoleåret 20/21	5	6	4	6	6	1	2	3	4	6	40
Skoleåret 21/22	3	5	6	4	6	6	1	2	3	4	40
Skoleåret 22/23	7	7	5	6	4	6	6	1	2	3	47
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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	2	0	2	0	0	2	0	1	2	1	10
Skoleåret 19/20		1		2			1			2	6
Skoleåret 20/21		0	0	0	2	0	0	0	0	0	2
Skoleåret 21/22	1	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2
Skoleåret 22/23	1						2				3
Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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
Skoleåret 20/21		1				1		2			4
Skoleåret 21/22			1				1		2		4
Skoleåret 22/23										2	2



2.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Kommunenes inntektssystem består av rammetilskudd og skatteinntekter. De frie inntektene sammen med momskompensasjon utgjør rundt 80 pst. av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan råde fritt over, uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk.

For 2022 er det lagt opp til en vekst i de frie inntektene på 2 mrd. på landsbasis, regnet fra anslag RNB (revidert nasjonalbudsjett) 2021. Denne veksten skal dekke lønns- og prisveksten (kommunal deflator) som i 2022 er anslått til 2,5 %. Det er anslått en lønnsvekst i kommunene på 3,2 %.

Innlemminger i rammetilskuddet for 2022:

- Helsestasjon og skolehelsetjeneste kr. 100 000,-

	2022
Rammetilskudd og skatt	
Sum rammetilskudd	80 300
Sum skatt	22 000
Totalt	102 300

For 2021 var rammetilskudd og skatt beregnet og budsjettert med kr. 97 200 000,-. Dette medfører at vi får en økning i våre frie inntekter på kr 5 100 000,-, tilsvarende 5,24 %.

For 2022 er rammetilskuddet for Loppa kommune beregnet som i tabellen nedenfor. Årene 2023 til 2025 er prognoser basert på inntektssystemet.

	2022	2023	2024	2025
Innbyggertilskudd	22 449	22 489	22 495	22 605
Utgiftsutjevning	28 249	28 255	28 251	28 267
INGAR	-41	-34	-30	-26
Nord-Norges tilskuddet	7 496	7 609	7 609	7 609
Småkommunetilskudd	13 068	13 068	13 068	13 068
Skjønn	1 073	-	-	-
Andre (Utenfor overgangsord)	100	100	100	100
Inntektsutjevning	6 526	6 526	6 526	6 526
Tilleggsnummer statsbudsjett	1 390	1 406	1 406	1 406
Sum rammetilskudd	80 309	79 420	79 426	79 555

Tilleggsnummeret inneholder kr. 489 000,- for økt realvekst og oppgaveendringer barnevern, pluss kr. 1 301 000,- for nytt tilskudd per kommunal grunnskole inkl. finansieringstrekk. Vi trekkes også kr. 400 000,- i redusert rammetilskudd grunnet økt skatteanslag.



Forklaring til tabellen:

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2021 (859 innbyggere). Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med ett likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen.

Satsen på innbyggertilskuddet er økt fra 24 761,- pr innbygger i 2021 til 26 133,- i 2022.

Fordelingen i befolkningen ser per 1. januar 2021 slik ut:

Loppa	0-5 år	6-15 år	16-19 år	20-44 år	45-66 år	67-79 år	80-89 år	90+	Totalt
1.1.2015	35	80	64	254	313	167	61	15	989
1.1.2016	40	67	55	237	302	178	56	16	951
1.1.2017	40	68	43	265	303	175	54	20	968
1.1.2018	40	65	35	244	306	176	56	19	941
1.1.2019	45	63	34	241	293	174	54	13	917
1.1.2020	36	59	33	229	293	166	59	13	888
1.1.2021	32	55	30	222	286	154	68	13	860

Utgiftsutjevningen over tid:

	2019	2020	2021	2022
Utgiftsutjevningen i kr.	21 801	25 794	26 681	28 249
Utvikling i kr.	506	3 993	887	1 568
Kostnadsindeksen	1,44	1,49	1,54	1,54

Det er store kostnadsforskjeller kommunene imellom når det gjelder produksjon av tjenestetilbudet til innbyggerne. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene som de selv ikke kan påvirke. Det gjelder for eksempel aldersfordelingen, levekår og bosettingsmønster. Denne kompensasjonen skjer i praksis gjennom kostnadsnøkkelen, som består av ulike kriterium med vekt. Gjennom kostnadsnøkkelen, og et oppdatert sett med kriteriedata, blir utgiftsbehovet for hver kommune beregnet. Deretter blir tilskuddet fordelt til kommunene etter utgiftsbehovet deres. Utgiftsutjevninga er en ren omfordeling, det som blir trukket inn fra noen kommuner blir delt ut igjen til andre kommuner. Vår indeks tilsier at vi har et beregnet utgiftsbehov som ligger 54,3 % over landsgjennomsnittet.

Innbyggertilskuddet med utgiftsutjevningen i sin helhet økes fra 2021 til 2022 med ca. kroner 2 772 000,- for vår kommune.

Distriktstilskudd Nord-Norge

Nord-Norge-, Namdalstilskuddet og småkommunetilskuddet er fra 2017 slått sammen til ett tilskudd, distriktstilskudd Nord-Norge. Distriktstilskudd Nord-Norge er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet skal bidra til å gi kommuner i Nord-Norge muligheter til å gi ett bedre tjenestetilbud enn kommuner ellers i landet. Tilskuddet skal også bidra til å gjøre det mulig med høy kommunal sysselsetting i et område med konjunkturavhengig næringsliv. Tilskuddet blir gitt med et kronebeløp



per innbygger. Satsen blir differensiert mellom fylkene. Tilskuddet for 2022 blir beregnet med utgangspunkt i tallet på innbyggere pr 1. januar 2021, og er kr. 8 716,- pr innbygger. Småkommunetilskuddet blir gitt til kommuner som har færre enn 3200 innbyggere. Satsen for småkommunetilskuddet for kommuner i Nord-Norge med vår indeks på 0-35, ble økt fra kr 12 724 000,- i 2020 til kr. 13 068 000,- per kommune i 2021.

Skjønn

Skjønnstilskudd blir brukt for å kompensere for spesielle, lokale forhold som ikke blir fanget opp i den faste delen av inntektssystemet. Departementet gir fylkesrammer for skjønnsfordelinga til kommunene, og fylkesmannen fordeler fylkesramma til kommunene i forbindelse med utarbeidelse av statsbudsjettet. Fordelingen skjer etter retningslinjer gitt av departementet. Fylkesmannen kan også holde tilbake skjønnsmidler til senere fordeling gjennom budsjettåret.

Den samlede skjønnsrammen til kommunene i Norge blir redusert fra 1,025 millioner kroner i 2021 til 990 millioner kroner i 2022. Dette er en reduksjon på 3,4 % sammenlignet med 2021. Basisrammen for kommunene samlet er på 850 millioner kroner og ligger på samme nivå som i 2021.

Departementets reservepott reduseres fra 150 millioner kroner i 2021 til 120 millioner i 2022. Dette er en reduksjon på 20 % sammenlignet med 2021. Reduksjon av reservepotten skyldes at i 2021 inneholdt reservepotten også midler til ressurskrevende tjenester. Fra 2022 er det opprettet en egen tilskuddsordning for små kommuner med høye egenandeler knyttet til ressurskrevende tjenester. I 2021 var også det siste året kompensasjon for kommuner som har mistet veksttilskuddet i forbindelse med sammenslåing, ble utbetalt. Disse gikk i 2021 fra departementets reservepott.

Departementets prosjektskjønnpott er i 2022 på 20 millioner kroner. Kommunene kan få tilskudd til utviklingsprosjekter. Statsforvalteren fordeler en andel av skjønnsmidlene fra Kommunal- og moderniseringsdepartementets rammetilskudd til utviklingsprosjekter i kommunene. Dette kalles prosjektskjønn. Statsforvalteren lager en egen utlysning for prosjektskjønn rundt årsskiftet med informasjon om satsingsområder og krav for kommende år. Kommunene får brev med informasjon om dette. Prosjektskjønn er kun til kommuner. Kommunene kan samarbeide med andre aktører, men kommunen må være ansvarlig for tilskuddet.

Den totale skjønnsrammen til Statsforvalteren i Troms og Finnmark i 2022 er på 108 millioner kroner, og potten videreføres uten endringer fra 2021.

Statsforvalterens tilbakeholdte skjønnsmidler for 2022 er på 56 millioner kroner. Midlene kan blant annet fordeles på prosjektskjønn/utvikling, kommuner i økonomisk ubalanse, kriseskjønn eller særskilte forhold i enkeltkommuner. Det er i motsetning til tidligere år ikke angitt noen fordeling på ulike pottar, dette for å ha mer fleksibilitet til å møte kommunenes behov. Barnevernsreformen er eksempel på en oppgaveendring som kan gi positive eller negative utslag for enkelte kommuner, avhengig av deres bruk av barnevernstiltak og tidligere tildelte øremerkede midler til stillinger i barnevernet. Statsforvalteren kan ta hensyn til dette ved fordeling av tilbakeholdte skjønnsmidler i 2022.



Loppa får reduksjon i utbetalingen i skjønnsmidler fra 2021 med kr. 102 000,-, og får utbetalt kr. 1 073 000,- i 2022.

Inntektsgarantiordninga (INGAR)

Formålet med inntektsgarantiordninga er å gi kommunene en mer helhetlig skjerming mot brå nedgang i rammetilskudd, og dermed gjøre inntektssystemet mer fleksibelt og forutsigbart. Ordningen er utformet slik at ingen skal ha en vekst i rammetilskuddet fra ett år til det neste som er lavere enn 400 kroner per innbygger under beregnet vekst på landsbasis, før finansiering av selve ordningen.

Inntektsgarantiordningen tar utgangspunkt i endringen i totalt rammetilskudd på nasjonalt nivå, målt i kroner per innbygger. INGAR beregnes ut fra tallet på innbyggere per 1. juli 2021. Ordningen blir finansiert ved ett likt trekk per innbygger i alle kommunene. Endringer som blir omfattet av INGAR er systemendringer, innlemminger av øremerkede tilskudd, endring i regionalpolitiske tilskudd, endring i folketall og sammensetninger, samt endringer i kriteriedata. Endring i skjønnsstilskudd, saker med særskilt fordeling og veksttilskudd inngår ikke i ordninga. Endringer i skatteinntektene eller skatteutjevningen blir heller ikke omfattet av INGAR.

Det øremerkede tilskuddet til stillinger i det kommunale barnevernet er innlemmet i 2022. For øremerkede tilskudd som blir innlemmet i rammetilskuddet i 2022 blir rammetilskuddet for 2021 korrigert for fordeling av det øremerkede tilskuddet i 2021. Dermed vil endringer i fordelingen til den enkelte kommune ved en innlemming inngå i grunnlaget for inntektsgarantiordningen.

De siste årene har INGAR variert veldig for Loppa. Fra i 2013 å ha et trekk på kr. 67 000,-, til i 2014 å få tilskudd på 3,6 millioner. I 2022 trekkes vi kr. 41 000,- på denne ordningen.

Skatteinngang

	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Skatteinntekter	20 500	22 000	22 388	22 388	22 388

Ovenstående tabell viser utviklingen i kommunens skatteinntekter. Inntektssystemet indikerer at vi kan sette skatteanslaget til 22,3 millioner for 2022 og framover. Vi velger å sette skatteanslaget for 2022 på 22 millioner og så øke fra 2023 til 22,3.

Skatteutjevning (Inntektsutjevningen)

Skatteutjevningen skal jevne ut forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene. Det betyr at skattesvake kommuner, som Loppa, som har skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompensert for 60 pst av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. (Kommuner med skatteinngang over landsgjennomsnittet blir trukket for 60 pst av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet.)



Kommuner med skatteinntekter under 90 pst av landsgjennomsnittet (som Loppa) blir i tillegg kompensert for 35 pst av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 pst av landsgjennomsnittet. Finansieringen av tilleggsordningen skjer ved at hver kommune blir trukket med et likt beløp per innbygger.

Inntektsutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen er klar. Tillegget i inntektsutjevningen blir betalt ut sammen med rammetilskuddet. Endelig fordeling av rammetilskuddet til kommunene vil ikke være klar før i februar 2023, når endelige skattetall for 2022 er klar.

Under følger en detaljert oversikt over de ulike elementer som inngår i beregningen av Loppa kommunes inntekter (skatt og rammetilskudd) for årene 2021 - 2025. Beregningen er basert på stabilt antall innbyggere med samme demografi som 2021. Beregning for 2023-2025 er prognoser.

LOPPA					
(faste år 2019-prisnivå i perioden 2019-2022)	PROGNOSE				
1000 kr	2021	2022	2023	2024	2025
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	21 245	22 449	22 489	22 495	22 605
Utgiftsutjevningen	26 681	28 249	28 255	28 251	28 267
Overgangsordning - INGAR	297	-41	-34	-30	-26
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	100	100	100	100	100
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	7 740	7 496	7 609	7 609	7 609
Småkommunetilskudd	13 068	13 068	13 068	13 068	13 068
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg. herav gradvis bortfall av diff.arbeidsgiveravgift	1 175	1 073	-	-	-
Tillegg – økt realvekst og oppgaveendringer		489	505	505	505
Tillegg – nytt tilskudd per kommunal grunnskole		1 301	1 301	1 301	1 301
Tillegg – redusert rammetilskudd pga økt skatteanslag		-400	-400	-400	-400
Sum rammetilsk uten inntektsutj	72 030	73 783	72 894	72 900	73 029
Netto inntektsutjevning	6 367	6 526	6 526	6 526	6 526
Sum rammetilskudd	78 397	80 309	79 420	79 426	79 555
Rammetilskudd - endring i %	0,1	2,4	-1,1	0,0	0,2
Skatt på formue og inntekt	21 882	22 388	22 388	22 388	22 388
Skatteinntekter - endring i %	3,57	2,31	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	100 300	102 700	101 800	101 800	101 900
		(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslag)			
Sum - endring i %	0,9	2,4	-0,9	-	0,1
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen	3				
(ufordelt skjønn fra Grønt Hefte - fordelt i løpet av året)					

Kilde: prognosemodellen til KS.

2.3. Eiendomsskatt

Den eneste inntektskilden av betydning kommunene selv kan bestemme er eiendomsskatten. Det ble utskrevet eiendomsskatt på alle eiendommer i kommunen i 2019 og 2020, med 1 i promillesats.

Denne satsen ble økt til 2 promille i 2021. På grunn av stor økning i avgiftene på VAR-områdene, foreslås satsen for eiendomsskatt til å fortsatt stå på 2 promille. Estimert inntekt vil da bli kr.

820 000,- på boliger og fritidsboliger, og kr. 860 000,- på annen eiendom.



2.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter

I budsjettforslaget har kommunaldirektøren for 2022 tatt inn rentekompensasjon med til sammen kr 564 000,-.

Dette gjelder sykehjemmet kr 551 000 og kommunens skolebygg kr 13 000,-. Gjenstående lånesaldo for helsesenteret er ved utgangen av 2022 kr 11 281 110,-.

Rentekompensasjon for skolebygg er basert på de utgiftene kommunen pådro seg i forbindelse med utbygging og renovering av Bergsfjord skole.

Tilsvarende ordning om rentekompensasjon er etablert for kirkebygg. Loppa kirkelige fellesråd vil få utbetalt kr. 5 784 i rentekompensasjon for 2022.

2.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

Lønns- og prisvekst (deflator) for kommunesektoren for 2022 er anslått til 2,5 %. Lønnsvekst er anslått til 3,2 %. Dette betyr at det i kommunesektorens inntektsrammer for 2022 ligger inne en kompensasjon for anslått pris- og lønnsvekst på 2,5 %. Kommunen må selv stå for resterende 0,7 %.

Deflatoren har 2 funksjoner:

- Historisk beregning av faktisk realvekst (regnskapsdeflator)
- Kompensasjon for anslått pris- og lønnsvekst i statsbudsjettet (budsjettdeflator)

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på aktuarberegninger av Klp og Spk. Normalpremien er beregning av premieavvik og akkumulert avvik fratrukket premiesatsen.

Premiesats for utbetaling for 2022:

- KLP 12 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansatteandel)
- SPK 23 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansatteandel)

2.6. Personalmessige forhold

Loppa kommune trenger medarbeidere som har lyst til å jobbe og leve i Loppa, også over lengre tid. Dette bør det tas hensyn til i nåværende og framtidige prosjekter som omhandler stedsutvikling, bolyst og omdømmebygging.

Rekruttering av arbeidstakere med nødvendig kompetanse er svært utfordrende, og tilgang på ny arbeidskraft er ikke tilstrekkelig til å dekke kommunens framtidige behov. Per i dag har vi i alle etater utfordringer med å beholde og rekruttere, samt å få det til å gå rundt bemanningsmessig i hverdagen grunnet høyt sykefravær. Det er også utfordrende å fylle stillinger med rett fagkompetanse.

Å beholde medarbeidere vi har og utvikle deres kompetanse, er like viktig som å rekruttere nye medarbeidere til Loppa kommune.

Det må sees på nye og kreative måter å beholde og rekruttere på for å sikre Loppa kommune medarbeidere i dag, så vel som i fremtiden. Lønn vil være et viktig virkemiddel både for å beholde og rekruttere medarbeidere.



Fra juni 2021 lyses det ikke ut ufaglærte faste stillinger i Loppa kommune, alle stillinger vil ha krav om minimum fagbrev. Ved fravær av søkere med kompetanse, vil det bli laget utdanningsavtaler med bindingstid. Dette er et av grepene for å beholde og rekruttere medarbeidere, samt sikre den kompetansen Loppa kommune trenger nå og i framtiden.

I 2021 har Loppa kommune hatt enorm turnover både i lederstillinger og fagstillinger. Det er utfordrende å sikre seg kompetansen vi trenger, samt å konkurrere lønnsmessig med andre kommuner og det private markedet.

Loppa kommune ønsker å være en attraktiv arbeidsplass for alle. Tilrettelegging for kompetanseutvikling for å mestre nye faglige utfordringer, samt videreføring av fokus på tverrfaglig samarbeid vurderes som vesentlige faktorer for å beholde medarbeidere.

Lokal rekruttering og videre tilrettelegging for kompetanseutvikling kan gi positiv effekt på stabiliteten blant personalet. Gode rekrutteringstiltak og riktig personalpolitikk vil derfor være viktige virkemiddel i Loppa kommune for å tilføre og beholde dyktige medarbeidere så lenge som mulig.

IA-arbeid/ sykefraværsoppfølging

Loppa kommune er en inkluderende arbeidslivsbedrift.

IA-avtalen skal omfatte hele det norske arbeidslivet. Arbeidsplassen er hovedarenaen for IA arbeidet. Et godt partssamarbeid er en forutsetning for å lykkes med IA-arbeidet. Både ledelse, tillitsvalgte og verneombud har viktige roller i dette arbeidet.

Et godt samarbeid mellom partene, både trepartssamarbeid på samfunnsnivå og topartssamarbeid på arbeidsplassene, er det viktigste verktøyet i inkluderingsarbeidet. IA avtalen må sees i sammenheng med øvrige prosesser som omhandler kompetanse, sysselsetting og inkludering

For 2022 er målet for nærvær på 95 %, og kommunen må derfor jobbe riktig og kontinuerlig med forebyggende aktiviteter for å holde medarbeidere i jobb.

Det har i 2021 vært svært utfordrende med høyt sykefravær. Det er helt nødvendig å sette inn tiltak spesielt i helse og oppvekstsektoren for å få ned sykefraværet, med mål om å jobbe forebyggende på sikt. Høyt sykefravær er en stor belastning for de som står igjen, og det er nødvendig å sette inn tiltak for å ivareta de som er igjen på jobb.

Det er utfordrende å jobbe forebyggende før man har fått stabilisert sykefraværet til en normal prosent (3-4% er målsetning for å kunne jobbe forebyggende). Slik situasjonen er per i dag prioriteres det å få det til å gå rundt på de ulike avdelingene.

Det er en klar sammenheng mellom et godt arbeidsmiljø og høyt nærvær, og det er svært viktig at alle medarbeidere tar ansvar for å bidra til arbeidsmiljøet på en positiv måte.

Vedlagt følger oversikt over nærvær 2012-2021. Tall for 2021 er tom 01.11.2021

Nærvær	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kvinner	90,8	91,7	93,6	92,8	92,5	89,1	90,1	89,8	90,9	89,7
Menn	90,4	91,4	93,9	95,2	96,8	92,4	94,9	94,5	95,4	97,5
Totalt	90,7	91,3	93,7	93,4	93,7	90,1	91,4	91,2	92,3	91,9

**Kompetanseheving/ledelse**

Loppa kommune har tidligere hatt et mål om en årlig avsetning på et fast kronebeløp til kompetanseheving. Kompetansepoten for 2022 settes til kr 200 000,-.

Stadig økende krav til formell kompetanse gir kontinuerlig behov for opplæring, kompetanseheving og videreutvikling på alle nivå i organisasjonen. Bruk av midler til kompetanseutvikling/ledelse vil etter kommunedirektørens syn være framtidsrettet også sett i forhold til at Loppa kommune skal framstå som en attraktiv arbeidsgiver.

Loppa kommune må fremdeles være oppdatert og aktivt søke på kompetansmidler som kan finansiere kompetansehevende tiltak gjennom prosjektsøknader og prosjektmidler når det er mulig å få slike midler.

Kompetanseheving/behov øverste ledelse:

Loppa kommune er i den situasjonen at nesten hele den øverste ledelse, inkludert personalrådgiver er nytilsatte i 2021. Dermed er det behov for kompetanseheving og lederutvikling på øverste nivå. Grunnet store turnover i øverste ledelse, en liten administrasjon som er sårbar ved utskiftning, sykefravær og lignende, anbefaler kommunedirektøren å se på hvordan øverste ledelse er organisert/kan organiseres.

Effektivisering, digitalisering, utvikling og kompetanseheving er nøkkelord for en sterk og stødig øverste ledelse i Loppa kommune.

Utfordringer HMS:

Loppa kommune har i lengre tid hatt høyt sykefravær og utfordringer innen arbeidsmiljø, det anbefales at det settes av penger til kartlegging, tiltak og kompetanseheving for å jobbe systematisk og målrettet innen HMS. Det er behov for prosesser over tid, for å komme dit at vi kan jobbe forebyggende innen HMS.

Det er behov for prosesser og kompetanseheving på ledernivå, slik at alle ledere jobber etter de samme grunnsteinene innen HMS.

Utfordringer i arbeidsmiljøet (fysisk og psykososialt) påvirker sykefraværet, noe som er utfordrende for de ansatte samt at det koster kommunen dyrt. Et godt HMS arbeid vil ivareta medarbeiderne våre, og spare kommunen for store kostnader i det lange løp.

Premieavvik pensjon

Loppa kommune har ikke noe udekket utgiftsført premieavvik. Kommunens pensjonskostnader må føres i det regnskapsåret de tilhører. Om kommunen skal fortsette å være i denne gunstige posisjonen vil det være viktig at fondet vi har til pensjon får stå slik at vi kan fange opp svingningene i premieavviket. Selv om vi i budsjettene de tre siste årene ikke har vært nødt til å belaste fondet, vil fondets betydning framover være svært viktig.



