



LOPPA KOMMUNE



ÅRSMELDING

2019

30.03.2020

INNHold

1. INNLEDNING	3
2. ORGANISASJON OG BEMANNING	4
3. HVA SKJEDDE I 2019 - VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET	10
4. REGNSKAPSANALYSE 2016-2019	12
5. SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER.....	20
6. OPPVEKST OG KULTUR	22
7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG.....	29
8. DRIFTSAVDELINGEN.....	41
REGNSKAPSSKJEMA 1A - DRIFT.....	48
REGNSKAPSSKJEMA 2A - INVESTERING.....	48
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING.....	49
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT.....	50
ØKONOMISK OVERSIKT - BALANSE.....	51
VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER.....	53

1. INNLEDNING

Etter kommunelovens § 14 nr. 7 skal administrasjonssjefen utarbeide en årsberetning. Den pliktige delen av årsmeldingen som kommunelovens § 14.7 og regnskapsforskriften § 10 og § 12 som et minimum tilsier årsberetningen skal inneholde, er ivaretatt fra kapittel 2 til og med kapittel 8. De nevnte kapitler er utarbeidd i tråd med KRS nr. 6 Noter og årsberetning. (Foreningen for god kommunal regnskapsskikk).

Rapportering fra de enkelte sektorer fremgår under hvert sitt hovedkapittel.

Ved utarbeidelse av årsmeldingen for 2019 har det vært grunn til å reflektere litt, spesielt når vi jobber i en sektor der vi møter mennesker i alle livets faser gjennom hele døgnet, og hele året.

I en kommune, så skal vi i tillegg til å yte gode tjenester, også holde i gang samfunnsviktig infrastruktur, samt at vi skal bidra til å utvikle lokalsamfunnet vårt i en positiv retning.

Kommunesektoren har i seg de samfunnsviktige og de meningsfylte jobbene, og som administrasjonssjef, så vet jeg at gjennom året 2019, ble utført ett viktig stykke arbeid som har stor betydning for mange av de som bor i vår kommune.

Økonomiske vurderinger

Det regnskapsmessige resultatet viser kroner 0,-. Årets netto driftsresultat er på -4,36 mill som tilsvarer netto driftsresultat på -2,99 %. Netto driftsresultat for 2019 er ca. 35 mill lavere enn i 2018. Resultatet 2018 skyldes utbetaling fra Havbruksfond og Grønn konsesjon på 33,3 mill.

I likhet med 2018, så har vi også i 2019 hatt våre utfordringer om ikke mere. Og sånn vil det alltid være, nettopp fordi det samfunnsoppdraget vi er satt til å utføre, handler om å bidra til at alle i vårt lokalsamfunn kan ha verdige liv og en trygghet. Det er ingen liten oppgave. I tillegg vet vi jo alle at vi i vårt land kan sies å ha et «overskudd av mål», og et «underskudd av virkemidler». Sagt med andre ord, så vil vi vel alltid ha for lite ressurser til å løse alle de ideelle målene som settes. Derfor vil det alltid være en krevende utfordring å gjøre det beste ut av de midlene vi tross alt har. Vi møter nå for alvor det faktum at kommuner på vår størrelse får ytterligere innstramminger i økonomien. Samtidig får vi stadig større oppgaver å håndtere. Dette kommer vi virkelig til å kjenne i 2020.

Og, når det gjelder tjenestene våre, så er etatssjefene veldig godt fornøyd med det året 2019 som vi nå har lagt bak oss. Jeg får gode tilbakemeldinger på den jobben som utføres, selv om vi selvsagt kunne ønsket oss litt bedre økonomiske rammer. Men, sånn vil det alltid være.

Øksfjord 30. mars 2020

Frank Bækken
Administrasjonssjef

2. ORGANISASJON OG BEMANNING

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

2.1 PERSONELL OG REKRUTTERING

Totalt antall årsverk og ansatte i Loppa kommune.

TEKST	2015	2016	2017	2018	2019
Antall årsverk	120,12	118,12	116,30	119,01	116,4
Antall ansatte	137	138	134	137	137
Antall kvinner	98	97	97	99	96
% andel kvinner	71,53%	70%	72,3	72,3	70,07
Antall menn	39	41	37	38	41
% andel menn	28,47%	30	27,7	27,7	29,93
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	4	4	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	80%	80%	60%
Antall menn i lederstillinger	1	1	1	1	2
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	20%	20%	40%

TEKST	2015	2016	2017	2018	2019
Antall deltidsstillinger *	40	42	49	53	47
Antall ansatte i deltidsstillinger	32	34	41	46	42
Antall kvinner i deltidsstillinger	19	24	29	35	33
% andel kvinner i deltidsstillinger	59,38%	70%	70,7	76,0	78,5
Antall menn i deltidsstillinger	13	10	12	11	9
% andel menn i deltidsstillinger	40,62%	30%	29,3	24,0	21,5

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

Deltidsbrannvesenet utgjør 14,85 %, med totalt 20stk pr. 31.12.19, hvorav 6 er ansatt i andre kommunale stillinger. De er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil bilde av fordelingen mellom kvinner og menn.

Fylkesmannen har signalisert at økt bruk av lønn vil være nødvendig ved rekruttering av fagkompetanse til Loppa kommune.

2.2 LØNNSUTVIKLING

I 2019 ble det gjennomført lokal lønnsregulering for ansatte etter Hovedtariffavtalens kapittel 3 og 5. Ansatte i kapittel 4 fikk sin lønnsutvikling fastsatt i henhold til sentrale bestemmelse. Det var ingen forhandlinger i kapittel 4. Total lønnskostnad for 2019 utgjør kr 84 238 861,-, en økning på kr 2 millioner fra 2018 (2,37 %). Beløpet total lønnskostnad inkluderer sosiale utgifter.