Antall årsverk

Budsjettet er basert på 119,55 årsverk per 12.11.2021 med følgende fordeling: Oversikt over utviklingen av årsverk i kommunen de siste årene (besatte stillinger):

Årsverk	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Sentraladministrasjon	11	11	10,5	10,5	10,1	11,6	11,1	11,1	9,5
Oppvekst og kultur	40	38,57	38,69	38,05	34,92	34,84	33	35,3	38,22
Helse og omsorg	56	58,78	55,32	56,83	57,82	53,42	54,20	57,5	55,75
Drift	16,5	18	18,37	16,3	16,18	15,38	13,66	15,08	16,08
Sum	123,5	125,94	121,5	121,68	119,02	115,24	111,96	118,98	119,55

Sentraladministrasjonen er inklusive ordfører, og vakanse i økonomisjefstilling da økonomisjef er konstituert som kommunedirektør til denne stillingen er tiltrådt av ny person.

Driftsavdelingen er eksklusiv deltidsbrannvesen på 16 stk.

2.7. Loppa kirkelige fellesråd

Kirkelig fellesråd er en egen juridisk enhet, og kommunens økonomiske ansvar styres av kirkeovens § 15. Bevilgningen til fellesrådet er for 2022 foreslått økt med kr. 868 000,- i forhold til foregående år, og vil da bli på kr. 2 368 000,-. Utgiftene til drift av kirkene må ses på som en del av den totale bevilgning kommunestyret foretar og må også ha sitt utgangspunkt i kommunens generelle økonomi.

Budsjettår	Økning i %	Økning i kroner	Total bevilgning
2022	57,86 %	868 000,-	2 368 000,-
2021	-13,3 %	-200 000,-	1 500 000,-
2020	0%	0	1 700 000,-
2019	-2,45 %	-43 000,-	1 700 000,-
2018	-14,7 %	-300 000,-	1 743 000,-
2017	-8,9 %	-200 000,-	2 043 000,-
2016	10 %	230 000,-	2 243 000,-
2015	3 %	61 000,-	2 113 000,-
2014	3 %	60 000,-	2 052 000,-
2013	6 %	60 000,-	1 992 000,-

Kirkelig Fellesråd har de tre siste årene ikke klart å holde seg innenfor de budsjetterte midlene fra kommunen. Det kan se ut som Fellesrådet får for liten bevilgning i forhold til oppgavene de har.

Budsjettforslaget fra Fellesrådet selv ligger som vedlegg til saksfremlegget i budsjettsaken.



2.8. Loppa kommunes mål for kommuneøkonomien

Loppa kommunes hovedmål for kommuneøkonomien:

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.**

Ved budsjettbehandlingen for 2022 er situasjonen slik i forhold til delmålene:

- ✓ Netto driftsresultat bør være 2 % av driftsinntektene:
 - Netto driftsresultat er på 1,87 %
- ✓ Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene:
 - Kommunens lånegjeld utgjør 34,68 % av driftsinntektene ved utgangen av 2022. Med låneopptak til investeringsprosjektene blir den 53,78 %, inkludert utredning av kompetansesenter.
- ✓ Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene:
 - For 2022 har vi høyere økning i driftsinntektene enn driftsutgiftene selv om kostnadene er høyere enn inntektene.

Netto driftsresultat ligger under vedtatt nivå, men over TBUs krav om 1,75 %.

Lånegjelda øker med de planlagte investeringsprosjektene, og vil øke over satsen som kommunestyret har satt.

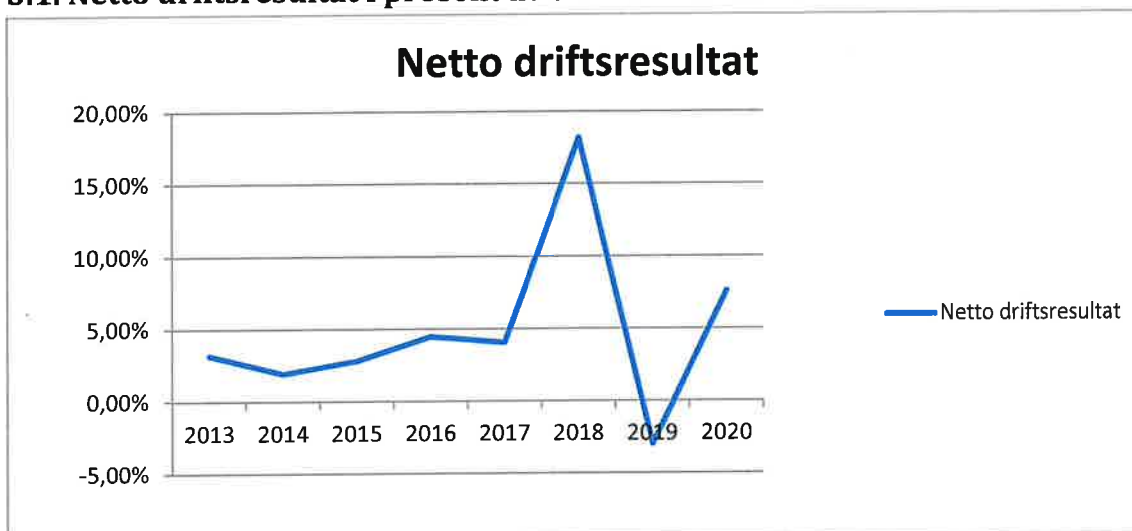
Utviklingen på inntekter vs. utgifter går i riktig retning, men vi har en enorm økning i utgiftene for 2022. De fleste av disse er uungåelige kostnader knyttet til pålagte oppgaver.



3. Finansielle nøkkeltall

Finansielle nøkkeltall oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil som økonomiplanen legger opp til. Nøkkeltallene fungerer også som måltall som vil kunne etterprøves i årsmeldingen for hvert av driftsårene i økonomiplanperioden.

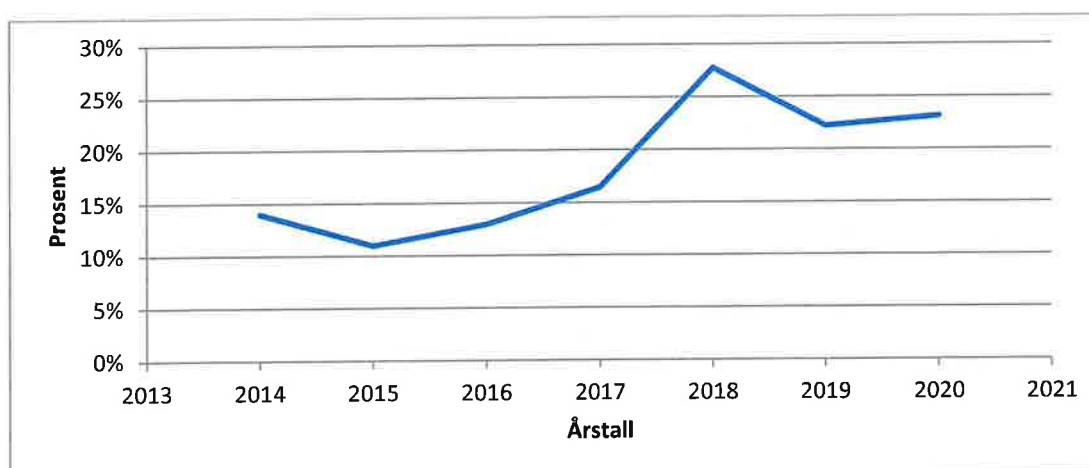
3.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene



Tabellen viser de siste års netto driftsresultat etter regnskapstallene. 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). Resultatet i 2018 var 18,2 %. Dette skyldes inntektene fra Havbruksfondet og den grønne konsesjonen til Grieg Seafood. Resultat 2019 var på -2,99%. For 2022 budsjetteres det med netto driftsresultat på 1,87 %.

Kontroll og god økonomistyring er grunnlaget for å kunne opprettholde og utvikle gode tjenester til innbyggerne i årene framover.

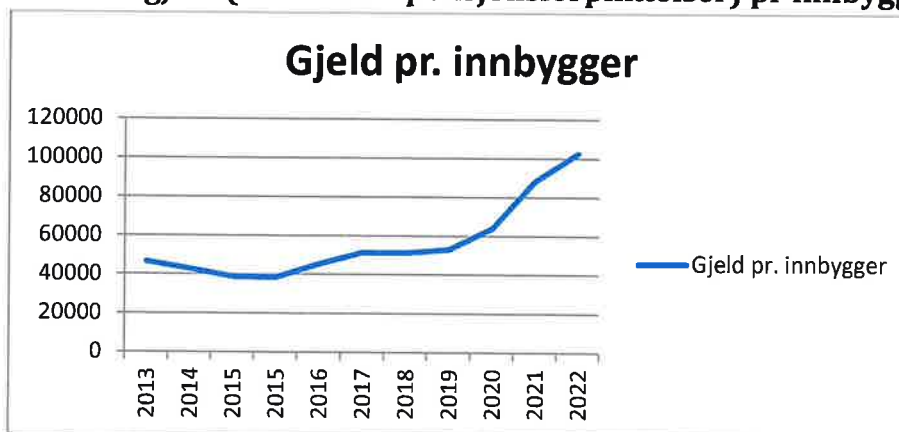
3.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene





Loppa kommune har hatt et vedtatt mål om at avsetningen til fond skal være større enn bruken av fond. Dette for å opparbeide buffere i form av disposisjonsfond for å møte uforutsette utgifter eller sviktende inntekter med.

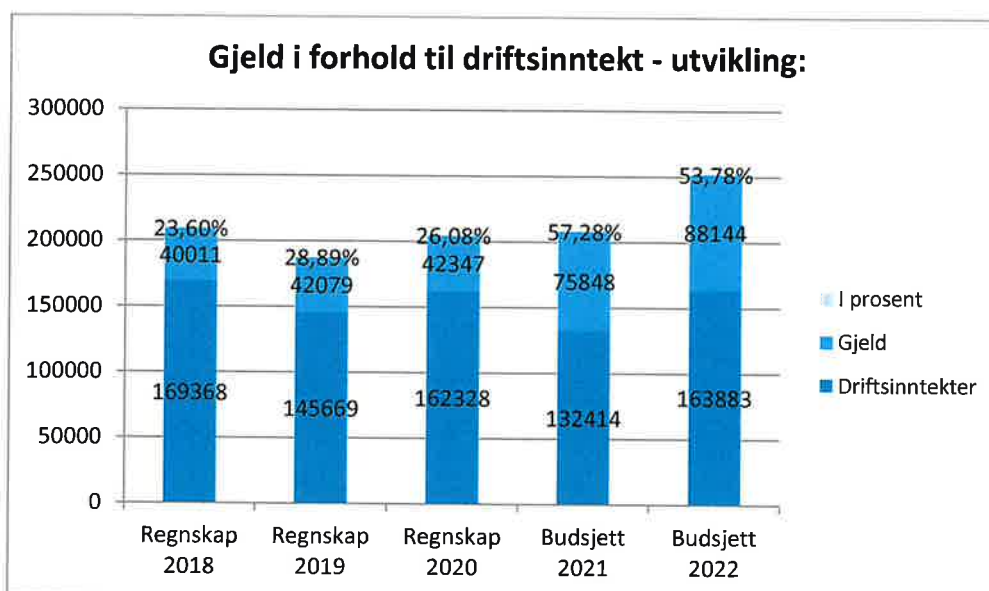
3.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger



Kommunen har som målsetting at total lånegjeld ikke skal overstige 50 % av driftsinntektene. I 2022 vil vi ha en lånegjeld som utgjør 34,68 % av driftsinntektene med eksisterende lånemasse. Med opptak av lån til investeringsprosjektene 2022 utgjør lånegjelden 53,78 %.

Gjeld i forhold til driftsinntekt viser følgende utvikling:

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Driftsinntekter	169 368	145 669	162 328	132 414	163 883
Gjeld	40 011	42 079	42 347	75 848	88 144
I prosent	23,6 %	28,9 %	26,08 %	57,3 %	53,8 %



Gjeld 2022 med investering



Låneportefølje

Loppa kommune sin låneportefølje fordeler seg slik

Bank		Lånenummer	Avdrag	Restlån 01.01.2023
Kommunalbanken	Kai Vassdalen	20190661	kr 697 140	kr 4 879 980
Kommunalbanken	Helsesenteret	20090172	kr 1 128 120	kr 11 281 090
Kommunalbanken	Vann/avløp	20160021	kr 345 120	kr 172 550
Kommunalbanken	Diverse	19970262	kr 179 520	kr 897 500
Kommunalbanken	Vassdalen ind.	20120171	kr 266 660	kr 5 200 070
Kommunalbanken	Vassdalen ind	20130409	kr 60 440	kr 1 269 110
Kommunalbanken	Skavnakk kai	20120167	kr 26 650	kr 0
Kommunalbanken		20210343	kr 317 572	kr 9 209 501
Kommunalbanken		20210344	kr. 285 868	Kr. 8 289 339
Kommunalbanken	Inv. Vann & avl	20170059	kr 127 560	kr 159 530
Husbanken	Startlån	Summert alle	kr 930 760	kr 10 936 666
Sum alle lån			kr 4 365 410	kr 44 015 336

Oversikten viser alle kommunens lån.



4. Investeringsbudsjettet 2022-2025

Loppa har hatt en jevn nedgang i lånegjelda de siste årene. Samtidig vet en nå at enkelte investeringer tvinger seg frem. I forslaget til investeringer i planperioden har kommunedirektøren lagt inn følgende investeringer:

- ✓ Kjøp av aksjer KLP
- ✓ Brannalarmanlegg aldersboligen
- ✓ Vann og avløp- utskifting og sanering
- ✓ IT – Ny programvare
- ✓ Industriområde
- ✓ Øksfjord sykehjem; «Vinterhage»
- ✓ Kommunale boliger
- ✓ Kommunale veier
- ✓ Kompetansesenter
- ✓ Ferdigstilling av flytekai Bergsfjord
- ✓ Etablering av tømmeanlegg for bobil og campingvogn
- ✓ Dagsturhytter
- ✓ Prosjektrapport utbedring FV882
- ✓ Basseng Bergsfjord

4.1. Forslag til investeringsprosjekter i planperioden

Nedenfor følger en oversikt over de investeringsprosjekter som kommunedirektøren foreslår i budsjett/økonomiplan for perioden 2022 – 2025. (Alle tall i tusen).

Investeringsoversikt		Budsjett	Økonomiplan		
		2022	2023	2024	2025
Nr	Prosjekter				
1	Kjøp av aksjer KLP	450	470	490	510
2	Brannalarmanlegg Aldersbolig	1 453			
3	Vann og avløp	12 125	10 625	10 625	10 625
4	Kommunale veier	2 000	0	0	0
5	Kommunale boliger	2 000	1 000	500	0
6	Programvare	588			
7	Industriområde	10 000	10 000	10 000	
8	Kompetansesenter i Loppa	19 000	250 000		
9	Vinterhage	188			
10	Kai Bergsfjord	150			
11	Tømmeanlegg for bobil/campingvogn	1 000			
12	Dagsturhytter	2 500	2 500		
13	Prosjektrapport utbedring FV882	300			
14	Basseng Bergsfjord	700			
	Sum investeringer	52 454	274 595	21 615	11 135
Finansieres slik					



1	Belastes driftsregnskapet	450	470	490	510
2	Bruk av lånemidler	1 453	0	0	0
3	Ordinær momsrefusjon via drift	2 425	2 125	2 125	2 125
3	Bruk av lånemidler	9 700	8 500	8 500	8 500
4	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	400			
4	Overføring fra driftsregnskapet	1 600			
5	Overføring fra driftsregnskapet	2 000	1000	500	0
6	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	118			
6	Overføring fra driftsregnskapet	470			
7	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	2 000	2 000	2 000	
7	Overføring fra fylkeskommunen	3 000	3 000	3 000	
7	Bruk av lånemidler	5 000	5 000	5 000	
8	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	4 000	30 000		
8	Andre statlige overføringer		20 000		
8	Bruk av lånemidler	15 000	200 000		
9	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	38			
9	Bruk av lånemidler	150			
10	Overføring fra driftsregnskapet	150			
11	Overføring fra driftsregnskapet	1 000			
12	Overføring fra driftsregnskapet	2 000	2 000		
12	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	500	500		
13	Overføring fra driftsregnskapet	240			
13	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	60			
14	Overføring fra driftsregnskapet	550			
14	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	150			
	Sum finansiering	52 454	272 095	21 615	11 135
	Investering i form av låneopptak	31 303	213 500	13 500	8 500
	Overføring fra driftsregnskapet	8 460	3 470	990	510

Investeringsoversikt		Budsjett		Økonomiplan	
		2022	2023	2024	2025
Nr	Prosjekter (bruttotall)				
1	Startlån (Husbanken)	2000	2000	2000	1000
	Sum investeringer		0	0	0
	Låneopptak		0	6000	0



Kommentarer til de enkelte investeringsprosjektene

Nr. 1 Fellesutgifter

Kjøp av andeler i KLP. Årlig utgift.

Nr. 2 Brannalarmanlegg

Oppgradering av brannalarmanlegg ved trygdeboligen ble vedtatt i budsjett 2021. Tilhørende strømtavler må også byttes ut. Dette inkluderer også nye nød- og ledelysanlegg som vil sikre belysning i rømningsveier og vise vei trygt ut i en nødsituasjon. Under befaringen ble det avdekket at dagens brannalarmanlegg ikke var iht. forskriftsmessig stand mht. bruk av bygget. Dette kan ha forsikringsmessige konsekvenser. Utgjør Kr. 1 453 000,- inkl. mva. Prosjektet blir muligens ikke ferdig i 2021, og videreføres derfor i 2022.

Nr. 3 Vann og avløp

Investeringen setter rammen for utførelsen av utskiftningen av ledningsnett. Utskiftningen inkluderer nye vann- og avløpsledninger med nødvendig infrastruktur, og asfaltering av veg. Det er et mål om å utføre en eller flere delstrekninger på en årlig basis. Ny hovedplan for vann- og avløp har vært ute på anbud og er under utarbeidelse. Arbeidet er delt opp i 6 faser, og per nå er man kommet til slutten av fase 2. Hovedplanene vil danne grunnlag for hvilke strekninger som bør prioriteres først.

Nr. 4 Kommunale veier

Det er et stort etterslep av vedlikehold som må gjennomføres på kommunale veier. Fraværende vedlikehold de siste 10 årene har resultert i at flere av vegkroppene må bygges på nytt.

Nr. 5 Kommunale boliger

Vedlikehold av kommunale boliger iht. vedlikeholdsplan for kommunale boliger 2020. Vedlikeholdsplanen estimerte en kostnad på kroner 3 480 000,- i 2019 for gjenværende kommunal boligmasse. Da vi ikke har vedlikeholdt boligene som planlagt i 2021, så har prosjektet blitt ett år forsinket.

Nr. 6 Programvare

Det er behov for investering i 3 nye programmer. Programmene det gjelder er:

- Visma Mobil Omsorg til kr. 70 000,-
- Hycu backup løsning til kr. 250 000,-
- Ny endepunkt løsning til kr. 150 000,-

Hycu backup løsning:

Vi har i dag en backup levert av en tredjepart. Dette gjør at vi har begrenset med tilgang og kontroll selv om den fysiske lagringen står hos oss. Dette er utfordrende både med tanke på bruk av backup, innhenting av tapte dokumenter og sikkerhet.



Løsningen vi har fått tilbud på gir oss full kontroll på egen backup, samt legger til ekstra sikkerhetsfunksjoner. Både under lagring, men også viktigere, den beskyttes for eksterne trusler om kommunen skulle blitt utsatt for et angrep.

I avtalen ligger mye tilleggstjenester og støtte, og løsningen har en billigere årspris enn det vi betaler i dag.

Ny endepunkt løsning:

Vi har i dag en endepunktløsning som heter Panda Security.

Denne er ikke tatt stort i bruk av kommunen i dag. Dette grunnet store utfordringer med konfigureringer for IT, samt lite brukervennlig grensesnitt. Dette utgjør en trussel for kommunens IT infrastruktur, samt setter ned kvaliteten og tryggheten for ansatte.

Vi fikk presentert en løsning som er lettere å bruke, enklere å få tatt i bruk samt lettere for IT å konfigurere og vedlikeholde.

Vi anser dette som en prioritet, både fra et IT-standpunkt men også innen GDPR. Vi får en type sikkerhet som få kommuner har i dag. Med Palo Alto sine løsninger er kommunen forberedt ikke bare på vanlige cyber angrep, men også framtiden ettersom nesten alt kan ha WiFi i dag, og dermed kan nesten alt hackes i dag (IoT). En endepunktsløsning er PC/klient sikkerhet type antivirus med mer.

Nr. 7 Industriområde

Industriområde Sandbakken i Nuvsvåg. Det er utarbeidet en reguleringsplan som er godkjent og vedtatt, areal ca. 45 dekar. I ettertid er det bestemt at området skal utvides til ca. 150 mål. Resultatene for grunnboringsarbeid ved området er ferdigstilt, og kommunen kan fortsette reguleringsplanarbeidet. Rapporten danner grunnlaget for hvilke områder som kan reguleres.

Tilrettelegging industriområdet i Vassdalen. Reguleringsplanen er nå ferdig utarbeidet og det gjenstår bare at kommunestyret vedtar å legge den ut på høring. Dette vil skje i desember. Den nye reguleringsplanen setter også krav til geoteknisk vurdering av området før det kan tillates bygging.

Nye industri/næringsområder. I arbeidet med ny arealplan har det kommet en del innspill på nye næringsområder i kommunen. Disse vil bli mer konkretiserte i det videre arbeidet med arealplanen.

Nr. 8 Kompetansesenter

Det har i noen år vært ett ønske om et kompetansesenter hvor man samler flere funksjoner på en plass.

I Formannskapet 04.11 ble det vedtatt forslag om å starte opp med detaljplanlegging av kompetansesenteret i 2022. Det ansettes en person i prosjektstilling for å ivareta intern planlegging og koordinering. Beløpet som foreslås avsatt i 2022 er 15 millioner som finansieres via lån.

Nr. 9 Vinterhage Øksfjord sykehjem

Ved Øksfjord sykehjem er det vedtatt etablert vinterhage som kan benyttes av beboerne på vinterstid. Prosjektet kom ikke i gang i 2021 heller. Da det er motstand av beboere, pårørende og



ansatte om at eneste lett tilgjengelige uteplass skal bygges inn, er det kommet et ønske om oppgradering av denne uteplassen i stedet for innebygd vinterhage. Det er bedt om markiser og legger, slik at beboerne kan nyte dagene ute, men i le for det verste været. Kostnadsoverslaget på dette er på kr 150 000,- eks mva.

Nr. 10 Kai Bergsfjord

Nr. 11 Tømmeanlegg for bobil og campingvogn

Nr. 12 Dagsturhytter

Nr. 13 Prosjektrapport utbedring FV882

Nr. 14 Basseng Bergsfjord

Prosjektene 10 – 14 ble satt opp ekstra på investeringsbudsjettet etter vedtak i budsjettmøtet i kommunestyret desember 2020. Det har ikke vært aktivitet rundt dem i 2021, og videreføres derfor i budsjett 2022.

På grunn av redusert bemanning og avventing på hva som skjer med kompetansesenter, så er det ikke planlagt nye store investeringer i 2022. Driftsavdelingen har imidlertid ønsket ny bil til feier til kr. 550 000,-, Aquila spylehenger kr. 450 000,- og en firehjuling med fres kr. 150 000,-.



5. Forslag til driftsbudsjett for 2022 og økonomiplan for 2022-2025 med utfyllende kommentarer.

Driftsoversikten nedenfor gir et samlet bilde av kommunens drift, der alle årene i økonomiplanperioden er i balanse etter at inntektsforutsetningene i statsbudsjettet og tiltak for å balansere driften er innarbeidet.