2.3 LEDELSE

Med hensyn til kommunens leder- og styringsstruktur består kommunens topledelse av administrasjonssjef og assisterende administrasjonssjef/økonomisjef. Ved utgangen av 2019 bestod administrasjonssjefens ledergruppe av administrasjonssjef, oppvekst- og kultursjef, konstituert helse og omsorgsleder, konstituert driftssjef og økonomisjef.

2.4 HELSE, MILJØ OG SIKKERHET

Loppa kommune er en inkluderende arbeidslivsbedrift. Kommunen har satt mål for å øke nærværet, tilrettelegge arbeid for ansatte med redusert funksjonsevne, samt tilrettelegge for at arbeidstakere står i jobb fram til pensjonsalderen.

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

Utvikling av nærværet i Loppa kommune 2014-2019:

Nærvær i %	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kvinner	93,6	92,9	92,1	89,8	90	89,7
Menn	93,9	95,2	95,6	92,7	95,6	94,7
Totalt	93,7	93,5	93,1	90,7	91,5	91,2

Alle tall er basert på registrert fravær i eget lønssystem. Som kvalitetssikring av sammenligningsgrunnlaget, er statistikker for tidligere år kjørt på nytt og med samme rapport.

Bedriftshelsetjeneste

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

Loppa kommune har avtale med Hemis AS. I 2019 har Hemis AS utført lovpålagte arbeidshelsekontroller av ansatte, bistand og rådgivning vedrørende systematisk HMS-arbeid, bistand i personalsaker samt deltakelse i dialogmøter med sykemeldte arbeidstakere der dette har vært nødvendig.

Pr 31.12.2019 har alle verneombud og de fleste ledere i kommunen nødvendig HMS opplæring, etter kurs i regi av Hemis AS.

Kontroll og etisk standard

For å sikre betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten er arbeid med internkontroll iverksatt. Delegasjonsreglementet revideres fortløpende etter hvert som det kommer nye nasjonale

føringer. Etiske retningslinjer ble revidert i 2018. Kommunens intranett var på plass våren 2017, og et elektronisk avvikssystem ble innført samtidig.

Miljøpåvirkning

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

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

Likestilling

Med unntak av driftsavdelingen er andelen menn lav i hele organisasjonen. Etatsledergruppa består av administrasjonssjef, driftssjef, oppvekst- og kultursjef, helse- og omsorgsleder og økonomisjef, herav 2 menn og 3 kvinner.

Fordelingen mellom kvinner og menn i organisasjonen er 70 % kvinner og 30 % menn. Kommunen har ikke hatt spesielt fokus på bedre kjønnsbalansen, men i rekrutteringsarbeidet til stillinger hvor kjønnsbalansen er svært ulik har det underrepresenterte kjønn blitt oppfordret til å søke.

Diskriminering

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

2.5 ØKONOMISK UTVIKLING 2019

Loppa kommune endte i 2019 opp med et merforbruk (underskudd) på kroner 1.551.588,36.

Hvis driftsregnskapet viser et merforbruk etter at vedtatte budsjettdisposisjoner er gjennomført, så skal merforbruket reduseres så mye som mulig ved å

- a) Stryke overføring til investering
- b) Stryke avsetning til disposisjonsfond
- c) Stryke inndekning av tidligere års merforbruk

Overføring til investeringsregnskapet på kroner 525.000,- er dermed strøket først.

Så er kroner 1.026.588,36 strøket på avsetning til fond. Her er det tenkt tatt fra avsetningen av resultatet for årsregnskapet i 2018 som ble vedtatt i kommunestyret i juni 2019.

Resultatet som foreligger da er på kroner 0,-.

På inntektssiden har vi høyere brukerbetaling, høyere rammetilskudd og høyere overføringer med krav til motytelse enn budsjettet. Men vi har også svikt i skatteinntekter og andre salgs- og leieinntekter.

LOPPA KOMMUNE

På utgiftssiden har vi økning over hele linja i forhold til budsjett. Lønn og sosiale utgifter, kjøp av varer og tjenester, og overføringer.

Avdelingen som står for det høyeste overforbruket er driftsavdelingen.

Ledige stillinger er holdt vakante, der det er mulig – og uten at det går for sterkt utover driftsmessige aspekter.

Som tidligere signalisert må kommunen redusere driftsutgifter og øke inntektene, dette bekreftes nå av resultatet for 2019.

2.6 BEFOLKNINGSUTVIKLING

Å BO - Folketallet

Folketallet i kommunen var på sitt høyeste i 1960 med 2706 innbyggere. Siden den gang har folketallet årlig blitt redusert med opp til 5 % hvert år og det har kun vært en mindre tilvekst i 3 av de siste 50 årene.

Statistisk sentralbyrå (SSB) lager prognoser for befolkningsutviklinga. Prognosene til SSB er fortsatt negative. Forventet utvikling på folketallet i Loppa er 737 innbyggere i 2030, og 587 innbyggere i 2040.

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

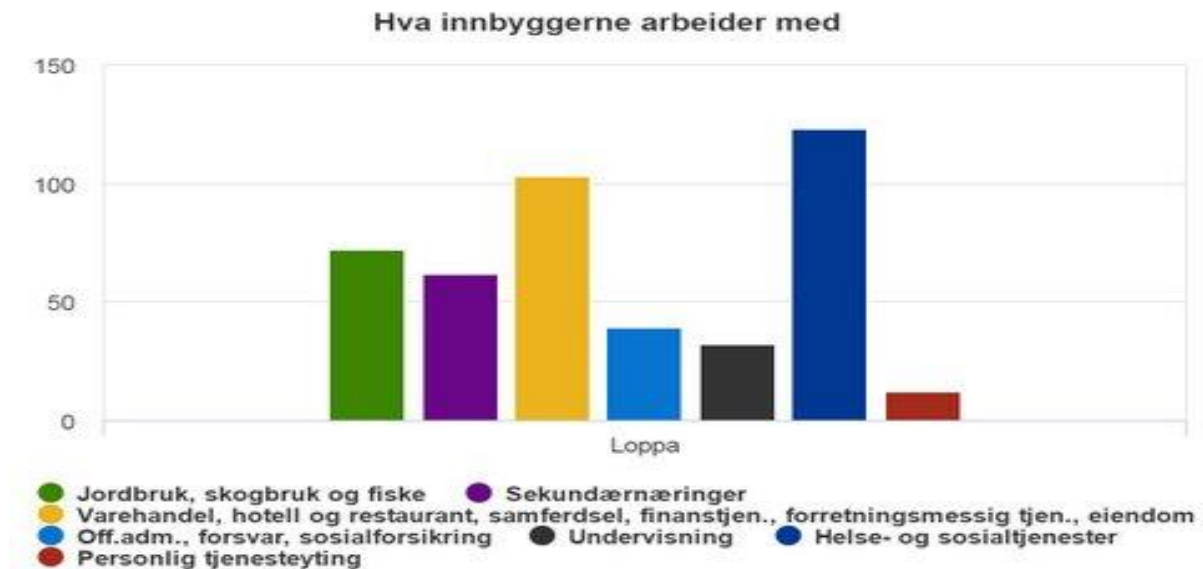
	2014K4	2015K4	2016K4	2017K4	2018K4	2019K4
Folketallet 1. januar	1027	989	951	968	941	917
Fødte	5	8	6	7	7	2
Døde	9	15	15	18	24	15
Fødselsoverskudd	-4	-7	-9	-11	-17	-13
Innvandring	1	7	43	15	6	16
Utvandring	3	9	8	2	6	4
Innflytting, innalandsk	32	27	53	38	38	63
Utflytting, innalandsk	64	56	62	67	45	91
Nettoinnflytting inkl. inn- og utvandring	-34	-31	26	-16	-7	-16
Følkevekst	-38	-38	17	-27	-24	-29
Folketallet ved utgangen av kvartalet	989	951	968	941	917	888
Kilde: SSB						

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

Å besøke

Det er viktig med en møteplass for reisende, og bygdas befolkning. Det er mulighet for overnatting i Øksfjord. På de fleste øvrige stedene i Loppa vil det også være muligheter for overnatting for besøkende.

Sysselsatte og arbeidsmarked



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

Næringsvirksomhet og arbeidsliv

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

- ❖ Oppdrett
- ❖ Leverandørindustri til oppdrett
- ❖ Maritim virksomhet/slipp
- ❖ Fisketurisme

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

Det var et fiskemottak i kommunen, i Bergsfjord. Fiskebruket i Øksfjord gikk konkurs høsten 2018. Nye eiere har nå overtatt fiskebruket i Øksfjord.

Det er to store aktører som driver oppdrett i Loppa, Grieg Seafood Finnmark og Cermaq. Disse sysselsetter i dag ca. 40 personer. Utfordringa for kommunen er å få flere av de som arbeider på oppdrettsanleggene til å bo i kommunen, da kun 7 har bosted i kommunen i dag.

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

Det er flere fisketuristanlegg i kommunen. Bedriftene går godt og har stort gjenkjøp hos sine kunder. Bedriftene er med på å opprettholde distriktsbutikker, salg av drivstoff og kommunikasjoner i distriktet.

For å utvikle et mer hardført næringsliv er det viktig å legge til rette for at det etableres flere lønnsomme bedrifter med over 15 ansatte. Dette må skje gjennom nyskaping i eksisterende bedrifter samtidig som en slår ring rundt etablerte og mindre bedrifter med gode ideer.

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

Næringsareal.

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

I kommuneplanens samfunnsdel ble det foreslått å utvide næringsarealet i Vassdalen med en utbygging langs fylkesveien i retning Finneset. Det ble satt i gang grunnundersøkelser som en forberedelse på utvidelsen. Resultatene av grunnundersøkelsen i Vassdalen viser at grunnen er svært bløt og det vil bli både kostbart og risikofylt å fylle ut området som foreslått i samfunnsdelen. Det søkes nå etter alternativt areal for nytt næringsområde i Øksfjord.

I Nuvsvåg har det pågått nye grunnundersøkelser på foreslått utvidelse av allerede godkjente næringsareal på Sandbakken. Også her viser grunnundersøkelsene at det fins partier med usikker grunn. Nye krav tilsier at en må gjøre ytterligere beregninger av grunnforholdene. Når en har klargjort beregningene og avklar området nærmere, vil en fortsette med reguleringsplanarbeidet for utvidelsen i Nuvsvåg.