5.1. Forutsetninger for økonomiplanen 2022-2025

- Rammeoverføringene fra staten er beregnet i statsbudsjettet for 2022-2025 og tallene som ligger til grunn for planperioden er hentet direkte fra de modellene som KS benytter.
- Det er ikke gjort noen forutsetninger om endring i folketallet. Siste kjente tall som KS kjenner er fra 1. juli 2021. Da var det 859 innbyggere, dette er benyttet for hele planperioden.
- Planen har minimal økning i prisvekst når det gjelder kjøp av varer og tjenester. Lønn er redusert over årene. Effektivisering og sambruk er nødvendig.
- Det er lagt til en forventet økning i brukerbetalinger og andre salgs- og leieinntekter med 5 % fra 2022 og framover.
- Skatteanslaget er justert noe, inntektsutjevningen følger av inntektssystemet og statsbudsjettet.
- Eiendomsskatt. Promillesatsen er økt med 1 promille hvert år til vi når maks sats på 4 ‰ i 2024. Deretter blir vi liggende på dette beløpet.
- Skjønnstilskudd er redusert med kr 102 000,- fra 2021 til 2022. Fra 2023 beregnes ikke basis-skjønnsmidler med i rammetilskuddet.
- Egenkapitalinnskudd til KLP er lagt inn i investeringsregnskapet med kr 450 000,- i 2022, og deretter med en årlig økning på kr 20 000,-.
- Renter på løpende lån tar utgangspunkt i et rentenivå på 1,2 % for 2022 med en svak opptrapping fra og med 2023.
- Avdrag på løpende lån er lagt inn med registrerte lån samt planlagte innlån i 2022. Lån som planlegges tatt opp til investering i 2022 forutsettes tatt opp på slutten av året slik at renter og avdrag løper fra 2023.
- Det budsjetteres med utbytte fra Ymber, med avsetning til fond.
- Det budsjetteres med utbetaling fra Havbruksfondet på kr. 24 900 000,-. Kr. 2 667 000,- settes på fond.
- Rente på innskutt kapital holdes forholdsvis stabil.
- Fremtidige innlån til investering må dekkes inn ved reduksjon i drift eller økte inntekter.



Økonomiplan 2022 - 2025

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT					
	R 2020	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	6 239	6 124	6 430	6 752	7 089
Salgs- og leieinntekter	14 288	17 181	18 040	18 942	19 889
Overføringer og tilskudd fra andre	19 844	11 698	12 283	12 897	13 542
Rammetilskudd	78 678	80 300	79 420	79 426	79 555
Andre overføringer og tilskudd fra staten	21 296	24 900	8 300	22 300	8 300
Eiendomsskatt	855	1 680	2 520	3 360	3 360
Inntekts- og formuesskatt	21 128	22 000	22 388	22 388	22 388
Sum driftsinntekter	162 328	163 883	149 381	166 065	154 123
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	78 413	83 536	81 030	78 599	76 241
Sosiale utgifter	9 881	16 078	15 036	14 585	14 147
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	47 971	50 226	50 276	50 327	50 377
Kjøp av tj som erstatter tj.prod		0			
Overføringer og tilskudd til andre	11 006	7 974	7 974	7 974	7 974
Avskrivninger	7 480	7 493	7 493	7 493	7 493
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	154 751	165 307	161 809	158 978	156 232
Brutto driftsresultat	7 577	-1 424	-12 428	7 087	-2 108
Finansinntekter					
Renteinntekter	718	991	1 050	1 100	1 150
Utbytter	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidl	0	0			
Renteutgifter	755	1 200	1 500	1 600	1 700
Avdrag på lån	3 611	3 800	4 300	4 500	4 700
Netto finansutgifter	-2 648	-3 009	-4 750	-5 000	-5 250
Motpost avskrivninger	7 480	7 493	7 493	7 493	7 493
Netto driftsresultat	12 409	3 060	-9 685	9 580	135
Disp. eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	-8 186	-10 997	-4 420	-1 940	-1 460
Netto avs til eller bruk av bundne driftsfond	968	1 794	0	0	0
Netto avs til eller bruk av disposisjonsfond	-5 191	6 143	14 105	-7 640	1 325
Bruk av tidligere års mindreforbruk					
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Sum disp eller dekning av netto driftsresultat	-12 409	-3 060	9 685	-9 580	-135
Fremført til inndeckn i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0



Utgangspunktet for tallene i økonomiplanen er inneværende årsbudsjett, konsekvensjustert ved at driftsposter, låneposter og inntektsposter i hovedsak er videreført reelt i tråd med etablerte politiske vedtak uttrykt i 2022 kroner.

Av konsekvensjustert budsjett med hensyn til forutsetningene kommenteres følgende konsekvenser for driften i planperioden:

- ✓ Budsjett 2022 – legges frem i balanse.
- ✓ Prognose 2023 – lønn og pensjon reduseres fra 2023 mer enn lønnsvekst. Organisasjonen må rigges for effektivisering og sambruk. Budsjettet legges frem i balanse
- ✓ Prognose 2024 – en videreføring av 2023
- ✓ Prognose 2025 – en videreføring av 2024

Det legges frem en økonomiplan i balanse i hele planperioden, men det er nødvendig med store grep for å balansere budsjettet i årene som kommer.

Prognosene viser at nye tiltak og låneopptak påvirker vår drift uansett hvor påkrevd økningen i utgiftsnivået er. Dette betyr kraftige prioriteringer av hva som er nødvendig, og hva som er kjekt å ha.

Oversikt avdelingsvis over inntekter og utgifter de to siste årene

	Budsjett 2021			Budsjett 2022		
	Inntekter	Utgifter	Netto	Inntekter	Utgifter	Netto
Administrasjonsseksjonen	2 241	20 423	18 182	1 846	22 504	20 658
Oppvekst og kultur	3 940	24 254	20 314	5 183	32 352	27 169
Helse og omsorg	11 701	59 031	47 330	11 029	71 976	60 947
Driftsavdelingen	15 792	24 035	8 243	18 450	30 911	12 461
Totalt	33 674	127 743	94 069	36 508	157 743	121 235

Omfanget og kompleksiteten av lovpålagte tjenester innenfor helse er økende, og en betydelig andel av kostnadene dreies derfor dit. Nye og skjerpene lovkrav medfører også økning i ressursbehovet for helse.

2021 budsjettet hadde noen urealistiske kutt. Dette er sammen med økte utgifter til barnevernet i forbindelse med oppvekstreformen og det interkommunale samarbeidet med Alta kommune, hovedårsaken til relativt stor netto utgiftsøkning.

På driftsavdelingen er det lagt inn noe kostnader til vedlikehold, samt en stilling som tømmer.



5.2. Sentraladministrasjonen

Kommunedirektørens stab utgjør den øverste administrative ledelsen i kommunen. Staben skal utvikle kommunens personalpolitikk, bidra til opplærings- og organisasjonsutvikling, bidra til plan- og næringsutvikling, utvikle plan- og økonomisystemer, kreve inn kommunale krav, styre finansiering og likviditet, samordne innkjøp, utvikle og drive kommunens ikt-systemer, saksbehandling for kommunestyre og formannskap og inneha førstelinjetjeneste mot publikum. ad

Tjeneste	Målgruppe
Politisk sekretariat	Politikerne
Økonomi	Internt/innbyggerne/stat
Personal	Internt/eksternt
Service	Internt/innbyggerne
Informasjon	Internt/ eksternt
Ikt	Internt
Planarbeid og næringsutvikling	Eksternt/ internt
Næring, utvikling	Næringslivet

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Sum utgifter	19 633	19 464	22 905	20 423	22 504
Sum inntekter	1 760	1 907	4 426	2 241	1 846
Netto utgift	17 873	17 557	18 479	18 182	20 658

	2018	2019	2020	2021	2022
Etatens andel av netto driftsutgifter	20,3 %	19,3 %	18,9 %	19,3 %	17,0 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	15,0 %	15,0 %	17,0 %	16,0 %	14,3 %

Etaten har økte lønns og pensjonskostnader på lik linje med de andre avdelingene.

Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 15, landsgjennomsnitt, mv.

Nøkkeltall	Loppa			Kgr 06	Landet u/Oslo	Fylket
	2018	2019	2020	2020	2020	2020
REGNSKAP						
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	18,2	-2,6	7,8	5,7	2,5	2,4
Årets mindre/merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	3,5	0,1	0	-0,1	0	0
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (%)	44,7	37,8	39,3	42,1	22,5	13



Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	-41,7	-29,8	-30,4	23,1	51,2	77,4
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (%)	25,4	31,1	27,9	96,5	117,3	132,4
Frie inntekter per innbygger (kr)	104 137	106 698	116 053	89 054	59 398	66 714
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	30,8	22,3	23,2	18,7	11,8	7,2
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	6,6	15,8	14,2	18,7	15,7	15
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (%)	39	78,4	44,5	39,9	34,9	24,9
KIRKE						
Brutto driftsutgifter til funksjon 390, 393 Pr innbygger i kroner	2 391	2 499	2 381	1 556	679	746
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter (%)	2,1	2,0	1,7	1,6	1,2	1,1
Medlem og tilhørighet i Dnk i prosent av antall innbyggere (%)	79,9	79,5	77,9	79,9	70,9	76,5
Døpte i prosent av antall fødte (%)	100	50	25	65,5	50,2	55,6
Konfirmerte i prosent av 15-åringar (%)	50	90	71,4	72	55,7	59,9
Medlemmer i tros- og livssynsamfunn utenfor Dnk i prosent av antall innb. (%)	3,6	3,9	4,5	6	11,4	7

Kommunedirektøren anser det som mest relevant å sammenligne tallene for Loppa med tallene fra kommunegruppe 15 (består av 36 kommuner). En kan også se litt på tallene for Finnmark, men her må en huske at de store finnmarkskommunene også inngår.

Regnskap:

De finansielle nøkkeltallene i KOSTRA-tallene har vært forholdsvis tilfredsstillende lesning de siste årene. I mange år har vi hatt høyere overskudd og en lavere lånegjeld enn sammenlignbare kommuner. Denne kombinasjonen er det som gjør at vi har kunnet gjøre store investeringer hovedsakelig finansiert ved oppsparte midler. 2019 tallene viser at vi er nødt til å omorganisere drifta, selv om vi i 2020 hadde godt resultat. Vi har de siste årene nytt godt av Havbruksfondet. Det er midlene fra Havbruksfondet som nå også er budsjettet inn i 2022 budsjettet, og som gjør at vi for øyeblikket får det til å gå rundt på en tilfredsstillende måte.

Kirke:

Loppa kommune ligger langt over sammenlignbare kommuner når det gjelder netto driftsutgifter til kirke. Det som ikke kommer frem er imidlertid hvor mange kirker de har og hvordan ordningen deres er med hensyn til drift av kirkegård. For 2022 har kirka fått en foreslått økning på 868 000,-. Over år har de gått over tildelt rammetilskudd til drift, og bevilgningen synes derfor å være for lav.


Budsjettforslag for Fellesområdet/ Sentraladministrasjonen:

Utgifter	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Kostrahovedgruppe	2018	2019	2020	2021	2022
Lønn og sosiale utgifter	7 945 000	8 176 000	8 497 000	8 305 000	9 485 000
Kjøp av varer og tjenester	6 743 000	7 171 000	9 003 000	7 336 000	7 324 000
Kjøp av tjenester	1 160 000	1 140 000	1 232 000	1 421 000	1 572 000
Overføringsutgifter	3 785 000	2 977 000	4 173 000	3 361 000	4 123 000
Finansutgifter	-	-	-	-	-
Sum utgifter	19 633 000	19 464 000	22 905 000	20 423 000	22 504 000
Inntekter					
Salgsinntekter	153 000	115 000	100 000	90 000	86 000
Refusjoner	992 000	1 077 000	1 596 000	1 336 000	1 145 000
Overføringsinntekter	500 000	-	-	-	-
Finansinntekter	115 000	715 000	2 730 000	815 000	615 000
Sum inntekter	1 760 000	1 907 000	4 426 000	2 241 000	1 846 000
SUM NETTO UTGIFTER	17 873 000	17 557 000	18 479 000	18 182 000	20 658 000

I Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan er det et uttalt mål at en skal prøve å få avsatt en årlig pott på kr 500 000,- til kompetanseheving for kommunens ansatte. For 2022 har kommunedirektøren avsatt kr 200 000,- til dette arbeidet.

Området har økte utgifter i 2022 til lønn og pensjon. Det er også økte utgifter til kirkelig fellesråd. Utenom dette er det ikke lagt inn noe spesielt og er kun en videreføring av budsjettåret 2021 med noen justeringer.

Lønnsmidler til planarbeid er ikke budsjettert i 2022, på lik linje med 2021.

Vi har behov for kjøp av konsulenthjelp til planarbeid, og det er lagt inn et beløp på kr. 300 000,- med forslag til bruk av fond tilhørende planarbeid.

Tiltak i økonomiplanperioden 2022-2025:

- ✓ Vurdere ytterligere nedsalg av kommunale boliger/bygg og anlegg.
- ✓ Investering i programvare som fører til effektivisering.
- ✓ Organisasjonen må rigges for effektiv drift som kan være kostnadsbesparende. Dette arbeidet må ha fokus i 2022, men må også videre være en kontinuerlig prosess.



5.3. Oppvekst og kultur

Oppvekst- og kultur har en visjon om:

– LIVSLANG LÆRING FOR ALLE I LOPPA KOMMUNE
BARN OG UNGE TAS PÅ ALVOR GJENNOM SAMHANDLING OG ANSVAR

Etaten har ansvar for undervisning og omsorg for barn og unge i barnehage, grunnskole, skolefritidsordning, musikk- og kulturskole, bibliotekene, voksne med opplæringsbehov hjemlet i lov om voksenopplæring og barnevern.

Oppvekst- og kulturetaten har følgende målsetninger for 2022:

- ✓ Videreføre utviklingsarbeidet «Loppaskolen mot 2030», og hovedsatsningen i 2022 er kompetanseutvikling for lærere i forhold til digitale undervisningsmetoder.
- ✓ Iverksette det interkommunale samarbeidet med Alta når det gjelder barnevernet.
- ✓ Iverksette Fagfornyelsen i skolen med spesiell oppmerksomhet på metoder for fådelte skoler
- ✓ Beholde og styrke kompetansen vi har i skoler og barnehager, og legge til rette for kompetanseutvikling av ufaglærte.
- ✓ Aktiv rekruttering av fagpersonale til alle enheter
- ✓ Utvikle kommunedelplan for Oppvekst («Kystbarna-prosjektet») i samarbeid med Måsøy kommune.
- ✓ Vurdere og iverksette andre mulige samarbeidsprosjekter mellom Måsøy og Loppa innen oppvekst – f.eks. samarbeid når det gjelder barnehagemyndighet.
- ✓ Ferdigstille plan for tidlig innsats
- ✓ Godt læringsmiljø på skolene i Loppa
- ✓ Gjennomgang av digitalt utstyr
- ✓ Utvikle kulturaktiviteter som «samler» kommunen og skaper mer kontakt mellom bygdene, spesielt for barn og unge. Etaten ønsker å utvikle digitale samhandlinger mellom bygdene når det gjelder kultur.
- ✓ Samordne bibliotek og kultur
- ✓ Legge til rette for et godt tilbud og gode tjenester for ulike grupper innvandrere som kommer til Loppa.
- ✓ Avklare organisering av Voksenopplæringen

For å nå målene er det viktig med god og målrettet informasjon til politiske myndigheter både lokalt og sentralt. Vi jobber for å utvikle etatens virksomhetsplan, og har som mål at enhetene skal ha en aktiv deltakelse i budsjettarbeidet. Absolutt Nord prosjektet fortsetter våren 2022, og det vil være kommunedelplan og struktur og innhold i årsrapportene fra enhetene som står i fokus.

Tjeneste	Målgruppe
Barnehager	0-6 år
Grunnskole	6-15 år
Voksenopplæringstiltak	15 år og oppover
Skolefritidsordning (SFO)	6-10 år
Musikk- og kulturskole	5 år og oppover
Norskopplæring for fremmedspråklige voksne	15 år og oppover
Folkebibliotek	alle
Barnevern	0 – 25 år



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

	2018	2019	2020	2021	2022
Sum utgifter	28 531	26 449	23 433	24 254	32 352
Sum inntekter	8 488	7 349	2 859	3 940	5 183
Netto utgift	20 043	19 100	20 574	20 314	27 169

	2018	2019	2020	2021	2022
Etatens andel av netto driftsutgifter	22,8 %	21,0 %	21,0 %	21,6 %	22,4 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	21,7 %	20,4 %	17,5 %	19,0 %	20,5 %

Fram til nå har det vært en nedgang i både netto og brutto driftsutgifter for etaten. I forslaget som legges fram nå, er det en økning i nettoutgifter budsjettet for etaten på i underkant av 7 millioner kroner. Etatens andel i forhold til både netto og brutto driftsutgifter øker noe i forhold til fjoråret.

Årsaken til økningen er:

- Pga oppvekstreformen vil kostnadene til barnevern øke. Kommunestyret har vedtatt et interkommunalt samarbeid med Alta om barnevernet. Det innebærer en økt kostnad for barnevernet på om lag 2 millioner kroner
- Vedtaket som er fattet av kommunestyret når det gjelder Loppaskolen mot 2030 innebærer følgende økninger i budsjettet:
 - o Skoleskyss og reisekostnader mellom skolene om lag kr 750 000 kr
 - o Skolebase i Nuvsvåg om lag kr 50 000
 - o Assistent i Sandland om lag kr 150 000
- Lovpålagte oppgaver når det gjelder spesialpedagogiske tiltak i barnehage og skole har en kostnad i forhold til spesialpedagoger, assistenter og lærere/barnehagepedagoger.
- Høy gjennomsnittsalder på lærere medfører 0,5 stilling i sentrale avtalefestede seniortiltak, utgjør om lag kr 420 000 kr og er noe høyere enn tidligere år
- Lønnsoppgjøret både lokalt og sentralt medførte forholdsvis stor økning i lønnskostnader, og i tillegg økning i pensjonskostnader til KLP.
- Vi har sykefravær i skole og barnehage hvor det må settes inn vikar. Vi har derfor budsjettet med vikarutgifter totalt 245 000 kr slik at budsjettet er realistisk. Det samme gjelder overtid, hvor vi har utgifter blant annet i forhold til møter utenfor arbeidstid og reiser med elever. Budsjettet med 100 000 kr

Vi vil kunne ta ned noe av kostnadene til drift av bygg når vi i løpet av dette året får stengt den gamle barneskolen for bruk. Dette vil være avhengig av vedtaket når det gjelder kompetansesenteret, og er derfor ikke tatt med i budsjettforslaget nå. Vi har også tatt ut noe effektivisering i antall stillinger når det gjelder samarbeidet mellom Bergsfjord og Sandland skolesteder og nettbasert undervisning. Vi er i en utviklingsfase når det gjelder nettundervisning, og effektene vil ikke kunne tas ut for fullt enda.



Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 15, landsgjennomsnitt, mv.

Grunnskole

Nøkkeltall	Enhet	Loppa	Kostragruppe 15	Landet uten Oslo
		2020	2020	2020
Årstimer til særskilt norskopplæring per elev med særskilt norskopplæring (antall)	antall	53	71,3	36,2
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	antall	260,7	188,9	143,1
Elever i kommunale og private grunnskoler som får særskilt norskopplæring (prosent) ¹	prosent	14,6	4,1	4,7
Elever i kommunale og private grunnskoler som får spesialundervisning (prosent)	prosent	14,6	10,1	7,8
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8.trinn (prosent)	prosent	:	69	72,4
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8.trinn (prosent)	prosent	:	61,7	68,1
Gruppestørrelse 2 (antall)	antall	5,9	9,3	15,7
Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)	antall	44,8	43,3	42,9
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent)	prosent	13,9	19,9	22,4
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6-15 år (kr)	kr	288218,2	194970,4	117307,2

Årstimer til spesialundervisning ligger betydelig høyere enn kostragruppe 15 og høyere enn landet. Behovet for spesialundervisning vurderes av ekstern faginstans (PPT, Alta). Årstimer til særskilt norskopplæring ligger lavere enn kostragruppe 15, men høyere enn landet. Grunnskolepoengene ligger over både kostragruppe 15 og landet.

Barnehage

Nøkkeltall	Enhet	Loppa	Kostra-gruppe 15	Landet uten Oslo
		2020	2020	2020
Andel barn 1-2 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent)	prosent	66,7	83,5	85,5
Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	prosent	79,3	92,6	92,9
Andel barn 3-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 3-5 år (prosent)	prosent	85	98,1	97,4
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (prosent)	prosent	100	90,2	48,9
Antall barn korrigert per årsverk til grunnbemanning, alle barnehager (antall)	antall	4,6	4,4	5,7
Andel barnehagelærere i forhold til grunnbemanning (prosent) ¹	prosent	15,9	37,4	42,4
Andel barn i kommunale barnehager som får spesialpedagogisk hjelp (prosent)	prosent	:	2,6	4
Korrigerte brutto driftsutgifter til barnehager (f201, f211, f221) per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr)	kr	95,2	87,6	77,3



Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn 1-5 år (prosent)	prosent	76,9	90,9	84
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	4,8	7,6	14,2
Netto driftsutgifter barnehager, per innbygger 1-5 år (kr)	kr	190103	193989	168389
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr)	kr	79,9	75	61,1

Andel barnehagelærere i forhold til grunnbemanning er lav pga. pedagogiske ledere på dispensasjon.

Kultur

Nøkkeltall	Enhet	Loppa	Kostra- gruppe 15	Landet uten Oslo
		2020	2020	2020
Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	2,3	3,5	4
Netto driftsutgifter til idrett (f380+f381) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	0,1	1	1,4
Netto driftsutgifter til barn og unge (f231+f383) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	0,4	0,8	0,8
Netto driftsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	kr	3027	3494	2529
Netto driftsutgifter til allmenn kultur (f370+f373+f375+f377+f385+f386) per innbygger (kr)	kr	2359	1682	1174
Brutto investeringsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	kr	0	1824	1350
Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbygger (kr)	kr	1336	517	295
Besøk i folkebibliotek per innbygger (antall)	antall	1,2	1,9	2,7
Utlån per innbygger (antall)	antall	2,6	2	2,1
Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)	prosent	30,5	23,8	13,6
Besøk per kinoforestilling (antall) ¹	antall	15,1	19,5	15,8

Barn i kulturskolen er høyere enn Kostragruppe 15 og landet. Besøk pr kino forestilling er noe lavere enn kostragruppen og landet. Besøk i bibliotek er også lavere.

Barnevern

Nøkkeltall	Enhet	Loppa	Kostra- gruppe 15	Landet uten Oslo
		2020	2020	2020
Netto driftsutgifter til barnevernstenesta per innbyggere 0-22 år (kr)	kr	18043	10225	8059
Barn med melding ift. innbyggere 0-17 år (prosent)	prosent	:	7,3	5
Prosentdelen barn med undersøking ift. innbyggere 0-17 år (prosent)	prosent	5,8	6,9	4,7
Barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-22 år (prosent)	prosent	8,6	5,7	3,8
Brutto driftsutgifter (funksjon 244) per barn med undersøkelse eller tiltak (kr)	kr	133846	75243	55757
Brutto driftsutgifter per barn som ikke er plassert av barnevernet (funksjon 251) (kr)	kr	48300	28969	44053



Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (funksjon 252) (kr)	kr	340500	415316	431849
Barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (funksjon 244) (antall)	antall	6,5	13,1	17,5
Undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder (prosent)	prosent	17	81	90

Budsjettforslag for oppvekst og kultur:

Utgifter	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2018	2019	2020	2021	2022
Kostra hovedgruppe					
Lønn og sosiale utgifter	21 286 000	20 699 000	19 199 000	19 359 000	25 879 500
Kjøp av varer og tjenester	4 874 000	3 285 000	2 017 000	2 235 000	4 320 500
Kjøp av tjenester	1 094 000	1 223 000	1 160 000	1 122 000	1 078 000
Overføringsutgifter	1 277 000	1 242 000	1 057 000	1 538 000	1 074 000
Finansutgifter					
Sum utgifter	28 531 000	26 449 000	23 433 000	24 254 000	32 352 000
Inntekter					
Salgsinntekter	1 091 000	240 000	450 000	1 300 000	1 305 000
Refusjoner	7 277 000	4 528 000	1 954 000	2 640 000	2 674 000
Overføringsinntekter	120 000	50 000	-	-	-
Finansinntekter	-	2 531 000	455 000	-	1 204 000
Sum inntekter	8 488 000	7 349 000	2 859 000	3 940 000	5 183 000
SUM NETTO UTGIFTER	20 043 000	19 100 000	20 574 000	20 314 000	27 169 000

Oppvekstadministrasjonens kommentarer til forslag til årsbudsjett for 2022

Oppvekst- og kulturretens budsjett er foreslått med en netto økning på i underkant av 7 millioner i forhold til budsjettet for 2021. Vi har i forslaget tatt hensyn til innspillene som kom i kommunestyret når det gjelder videreføring av ungdomsklubb, bibliotekfilialer, SFO-priser etc. Det er foreslått gratis utleie av kommunale samfunnshus/grendehus til lokale foreninger. Dette er hensyntatt i forslaget.

Det er noe usikkerhet når det gjelder påvirkbare egeninntekter for barnehage og SFO. Her har vi lagt årets tall til grunn, og ser at det kan bli en noe lavere inntekt for foreldrebetaling i barnehage dersom det blir flertall for barnehagesatsene som er foreslått fra den nye regjeringen.

Store deler av budsjettet for etaten går til lønn og sosiale utgifter. Det kom ikke fram forslag til kutt i tilbud i budsjett-drøftingene i kommunestyret i oktober. Vi legger derfor fram et budsjettforslag som tar høyde for de behovene etaten har for å ivareta et forsvarlig tilbud innenfor oppvekst- og kultursektoren.



Barn og unge skal ha et trygt og sikkert oppvekstmiljø i vår kommune. Kvalifisert personell er viktig for å få et stabilt, godt og helhetlig læringsmiljø, både i barnehage, SFO og skole. For skoleåret 2021/2022 har Loppa dessverre ikke kun faglærte i skolene. Det er i noen grad vanskelig å rekruttere lærere i skolen, og spesielt hvis det dreier seg om deltidsstillinger og vikariater. Vi er opptatt av å utnytte ressurser på en god måte. Dette innebærer at vi blant annet i noen grad bruker assistenter til spesialundervisning. Når dette gjøres er vi nøye på at det skal skje planlagt, og at assistenter skal ha en god oppfølging fra pedagogisk personale. Vi vurderer dette som forsvarlige tjenester.

I barnehagen har vi en pedagogisk leder på dispensasjon ellers faglærte i de stillingene der dette kreves. Etaten har et mål om at ufaglærte assistenter etter hvert skal erstattes med fagarbeidere. Dette kan skje ved nytilsetninger eller ved at ufaglærte assistenter tar fagbrev. Etaten vil legge til rette for dette framover.

Oppvekst og kulturetaten ønsker å være samlende for hele kommunen, og arbeide for mer kontakt mellom bygdene, spesielt for barn og unge. Dette legger også kommunestyret vekt på i sin plan for Loppaskolen mot 2030. Vi vil arbeide for å nå lokale, regionale og nasjonale mål for oppvekst og utdanning, og gi god og målrettet informasjon til barnehager, skoler, foreldre og myndigheter. For å få til dette er det viktig å ha en felles forståelse for videre arbeid med skole og barnehageutvikling i kommunen

Framtidsutsikter

Etaten vil i løpet av første halvår 2022 legge fram forslag til kommunedelplan for oppvekst i Loppa kommune. Denne planen vil legge føringer for planlegging og framtidsutsikter for oppvekstsektoren i Loppa. Når kommunen legger fram en planstrategi for kommunestyret, vil vi også gjøre ytterligere vurderinger av planbehovet for sektorene oppvekst og kultur.

Det jobbes videre med kompetansesenter/idrettshall i Øksfjord. Tomtevalg for kompetansesenteret er valgt. Planer for kompetansesenteret er at her skal grunnskole, barnehage, sfo, folkebibliotek og opplæring for fremmedspråklige voksne lokaliseres, dette i sammenheng med en idrettshall. Ett av målene er sambruk av ressurser og lokaler. Planen blir behandlet i Kommunestyret i november 2021.

Fra og med 01.01.20 ble barnevern en del av oppvekst- og kultur etaten. I barnevernet har vi i dag en barnevernleder i 100% stilling og en konsulent i 100%. Kostnadene til barnevernet vil nær dobles pga oppvekstreformen og samarbeidet med Alta kommune. Men vi har stor tro på at vi vil få et barnevern som er mindre sårbart, og ser fram til kompetansen dette samarbeidet vil tilføre etaten.

Loppaskolen/SFO

Prosjekt «Loppaskolen» er evaluert og avsluttet gjennom planen «Loppaskolen mot 2030». Det er nå vedtatt at vi skal ha en felles rektor for Loppaskolen, felles planverk, lærebøker, elektronisk læringsplattform og aldersblandede grupper. Deler av undervisningen foregår nå via lyd/bilde. Digitale ferdigheter for elever og lærere skal utvikles, og vi vil hele tiden vurdere hvilke fag det vil være aktuelt å gi digital undervisning i. Loppaskolen trenger en fornyelse av læremateriell (lærebøker og digitale hjelpemidler) i forbindelse med Fagfornyelsen som trådte i kraft fra høsten 2020. Det er satt av om lag kr 250 000 til lærebøker og skolemateriell.



Administrasjonen har gjennomgått skolenes ressurser ut fra lovpålagte oppgaver. Ressurser for neste skoleår skal vedtas som en del av budsjett for 2022.

Loppaskolen jobber etter en stabil struktur. Stabil organisering går ut på at vi har en organisasjonsmodell inndelt etter trinn, men med ressurser til deling i kjernefag. Stabil organisering gir god og rettferdig fordeling av ressurser, gir oversikt over hvem har lært hva i aldersblandede grupper. Ordningen innebærer sammenslåing av flere klassetrinn, men med deling i kjernefag eller deling av grupper hvis elevtallet er stort (overstiger 15 elever).

Høgtun skole: Det brukes mye ressurser til spesialundervisning og norsk for fremmedspråklig undervisning. Hvis det er til barnets beste, brukes ressursen til å dele klasser. Det er gjort på Høgtun skole i år. Timefordelingen er slik: 24 timer i uken på 1. til 4. trinn, 29 timer i uken på 5. til 7. trinn og 30 timer i uken på 8. til 10. trinn.

- ✓ 1.klasse og 2. klasse er sammenslått. Deling i norsk, matte og engelsk.
- ✓ 3. og 4. klasse er sammenslått. Deling i norsk, matte og engelsk.
- ✓ 5. til 7.kl. er sammenslått, men vi har pga utfordringer nå 2 kontaktlærere i klassen. Deling i norsk, matte og engelsk.
- ✓ 8. til 10.kl. er sammenslått. Deling i norsk, matte og engelsk.

Bergsfjord og Sandland har en klasse grunnet antall elever.

Det er et stort kull vi har på 1. - 4.kl. på Høgtun skole. Det vil etter hvert flyttes oppover i klassetrinnene. Når det store kullet kommer til ungdomstrinnet vil dette utgjøre enda mer, da pr. time teller mer på ungdomstrinnet enn på barnetrinnet, samt at elevene har flere timer.

Skoleåret 2022-2023 er det satt opp samme modell på Høgtun, men vil se på deling i matematikk på ungdomstrinnet. Dette kan samkjøres med lærer i Bergsfjord med kompetanse, og man kan bruke Teams-undervisning mellom skolene.

Bergsfjord og Sandland får inn en førsteklassing og her må det deling i matematikk, norsk og engelsk. Det vil være behov for assistent i noen timer.

Kompetanseheving av lærerne går stort sett gjennom RSK i en nettverksmodell hvor vi samarbeider med Måsøy kommune. Dette skoleåret har vi ingen lærere i Loppa som tar videreutdanning gjennom ordningen «Kompetanse for kvalitet». Vi ønsker lærere som tar fagene norsk og engelsk gjennom denne ordningen neste skoleår. Loppaskolen vurderer også å søke på Lærerspesialistordningen innenfor pedagogisk IKT neste skoleår.

Rammetimetallet for skolene kommer som en følge av budsjettvedtak. Dette utarbeides i etterkant, men vil bli innenfor de lovkrav som stilles til grunnskolen ifølge opplæringsloven.

Los – prosjektet er over, og Los er en del av grunnskolen i Loppa. En lærer på Høgtun innehar 10% av sin stilling til dette arbeidet.

«Tidlig innsats prosjektet» fortsetter med en tverrfaglig arbeidsgruppe. Gruppen har laget forslag til delplan for Tidlig innsats i Loppa. Planen skal sendes på høring, og behandles av Levekårsutvalget i starten av neste år. Vi vil da også vurdere om vi skal utarbeide andre delplaner for Tidlig innsats.



Avtalen med Alta kommune om 75 % psykologstilling i PPT videreføres.

Loppa kommune har i dag ett basseng i bruk ved Høgtun skole. I budsjett for 2022 videreføres bruken av dette bassenget. Bassenget i Bergsfjord er ikke i teknisk stand for å kunne holde åpent, ifølge vurderingene som nå foreligger. Det ble i årets investeringsbudsjett avsatt penger til oppgradering av bassenget, men dette ble ikke realisert i inneværende år. Det er noe uenighet omkring mulighetene for å gjøre noe med dette. Administrasjonen vil gjøre en ny vurdering når det gjelder bassenget i Bergsfjord i 2022.

Høgtun SFO har skoleåret 2021/2022 14 barn på SFO, i tillegg til venteelever. Assistentene som jobber på Høgtun sfo er også assistenter i skolen.

Konsekvenser av reduksjon i utgiftene er at skolestrukturen blir ustabil, og det vil hemme utviklingen av den digitale utviklingen vi jobber med. Vi har redusert utgiftene til ekskursjoner i forhold til «Loppaskolen mot 2030» -planen. Vi har også tatt ned utgiftene til inventar som skolen har behov for i påvente av Kompetansesenteret. De største utgiftene i skolen er lønn. Hvis vi skal ta ned antall stillinger, vil det få konsekvenser for spesialundervisning og delingstimer som det er behov for. Vi kan redusere/ta bort budsjetterte utgifter til vikarer og overtid, men disse utgiftene vil likevel være der og må dekkes inn på andre måter om vi ikke tar det med i budsjettet.

Øksfjord Barnehage

Loppa kommune har full barnehagedekning, da alle barn som søkte til hovedopptaket har fått plass. I tillegg har kommunen hatt opptak av barn fortløpende. Øksfjord barnehage har så langt i 2021/2022 23 barn i barnehagen (28 plasser). I tillegg starter det to nye barn (4 plasser) etter nyttår. Det har vært vurdert barnehage i Bergsfjord i 2021, men barnetallet er for lavt til at det er mulig med et tilbud der.

Med bakgrunn i bemanningsnormen, jf. Barnehageloven § 26, skal barnehagen ha minst en ansatt per tre barn når barna er under 3 år og én ansatt per seks barn over 3 år. Barn skal regnes som tre år fra og med august det året de fyller tre år. Ifølge pedagognormen skal det også være inntil 14 plasser per pedagog (altså syv barn under 3 år og 14 barn over 3 år). Disse normene regnes som en minimumsnorm, og gir rom for større bemanning. Barnehagen består i dag av 23 barn av 28 plasser. Av disse er 5 barn under 3 år. Barnehagen er også kjent med at det kommer to nye barn under 3 år fra mars 2022. Det finns også barn i barnehagen som har lovpålagt rett til spesialpedagogisk hjelp.

Barnehagen trenger dermed 8 ansatte for året 2022, hvorav tre er pedagoger, tre er fagarbeider/assistenter, og to går til 100% spesialpedagogisk hjelp.

Innsatsen som gjøres i barnehagen vil være avgjørende for det videre behovet for oppfølging og pedagogisk hjelp gjennom hele utdanningsløpet, jfr. prinsippet om tidlig innsats. Barnehagen har også som oppgave å observere og kartlegge barns behov for nødvendig hjelp også utenfor barnehagen.

Oppvekst- og kulturretaten har bestemt at vi skal satse på fagarbeidere for å sikre nødvendig kompetanse i arbeid med barn. Loppa kommune har et godt samarbeid med PP-tjenesten i Alta, for å kartlegge barns behov for oppfølging og spesialpedagogisk hjelp.



Dette året har vi en barne- og ungdomsarbeider som utdanner seg til barnehagelærer. Styrer i Øksfjord barnehage tar styrerutdanning.

Barnehagen drives med aldersblandede grupper. Kompetanseheving av personalet skjer gjennom samarbeid med RSK, gjennom det som heter Rekomp (Regional kompetanseheving). Kompetanseheving skjer gjennom en nettverksmodell i samarbeid med Universitetet i Tromsø. Loppa er i nettverk med Måsøy.

Det er i liten grad mulig å redusere utgiftene i barnehagen uten å ta ned antall plasser i barnehagen, noe som betyr at vi må stenge ned en avdeling.

Barnevern:

50 % av stillingen som barnevernleder har i flere år vært finansiert gjennom tildeling av midler fra Fylkesmannen. For 2022 er dette lagt inn i rammen for kommunen.

Fra og med 1.1.20 ble barnevern en del av oppvekst- og kultur, og skal etter nyttår inn under Alta kommune gjennom et interkommunalt samarbeid. Ny barnevernsreform, eller oppvekstreform, trer i kraft fra 2022. Barnevernsreformen skal gi mer ansvar til kommunene på barnevernsområdet, og styrke kommunenes forebyggende arbeid og tidlig innsats. Målet er at endringer i barnevernet skal bidra til at flere utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et tidlig tidspunkt.

Budsjettforslaget er utarbeidet ut fra avtalen som er inngått med Alta kommunen, og her er det i liten grad mulig å redusere budsjettet.

Kultur

Vi ønsker å tilrettelegge og oppmuntre til et mangfoldig og levende kulturliv i kommunen. Vi vil neste år jobbe for å få til digitale overføringer av kulturbegivenheter og digital deltakelse i kulturskolen slik at vi når større deler av kommunen. Vi ønsker å være en brobygger mellom skole og barnehage, og de frivillige organisasjonene som driver idrett og annen kulturvirksomhet. Oppvekst- og kultur foreslår at kulturmidler for 2021 til kr.100 000,- opprettholdes, det samme gjelder idrettsmidler. Ungdomsklubbleder stilling i Øksfjord foreslås videreført, det samme gjelder for Nuvsvåg og Bergsfjord. Bygdekino i Øksfjord opprettholdes, og det gis godtgjørelse til skoleklasser for tilrettelegging for filmvisning. Den kulturelle skolesekken videreføres, og gir muligheter for reising/turer/teaterbesøk for alle skolene i kommunen. Bibliotekfilialene i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord videreføres. Stillingen som fagleder bibliotek og kultur er nå tilsatt, og vi regner med tiltredelse i mars/april neste år. Vi planlegger en samordning av kulturskoleledelsen med bibliotekledelse. Dette skal iverksettes i løpet av neste år.

Hvis budsjettet skal reduseres for kultur, vil bibliotekfilialene og ungdomskubbene legges ned. Vi vil også måtte se på åpningstid i folkebiblioteket i Øksfjord. Det er lite å hente på inntektssiden når det gjelder utleieinntekter. Erfaringen er at byggene i mindre grad blir brukte av lokale lag og foreninger når prisen økes.



Voksenopplæringen

Vi bruker midler fra fond for flyktninger for å dekke utgifter til voksenopplæring og bosettingstiltak neste budsjettår. Vi mottar også øremerkede tilskudd. Tilskuddsordningen legges om, og vi har iverksatt tiltak for å møte denne endringen. I løpet av 2022 vil det bli lagt en overordnet plan for voksenopplæringen i Loppa.

Innspill til økonomiplanen 2022 – 2025:

Tiltak som vurderes for å optimalisere budsjettene i 2022 – 2025:

- ✓ Vurdere stillinger ved naturlig avgang og oppsigelser
- ✓ Vurdere om vi klarer oppgavene når det gjelder den digitale utviklingen med den bemanningen vi har på IT i dag, eller om bemanningen der må økes eller omorganiseres
- ✓ Lyd/bilde undervisning i Loppaskolen både ordinært og ved vikarbehov
- ✓ Salg av Sandland skole. Erstattes av et mer egnet bygg dersom det vil være behov for skolebygg etter at elevene som i dag er der går ut av skolen i 2023, eller vurdere endring av skolestruktur
- ✓ Skolebibliotek legges inn under folkebibliotek.
- ✓ Kompetansesenter
- ✓ Økning av påvirkbare egeninntekter oppvekst- og kultur.

Andre tiltak:

- ✓ Videreføre samarbeidet med RSK, for kompetanseutvikling i skole og barnehage.
- ✓ Fortsette jobben med Kompetansesenteret i Øksfjord. Under forutsetning av positivt vedtak i kommunestyret utlyses det en prosjektlederstilling for dette fra 1.januar 2022.
- ✓ Kulturskolen gjør en god innsats for å skape kontakt mellom barn/unge i kommunen. Vi ønsker å ha kulturskoletilbud på flere plasser i Loppa kommune, noe som kan ivaretas gjennom en digital satsing fra neste år.
- ✓ Bygdekino i Øksfjord opprettholdes.
- ✓ Det er fremmet ønsker om at filmtilbud, konserttilbud og annet kan streames til andre steder i kommunen.
- ✓ Tilrettelegging for funksjonshemmede i kommunale bygg, skoler og barnehager.
- ✓ God tidlig innsats i Loppa. Videreutvikle andre deler av Tidlig innsats-planen



5.4. Helse og omsorg

Helse- og omsorgsetaten har følgende målsetning:

Kommunens sosiale-, helse- og omsorgs tjenester skal skapes og utvikles sammen med innbyggerne generelt, politikere, brukere, pasienter og pårørende og i et samspill med frivillige, ideelle og private aktører. Fundamentet skal være god kompetanse, godt lederskap og flerfaglig samarbeid. Tjenestene skal drives effektivt og innovativt tilpasset pasienter og brukeres behov, i kombinasjon med å være inspirerende og rekrutteringsattraktive fagmiljøer.

Dette skal gjennomføres ved:

- ✓ Brukermedvirkning i alle deler av tjenesteytingen.
- ✓ Samarbeid med frivillige og ideelle organisasjoner.
- ✓ Tilrettelegging for nødvendig kompetanseutvikling og dertil tilgang til personell med rett kompetanse ut fra oppgavene som skal løses.
- ✓ Videreutvikle tverrfaglige samarbeidet mellom avdelinger, over etater og andre samarbeidspartnere utenfor kommunen.
- ✓ Forebygge framfor å reparere.
- ✓ Velferdsteknologiske løsninger skal implementeres som en del av tjenestetilbudet.
- ✓ Planverk skal til enhver tid oppdateres og tilpasses tjenestebehovet.
- ✓ Målrettet informasjon og invitasjon til aktiv deltakelse i utarbeidelse av tjenestetilbudet til politiske myndigheter.
- ✓ Målene for tjenesten skal gjenspeile prioriteringer i budsjett.

Etaten har ansvar for helse, sosial og omsorgstjenester for alle som bor eller midlertidig oppholder seg i kommunen.

Tjeneste	Målgruppe
Helsetjeneste/legestasjon Øksfjord helsesenter (alders- og sykehjem)	Innbyggere i alle aldre Personer med behov for døgkontinuerlig helse og omsorgstjeneste, (avlastning, akuttbehandling, habilitering/rehabilitering og annen type behandling) som krever opphold i institusjon.
Pleie- og omsorg	Innbyggere i alle aldre
NAV	Innbyggere i alle aldre
Psykatri/rus	Ulike aldersgrupper (<i>hovedgruppen 18 – 67 år</i>)
Fysioterapitjenesten	Ulike aldersgrupper
Tilbud til eldre og demente	Eldre og demente
Koordinerende enhet	Brukere med tjenester fra 2 eller flere instanser

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Sum utgifter	58 738	59 190	62 497	59 031	71 976
Sum inntekter	15 973	11 480	11 856	11 701	11 029
Netto utgift	42 765	47 710	50 641	47 330	60 947



	2018	2019	2020	2021	2022
Etatens andel av netto driftsutgifter	48,5 %	52,4 %	51,7 %	50,3 %	50,3 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	44,8 %	46,0 %	46,5 %	46,2 %	45,6 %

Utgiftene er prosentvis tilsvarende året før, men det er i kroner høy økning på området.

Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA

HELSE OG OMSORGSTJENESTER	Loppa			KG 06	Landet u/ Oslo	Fylket
	2018	2019	2020	2020	2020	2020
Utgifter kommunale helse- og omsorgstjenester per innbygger	60 751	66 465	72 022	51 956	29 271	36 336
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger	631,6	609	662,9	528,2	315,4	389,2
Netto driftsutgifter til omsorgstj.	41,1	32,7	37	35,8	32,1	33,7
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning	72,1	66,3	77,1	75,1	78	72,4
Årsverk per bruker av omsorgstjenester	0,54	0,92	0,62	0,59	0,58	0,63
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester	35,8	22,2	30,9	36	29,2	33,4
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år	48,7	20	41,3	36,5	48,4	45,8
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem	11,9	19,4	21	14,4	11,2	12,9
Andel brukertilpassede enerom m/ eget bad/wc (prosent) ¹	100	88,2	100	92,4	91,8	92,9
Utgifter per oppholdsøgn i institusjon	6 151	5 572	4 122	4 450	4 033	4 390
Legetimer per uke per beboer i sykehjem	0,63	0,44	0,39	0,49	0,57	0,63
Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i prosent av kommunens samlede netto driftsutg.	6,9	7,9	9,3	7,2	5,5	6,4
Avtalte legeårsverk per 10 000 innbyggere	34,9	36	48,8	21,2	11,8	15,9
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere	21,8	22,5	22,1	13,7	9,7	11,7
Avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år	73	77,8	88,7	55,2	45,7	45,8
Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst	71,4	100	50	87,9	72,4	63,7



SOSIALTJENESTE	Loppa			KG	Landet	Fylket
	2018	2019	2020	06	u/ Oslo	2020
Sosialhjelpsmottakere (antall)	30	37	23	1 042	109 932	5 903
Sosialhjelpsmottakere med sosialhjelp i 6 måneder eller mer (antall) ¹	7	5		245	41 747	1 535
Sosialhjelpsmottakere med arbeidsinntekt som hovedinntekt	4	6	4	195	12 924	740
Sosialhjelpsmottakere med sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold (antall) ²	9	11	8	361	43 475	2 103
Sosialhjelpsmottakere som bor i eid bolig	8	9	7	224	8 124	627
Antall barn i familier som mottok sosialhjelp	11	11	7	552	54 809	2 788
PSYKISK HELSE OG RUS						
Brutto driftsutg. til tilbud til personer med rusproblemer pr. innb. 18-66 år (kr)		424,9	74,9	202,4	618,8	531,8
Netto driftsutg. til tilbud til personer med rusproblemer pr. innb. 18-66 år (kr)		16,7	74,9	144,1	531,1	454,5
Årsverk av psykiatriske sykepleiere per 10 000 innb. (helse og omsorg) (antall)		12,4	0	5,6	4,9	4,7
Årsverk av personer med videreutdanning i psykisk helsearbeid per 10 000 innbyggere (helse og sosial)		23,6	11,6	9,5	9	9,5

Kommentar:

Oversikten av KOSTRA-nøkkeltall viser hvordan vi bruker våre ressurser sammenlignet med andre kommuner og landsgjennomsnittet. Helseetaten har betydelig høyere utgifter til helse og omsorgstjenester per innbygger sammenlignet med andre. Dette er noe som gjenspeiles hvert år.