3. HVA SKJEDDE I 2019 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET

Januar

- ❖ Konstituering av ny rådmann – Frank Bækken
- ❖ Orienteringssak – Situasjonen i helsesektoren

Mars

- ❖ Vedtekter til bolystfond
- ❖ Tomtevalg Kompetansesenter i Øksfjord
- ❖ Skredsikringstiltak ved Ystnesveien
- ❖ Kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet, rullering av kortsiktig behov
- ❖ Nye veiledende livsoppholdssatser 2019
- ❖ Samferdsel i Loppa kommune – Uttalelse vedrørende HUKSFS' vedtak i sak 9/19

April

- ❖ Planforslag for detaljregulering av Frakkfjorden akvakulturanlegg
- ❖ Rammetilskudd for kartlegging og verdsetting av friluftsområder i Loppa
- ❖ Oppnevning av styremedlem og varamedlem i VEFAS IKS

Juni

- ❖ Orienteringssak om IKS, samarbeid innen brannvern
- ❖ Innkjøp av ny brannbil
- ❖ Oppgradering av Sør-Tverrfjord branndepot
- ❖ Oppgradering av Bergsfjord branndepot
- ❖ Regnskapsrapportering 1.tertial
- ❖ Årsmelding og kommuneregnskap 2018
- ❖ Utvidelse av Vassdalen industriområde
- ❖ Utskiftning av sjøvannsledning, avløpsledning i Vassdalen
- ❖ Ny selskapsavtale for eierkommune i Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS
- ❖ Søknad om fritak som meddommer i Alta Tingrett
- ❖ Rammetilskudd landmålingsutstyr
- ❖ Ny handlingsplan mot vold i nære relasjoner 2019-2023
- ❖ Utkjøp av eiendom i Loppa kommune med Gnr./Bnr.26/178
- ❖ Utkjøp av eiendom i Loppa kommune med Gnr./Bnr.26/243
- ❖ Tinglysning av veirett på kommunal eiendom 26/163
- ❖ Prosjektering av kompetansesenter – Rammetilskudd
- ❖ Rammetilskudd oppføring Biotope hytter
- ❖ Gebyrregulativ vedr. dispensasjonssaker motorferdselloven
- ❖ Videreføring av eiendom 26/395 som festetomt
- ❖ Oppnevning av styremedlem m/personlig varamedlem til styret i Alta Kraftlag SA
- ❖ Tinglysning av rettigheter over kommunal grunn
- ❖ Tilbud boligkartlegging
- ❖ Utvidelse av industriområde Sandbakken – sjøbunnkartlegging før grunnboring
- ❖ Utvidelse av industriområde Sandbakken – skredvurdering og geologisk bistand
- ❖ Mulighetsstudie – veiutløsning for Nuvsvåg og Vestre-Loppa
- ❖ Rekrutteringstiltak for barnehagelærere
- ❖ Ansettelse av ny rådmann – Frank Bækken

LOPPA KOMMUNE

September

- ❖ Arbeidsavtale for rådmannen endres til administrasjonssjef
- ❖ Samarbeidsavtale om arbeidsgiverkontroll for kommunene i Vest-Finmark
- ❖ Oppdatering av kommunens delegasjonsreglement
- ❖ Nytt reglement for godtgjøring av folkevalgte

Oktober

- ❖ Inngår brannvernssamarbeid med Nord-Troms brannvern
- ❖ Kartlegging av kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland
- ❖ Detaljregulering for Frakkfjorden akvakulturanlegg
- ❖ Diskusjonssak – Endring av nøkkel for kostnadsfordeling, VEFIK IKS
- ❖ Godkjenning av kommunestyrevalget 2019
- ❖ Valg av formannskap for perioden 2019-2023
- ❖ Valg av ordfører 2019-2023
- ❖ Valg av varaordfører 2019-2023
- ❖ Valg av kontrollutvalg 2019-2023
- ❖ Valg av representant og vararepresentanter til KS Fylkesmøte
- ❖ Valg av utvalg 2019-2023

November

- ❖ Suppleringsvalg til råd og utvalg
- ❖ Budsjettendringer 2020
- ❖ Spørsmål til plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020

Desember

- ❖ Tilrettelegging av bolig for bruker i Skogveien 9, Øksfjord
- ❖ Søknad om etterlønn etter endt valgperiode som ordfører
- ❖ Tilskudd til opprustning av kai front v/fiskebruket i Øksfjord
- ❖ Omgjøring av vedtak om utvidelse av kai til Bergsfjord Fiskeriservice AS
- ❖ Regnskapsrapportering 2. tertial
- ❖ Budsjettreguleringer investeringsbudsjettet
- ❖ Budsjettreguleringer driftsbudsjett
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – Selvkostområdet 2020
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – Driftsavdelingen 2020
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – Oppvekst- og kultur 2020
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – Helse og omsorg 2020
- ❖ Havneregulativ for Loppa havnedistrikt 2020
- ❖ Årsbudsjett 2020 – Økonomiplan 2020-2023
- ❖ Reglement for kommunestyret i henhold til ny kommunelov
- ❖ Nyvalg til kontrollutvalg 2019-2023
- ❖ Fritak for valg til ungdomsrådet
- ❖ Valg av ny vararepresentant til styret i VEFAS IKS
- ❖ Politisk oppnevning til Finnmark Friluftsråd