Det er helt nødvendig å reflektere over ressursbruken i tjenestetilbudet, og i særdeleshet brukerbetalingen og terskelen for å få tjenester.

Vi ser også som gjentakende at antall årsverk innenfor lege, fysioterapeut og helsesøster er langt over andre sammenlignbare kommuner.

Tallene viser at vi yter mer helsetjenester per pasient enn sammenlignbare kommuner, og at terskelen for å få tildelt tjenester og omfanget av tjenester derfor må vurderes nøye. Samtidig må en ikke miste fokus på målet om å forebygge framfor å reparere. Ved tidlig innsats og fokus på tjenester som styrker egenmestring vil en legge grunnlaget for redusert tjenestebehov i framtiden. Så langt viser ulike utprøvinger at reell brukermedvirkning ofte genererer langt mindre kostnadskrevende tjenestetilbud enn når helsepersonell alene vurderer behovet.

Et område som kanskje ikke har nok fokus er psykisk helse og rus. Her må vi i løpet av 2022 finne ut hvordan denne gruppen skal få tilstrekkelig oppfølging og et tilbud som fungerer.



Budsjettforslag Helse- og omsorg

Utgifter	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Kostrahovedgruppe	2018	2019	2020	2021	2022
Lønn og sosiale utgifter	43 659 000	44 244 000	47 310 000	44 524 000	51 673 000
Kjøp av varer og tjenester	6 298 000	5 552 000	5 444 000	5 269 000	7 841 000
Kjøp av tjenester	6 507 000	6 961 000	7 240 000	7 385 000	10 679 000
Overføringsutgifter	2 254 000	2 413 000	2 503 000	1 853 000	1 783 000
Finansutgifter	20 000	20 000	-	-	-
Sum utgifter	58 738 000	59 190 000	62 497 000	59 031 000	71 976 000
Inntekter					
Salgsinntekter	5 378 000	4 545 000	4 655 000	4 838 000	5 356 000
Refusjoner	10 575 000	6 705 000	7 041 000	6 863 000	5 673 000
Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	20 000	230 000	160 000	-	-
Sum inntekter	15 973 000	11 480 000	11 856 000	11 701 000	11 029 000
SUM NETTO UTGIFTER	42 765 000	47 710 000	50 641 000	47 330 000	60 947 000

Kommentarer til årsbudsjettet 2022

Helse- og omsorgsetaten er den største etaten i kommunen, og skal gi et bredt spekter av tjenester til hele befolkningen. Tjenestetilbudet skal ytes innenfor gjeldende lovverk og med nødvendig kvalitet, og innenfor gitte rammer.

I budsjettforslaget for 2022 har vi tatt høyde for:

- ✓ Videreføring kjøp av private tjenester
- ✓ Investering velferdsteknologi
- ✓ Psykolog (lovpålagt fra 01.10.20.)

Hovedutfordringene

Loppa kommune har gjennom mange år utviklet gode helse-, omsorgs- og sosialtjenester. Samhandlingsreformen som kom i 2012 var en retningsreform som har fått betydning for utviklingen av tjenestetilbud i Loppa kommune. Strategiene er å forebygge mer, behandle tidligere og samhandle bedre.

Samhandlingsreformen var/er en retningsreform, primærhelsetjenestemeldingen går et steg videre og gir virkemidlene. Målet her er å skape pasientens helsetjeneste som skal møte befolkningens behov for helse og omsorgstjenester.

For å imøtekomme nasjonale krav tilpasset lokale behov, må vi i samarbeid med befolkningen utvikle Loppa kommunes primærhelsetjeneste.

Loppa kommune har et godt utgangspunkt og et mulighetsrom for å imøtekomme dagens og framtidens behov for helse og omsorgstjenester. Utfordringene ligger i å:



- ✓ rekruttere, stabilisere og videreutvikle helsepersonell
- ✓ organisere og utøve tjenesten på en forsvarlig og kostnadseffektiv måte
- ✓ se muligheten for å tilby tjenester på andre måter og å få reell brukermedvirkning.
- ✓ Implementere kommunale handlingsplaner og -veiledere
- ✓ Opplæring/kompetanseheving

Utfordringen ligger i at det er en vesentlig reduksjon i aldersgruppen 20-66 år, det blir altså færre innbyggere i yrkesaktiv alder per innbygger i den eldre aldersgruppen. Forebygging, hverdagsrehabilitering og fokus på mestring i tillegg til å ta i bruk velferdsteknologiske og innovative løsninger er derfor helt nødvendig. Videre må kommunen som helhet ha et folkehelseperspektiv der lokalsamfunnet som helhet bidrar til god folkehelse i Loppa kommune.

Helse og sosial administrasjon:

Ledelse er et av satsningsområdene nasjonalt for å kunne gjennomføre både samhandlingsreformen og primærhelsetjenestemeldingen.

Å være leder for helse og omsorgstjenestene i en kommune med lavt innbyggertall krever bred kompetanse på mange områder. Det er derfor av betydning at kommunen kontinuerlig legger til rette lederutvikling.

Sosialadministrasjonen/NAV

NAV Loppa har i dag en bemanning med 2 ansatte i 100 % stillinger ved kontoret (en statlig og en kommunalt ansatt).

Kommunen har her et vertskommunesamarbeid med Alta kommune, og leder sitter i Alta.

Helsestasjon:

Fokus på barn og unge er av stor betydning for å forebygge skeiv eller uønsket utvikling hos målgruppen. Helsestasjonen har et tett samarbeid med andre avdelinger i helse og omsorg, med oppvekstavdelingen og brukerorganisasjoner.

Jordmortjenesten:

Loppa kommune har avtale om kjøp av jordmortjeneste fra privat jordmør etter avtale.

Legestasjon:

Vi har tre leger ansatt i nordsjøturnus med to uker på og fire uker av. I tillegg har vi kommuneoverlege i 60 % stilling, men som siden pandemien startet har jobbet 100 %. Vi er nesten på plass med å få opplæringsgodkjenning, og 1 september 2021 startet LIS1. Det forventes nå en jevn drift med redusert vikarbehov i 2022.

**Fysioterapitjenesten i Loppa:**

I tråd med folkehelseloven og nasjonale retningslinjer har fysioterapitjenesten vært i endring de siste årene, og det patogene fokuset har flyttet seg mer mot fokus på helsefremming og mestring. Folkehelseloven er tydelig på kommunens plikt til å drive helsefremmende arbeid, og det forebyggende og helsefremmende arbeidet har dermed fått en mer sentral rolle i tjenesten. Samtidig har man sett et økt behov for kurativ behandling som en følge av samhandlingsreformen, som plasserer et større ansvar for rehabilitering til kommunene. At man ikke lengre trenger henvisning for å gå til fysioterapeut har også gjort fysioterapi lettere tilgjengelig for flere, og det merkes i et økt antall henvendelser direkte fra pasienter.

På grunn av en hensiktsmessig organisering i samarbeid med privat fysioterapeut som driver kurativ virksomhet, kan kommunal fysioterapeut i større grad ha fokus på det helsefremmende arbeidet og man kan bruke mer ressurser knyttet mot barn og unge enn tidligere. Det har vært viktig, da man som tjeneste følger opp flere barn og unge enn tidligere. Kommunal fysioterapeut er dermed synlig i mange ulike sektorer i kommunen, særlig i barnehage og skole. Å kunne bruke kommunal fysioterapeut som en veileder er både riktig og viktig, og vil kunne gjøre at brukere får et mer dekkende tilbud. Dette ser man særlig nytte av i skolen, på sykehjemmet og i barnehagen. Å være der hvor menneskene lever sine liv og der hvor helse deres skapes og vedlikeholdes, er verdifullt i et folkehelseperspektiv. I tillegg til å jobbe ute i ulike sektorer tilbys det hjemmebehandling og kartlegging i hjem rundt om i hele kommunen, av den kommunale fysioterapeuten.

Med bakgrunn i et behov for økt kompetanse i folkehelsefeltet, er man i gang med et betraktelig kompetanseløft i den kommunale fysioterapitjenesten. Den kommunale fysioterapeuten startet høsten 2018 på en mastergrad i helsefremmende arbeid, som hun er ferdig med våren 2022.

Frisklivssentralen er organisert i denne delen av tjenesten. Kommunal fysioterapeut har rollen som leder i sentralen, og arbeider tett samarbeid med andre kommunale tjenester. Frisklivssentralens arbeid har ulike gruppetilbud rettet mot mennesker som har utviklet eller står i fare for å utvikle livsstilssykdommer og andre plager, og driver ellers generelle aktiviteter basert på utfordringene vi ser i vår folkehelseprofil. Sentralen samarbeider blant annet med Finnmark Friluftsråd, og lokale lag og foreninger. I 2022 blir det viktig å drøfte videre organisering av Frisklivssentralen i organisasjonen, for å sikre at man også i fremtiden vil kunne jobbe tverrfaglig og systematisk med helsefremmende arbeid i vår kommune.

Psykisk helsevern og rus:

Tjenesten for rus- og psykisk helse er et lavterskeltilbud (gratis og ikke behov for henvisning fra andre instanser) til mennesker som opplever rusmiddelproblematikk og/eller psykiske lidelser. Det gis også tilbud for pårørende av brukergruppen. Tjenesten er forankret i Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester.

Tjenesten bygger på forebygging i folkehelse, lett tilgjengelighet, tidlig hjelp, tverrfaglighet og med stor grad av brukermedvirkning.

Tjenesten for rus- og psykisk helse er en aktiv del av Frisklivssentralen, med fokus på forebygging, tidlig innsats og folkehelse.

Stillingen som ruskonsulent er fortsatt holdt vakant i forslag til budsjett, men som nevnt tidligere i dokumentet, så må vi i løpet av 2022 finne ut hvordan denne gruppen skal få tilstrekkelig oppfølging og et tilbud som fungerer. Dette området har ikke nok fokus per nå.



Kommunen jobber aktivt med å knytte til seg en psykolog.

Parkveien 2:

Parkveien yter tjenester til brukere med bistandsbehov, personlig assistanse i form av praktisk bistand/ veiledning/opplæring, støttekontakt, avlastning og omsorgslønn. Vi har som målsetning å bidra til at den enkelte får muligheten til å leve og bo selvstendig og til å ha en aktiv og meningsfull tilværelse.

Kommunen får refusjon for særlig ressurskrevende tjenester.

I tillegg fra 2022 er det budsjettert inn midler til BPA med 3,4 millioner kroner.

Alders- og sykehjem:

Alders og sykehjemmet gir tilbud om tjenester til pasienter med ulikt hjelpebehov og de ansatte må derfor ha tilpasset kompetanse. Pr i dag er alle helsefagarbeider stillinger besatt, men vi mangler 1 sykepleierstilling og assistentstillinger som jobber helg. Utfordringene er at vi mangler sykepleiere med videreutdanning i geriatri, akuttisykepleie og kreftomsorg, og at gjennomsnittsalderen på de ansatte er høy. Det må jobbes aktivt med rekruttering, da vi om få år vil mangle personell i fagstillinger. Det skal utarbeides kompetanseplan for avdelingen, og det søkes etter eksterne midler for gjennomføring av kompetanseheving hvert år.

Målet er at alle stillinger blir besatt av kvalifisert personell, slik at vi kan redusere bruk av overtid og vikarer og dermed få et bedre fagmiljø, høyere nærvær og ikke minst et godt faglig forankret tilbud til pasientene. Rett kompetanse gir mulighet for fleksibel ressursutnyttelse og høyere effektivitet.

Hjemmetjenester:

Hjemmebaserte tjenester er det tjenestetilbudet som bør styrkes i årene framover. Økt fokus på brukermedvirkning, kompetanse og rett tjeneste til rett tid. Kommunen er pliktig til å gi helsehjelp på en faglig forsvarlig måte der innbygger bor.

Dagaktivitetstilbud:

Dagaktivitetstilbud med hente- og bringetjeneste til demente er en lovpålagt oppgave fra 2020. Dagaktivitetstilbud er for målgruppen hjemmeboende demente, eller har en kognitiv svikt. Det er i utgangspunktet åpent 3 dager i uken og lokalisert på Nerstranda omsorgsbolig.

Oppsummert:

Det forventes at tjenesteproduksjon innenfor helse, pleie og omsorg i aldersgruppen 67-90+ de neste 20 årene ligger på samme nivå som i dag, dersom vi fortsetter å drifte tjenesten som i dag. Med dette som utgangspunkt er det begrenset hvor mye helse- og omsorgsetaten kan redusere kostnader. Tidlig innsats, forebygging, rehabilitering/habilitering og bruk av velferdsteknologiske løsninger gir likevel muligheter for å begrense veksten i tjenesteproduksjonen.

**Tiltak for å imøtekomme økt behov i tjenesten i økonomiplanperioden 2022-2025:**

- ✓ Prosjekt og utvikling av planarbeid for habilitering og rehabilitering, eksternt finansiert av Fylkesmannen. Dette krever koordinering og samarbeid mellom tjenestene, endrede arbeidsformer og innretning av tilbudet både i kommunen og spesialisthelsetjenesten.
- ✓ Investere og ta i bruk flere velferdsteknologiske løsninger. Kommunen fått lønnstilskudd for å delta i nasjonalt velferdsteknologiprogram i samarbeid med 9 andre Finnmarkskommuner. Kommunene har prøvd ut ulike velferdsteknologiske løsninger og har sammen foretatt felles innkjøp. Målet er at bruker skal klare seg selv i egen bolig og på den måten bidra til å sikre livskvalitet og verdighet for brukeren.
- ✓ Innslagspunkt for tjenestetildeling skal vurderes i hvert enkelt tilfelle. Det skal utarbeides veileder for tildeling av helse og omsorgstjenester. Veileder skal sendes på høring og vedtas politisk.
- ✓ Aktivitetstilbud til demente er lovpålagt fra 2020 og vi ser på muligheten for å opprette flere tilbud i samarbeid med frivillige og andre etater i kommunen. På den måten kan vi benytte tilgjengelige ressurser mer effektivt.
- ✓ **Folkehelsearbeid** er samfunnets totale innsats for å opprettholde, bedre og fremme befolkningens helse gjennom å svekke faktorer som medfører helserisiko, og styrke faktorer som bidrar til bedre helse.
- ✓ Implementere «**Det gode pasientforløp**». Der hovedmålet er at kommunen sammen med helseforetak, Folkehelseinstituttet og KS arbeider for å utvikle gode, helhetlige og funksjonsbaserte pasientforløp.
- ✓ Kvalitetsreformen «**Leve hele livet**» skal implementeres i tjenesten. Hovedmålet med kvalitetsreformen er å øke kvalitet på tjenesten, bidra til trygghet og en verdig alderdom.



5.5. Drift

Driftsavdelingen har sektorovergripende ansvar hva angår forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygg, eiendom, veger, brann og redning. Videre er reguleringsplaner og saksbehandling etter plan- og bygningsloven sentrale arbeidsoppgaver.

Tjeneste	Målgruppe
VAR- sektoren: Vann, avløp, slambehandling, renovasjon og feiing/tilsyn	Alle innbyggere i kommunen
Brann- og beredskap	Alle innbyggere i kommunen
Brannforebyggende tiltak og brannsyn	Alle innbyggere i kommunen
Feiing og tilsyn med ildsteder	Alle innbyggere i kommunen
Parker og friluftsliv	Alle innbyggere i kommunen
Veier og gatelys	Alle innbyggere i kommunen
Drift av havner og kaier	Beboere og tilreisende
Kommunale bygg	Diverse brukere skole- og omsorg

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Sum utgifter	24 243	24 346	25 477	24 035	30 911
Sum inntekter	16 845	17 746	17 226	15 792	18 450
Netto utgift	7 398	6 600	8 251	8 243	12 461

	2018	2019	2020	2021	2022
Etatens andel av netto driftsutgifter	8,4 %	7,3 %	8,4 %	8,8 %	10,3 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	18,5 %	18,8 %	19,0 %	18,8 %	19,6 %

Etatens andel av netto driftsutgifter har blitt økt fra 8,8% i 2020 til 10,3% i 2021.

Budsjettforslag Driftsavdelingen:

Utgifter	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2018	2019	2020	2021	2022
Kostra hovedgruppe					
Lønn og sosiale utgifter	9 311 000	9 411 000	8 420 000	8 618 000	11 668 000
Kjøp av varer og tjenester	9 511 000	9 554 000	10 920 000	10 919 000	14 105 000
Kjøp av tjenester	3 351 000	3 526 000	3 400 000	3 746 000	4 107 000
Overføringsutgifter	1 729 000	1 573 000	1 564 000	739 000	1 031 000
Finansutgifter	341 000	282 000	1 173 000	13 000	-
Sum utgifter	24 243 000	24 346 000	25 477 000	24 035 000	30 911 000
Inntekter					
Salginntekter	14 675 000	15 346 000	14 568 000	14 909 000	16 533 000
Refusjoner	2 062 000	1 856 000	1 694 000	869 000	1 627 000



Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	108 000	544 000	964 000	14 000	290 000
Sum inntekter	16 845 000	17 746 000	17 226 000	15 792 000	18 450 000
SUM NETTO UTGIFTER	7 398 000	6 600 000	8 251 000	8 243 000	12 461 000

Lønn og sosiale tjenester

I forhold til lønn og sosiale utgifter er det ikke lagt inn vikarer ved sykefravær og avvikling av ferie. Stilling som i 2021 har gått via introduksjonsfondet er lagt inn permanent fra 2022. Det er stort behov for å beholde denne personen og arbeidskrafta. I tillegg er det lagt inn lønn til tømmer. Tømmer er lagt inn med lønn på kr. 700 000,- pluss pensjonsutgifter på 23 %, den andre stillingen er lagt inn med kr. 419 400,- pluss pensjonsutgifter på 23 %.

Behov for tømmer i kommunen

Loppa kommune har en stor kommunal boligmasse, med stort behov for vedlikehold. Dette gjelder ikke bare kommunale utleieboliger, men også andre kommunale bygg. Per i dag har ikke kommunen ansatte med byggfaglig kompetanse, og dette er uheldig. Prosessen for å få satt i gang små vedlikeholdsoppdrag er tungvint. Vi er avhengig av rammeavtaler med byggefirmaer, som tar tid å få satt i gang enkle oppdrag som bare det å skifte en ytterdør. En prosess som kan ta opptil to timer, må på grunn av saksbehandling og flere ledd ta flere dager, og er ofte veldig dyrt.

Utleie boliger har større slitasje enn vanlige boliger, da det ofte er utflytting med flytting av møbler og oppsett av bilder. Dette fører til mer slitasje av gulv og vegger. Ved å ha ansatt en snekker i fast stilling som kan gå inn imellom hver utflytt (der det er behov) sparkle hull og male, skifte og fikse det som må fikses før neste flytter inn. Vil gjøre at standarden holder seg mye lengre.

Nå må vi bruke tømmer firma for hver minste ting, koster det mye mer enn å bruke en egen snekker. Eksempler på noen små prosjekter som vi har nå:

- Sette lås på døra til personaltoalett på Nerstranda, dette er det krav om. Siden det ikke er det nå, så bruker personalet toalettet som er ment til gjesterommet, for denne kan låses på utsiden. Dette fører til at gjestene må gå langt ut i gangen for å gå på toalettet.
- Sette opp gelender ved trapp på utsiden av Nerstranda
- Sette opp et gelender på utsiden av nødutgangen, som eldre kan holde seg i når de går opp over bakken.
- Sparkling av hull i flere av utleie boliger og ledige leiligheter på nerstranda
- Maling av tak, rom og lister
- Bytte knust vindu på nerstranda
- Bytte fra badekar til dusjkabinett i leiligheter som har badekar. (koster ca 13 000 å bruke firma). Ved bruk av egen snekker blir det hans timelønn.

Som et annet eksempel vil tømmerkostnadene ved renovering av rådhusets spiserom koste 211 414 for riving og sette opp nytt på vegger og tak. Gulvlegging 57 000 kr.

Det er også lagt inn kr. 200 000,- til sommerjobb for ungdom. Erfaringer fra tidligere somre er at det er behov for en ekstra person for å følge ungdommene opp. Når det i tillegg er ferietid for de fast ansatte, så går det tid for de gjenværende for å følge opp ungdommene i tillegg til arbeidet de selv



skal utføre. Det er derfor lagt inn kr. 100 000,- i ekstrahjelp for å kunne ha en person som følger opp ungdommen. Denne personen må ha sertifikat for bil for å kunne kjøre ungdommer og utstyr rundt.

Kjøp av varer og tjenester

Total økning i budsjettforslaget er på 2,5 millioner kroner. Noen poster er justert for prisøkning, som f.eks forsikring. Forsikring for kommunal eiendom har økt med 13 % og bilforsikring har hatt en økning på 19 %.

Brøyting av kommunale veier har fått en økning på 1 million kroner i året.

I tillegg er det dette året lagt inn litt midler på hvert bygg til vedlikehold. Budsjettene som legges fram skal være realistiske, og et budsjett uten vedlikeholdskostnader på bygg som våre er slett ikke realistisk. Byggene må vedlikeholdes, og uten midler vil det bli overskridelser på budsjettet.

Sum tildelt bygg:

Kommunale boliger: kr. 150 000,-

Aldersbolig: kr. 200 000,-

Nerstranda: kr. 150 000,-

Øksfjord helsesenter: kr. 200 000,-

Høgtun skole: kr. 80 000,-

Bergsfjord skole: kr. 70 000,-

Sandland skole: kr. 80 000,-

Øksfjord barnehage: kr. 50 000,-

Loppa folkebibliotek: kr. 40 000,-

Øksfjord internatbygg: kr. 40 000,-

Rådhuset: kr. 260 000,-

Når det gjelder rådhuset, så er kr. 60 000,- for å fullfinansiere renovasjon av spiserommet. Her har vi fått kr. 400 000,- fra Statsforvalteren i prosjektmidler, men tilbud vi har fått for å utføre arbeidet viser at det vil koste kr 460 000,-. Spiserommet her tilfredsstiller ikke dagens krav.

Kjøp av tjenester

Kjøp av tjenester har en økning på kr. 346 000,-. Vi kjøper i all hovedsak havnetjenester fra Frydenbø Øksfjord og OKJ-transport. I tillegg kjøper vi slamtømming og oljevern. Tjenestene her har kun normal prisøkning.

Overføringsutgiftene er utgiftene til MVA.

Finansutgifter

Finansutgiftene er avsetning til fond. I 2022 er det ingen planlagte avsetninger til fond da vi har etterslep på alle VAR-områdene som må dekkes inn før vi kan avsette og bygge opp fond igjen.

Inntekter

Salgsinntekter har en økning på kr. 1 624 000,-.

Her er det kr. 470 000,- i vannavgift, kr. 701 000,- i avløpsavgift, kr. 223 000,- i slamavgift, kr. 525 000,- i renovasjonsavgift og kr. 405 000,- i feieavgift.



Vi har også områder det budsjettets med lavere inntekter enn foregående år. Det er kommunale boliger og anløpsavgift. Vi har flere enheter i boligmassen som står tom i påvente av oppgradering. Når det gjelder anløpsavgift, så er dette noe som går inn i selvkostberegningene for Loppa Havn. Her har vi over noen år tatt inn for høy avgift, og må nå redusere denne til vi er på riktig nivå. Vi reduserer derfor med så mye som 750 000,- i 2022.

Refusjoner er i hovedsak kompensasjon av MVA.

Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA

KOMMUNAL VANNFORSYNING	Loppa	KG	Landet	Fylket
	2020	15 2020	u/Oslo 2020	2020
Selvkostgrad (%)	74	96	98	98
Årsgebyr for vannforsyning – eksl. Mva	3 448	4 885	3 881	3 968
Andel fornyet kommunalt ledningsnett – gjennomsnitt for siste tre år (%)	0,47		0,7	0,56
Ecoli: Andel innbyggere tilknyttet kommunalt vannverk med tilfredsstillende prøveresultater (%)	100		99,1	96,5
Andel av total kommunal vannleveranse til lekkasje (%)	16,3		29,8	34,4

KOMMUNALT AVLØP	Loppa	KG	Landet	Fylket
	2020	15 2020	u/Oslo 2020	2020
Selvkostgrad (%)	79	94	98	99
Årsgebyr for AVLØPSTJENESTEN – eksl. Mva	3 582	3 817	4 321	3 590
Andel fornyet kommunalt spillvannnett – gjennomsnitt for siste tre år (%)	5		0,65	0,63
Andel innbyggere tilknyttet anlegg der rensekrav er oppfylt (%)	100		47,8	55,8

BOLIG	Loppa	KG	Landet	Fylket
	2020	15 2020	u/Oslo 2020	2020
Totalt antall kommunalt disponerte boliger (antall)	77	1 857	95 151	6 339
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (antall)	90	41	20	26
Andel kommunale boliger som er tilgjengelig for rullestolbrukere (%)	62	53	54	40
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	6 230	3 493	1 408	2 315
Lønnsutgifter per eid kommunal bolig (kr)	6 922	7 945	10 064	7 018
Andel nye søkere som har fått avslag på kommunal bolig (%)	0	23	26	25
Husstander i midlertidige botilbud i mindre enn 3 måneder (antall)	0	24	2 583	195



Nøkkeltall selvkostområdet 2022

2022	Vann	Avløp	Renovasjon	Feiing	Slamtømming
Gebyrinntekter	3 287 222	2 418 819	2 789 856	630 446	502 854
Øvrige driftsinntekter	108 855	107 420	0	0	67 138
Driftsinntekter	3 396 077	2 526 239	2 789 856	630 446	569 991
Direkte driftsutgifter	2 552 236	1 828 932	2 624 190	514 653	472 986
Avskrivningskostnad	295 688	334 357	0	0	0
Kalkulatorisk rente (2,25 %)	275 402	281 436	0	0	0
Indirekte driftsutgifter (netto)	181 543	150 492	89 067	76 675	75 526
Indirekte avskrivningskostnad	491	294	512	223	45
Indirekte kalkulatorisk rente (2,25 %)	39	23	40	18	4
Driftskostnader	3 305 398	2 595 535	2 713 809	591 567	548 560
Resultat	90 678	-69 296	76 047	38 879	21 431
Selvkostgrad (%)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
"Bidrag" til administrasjon og låneutgifter etter ev. subsidiering	753 163	766 602	89 620	76 915	75 574
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0	0
+ Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12 (inkl. rente)	0	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01	-909 044	-801 963	-389 714	-310 835	-355 542
+ Inndekning av fremførbart underskudd	90 678	0	76 047	38 879	21 431
- Underskudd til fremføring	0	-69 296	0	0	0
- Kalkulert rentekostnad selvkostfond (2,25 %)	-19 433	-18 824	-7 913	-6 556	-7 759
Fremførbart underskudd 31.12 (inkl. rente)	-837 799	-890 082	-321 580	-278 513	-341 870

Gebyrinntekter	3 287 222	2 418 819	2 789 856	630 446	502 854
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	3 287 222	2 418 819	2 789 856	630 446	502 854
Finansiell dekningsgrad (%)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Ingen av VAR-områdene våre er enda til selvkost. Vi har etterslep fra 2020 og 2021 som må hentes inn, og budsjetterte gebyrer på disse områdene er fremover ganske høye. Tallene for 2023 og fram mot 2025 har vært vist under selvkostbehandling i forkant, og er ikke med her.

Rammeområdet har følgende målsetting:

- ✓ Selvkostområdene må drives til selvkost.
- ✓ Medvirke til at planprosesser kommer i gang og at disse gjennomføres.
- ✓ Selge unna kommunal boligmasse i Øksfjord for å redusere vedlikeholdsbehovet og for å stabilisere boligmarkedet slik at private «slipper til»
- ✓ Kompetanseheving innen de fleste områdene vi har på drift, og muligheter for interkommunalt samarbeid og erfaringsutveksling.
- ✓ Regionale løsninger på utfordringer i mindre kommuner, innhenting av kompetanse i fellesskap.



Vedlegg 1

BEVILGNINGSOVERSIKT – DRIFTSBUDSJETTET						
	R 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Inntekts- og formuesskatt	21 128	20 500	22 000	22 388	22 388	22 388
Rammetilskudd	78 678	76 700	80 300	79 420	79 426	79 555
Eiendomsskatt	855	1 680	1 680	2 520	3 360	3 360
Andre generelle driftsinntekter	21 296	-	24 900	8 300	22 300	8 300
Sum generelle driftsinntekter	121 957	98 880	128 880	112 628	127 474	113 603
Sum bevilgninger drift, netto	102 434	94 069	121 235	105 135	106 135	107 135
Avskrivninger	7 480	7 119	7 493	7 493	7 493	7 493
Sum netto driftsutgifter	109 914	101 188	128 728	112 628	113 628	114 628
Brutto driftsresultat	12 043	-2 308	152	-	13 846	-1 025
Renteinntekter	718	981	991	1 050	1 100	1 150
Utbytter	1 000	-	1 000	1 000	1 000	1 000
Gevinst og tap på finansielle omløps						
Renteutgifter	755	800	1 200	1 500	1 600	1 700
Avdrag på lån	3 611	4 300	3 800	4 300	4 500	4 700
Netto finansutgifter	-2 648	-4 119	-3 009	-3 750	-4 000	-4 250
Motpost avskrivninger	7 480	7 119	7 493	7 493	7 493	7 493
Netto driftsresultat	16 875	692	4 636	3 743	17 339	2 218
Disp. eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	-8 186	-10 240	-10 997	-4 420	-1 940	-1 460
Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	968	301	1 794			
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	-5 191	11 148	6 143	14 105	-7 640	1 325
Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-	-
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-12 409	1 209	-3 060	9 685	-9 580	-135
Fremført til inndekn. i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

**BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFTSREGNSKAPET**

	R 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Sentraladministrasjonen	17 939	18 182	20 658	19 158	19 358	19 558
Oppvekst og kulturetaten	18 722	20 314	27 169	25 969	26 169	26 369
Helse og omsorg	53 132	47 330	60 947	49 547	49 947	50 347
Driftsavdelingen	12 641	8 243	12 461	10 461	10 661	10 861
Fordelt til drift (jfr. 1A)	102 434	94 069	121 235	105 135	106 135	107 135

Vedlegg 2**BUDSJETTSKJEMA 2B – INVESTERING**

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Aksjer KLP	550	500	450	470	490	510
Industriområde	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	0
Øksfjord helsesenter	0	313	0	0	0	0
Vann- og avløpsnett	15 875	12 125	12 125	10 625	10 625	10 625
Loppa Havn - kai og bølgedemping	0	1 200	0	0	0	0
Høgtun skole	3 582	500	0	0	0	0
Bergsfjord skole; Elkjele og avtrekk	125		0	0	0	0
Nerstranda	1 750		0	0	0	0
Øksfjord barnehage	1 575	0	0	0	0	0
Velferdsteknologiske hjelpemidler	250	0	0	0	0	0
Øksfjord sykehjem	1 500	1 500	188	0	0	0
Brannalarmanlegg aldersbolig	0	1 453	1 453	0	0	0
Kommunale boliger	2 000	2 000	2 000	1 000	500	0
Utbedring av eksisterende fjellsikring	625	0	0	0	0	0
Oppgradering bilpark	0	1 375	0	0	0	0
Lift	0	750	0	0	0	0
Utvidelse flytebrygge Bergsfjord	0	150	150	0	0	0
Kompetansesenter i Loppa	150 000	150 000	19 000	250 000	0	0
Ombygging barnevernlokaler	0	375	0	0	0	0
Kommunale veier	5 000	2 000	2 000	0	0	0
Øksfjord rådhus	6 000	0	0	0	0	0
IT skole	688	0	0	0	0	0
IT administrasjon	313	438	588	0	0	0
Inventar sykehjem		500	0	0	0	0
Tømmeanlegg for bobil/campingvogn		1 000	1 000	0	0	0
Dagsturhytter		2 500	2 500	0	0	0
Prosjektrapport utbedring FV882		300	300	0	0	0
Basseng Bergsfjord		700	700	0	0	0

**BEVILGNINGSOVERSIKT – INVESTERINGSBUDSJETT**

	Regn 2020	Bud 2021	Bud 2022	Bud 2023	Bud 2024	Bud 2025
Investeringer i varige driftsmidler	23 504	186 254	49 579	274 125	21 125	10 625
Tilskudd til andres investeringer						
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	444	500	450	470	490	510
Utlån av egne midler	2 450					
Avdrag på lån	2 121					
Sum investeringsutgifter	28 519	186 754	50 029	274 595	21 615	11 135
Finansiert slik:						
Kompensasjon for merverdiavgift	2 637	34 161	7 266	34 625	4 125	2 125
Tilskudd fra andre	1 070	23 000	3 000	23 000	3 000	
Salg av varige driftsmidler						
Salg av finansielle anleggsmidler						
Utdeling fra selskaper						
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	539					
Bruk av lån	15 459	121 353	31 303	213 500	13 500	8 500
Sum investeringsinntekter	19 705	178 514	41 569	271 125	20 625	10 625
Videreutlån		2 000	2 000	2 000	2 000	1 000
Bruk av lån til videreutlån		2 000	2 000	2 000	2 000	1 000
Avdrag på lån til videreutlån		1 500	1 500	1 520	1 530	1 540
Mottatte avdrag på videreutlån		500	500	520	530	540
Netto utgifter videreutlån		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Overført fra drift	8 186	10 240	9 410	3 470	990	510
Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond	1 582	0	50	0	0	0
Netto avs. til eller bruk av ubundet inv.fond	-955	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp						
Sum overføring fra drift og netto avsetn.	8 813	10 240	9 460	3 470	990	510
Fremført til inndekn. i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0



Vedlegg 3

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

	R 2020	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	6 239	6 124	6 430	6 752	7 089
Salgs- og leieinntekter	14 288	17 181	18 040	18 942	19 889
Overføringer og tilskudd fra andre	19 844	11 698	12 283	12 897	13 542
Rammetilskudd	78 678	80 300	79 420	79 426	79 555
Andre overføringer og tilskudd fra staten	21 296	24 900	8 300	22 300	8 300
Eiendomsskatt	855	1 680	2 520	3 360	3 360
Inntekts- og formuesskatt	21 128	22 000	22 388	22 388	22 388
Sum driftsinntekter	162 328	163 883	149 381	166 065	154 123
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	78 413	83 536	81 030	78 599	76 241
Sosiale utgifter	9 881	16 078	15 036	14 585	14 147
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	47 971	50 226	50 276	50 327	50 377
Kjøp av tj som erstatter tj.prod		0			
Overføringer og tilskudd til andre	11 006	7 974	7 974	7 974	7 974
Avskrivninger	7 480	7 493	7 493	7 493	7 493
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	154 751	165 307	161 809	158 978	156 232
Brutto driftsresultat	7 577	-1 424	-12 428	7 087	-2 108
Finansinntekter					
Renteinntekter	718	991	1 050	1 100	1 150
Utbytter	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidl	0	0			
Renteutgifter	755	1 200	1 500	1 600	1 700
Avdrag på lån	3 611	3 800	4 300	4 500	4 700
Netto finansutgifter	-2 648	-3 009	-4 750	-5 000	-5 250
Motpost avskrivninger	7 480	7 493	7 493	7 493	7 493
Netto driftsresultat	12 409	3 060	-9 685	9 580	135
Disp. eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	-8 186	-10 997	-4 420	-1 940	-1 460
Netto avs til eller bruk av bundne driftsfond	968	1 794	0	0	0
Netto avs til eller bruk av disposisjonsfond	-5 191	6 143	14 105	-7 640	1 325
Bruk av tidligere års mindreforbruk					
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Sum disp eller dekning av netto driftsresultat	-12 409	-3 060	9 685	-9 580	-135
Fremført til inndekn i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0



Vedlegg 4

ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER						
	R 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Anskaffelse av midler						
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	162 309	132 419	163 868	149 381	166 065	154 123
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	3 707	57 161	10 266	57 625	7 125	2 125
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	17 736	122 849	35 809	218 070	18 130	12 190
Sum anskaffelse av midler	183 752	312 429	209 943	425 076	191 320	168 438
Anvendelse av midler						
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	146 751	127 757	157 714	154 316	151 485	148 739
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	23 504	186 254	49 579	274 125	21 125	10 625
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	9 901	8 200	9 050	9 790	10 120	9 450
Sum anvendelse midler	180 156	322 211	216 343	438 231	182 730	168 814
Anskaffelse -anvendelse av midler	3 596	-9 782	-6 400	-13 155	8 590	-376
Endring i ubrukte lånemidler	3 550	0	0	0	0	0
Endringer i regnskapspr. som påvirker AK Drift	0	0	0	0	0	0
Endringer i regnskapspr. som påvirker AK Inv	0	0	0	0	0	0
Endring i arbeidskapital	7 146	-9 782	-6 400	-13 155	8 590	-376
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Avsetninger	20 923	513	4 167	0	0	0
Bruk av avsetninger	17 328	11 962	12 484	3 000	500	0
Til avsetning senere år	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	3 595	-11 449	-8 317	-3 000	-500	0
Int. overføringer og fordelinger						
Interne inntekter mv	15 667	17 359	16 903	16 903	16 903	16 903
Interne utgifter mv	15 667	17 359	16 903	16 903	16 903	16 903
Netto interne overføringer	0	0	0	0	0	0



Vedlegg 5

Oversikt over gjeld og andre vesentlig langsiktige forpliktelser

Låneinstitusjon	Gjeld 2021	Gjeld 2022	Gjeld 2023	Gjeld 2024	Gjeld 2025
Husbanken	25 374	0	0	0	0
Husbanken	22 909	11 449	0	0	0
Husbanken	1 553 277	672 264	336 756	0	0
Husbanken	1 232 255	1 030 471	827 365	622 778	416 694
Husbanken	3 233 608	3 053 973	2 873 339	2 691 396	2 508 105
Husbanken	5 800 000	5 731 057	5 549 438	5 366 548	5 182 213
Sum Husbanken	11 867 423	10 499 214	9 586 898	8 680 722	8 107 012
Kommunalbanken	1 077 020	897 500	717 980	538 460	358 940
Kommunalbanken	12 409 200	11 281 080	10 152 960	9 024 880	7 896 800
Kommunalbanken	5 466 730	5 200 070	4 933 410	4 666 750	4 400 090
Kommunalbanken	26 650	0	0	0	0
Kommunalbanken	1 329 550	1 269 110	1 208 670	1 148 230	1 087 790
Kommunalbanken	517 670	172 550	0	0	0
Kommunalbanken	287 090	159 530	31 970	0	0
Kommunalbanken	5 577 120	4 879 980	4 182 840	3 485 700	2 788 560
Kommunalbanken	0	9 447 680	9 130 120	8 812 560	8 495 000
Kommunalbanken	0	8 503 740	8 217 900	7 932 060	7 646 220
Sum KBN	26 691 030	41 811 240	38 575 850	35 608 640	32 673 400
Planlagt nytt lån		31 303 000	30 520 425	29 737 850	28 955 275
Planlagt nytt lån			213 500 000	208 162 500	202 825 000
Planlagtenytt lån				13 500 000	13 162 500
Planlagt nytt lån					8 500 000
Sum planlagte nye lån	0	31 303 000	244 020 425	251 400 350	253 442 775
Sum alle lån	38 558 453	83 613 454	292 183 173	295 689 712	294 223 187

Garantier gitt av kommunen

Garanti gitt til	Opprinnelig garanti	Garantibeløp pr 31.12.20	Garantien utløper
Loppa kirkelige fellesråd	Sparebank 1 Nord-Norge	504 000	15.06.2026
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000	22.10.2030
Sum garantier	-	1 704 000	659 700



LOPPA KIRKELIGE FELLESRÅD		Rammeoverføring	2368000	
Årsbudsjett for 2022		Forslag til driftsbudsjett 2022		
		DATO		
Fellesrådet				
Administrasjon avdeling 3141		R2020	B2021	B2022
Utgifter administrasjon				
10100	Lønn faste stillinger	290,847.33	370,000.00	308,000.00
10180	Lønnsreguleringer			
10200	Vikar ved sykefravær			
10210	Vikar ved ferieavvikling			
10300	Ekstrahjelp		24,000.00	
10400	Overtid			
10500	Honorar/godtgjørelse			
10600	Trekkpliktig km-godtgjørelse	137.40		
10620	Trekkpliktig kostgodtgjørelse			
10800	Godtgjørelse menighetsrådsmedlemer	8,000.00	10,000.00	10,000.00
10810	Godtgjørelse menighetsrådsleder	15,690.00	16,000.00	16,000.00
10820	Tapt arbeidsfortjeneste MR/FR	11,512.95	15,000.00	10,000.00
10900	Pensjonsinnskudd arb.givers andel	44,606.51	60,000.00	75,000.00
10950	Personalforsikringer KLP	1,403.25	2,000.00	2,000.00
10990	Arbeidsgiveravgift			
010-099	Lønn og sosiale utgifter	372,197.44	497,000.00	421,000.00
11000	Forbruksmateriell/kontorrekvicita	362.26	5,000.00	5,000.00
11010	Aviser og tidsskrifter etc.			
11030	Faglitteratur	490.00		
11040	Driftsutgifter kopimaskiner og skrivere	446.40	4,000.00	6,000.00
11210	Møteutgifter/bespising MR/FR, Prest	629.70	3,000.00	3,000.00
11220	Velferdsmidler ansatte			
11280	Tjenestefrikjøp/refusjoner MR/FR			
11300	Portokostnader	69.60		
11310	Fast telefon, fax og kontormobil	4,396.85	4,000.00	6,000.00
11320	Banktjenester/gebyrer	5,179.25	4,000.00	5,000.00
11330	Internett, hjemmeside e-post	404.65	1,000.00	
11410	Reklameinfo/kunngjøringer/annonser			
11420	Gaver/Representasjon			
11440	Kirkevalg			
11500	Kursavgifter ansatte	2,339.00	10,000.00	20,000.00
11510	Kursavgifter folkevalgte	3,000.00		5,000.00
11520	Utgifter kursholder			
11550	Reiseutgifter i forb. med kurs ansatte			10,000.00
11560	Reiseutgifter i forb. Med kurs folkevalgte			
11600	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte kurs		10,000.00	2,000.00
11610	Diett- natt- og kjøregodtgj. Folkev. kurs			
11620	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte tjenesteoppdrag		1,500.00	
11630	Diett- natt- og kjøregodtgj. Folkevalgte	1,356.10	1,500.00	
11640	Andra reiser og kostgodtgjørelser			
11740	Utgiftsdekning ansatt/andre (billetter)			

11741	Utgiftsdekning folkevalgte (billetter)	80.00	500.00	
11750	Utgifter i følge bilag - reiser			
11755	Utgifter leie av skyss konfirmanter			
11770	Utgiftsdekning hotell FRansatte/FR/MR			
11850	Forsikringer av bygg/anlegg	347.00	500.00	2,000.00
11960	Avgifter, gebyrer og lisenser	5,182.00	10,000.00	20,000.00
11970	Kontigenter Ka, kirkegårder	18,110.00	19,000.00	19,000.00
11990	Lisenser programvare m.m.	10,244.90		15,000.00
12000	Kontorinventar, Kontorutstyr	4,726.00	6,000.00	50,000.00
12010	Møbler og annet utstyr			
12040	Bøker			
12080	Verktøy/kjøkkenutstyr			
12090	Annet utstyr			
12250	Kopimaskin/Skanner			
12260	Kjøp av EDB-maskiner m/tilbehør			
12300	Vedlikehold bygninger/anlegg			
12400	Serviceavtaler EDB-programvarer		3,000.00	
12410	Reparasjonskostnader av andre			
12500	Vedlikehold kirkekontorene			
12700	Revisjon	29,750.40	31,000.00	31,000.00
12710	konsulenttjenester - advokat			
100-299	kjøp varer/tjenester	87,114.11	114,000.00	199,000.00
13800	Internkjøp (interne overføringer)			
300-389	Refusjoner/overføringer			
13900	Kalkulatoriske utgifter	180,000.00	190,000.00	190,000.00
13900	Gjenytelse til Loppa kommune	180,000.00	190,000.00	190,000.00
390	Sum tjenesteyting	-	-	-
14290	Moms	14,675.96	10,000.00	10,000.00
14790	Andre overføringer	773.00		
400-479	Tilskudd og gaver	15,448.96	10,000.00	10,000.00
	Sum driftsutgifter	654,760.51	811,000.00	820,000.00
	Interne finanstransaksjoner			
15300	Avsatt til dekning av tidligere års undersk	59,256.38		
15400	Avsetning til disposisjonsfond			
15600	Avsetninger til likviditetsreserven			
15700	Overføring til investeringsregnskapet	12,868.00	13,500.00	
Sum	530-579 Finansutgifter	72,124.38	13,500.00	-
35200	Kjøp andeler	12,868.00		15,000.00
010-579	Sum driftsutgifter	739,752.89	824,500.00	820,000.00
15800	Overskudd	17,673.91		
010-599	Brutto driftsutgifter	757,426.80	824,500.00	820,000.00
	Inntekter administrasjonen			
16200	Diverse salgsinntekter			
16220	Overskudd i kassa			
16240	Kopiering/telefonpenger			

16250	Inntekter trosopplæring			
600-659	Brukerbetaling, salg, avg.leieinnt.	-	-	-
17010	Refusjon bispedømmerådet			
17100	Sykepenger			
17290	Kompensasjon for merverdiavgift	14,675.96	10,000.00	10,000.00
17311	Refusjon Loppa kommune			
17400	Refusjon fra andre fellesråd			
17710	Refusjon fra andre (frivillige organisasjoner)			
17800	Internsalg (interne overføringer)			
700-789	Refusjoner/Overføringer	14,675.96	10,000.00	10,000.00
17900	Kalkulatoriske inntekter	180,000.00	190,000.00	190,000.00
17900	Gjenytelse Loppa kommune			
790	Sum tjenesteyting	180,000.00	190,000.00	190,000.00
18000	Tilskudd fra Kirkerådet (Demokratireformen)			
18020	Tilskudd bispedømme			
800-829	Statlige tilskudd	-	-	-
18300	Rammeoverføring fra Loppa kommune	496,500.00	628,300.00	
18310	Tilskudd fra Loppa kommune			
18710	Mottatte gaver			
	Sum driftsinntekter	691,175.96	828,300.00	200,000.00
	Finansinntekter			
19000	Renteinntekter bank/post	62.19	200.00	
19010	Renteinntekter fond	2.28		
900-909	Renteinntekter og utbytte	64.47	200.00	-
	Interne finanstransaksjoner			
19300	Disp.tidl.års overskudd	53,318.37		
19700	Overføring til investeringsregnskapet	12,868.00		
600-999	Brutto driftsinntekter	757,426.80	828,500.00	200,000.00
	Netto driftsresultat adm.	-0.00	4,000.00	-620,000.00