4. REGNSKAPSANALYSE 2016-2019

4.1 DRIFTSREGNSKAPET 2019

	2016	2017	2018	2019 Regnskap	2019 Budsjett
Driftsinntekter					
Skatteinntekter	20 079 641	22 235 491	21 296 108	20 522 643	21 500 000
Eiendomsskatt				894 638	600 000
Statlige rammeoverføringer	75 956 591	73 408 464	74 198 105	74 225 219	72 500 000
Andre overføringer fra staten	4 855 818	659 256	33 475 665	1 743 320	1 793 320
Øvrige driftsinntekter	38 702 460	49 683 455	40 398 370	48 282 877	35 125 000
Sum driftsinntekter	139 594 510	145 986 666	169 368 248	145 668 697	131 518 320
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter	78 391 628	84 480 415	82 084 581	83 632 775	82 235 000
Kjøp av varer og tjenester	31 654 349	29 817 536	29 538 774	38 700 210	28 936 000
Kjøp av tjenester	7 240 227	10 255 679	12 678 405	13 516 945	12 850 000
Overføringer	11 000 014	10 028 031	10 528 264	11 469 403	8 205 000
Avskrivninger	6 235 802	6 301 283	6 485 168	7 105 409	6 307 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	134 522 020	140 882 944	141 315 193	154 424 742	138 533 000
Brutto driftsresultat	5 072 490	5 103 721	28 053 055	-8 756 045	-7 014 680
Finanstransaksjoner					
Finansinntekter	807 732	625 812	2 214 587	2 404 394	1 757 000
Renteutgifter	901 253	801 083	729 468	806 267	900 000
Avdrag og utlån	4 885 650	5 321 592	5 135 509	4 309 181	4 520 000
Resultat finanstransaksjoner	-4 979 171	-5 496 862	-3 650 390	-2 711 055	-3 663 000
Motpost for avskrivninger	6 235 802	6 301 283	6 485 168	7 105 409	6 307 000
Netto driftsresultat	6 329 121	5 908 142	30 887 833	-4 361 691	-4 370 680

Regnskapet for 2019 viser et netto driftsresultat på -4,36 mill. Så kommer avsetning til og bruk av fond før vi sitter igjen med et resultat på 0,- kroner.

Netto driftsresultat er -2,99%.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Netto driftsresultat	2 588 673	3 769 814	6 329 121	5 908 142	30 887 833	-4 361 691

LOPPA KOMMUNE

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

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Netto driftsresultat	2 588 673	3 769 814	6 329 121	5 908 142	30 887 833	-4 361 691
Sum driftsinntekter	133 661 881	133 559 022	139 594 510	145 986 666	169 368 248	145 668 697
Netto drift i % av sum driftsinntekter	1,94 %	2,82 %	4,53 %	4,05 %	18,24 %	-2,99 %

På rammetilskudd har vi i 2019 fått ca. 1,7 million mer enn budsjettet. På skatt har vi imidlertid fått inn nesten 1 million mindre enn budsjettet. Økningen i rammetilskuddet skyldes derfor i stor grad kompensasjon av tapte skatteinntekter.

I 2019 har nesten alle avdelinger merforbruk:

- Fellesområdet med sentraladministrasjonen kr. 790 873,-
- Oppvekst og kultur kr. 2 326 103,-
- Driftsavdelingen kr. 4 973 814,-

I forhold til budsjetterte utgifter har også helse merforbruk, men pga blant annet beløp for ressurskrevende tjenester for 2018 som blir inntektsført i 2019, så ligger helse med mindreforbruk.

Rådmannen oppfordrer etatene og medarbeiderne til økt fokus på kostnadskontroll. Drift på alle rammeområder skal balansere.

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

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	20,3 %	18,5 %	18,6 %	18,8 %	19,05 %
Oppvekst og kultur	27,3 %	24,7 %	24,2 %	21,4 %	22,45 %
Helse og omsorg	40,1 %	44,8 %	46,8 %	51,5 %	46,37 %
Driftsavdeling	12,3 %	12,0 %	10,4 %	8,3 %	12,13 %

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	16,0 %	15,2 %	13,8 %	15,1 %	15,12 %
Oppvekst og kultur	22,4 %	20,7 %	19,8 %	21,0 %	20,63 %
Helse og omsorg	38,5 %	41,9 %	45,9 %	45,1 %	44,09 %
Driftsavdeling	23,1 %	22,2 %	20,5 %	18,8 %	20,16 %

4.2 LØNNSUTGIFTER

Lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene. I 2019 utgjør dette 54,6 %. Det er imidlertid leid inn sykepleiere fra vikarbyrå grunnet langtidssykemeldinger, og dette koster. Disse lønnsutgiftene kommer i tillegg på kr 3 millioner.

Oversikten per etat ser slik ut:

- ❖ Sentraladministrasjonen har et forbruk på 98 %
- ❖ Oppvekst og kultur har et forbruk på 105 %
- ❖ Helse og omsorg har et forbruk på 102 %
- ❖ Driftsavdelingen har et forbruk på 99 %

Vi må fortsatt ha fokus på hvordan vi kan etablere og gjøre bruk av et "daglig" innsparingspotensiale. Dette vil være svært viktig i tiden som kommer. Her kommer også fortsettelsen på omstillingsprosjektet med Agenda Kaupang inn.

Lønnsutgiftene har hatt følgende utvikling siden 2015:

	2015	2016	2017	2018	2019
Driftsutgifter	131 634 907	134 522 020	140 882 944	141 315 194	154 424 742
Lønnsutgifter	81 256 434	80 268 222	83 129 205	82 234 000	84 238 861
I prosent av sum driftsutgifter	61,73 %	59,67 %	59,01 %	58,19 %	54,55 %

Lønn og sosiale utgifter har økt siden 2018.