Kirker, avdeling 3142		R2020	B 2021	B 2022
	Utgifter kirker			
10100	Faste stillinger	188,087.87	330,000.00	397,000.00
10110	Lønn deltidsstillinger			
10120	Lønn engasjert i ledig stilling	150,240.25		80,000.00
10150	Tillegg	36,347.87	46,000.00	46,000.00
10180	Lønnsreguleringer			
10200	Vikar ved sykefravær			
10210	Vikar ved ferieavvikling	3,887.88		
10220	Vikar ved andre fravær			
10290	Vikarer andre permisjoner			
10300	Ekstrahjelp	13,031.90		
10400	Overtid	5,626.32		
10500	Honorarer			
10600	Trekkpliktig stipend	26,812.40	1,000.00	30,000.00
10620	Trekkpliktig kostgodtgjørelse	38,551.80	1,500.00	15,000.00
10900	Pensjonsinnskudd	50,491.08	55,000.00	55,000.00
10950	Personalforsikringer	1,395.25	2,000.00	2,000.00
10990	Arbeidsgiveravgift			
010-099	Sum lønn og sosiale utg.	514,472.62	435,500.00	625,000.00
11000	Forbruksmateriell/kontorrekvisita	153.40		
11030	Faglitteratur prest/organist			
11100	Dåpsopplæringsmateriell			
11110	Materiell til konfirmantundervisning			
11120	Konfirmantleir (lokaler/skyss/mat m.m.)			
11130	Utgifter til vielser / Brudebibler			2,000.00
11140	Materiell til kirkemusikalst undervisning			
11150	Betaling for tjenester (eks. kor m.m.)			
11155	Tono			
11160	Forbruksvarer oblater og vin		1,000.00	1,000.00
11190	Fritt materiell rekvisitter til gudstjeneste.			
11200	Forbruksvarer, lyspærer, talglys	-582.95	2,000.00	20,000.00
11210	Møteutgifter bespisning			
11220	Velferdsmidler			
11230	Kjøp av arbeidstøy/tekstiler			5,000.00
11240	Innkjøp av kaffe til kirkekaffe			
11250	Rengjøringsmidler/-materiell	1,261.04	1,000.00	1,000.00
11290	Annet forbruksmateriell/blomster m.m.	2,119.04	2,000.00	2,000.00
11320	Banktjenester/gebyrer	1,090.53	1,000.00	1,000.00
11330	internett, hjemmeside og e-post	450.00	4,000.00	
11400	Stillingsannonser			
11410	Reklameinfo/kunngjøringer/annonser			10,000.00
11420	Representasjon/gaver			
11500	Kursavgifter ansatte			10,000.00
11550	Reiseutgifter i forbindelse med kurs ansatte			10,000.00
11600	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte kurs	297.00		2,000.00
11620	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte tjenes	4,030.80	1,000.00	2,000.00
11640	Andre reiser og kostgodtgjørelser			
11650	Telefongodtgjørelser			
11700	Drivstoff/olje	161.62	200.00	1,000.00
11720	Materiell til vedlikehold/service			

11730	Frakt av instrumenter/utstyr			
11740	Utgiftsrekning ansatte og andre (billetter)	639.29	1,000.00	1,000.00
11741	Utgifter fellesråd m.r			
11750	Utgifter ved leie av skyssbåt			
11770	Utlegg i følge bilag - hotellregninger			
11800	Strøm	74,244.83	85,000.00	85,000.00
11850	Forsikringer av bygg og anlegg	85,655.00	86,000.00	95,000.00
11860	Ansvar og ulykkesforsikring			
11870	Forsikring gruppeliv/yrkeskader/ulykker	400.00	500.00	2,000.00
11900	Husleie, festeavgift m.m.			
11950	Kommunale eiendomsavgifter	17,117.60	11,000.00	11,000.00
11960	Avgifter/gebyr/lisenser	4,152.00	9,000.00	4,000.00
11990	Lisenser programvare EDB	6,198.13		6,000.00
12010	Møbler og annet utstyr			
12020	Teknisk utstyr, klokkingemaskiner			40,000.00
12030	Skap til kirketekstiler			
12040	Salmebøker/liturgibøker til kirkene	15,907.00		15,000.00
12050	Noter			
12060	Musikkinstrumenter			
12070	Orgel, piano			
12080	Verktøy og kjøkkenutstyr			
12090	Annet utstyr,prosesjonskors m/fot			
12200	Leasing av maskiner			
12280	Kjøp av gressklipper			
12300	Vedlikehold bygg av andre	40,993.75	8,000.00	50,000.00
12305	Renhold av kirker			
12310	Brøyteutgifter av andre	13,500.00	15,000.00	20,000.00
12315	Klipping kirkegårder og kirker			15,000.00
12330	Vedlikehold av utstyr og maskiner - andre	952.00		
12390	Skadereparasjoner av andre			
12400	Serviceavtaler (IT, maskiner, programvare m.v)		1,000.00	1,000.00
12405	Service orgel og pianostemming		30,000.00	40,000.00
12410	Andre reparasjonskostnader av andre			
12420	Brannvarslingsanlegg, alarmsystemer og vedl.h.			
12500	Materiell til generelt vedlikehold av kirker	5,517.01	5,000.00	
12500	Prioritert vedlikehold etter vedlikeh.plan			
12510	Prioritert vedlikehold etter vedlikeh.plan			
12510	Rullestolrampe Bergsfjord kirke			
12550	Frø gjødsel kalk m.m			
12570	Materiell til vedlikehold av maskiner, utstyr og inventar			
12590	Materiell til skadereparasjon av egne folk		-	-
12810	dokumentavgift			
100-299	Kjøp av varer og tjenester	274,257.09	263,700.00	452,000.00
13400	Refusjon til andre fellesråd			
13700	Frivillig klokkertjeneste		-	-
13800	Internkjøp (interne overføringer)		-	-
300-389	Refusjoner/overføringer	-	-	-
	Sum driftsutgifter	788,729.71	699,200.00	1,077,000.00
14290	Moms	40,921.31	35,000.00	30,000.00
14650	Overføringer til andre organisasjoner (eks	12,522.62		
15010	Renter for løpende lån	16,482.00	25,000.00	10,000.00

15100	Avdragsutgifter	77,300.00	77,000.00	50,000.00
Sum	Finansieringsutgifter	106,304.62	102,000.00	60,000.00
15400	Avsetning disp fond			
15401	Avsetning Trosopplæring			
15406	Avsetning diakoniarbeid			
15407	Avsetning Kultur- og kirkemusikk			
15408	Avsetning ungdomsaktiviteter			
15410	Avsetning disp fond			
15420	Avsetning orgel i Nuvsvåg			
15435	Avsetning kapellet Øksfj.Helsesenter			
15440	Avsetning Nuvsvåg kirke			
15450	Avsetning Øksfjord kirke			
15470	Avsetning Bergsfjord kirke			
15480	Avsetning Sandland kirke			
15490	Avsetning Loppa kirke			
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
15500	Avsetning til bundne fond	8,072.16		8,000.00
15501	Avsetning til bundne fond Trosopplæring			
15506	Avsetning kirkemusikk			
15510	Avsetning til orgel i Øksfjord			
15520	Avsetning til Bergsfjord kirke			
15535	Avsetning lysglobe			
15550	Avsetning til Øksfjord kirke			
550-559	Avsetning bundne fond	8,072.16	-	8,000.00
15600	Avsetning til likviditetsreserven			
15700	Overføring til inveteringsregnskapet			
570	Overføring til investeringer	-	-	-
Sum	Avsetninger	8,072.16	-	8,000.00
15900	Avskrivning kirker	63,233.00	63,233.00	63,233.00
15910	Avskrivning orgel I Nuvsvåg	14,032.00	14,032.00	14,032.00
15915	Avskrivning orgel i Øksfjord	87,050.00	87,050.00	87,050.00
15920	Avskrivning kirketekstiler	2,274.00	2,274.00	2,274.00
590	Avskrivninger	166,589.00	166,589.00	166,589.00
010-599	Brutto driftsutgifter	1,110,617	1,002,789	1,341,589
	Inntekter kirker			
16000	Egenandel vigsel			
16010	Egenandel begravelser			
16100	Egenandeler konfirmanter			
16190	Andre egenbetalinger			
16200	Diverse salgsinntekter			
16230	Salg av andelsbrev			
16290	Billettinntekter			
16310	Leieinntekter menighetssalen	8,500.00	2,000.00	2,000.00
16700	Inntekter fra salg av tomt			
600-659	Brukerbetaling, salg, avg.leieinnt.	8,500.00	2,000.00	2,000.00
17030	Refusjon staten	10,076.00		
17100	Refusjon sykepenger			

17280	Momsrefusjon			
17290	Kompensasjon påløpt i driftsregnskap	40,921.31	35,000.00	30,000.00
17300	Refusjon organiststillingen			
17310	Rentekompensasjon Husbanken orgel	34,707.00	41,000.00	
17311	Refusjon Loppa kommune			
17320	Refusjon vielser			
17330	Refusjon gravferd			
17400	Fra kirkelig fellestråd i andre kommuner			
17500	Refusjon fra andre menighetsråd			
17710	Refusjon fra andre private			
17720	Refusjon vielser utenbys			
17730	Refusjon begravelser utenbys			
17790	Erstatning fra forsikringsselskaper			
17800	Internsalg (interne overføringer)			
700-789	Refusjoner/overføringer	85,704.31	76,000.00	30,000.00
18000	Tilskudd fra Kirkerådet (Kirkelovsreformert)			
18020	Tilskudd fra bispedømmerådet			
18030	Tilskudd fra Trosopplæringsreformen			
18300	Rammeoverføringer fra Loppa kommune	779,951.00	748,200.00	
18310	Ekstra bevilgning til kirkene			
18600	Offer til egen virksomhet	8,072.16	10,000.00	5,000.00
18601	Ofring trosopplæring			
18650	Ofring til andre frivillige organisasjoner	12,522.62		
18604	Offer menighetens sosiale arbeid			
18606	Menighetens diakonale arbeid			
18608	Ofring til konfirmantarbeid			
18609	Ofring til kultur- og kirkemusikk			
18610	Innsamlede midler orgel i Øksfjord			
18620	Offer til orgel i Nuvsvåg			
18630	Offer til orgel i Øksfjord			
18640	Offer til Kapellet			
18641	Offer Sandland kirke			
18642	Offer Bergsfjord kirke			
18643	Offer Nuvsvåg kirke			
18644	Offer Loppa kirke			
18645	Ofring Øksfjord kirke			
18700	Mottatte gaver fra andre			
18720	Mottatte gaver orgel i Nuvsvåg			
18740	Mottatte gaver Nuvsvåg kirke			
18750	Mottatte gaver Øksfjord kirke			
18751	Mottatte gaver Alterbilde			
18760	Mottatte gaver orgel i Øksfjord			
18770	Mottatte gaver Bergsfjord kirke			
18780	Mottatte gaver Sandland kirke			
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	800,545.78	758,200.00	5,000.00
Sum	Driftsinntekter	894,750.09	836,200.00	37,000.00
	Finansinntekter			
19010	Renter av fond	13.00		
19100	Bruk av lån			
Sum	Finansinntekter	13.00	-	-

	Interne finanstransaksjoner			
19300	Bruk av udisponert overskudd		-	-
19400	Bruk av disp.fond 1		-	-
19410	Bruk av disp.fond 2		-	-
19420	Bruk av orgelfond Nuvsvåg		-	-
19430	Bruk av fond kirketekstiler		-	-
19435	Bruk av fond Øksfjord kapell			
19440	Bruk av fond Nuvsvåg kirke		-	-
19450	Bruk av fond Øksfjord kirke		-	-
19470	Bruk av fond Bergsfjord kirke		-	-
19480	Bruk av fond Sandland kirke		-	-
19490	Bruk av fond Loppa kirke		-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
19,500	Bruk av bundne fond		-	-
19,510	Bruk av orgelfond Øksfjord	-	-	-
Sum	Bruk av avsetninger	-	-	-
	Avskrifninger			
19,900	Motpost avskrivning kirker	63,233.00	63,233.00	63,233.00
19,910	Motpost avskrivning orgel	14,032.00	14,032.00	14,032.00
19,915	Motpost avskrivning orgel i Øksfjord	87,050.00	87,050.00	87,050.00
19,920	Motpost avskrivning kirketekstiler	2,274.00	2,274.00	2,274.00
990	Sum motpost avskrivninger	166,589.00	166,589.00	166,589.00
600-999	Brutto driftsinntekter	1,061,352.09	1,002,789.00	203,589.00
	Netto driftsresultat kirker	-49,264.71	-	-1,138,000.00

Gravplasserr, avdeling 3143		R 2020	B 2021	B 2022
	Utgifter Gravplasser			
10,100	Lønn faste stillinger	437,730.54		450,000.00
10,110	Lønn deltidstillinger			
10,150	Tillegg			
10,180	Lønnsreguleringer			
10,200	Vikarer ved sykefravær			
10,210	Vikar ved ferieavvikling	4,055.65		
10,300	Ekstrahjelp			
10,400	Overtid	5,342.13		
10,600	Trekkpliktig km-godtgjørelse	1,219.20		
10,620	Trekkpliktig kostgodtgjørelse	1,569.00		
10,900	Pensjonsinnskudd	67,435.41		75,000.00
10,950	Kollektive ulykkes-og gruppelivsforsikring	2,798.50		4,000.00
010-099	Lønn- og sosial utgifter	520,150.43	-	529,000.00
11,030	Faglitteratur			
11,170	Utgifter til gravferd/urne			
11,180	Kremeringsavgift	8,873.00		
11,230	Kjøp av arbeidstøy/tekstiler	3,932.00		50,000.00
11,310	Telefon, fax, mobil	4,367.47		1,000.00
11,330	Internett, hjemmeside og e-post	450.00		
11,500	Kursavgifter ansatte	14,685.00		
11,550	Reiseutgifter i forbindelse med kurs ansatte			
11,600	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte kurs	1,452.00		
11,620	Diett- natt- og kjøregodtgj. Ansatte tjenes	105.60		10,000.00
11,700	Drivstoff/olje	1,054.54		1,000.00
11,720	Materiell til vedlikehold/service			
11,730	Frakt av minigraver og annet utstyr		-	
11,740	Utgiftsdekning ansatte og andre (billetter)	6,461.41		
11,750	Utgiftsdekning leie av skyssbåt/reiser	5,414.81	-	
11,770	Utlegg i følge hotellregning			
11,800	Strøm	3,381.61		5,000.00
11,850	Forskikringer av bygg og anlegg	5,247.00		5,000.00
11,960	Avgifter, gebyrer, lisenser	2,076.00		15,000.00
11,980	Renovasjonsavgift	1,210.40		1,000.00
11,990	lisenser programvare EDB	19,142.96		8,000.00
12,080	Verktøy, kjøkkenutstyr	106.26		8,000.00
12,090	Annet utstyr redskaper kirkegården	4,465.74		
12,260	Kjøp av EDB-maskiner m/tilbehør	5,071.20		
12,280	Kjøp av gressklippere			
12,300	Vedlikehold av bygninger og anlegg av a	4,296.80		5,000.00
12,310	Snebrøyting av andre	10,800.00		10,000.00
12,315	Klipping på kirkegårder	9,000.00		15,000.00
12,320	Ryddign på Loppa kirkegård og kirke			
12,330	Vedlikehold av utstyr og maskiner av and	5,385.00		5,000.00
12,410	Reperasjonskostnader av andre			
12,500	Materiell til vedlikeh. Bygg og anlegg egr	2,019.63		
12,510	Prioritert vedlikehold etter vedlikeh.plan			
12,510	Utvidelse av kirkegård Øksfjord			
12,550	Annet forbruksmateriell, gjødsel,frø,gjord	3,012.80		3,000.00
12,570	Materiell til vedl.hold av maskiner og uts			

100-299	Kjøp av varer og tjenester	122,011.23	-	142,000.00
13,900	Kalkulatoriske utgifter tjenesteyting	146,000.00		
Sum	Driftsutgifter kirkegårder	788,161.66	-	671,000.00
14,290	Momskomp	18,394.29		10,000.00
15,500	avsetning til fond			
15,930	Avskrivning kirkegård	7,160.00		7,000.00
010-599	Brutto driftsutgifter kirkegårder	813,715.95	-	688,000.00
	Inntekter kirkegårder			
16,010	Egenandel begravelsergebyr (utenbys)	10,000.00		
16,200	Diverse salgsinntekter			
16,260	Sikring av gravminner			
16,300	Utleieinntekter div.	1,500.00		1,500.00
16,330	Festeavgift kirkegårder	58,050.00		30,000.00
600-659	Brukerbetaling, salg, avgifter leieinnt	69,550.00	-	31,500.00
17,000	Refusjon A-etat		-	-
17,100	Ref.sykelønn			
17,290	Momsrefusjon	18,394.29		15,000.00
17,300	Refusjon kirkegårdsarbeider			
17,311	Refusjon Loppa kommune			
17,330	refusjon gravferd			
17,730	Refusjon ved gravferd (utenbys)			
17,900	Kalkulatoriske inntekter kommunal tjenes	146,000.00	-	-
700-789	Refusjoner/overføringer	164,394.29	-	15,000.00
Sum	Driftsinntekter kirkegårder	233,944.29	-	46,500.00
18,300	Rammeoverføringer fra Loppa Kommune	625,880.00		
19,010	Renter av fond			
19,930	Motpost avskrivninger	7,160.00		
	Sum finansinntekter	633,040.00	-	-
600-999	Brutto driftsinntekter kirkegård	866,984.29	-	46,500.00
	Netto driftsresultat kirkegård	53,268.34	-	-641,500.00

Andre formål, menighetens frivillige arbeid 3144

	Utgifter andre formål	R 2020	B 2021	B 2022
11,100	Dåpsopplæringsmateriell		-	-
11,110	Materiell konfirmantundervisning	1,250.00	1,500.00	2,000.00
11,120	Konfirmantleir	2,111.95	2,500.00	2,000.00
11,215	mat og frukt konfirmasjonsundervisning		500.00	1,000.00
11,240	Innkjøp av mat m.m. kirkekaffe	1,798.62	1,000.00	
11,290	Annet forbruksmateriell (Blomster)			
11,420	Gaver / Blomster	3,375.00	2,500.00	2,000.00
12,010	Møbler og annet utstyr			
12,020	Teknisk utstyr, kommunikasjonsutstyr		-	-
12,060	Musikkinstrumenter m.m.		-	-
12,710	konsulenttjenester	3,000.00		-
14,290	Merverdiavgift	525.90	400.00	
100-299	Kjøp av varer og tjenester	12,061.47	8,400.00	7,000.00
13,800	Interne overføringer		-	-
14,650	Overføring til andre offer			
14,660	Overføring til andre innsamlede midler			
14,700	Tilskudd Loppa menighetsblad			
15,400	Avsetninger ti disposisjonsfond			
15,435	Avsetning til Kapellet i Øksfjord			
15,500	Avsetning til bundne fond			
15,503	Renter av fond			
400-479	Tilskudd og gaver	-	-	-
Sum	Driftsutgifter andre formål	12,061.47	8,400.00	7,000.00
010-599	Brutto driftsutgifter andre formål	12,061.47	8,400.00	7,000.00
	Inntekter andre formål			
16,210	Kantine/kirkekaffe			
17,290	Momskompensasjon Ny ordning	-525.90	400.00	
17,700	Refusjon frivillige org.			
17,800	Interne overføringer			
700-789	Refusjoner/overføringer	-525.90	400.00	-
18,300	Rammeoverføringer fra Loppa Kommune		4,000.00	
18,710	Mottatte gaver	19,081.97		
18,604	ofring til diakoniarbeid			
18,607	Ofring til menighetsbladet			
18,610	Innsamlet til egen virksomhet			
18,640	Offer til egen virksomhet Kappellet			
18,650	Offer til andre frivillige organisasjoner			
18,660	Innsamlede midler			
18,710	Mottatte gaver			
19,010	Renteinntekter av fondskonto			
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede mi	19,081.97	4,000.00	-
19,500	Bruk av bundne fond		4,000.00	
Sum	Driftsinntekter andre formål	18,556.07	8,400.00	-

600-999	Brutto driftsinntekter andre formål	18,556.07	8,400.00	-
	Netto driftsresultat andre formål	6,494.60	-	-7,000.00

Administrasjon				
Budsjettskjema - Driftsbudsjettet		Regnskap	Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
Inntekter:				
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekte	-	-	-
660-679	Salg av driftsmidler / fast eiendom			
700-789	Refusjoner / Overføringer	14,675.96	10,000.00	10,000.00
790	Kalk.inntekter ved komm. Tjenesteyting	180,000.00	190,000.00	190,000.00
800-829	Statlige tilskudd	-	-	-
830-839	Rammeoverføringer / Tilskudd fra egen komm	496,500.00	628,300.00	-
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd			
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-	-	-
Sum driftsinntekter (L1:L8)		691,175.96	828,300.00	200,000.00
Utgifter:				
010-099	Lønn- og sosiale utgifter	372,197.44	497,000.00	421,000.00
100-299	Kjøp av varer og tjenester	87,114.11	114,000.00	199,000.00
300-389	Refusjoner / Overføringer	-	-	-
390	Kalk.utgifter ved komm. Tjenesteyting	-	-	-
400-479	Tilskudd og gaver	15,448.96	10,000.00	10,000.00
Sum driftsutgifter: (L10:L14)		474,760.51	621,000.00	630,000.00
Brutto driftsresultat: (L9-L15)		216,415.45	207,300.00	-430,000.00
900-909	Renteinntekter og utbytte	64.47	200.00	-
920-929	Mottatte avdrag på utlån	-	-	-
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	-	-	-
510-519	Avdrag på lån	-	-	-
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	-	-	-
Netto finansinntekt./-utg.(L17+L18-L19-L2		64.47	200.00	-
590	Avskrivninger	-	-	-
990	Motpost avskrivninger	-	-	-
Netto driftsresultat (L16+L22-L23+L24)		216,479.92	207,500.00	-430,000.00
Interne finansieringstransaksjoner:				
930	Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	53,318.37	-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
950-959	Bruk av bundne fond	-	-	-
960	Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum bruk av avsetninger (L26:L29)		53,318.37	-	-
530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	59,256.38	-	-
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
550-559	Avsatt til bundne fond	-	-	-
560	Avsatt til/Styrking av likviditetsreserven	-	-	-
570	Overført til investeringsbudsjettet	12,868.00	13,500.00	-
Sum avsetninger (L31:L35)		72,124.38	13,500.00	-
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0		197,673.91	194,000.00	-430,000.00
Sum(L25+L30-L36)				

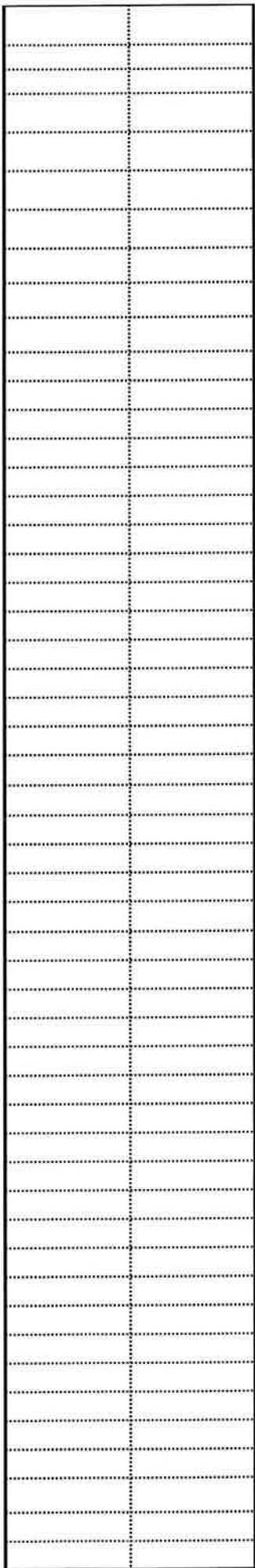
Kirker -				
Budsjettskjema - Driftsbudsjettet		Regnskap	Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
Inntekter:				
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekte	8,500.00	2,000.00	2,000.00
660-679	Salg av driftsmidler / fast eiendom	-		
700-789	Refusjoner / Overføringer	85,704.31	76,000.00	30,000.00
790	Kalk.inntekter ved komm. Tjenesteyting	-	-	-
800-829	Statlige tilskudd	-		
830-839	Rammeoverføringer / Tilskudd fra egen komm	-	-	-
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-	-	-
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	800,545.78	758,200.00	5,000.00
Sum driftsinntekter (L1:L8)		894,750.09	836,200.00	37,000.00
Utgifter:				
010-099	Lønn- og sosiale utgifter	514,472.62	435,500.00	625,000.00
100-299	Kjøp av varer og tjenester	274,257.09	263,700.00	452,000.00
300-389	Refusjoner / Overføringer	-	-	-
390	Kalk.utgifter ved komm. Tjenesteyting	-		
400-479	Tilskudd og gaver	53,443.93	35,000.00	30,000.00
Sum driftsutgifter: (L10:L14)		842,173.64	734,200.00	1,107,000.00
Brutto driftsresultat: (L9-L15)		52,576.45	102,000.00	-1,070,000.00
900-909	Renteinntekter og utbytte	13.00	-	-
910	Bruk av lånemidler	-	-	-
920-929	Mottatte avdrag på utlån			
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	#REF!	#REF!	#REF!
510-519	Avdrag på lån	#REF!	#REF!	#REF!
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	-		
Netto finansinntekt./-utg.(L17+L18-L19-L2		#REF!	#REF!	#REF!
590	Avskrifninger	166,589.00	166,589.00	166,589.00
990	Motpost avskrivninger	166,589.00	166,589.00	166,589.00
Netto driftsresultat (L16+L22-L23+L24)		#REF!	#REF!	#REF!
Interne finansieringstransaksjoner:				
930	Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	-	-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
950-959	Bruk av bundne fond	-	-	-
960	Bruk av likviditetsreserve	-		
Sum bruk av avsetninger (L26:L29)		-	-	-
530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	-		
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
550-559	Avsatt til bundne fond	8,072.16	-	8,000.00
560	Avsatt til/Styrking av likviditetsreserven	-	-	-
570	Overført til investeringsbudsjettet	-	-	-
Sum avsetninger (L31:L35)		8,072.16	-	8,000.00
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0		#REF!	#REF!	#REF!
Sum(L25+L30-L36)				

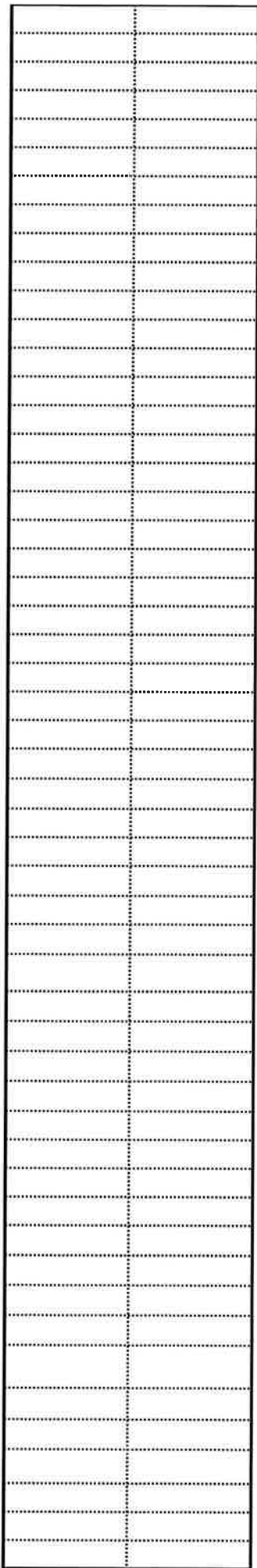
Kirkegårder				
Budsjettskjema - Driftsbudsjettet		Regnskap	Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
Inntekter:				
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekte	69,550.00	-	31,500.00
660-679	Salg av driftsmidler / fast eiendom	-		
700-789	Refusjoner / Overføringer	164,394.29	-	15,000.00
790	Kalk.inntekter ved komm. Tjenesteyting	-	-	-
800-829	Statlige tilskudd	-	-	-
830-839	Rammeoverføringer / Tilskudd fra egen komm	-	-	-
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-	-	-
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-	-	-
Sum driftsinntekter (L1:L8)		233,944.29	-	46,500.00
Utgifter:				
010-099	Lønn- og sosiale utgifter	520,150.43	-	529,000.00
100-299	Kjøp av varer og tjenester	122,011.23	-	142,000.00
300-389	Refusjoner / Overføringer	146,000.00	-	-
390	Kalk.utgifter ved komm. Tjenesteyting	-		
400-479	Tilskudd og gaver	18,394.29	-	10,000.00
Sum driftsutgifter: (L10:L14)		806,555.95	-	681,000.00
Brutto driftsresultat: (L9-L15)		-572,611.66	-	-634,500.00
900-909	Renteinntekter og utbytte	-	-	-
920-929	Mottatte avdrag på utlån	-	-	-
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	-	-	-
510-519	Avdrag på lån	-	-	-
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	-	-	-
Netto finansinntekt./-utg.(L17+L18-L19-L2)		-	-	-
590	Avskrivninger	7,160.00	-	7,000.00
990	Motpost avskrivninger	7,160.00	-	-
Netto driftsresultat (L16+L22-L23+L24)		-572,611.66	-	-641,500.00
Interne finansieringstransaksjoner:				
930	Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	-	-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
950-959	Bruk av bundne fond	-	-	-
960	Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum bruk av avsetninger (L26:L29)		-	-	-
530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	-	-	-
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
550-559	Avsatt til bundne fond	-	-	-
560	Avsatt til/Styrking av likviditetsreserven	-	-	-
570	Overført til investeringsbudsjettet	-	-	-
Sum avsetninger (L31:L35)		-	-	-
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0		-572,611.66	-	-641,500.00
Sum(L25+L30-L36)				

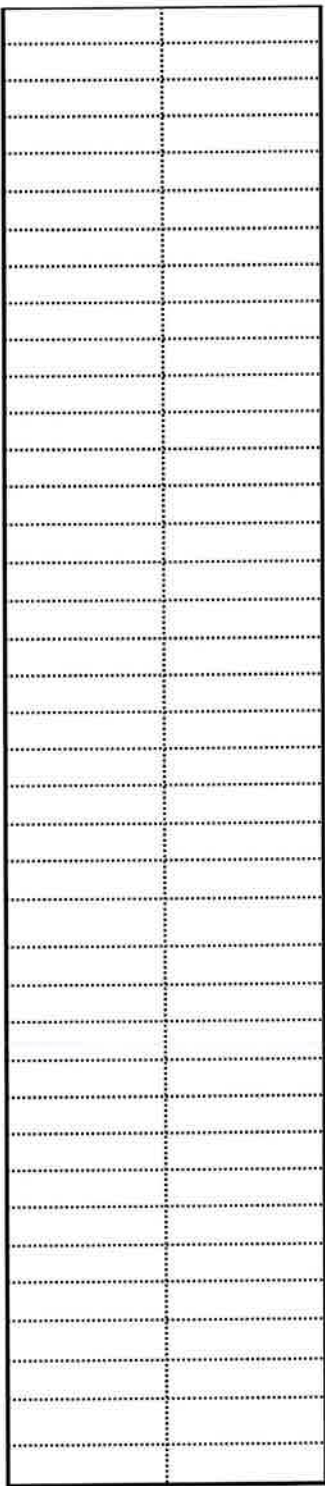
Andre formål				
Budsjettskjema - Driftsbudsjettet		Regnskap	Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
Inntekter:				
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekte	-	-	-
660-679	Salg av driftsmidler / fast eiendom			
700-789	Refusjoner / Overføringer	-525.90	400.00	-
790	Kalk.inntekter ved komm. Tjenesteyting	-	-	-
800-829	Statlige tilskudd	-	-	-
830-839	Rammeoverføringer / Tilskudd fra egen komm	-	-	-
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-	-	-
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	19,081.97	4,000.00	-
Sum driftsinntekter (L1:L8)		18,556.07	4,400.00	-
Utgifter:				
010-099	Lønn- og sosiale utgifter			
100-299	Kjøp av varer og tjenester	12,061.47	8,400.00	7,000.00
300-389	Refusjoner / Overføringer	-	-	-
390	Kalk.utgifter ved komm. Tjenesteyting			
400-479	Tilskudd og gaver	-	-	-
Sum driftsutgifter: (L10:L14)		12,061.47	8,400.00	7,000.00
Brutto driftsresultat: (L9-L15)		6,494.60	-4,000.00	-7,000.00
900-909	Renteinntekter og utbytte	-	-	-
920-929	Mottatte avdrag på utlån	-	-	-
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	-	-	-
510-519	Avdrag på lån	-	-	-
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	-	-	-
Netto finansinntekt./-utg.(L17+L18-L19-L20)		-	-	-
590	Avskrivninger	-	-	-
990	Motpost avskrivninger	-	-	-
Netto driftsresultat (L16+L22-L23+L24)		6,494.60	-4,000.00	-7,000.00
Interne finansieringstransaksjoner:				
930	Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	-	-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
950-959	Bruk av bundne fond	-	4,000.00	-
960	Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum bruk av avsetninger (L26:L29)		-	4,000.00	-
530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)			
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
550-559	Avsatt til bundne fond			
560	Avsatt til/Styrking av likviditetsreserven	-	-	-
570	Overført til investeringsbudsjettet	-	-	-
Sum avsetninger (L31:L35)		-	-	-
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0		6,494.60	-	-7,000.00
Sum(L25+L30-L36)				

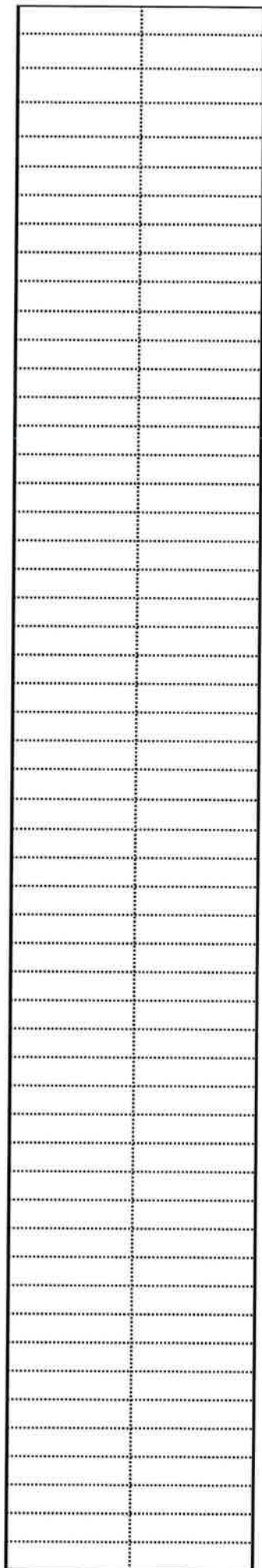
Forslag driftsbudsjett - Loppa kirkelige fellesråd 2022				
	Budsjettskjema - Driftsbudsjettet	Regnskap	Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
	Inntekter:			
600-659	Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekte	78,050.00	2,000.00	33,500.00
660-679	Salg av driftsmidler / fast eiendom	-		
700-789	Refusjoner / Overføringer	264,248.66	86,400.00	55,000.00
790	Kalk.inntekter ved komm. Tjenesteyting	180,000.00	190,000.00	190,000.00
800-829	Statlige tilskudd	-	-	-
830-839	Rammeoverføringer / Tilskudd fra egen komm	496,500.00	628,300.00	-
840-859	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-	-	-
860-879	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	819,627.75	762,200.00	5,000.00
	Sum driftsinntekter (L1:L8)	1,838,426.41	1,668,900.00	283,500.00
	Utgifter:			
010-099	Lønn- og sosiale utgifter	1,406,820.49	932,500.00	1,575,000.00
100-299	Kjøp av varer og tjenester	495,443.90	386,100.00	800,000.00
300-389	Refusjoner / Overføringer	146,000.00	-	-
390	Kalk.utgifter ved komm. Tjenesteyting	-	-	-
400-479	Tilskudd og gaver	87,287.18	45,000.00	50,000.00
	Sum driftsutgifter: (L10:L14)	2,135,551.57	1,363,600.00	2,425,000.00
	Brutto driftsresultat: (L9-L15)	-297,125.16	305,300.00	-2,141,500.00
900-909	Renteinntekter og utbytte	77.47	200.00	-
910	Bruk av lånemidler	-	-	-
920-929	Mottatte avdrag på utlån	-	-	-
500-509	Renteutgifter og låneomkostninger	#REF!	#REF!	#REF!
510-519	Avdrag på lån	#REF!	#REF!	#REF!
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	-	-	-
	Netto finansinntekt./-utg.(L17+L18-L19-L2	#REF!	#REF!	#REF!
590	Avskrivninger	173,749.00	166,589.00	173,589.00
990	Motpost avskrivninger	173,749.00	166,589.00	166,589.00
	Netto driftsresultat (L16+L22-L23+L24)	#REF!	#REF!	#REF!
	Interne finansieringstransaksjoner:			
930	Bruk av udisponert fra tidl. År (overskudd)	53,318.37	-	-
940-949	Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
950-959	Bruk av bundne fond	-	4,000.00	-
960	Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
	Sum bruk av avsetninger (L26:L29)	53,318.37	4,000.00	-
530	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	59,256.38	-	-
540-549	Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-
550-559	Avsatt til bundne fond	8,072.16	-	8,000.00
560	Avsatt til/Styrking av likviditetsreserven	-	-	-
570	Overført til investeringsbudsjettet	12,868.00	13,500.00	-
	Sum avsetninger (L31:L35)	80,196.54	13,500.00	8,000.00
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK = 0	#REF!	#REF!	#REF!
	Sum(L25+L30-L36)			

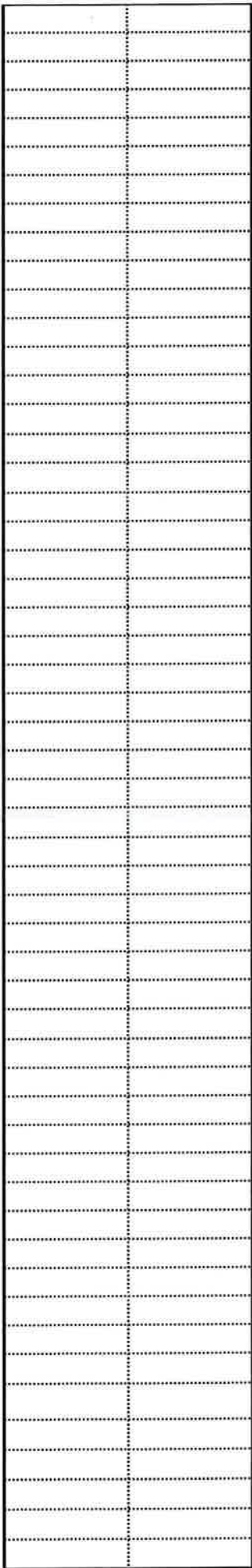
Investeringsbudsjett - Loppa kirkelige fellesråd				
Andeler KLP				
			Budsjett	Budsjett
		R 2020	B 2021	B 2022
Investeringer:				
010-299	Investeringer i anleggsmidler		-	-
500	Renteutgifter, låneomkostninger			
510	Avdrag på lån (ekstraord)			
520-529	Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende			
540-560	Avsetninger		-	-
Arets finansieringsbehov (L1:L6)		-	-	-
Finansiert slik:				
910	Bruk av lånemidler		-	-
660-670	Inntekter fra salg av driftsmidler / fast eiend.			
700-779	Refusjoner (moms)		-	-
800-879	Tilskudd til investeringer		-	-
920	Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)			
Sum ekstern finansiering (L8:L12)			-	-
970	Overført fra driftsbudsjettet			
940-960	Bruk av avsetninger		-	-
Sum finansiering (L13:L16)		-	-	-
UDEKKET/UDISPONERT = 0		-	-	-
Sum (L7-L16)				

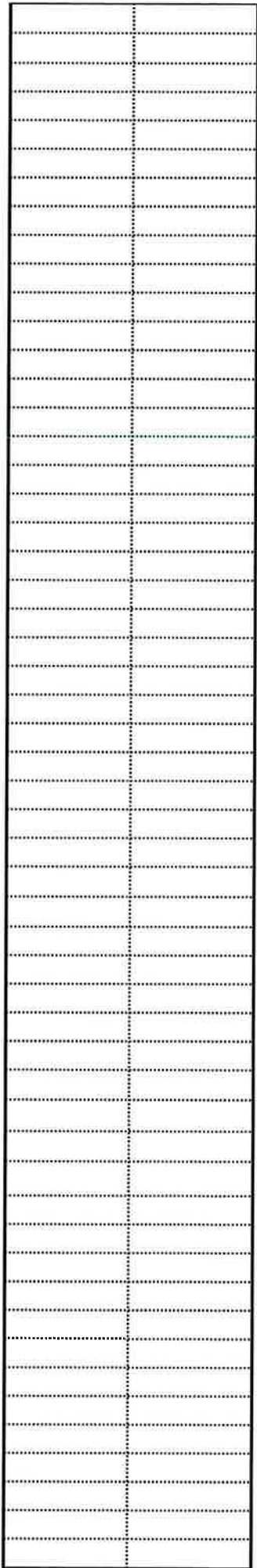


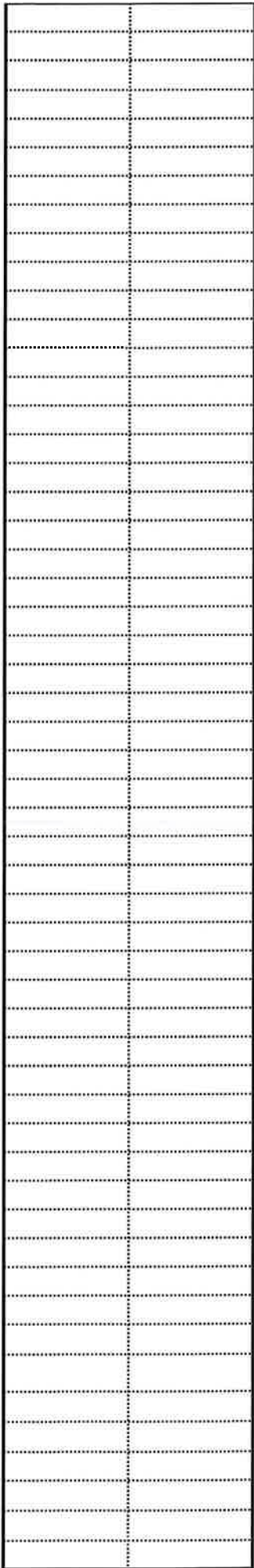


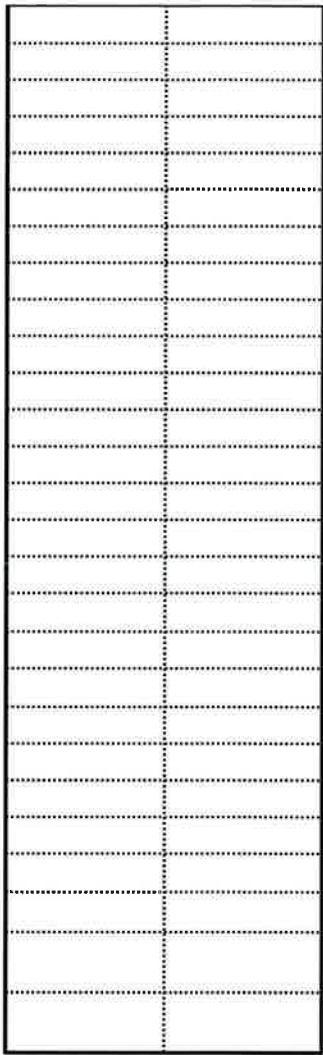












Lønnsberegning:

2022

Kontogruppe/art	3141-010	3142-010	3143-010	3143-011	3142-011	3142-011	3142-011	3142-030	Sum
	kontor	hele sokne	Øksfjord	Sandland	Sandland	Bergsfjord	Nuvsvåg	Loppa	
Faste ansatte	Adm	kirke	kirkegård	kirkegård	kirke	kirke	kirke	kirke	%stillinger
Stillingstørrelse	55%	80%	85%	14%	15.00%	0.00%	0.00%	0%	308%
Årslønn hel stilling	560000	438400	438400	409030	409030	61355	0	0	
Årslønn år. 01.01.	308000	396125	390880	57265	61355	0	0	0	
Feriemåned trekk	25667	33010	32573	4772	5113	0	0	0	
4 dager trekk	4667	6002	5922	868	930	0	0	0	
Sum	277667	357113	352384	51625	55312	0	0	0	55312
12% ferie	33320	45734	43366	7635	6637	0	0	0	6637
Sum lønn 010/011	310987	402846	395750	59260	61950	0	0	0	61950
T-trinn faste									
helligdagstillegg		24000	9000	12000					
Tillegg 015	0	24000	9000	12000	0	0	0	0	45000
Lokale forhandl. 2014		0	0	0	0	0	0	0	0
Lønnsreg 2014 4%	6930	8913	8795	1288	1380	0	0	0	0
Lønnskninger/forhandl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12% ferie av lønnsreg.	991	1275	1258	184	197	0	0	0	197
Sum lønnsreg. 018	7921	10187	10052	1473	1578	0	0	0	1578
Sum lønn	318908	437034	414803	72733	63528	0	0	0	63528
KLP 21,8%	68655	93530	89091						251276
Pensjon 2%	6378	8741	8296						23415
Reguleringsprem	22355	30636	29078						82069
Sum pensjon	84632	115426	109873			0	0	0	309930

år årslønn Stillinger gj.snitt lønn | økning i %

år

2021

2022

Økning

Gj.snitt %

2.67

7.56

7.20

020 vikarer								
030 ekstrahjelp								
050 Honorar valg								
080 Godtgjørelse medlemr	-							
081 Godtgjørelse leder	9,567							
082 Tap arb.fortjeneste	5,000							
091 forsikringer	900	900	900					
Sum godtgjørelse	15,467	900	900					
Sum 010-099	419,007	637,887	577,309	1,634,202				

128 Refusjon tap arb.fortj

54000

203250

438400

730 Refusjon organist

0

RS 2021/34 Orientering/Eventuelt