4.3 INVESTERINGER

INVESTERINGER	2016	2017	2018	2019 Regnskap	2019 Budsjett
Brutto investeringsutgifter	5 398 469	2 164 794	11 425 474	23 626 310	29 903 000
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	2 717 561	1 423 866	1 783 336	5 143 774	4 225 000
Finanstransaksjoner	5 174 326	6 891 306	4 661 929	7 270 564	3 730 000
Finansieringsbehov	7 855 234	7 632 234	14 304 068	25 753 100	29 408 000
Finansiering					
Bruk av lån	2 868 998	3 240 000	9 211 400	7 793 264	8 630 000
Aksjesalg og mottatte avdrag	1 230 461	1 015 941	597 802	2 121 384	605 000
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0
Overført fra drift	126 000	261 000	365 000	0	525 000
Bruk av fond	3 629 775	3 115 292	3 774 846	15 838 453	19 648 000
Sum finansiering	7 855 234	7 632 234	13 949 049	25 753 100	29 408 000

LOPPA KOMMUNE

Av investeringsprosjekter som er fullført kan nevnes:

- ❖ Oppgradering av aldersboligen
 - ❖ Nybygg av garasje/lager til utstyr for IUA
 - ❖ Bølgedemper Øksfjord småbåthavn, og støpt fundament til landgang som skal monteres.
 - ❖ Flytekai Bergsfjord
 - ❖ Ventilasjon, el-kjele og tak på Høgtun
 - ❖ El-kjele Bergsfjord skole
 - ❖ Ombygging av kontor til bruk av lege og helsesykepleier på Sandland skole
 - ❖ Avløpsanlegg Øksfjord
- ❖ Pasientvarslingsanlegg Øksfjord sykehjem og brannvarslingsanlegg Øksfjord barnehage er ikke fullstendig sluttført, og må ferdigstilles i 2020.

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

Oversikten viser ett finansieringsbehov på 25,7 millioner. 7,8 mill. av dette finansieres ved bruk av lån. Resten er finansiert ved bruk av oppsparte midler og salg av bygg. 1,4 millioner er avsatt til ubundet investeringsfond etter salg av bygg.

4.4 BALANSEN PR 31.12.19

	2016	2017	2018	2019
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	47 146 957	53 152 512	81 124 786	55 665 832
Fordringer og premieavvik	10 485 113	10 224 986	6 497 381	14 593 651
Sum omløpsmidler	57 632 070	63 377 498	87 622 167	70 259 482
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	5 909 527	6 404 326	6 914 125	7 362 419
Pensjonsmidler/KLP	180 937 966	189 655 394	200 222 514	203 418 772
Utlån	5 652 498	7 790 887	9 409 981	9 966 010
Varige driftsm./fast eiendom	185 826 813	184 962 027	190 087 272	205 425 517
Sum anleggsmidler	378 326 804	388 812 635	406 633 891	426 172 718
SUM EIENDELER	435 958 874	452 190 132	494 256 059	496 432 201
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	14 034 806	15 598 383	9 096 344	11 106 274
Langsiktig gjeld	265 427 915	264 088 297	263 611 828	269 830 851
Sum gjeld	279 462 721	279 686 680	272 708 171	280 937 125
Egenkapital				
Fond	37 467 366	42 866 589	68 426 757	57 156 797

LOPPA KOMMUNE

Regnsk. overs./underskudd	4 846 489	3 976 114	5 402 655	0
Annen egenkapital	114 182 300	125 660 749	147 817 475	158 338 279
Sum egenkapital	156 496 153	172 503 452	221 547 887	215 495 076
SUM GJELD OG EK	435 958 874	452 190 132	494 256 059	496 432 201

I oversikten over kommunens eiendeler vises det at sum omløpsmidler har gått ned. Andelen kasse og bankinnskudd er redusert betraktelig. Premieavviket har økt siden samme tid i fjor, og andel kortsiktige fordringer har også økt betraktelig.

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

Når det gjelder gjeldsoversikten så er både andelen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld økt noe. Vi har ikke tatt opp startlån i 2019, men har økt lånemassen til investeringer. Samtidig som vi har betalt ned på de «gamle» lånene våre. Pensjonsforpliktelsene er økt med 4 millioner fra 2018 til 2019. Denne forpliktelsen er beregnet av Klp og Spk og skal sikre at der er midler til dekning av fremtidige pensjonsutbetalinger.

4.5 ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Omløpsmidler 01.01.	52 017 241	49 959 930	50 732 610	57 632 070	63 377 498	87 622 167
Omløpsmidler 31.12.	49 959 930	50 732 610	57 632 070	63 377 498	87 622 167	70 259 482
Endring omløpsmidler	-2 057 311	772 680	6 899 460	5 745 428	24 244 669	-17 362 685
Kortsiktig gjeld 01.01.	16 440 373	14 167 569	13 786 585	14 034 806	15 598 383	9 096 344
Kortsiktig gjeld 31.12.	14 167 569	13 786 585	14 034 806	15 598 383	9 096 344	11 106 274
Endringer korts. gjeld	2 272 804	380 983	-248 221	-1 563 577	6 502 040	-2 009 930
Endringer i arbeidskapitalen	215 493	1 153 663	6 651 239	4 181 851	30 746 709	-19 372 615

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt kommunens betalingsevne har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa kommunes endring i arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, har ved utgangen av året hatt en betydelig reduksjon. Det betyr at vår likvide situasjon har forverret seg sett i forhold til forrige år.

4.6 GJELD OG EGENKAPITAL

Lånegjeld pr. 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totale lån	46 721 491	45 092 775	43 724 354	40 136 255	40 010 900	42 079 377
Gjeld pr. innbygger	47 241	47 416	45 169	42 653	43 632	47 387

Kommunens gjeldsbyrde var på ca. kr. 79 150 000,- i 2003. Fra 2003 og til 2010 betalte vi ned lånegjelda med hele 30,1 million. Fra 2011 gikk gjelda pr. innbygger opp igjen. Dette skyldtes at låneopptaket i 2011 og 2012 var større enn det som ble betalt i avdrag på lånene. Fra 2013 begynte

LOPPA KOMMUNE

lånegjelda per innbygger å gå ned igjen, men nå er den på nytt økende. Pr 01.01.2020 var det 888 innbyggere i Loppa kommune.

4.7 KOMMUNENS FONDSBEHOLDNING

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fonds pr. 01.01.	28 124 499	31 777 606	31 826 990	36 307 857	42 866 589	68 426 757
Fonds pr. 31.12.	31 777 606	31 826 990	36 307 857	42 866 589	68 426 757	57 156 797
Netto bevegelse i året	3 653 107	49 384	4 480 867	6 558 732	25 560 168	-11 269 960

Fondsbeholdningen har de siste årene hatt en fin utvikling. Dette skyldes større avsetning til enn bruk av fond. Midlene som har vært avsatt er mindreforbruk fra tidligere år, samt midler fra Havbruksfondet i 2018. Det siste året har vi imidlertid hatt en kraftig reduksjon i fondsbeholdningen. Det har vært et høyt forbrukt og lavere overføringer fra f.eks Havbruksfondet.

I årene som kommer vil det være vanskeligere å sette av midler på fond, men målet bør fortsatt være at avsetning til fond bør være større enn bruken av fond. Dette gir oss handlingsrom og det er enormt viktig for fremtidige investeringer.

4.8 SAMMENLIGNET MED ANDRE KOMMUNER

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

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
-2,99	-0,7	-1,1	-	5,8	-5,8	0,9	-0,2	1,7	1,2

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Alle kommunene, Finnmark og landet med og uten Oslo har i sammenligningen her lavere resultat enn foregående år. Gamvik har igjen ikke rapportert i tide. Loppa har redusert resultatet fra 2018 med 21 %, og er i sammenligningen her en av de dårligste kommunene. Dette er ikke vanlig da Loppa normalt har levert bedre resultater enn dette. Resultatet for kostragruppe 6 er redusert med 3,6 % fra 2018 til 2019.

LOPPA KOMMUNE

Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
-26,6	76,3	-2,0	-	-	43,9	85,2	38,1	57,4	60,2

Variabelen gir en indikasjon på hvor mye av kommunens renteeksponerte gjeld som er igjen etter at rentekompensasjon og rentebærende likviditet er trukket fra, målt i forhold til driftsinntektene.

Dersom renteeksponeringen er 40 prosent av driftsinntektene indikerer det at en renteoppgang på 1 prosentpoeng isolert sett vil spise 0,4 prosent av driftsinntektene. Variabelen kan gi en indikasjon på hvor sårbar (fylkes)kommunen vil være for endringer i rentenivået.

Loppa er her ikke veldig utsatt dersom renta skulle gå litt opp.

Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelse i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Kvalsund	Gj.snitt Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
28,2	145,2	43,7	-	67,3	110,2	123,5	88,6	99,2	123,5

Indikatoren viser kommunens langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter. Ordinære renter og avdrag på lån (til investeringer) skal finansieres av driftsinntektene, og indikatoren viser langsiktig gjeldsbelastning i forhold til disse. Lån beregnet for videreformidling til andre instanser/innbyggere, såkalte formidlingsutlån, inngår også i indikatoren. Langsiktige lån har normalt lengre løpetid enn ett år. Pensjonsforpliktelser inngår ikke, da disse er knyttet til (fylkes-)kommunen som arbeidsgiver og ikke til gjelden som vedrører investeringene.

Som tabellen viser har Loppa lav andel langsiktig gjeld, men tallet er gått opp fra 25,4 i 2018.

4.9 HOVEDMÅL FOR ØKONOMISTYRINGEN

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

For å bedre kommunens handlefrihet har kommunestyret vedtatt følgende delmål:

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

For 2019 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- ❖ *Hovedmålet er ikke nådd i 2019. Den økonomiske handlefriheten er svekket det siste året. Dette skyldes høyt forbruk og reduserte avsetninger til fond. I 2019 har vi driftet på oppsparte penger.*
- ❖ *Netto driftsresultat er på -2,99 %. Dette er langt under delmålet på 2 %, og en reduksjon på 21,23 % fra 2018. I 2018 hadde vi imidlertid et svært høyt netto driftsresultat grunnet engangsutbetaling fra Havbruksfondet.*
- ❖ *Den totale lånegjelda utgjør 28,88 % (mot 80 % i 2003) av driftsinntektene.*
- ❖ *Det har vært en økning på kr. 13.109.549,- i driftsutgiftene, tilsvarende 8,5 %, mens det har vært en reduksjon i driftsinntektene på 16,7 % (kr. 23.699.551,-). Altså en høyere økning i utgiftene enn i inntektene.*

For 2019 oppnår vi 1 av 3 delmål, og oppnår ikke hovedmålet heller.

4.10 OPPSUMMERING

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 0,- og et netto driftsresultat på kr. 4 361 690,88 negativt.

Strykninger er foretatt for å redusere merforbruket. Det er strøket overføring til investeringsregnskap og avsetning til disposisjonsfond.

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

En liten forklaring av underskuddet i 2019 er som følger:

- ❖ Kommunen har alt for mange utleiebygg som forfaller som skaper en enorm vedlikeholdskostnad som er vanskelig å redusere med overflatearbeid. Vi erfarer at under arbeid på våre bygninger hvor vi må åpne vegger eller tak, så dukker det opp fukt og råteskader. Dette gjelder nesten alle bygg.
- ❖ Loppa kommune innehar ingen fagkompetanse til å kunne utføre verken rørlegger-, elektro- og tømmerarbeid, og er dermed nødt til å kjøpe disse tjenestene fra tredjepart. Dette medfører unødvendig høye kostnader på selv de enkleste vedlikeholdssoppgaver.
- ❖ Ad-hoc reparasjoner av vann- og avløpsanleggene våre som ikke har vært budsjettert inndekning for.
- ❖ Reduserte inntekter på selkostområdet grunnet overbudsjettering av forventede inntekter.
- ❖ Redusert husleieinntekt grunnet lite attraktive boenheter mtp. kvalitet og pris.
- ❖ Montering av ny elkjele på Sandland skole. Dette var noe som var nødt til å gjøres da oljefyring blir forbudt fra 2020. Bygget inneholder kritisk infrastruktur som vannrør til de som er koblet på ledningsnett, og som ikke kan tillates å fryse.

En av de viktigste kravene til kommunale ledere er at de fremviser god økonomistyring og forholder seg til kommunestyrets vedtatte budsjetttrammer. Dette må virkelig ha fokus fremover.

5. SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER

5.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

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

5.2 RESSURSINNSATS 2019

Fellesområdet/Sentraladministrasjon:

Utgifter	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	7 591 357	8 044 543	8 176 000	98 %
Varer og tjenester	6 991 151	8 714 832	9 946 000	88 %
Kjøp av tjenester	1 123 933	1 122 248	1 140 000	98 %
Overføringer	5 193 360	4 720 893	2 977 000	159 %
Finansutgifter	0	0	0	0 %
Sum utgifter	20 899 801	22 602 516	22 239 000	102 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	160 499	155 750	115 000	135 %
Refusjoner	1 883 240	2 096 592	1 077 000	195 %
Overføringer				0 %
Finansinntekter	599 360	2 170 867	3 658 567	59 %
Sum inntekter	2 643 099	4 423 209	4 850 567	91 %
SUM NETTO UTG.	18 256 702	18 179 307	17 388 433	105 %

Kommentarer til regnskap Fellesområdet/Sentraladministrasjonen:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 105 %.

Overføringer inneholder på utgiftssiden; moms, overføringer til kirken samt andre trosretninger, tilskudd til næringsfond og andre overføringer gjeldende bl.a. bolystfond. Kirken har også i 2019 måttet be om mer midler for å kunne utbetale blant annet lønn. Dette viser at slik vi har systemet med drift av kirken, ikke fungerer med de midlene de får tildelt. Dette skal gjennomgås i 2020 for budsjett 2021.

Når det gjelder kjøp av tjenester, så er dette tjenester fra Vefik IKS, Kusek IKS, Ikaf, Vest Finnmark Regionråd og landbrukskontortjeneste fra Alta kommune.

Stort beløp på refusjoner skyldes økt refusjon for moms, tjenesteytingsavtale med Fellesrådet, samt sykepenges.

Lavt beløp på finansinntekter skyldes at vedtak på bruk av fondsmidler er regulert inn i budsjettet, men at tiltaket ikke er ferdigstilt. Dette gjelder dagsturhytter. Prosjektering av utvidelse kirkegård er heller ikke gjennomført.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Etatens andel av netto driftsutgifter	20,3 %	18,5 %	18,6 %	18,8 %	19,05 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	16,0 %	15,2 %	13,8 %	15,1 %	15,12 %

5.3 AKTIVITETENE I 2019

Sentraladministrasjonen og fellesområdet har hatt følgende prioriterte oppgaver i 2019:

- ❖ Utskrivning av eiendomsskatt
- ❖ Nuvsvåg industriområde
- ❖ Arealplanen
- ❖ Helhetlig folkehelseoversikt
- ❖ GDPR - Personvernloven

5.4 FREMTIDIGE MÅL

Rammeområdet har følgende målsetting:

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

6. OPPVEKST OG KULTUR

Oppvekst- og kulturetaten består av:

- ❖ Administrasjon bestående av oppvekst- og kultursjef og sekretær.
- ❖ Loppaskolen med Høgtun skole, Bergsfjord skole og Sandland skole samt sfo på Høgtun
- ❖ Kulturskolen
- ❖ Introduksjonsordningen
- ❖ Øksfjord barnehage
- ❖ Øksfjord ungdomsklubb
- ❖ Loppa folkebibliotek med filial i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord
- ❖ Bergsfjord ungdomsklubb
- ❖ Nuvsvåg ungdomsklubb
- ❖ Øksfjord samfunnshus
- ❖ Nuvsvåg grendehus
- ❖ Sør-Tverrfjord grendehus

Ansvarlig leder er oppvekst- og kultursjefen.

6.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

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

LOPPA KOMMUNE

6.2 RESSURSIKTSATS 2019

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2019 med endringer	Forbruk
	2018	2019		i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	21 690 401	21 774 173	20 699 000	105 %
Varer og tjenester	3 500 845	4 839 569	3 285 000	147 %
Kjøp av tjenester	1 359 237	1 378 238	1 223 000	113 %
Overføringer	829 722	1 278 365	1 242 000	103 %
Finansutgifter	1 808 671	1 559 250	0	0 %
Sum utgifter	29 188 876	30 829 595	26 449 000	117 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	1 266 747	348 429	240 000	145 %
Refusjoner	6 800 852	6 076 898	4 528 000	134 %
Overføringer	14 500		50 000	0 %
Finansinntekter	338 206	2 978 165	2 531 000	118 %
Sum inntekter	8 420 305	9 403 492	7 349 000	128 %
SUM NETTO UTG.	20 768 571	21 426 103	19 100 000	112 %

KOMMENTARER TIL REGNSKAP OPPVEKST- OG KULTUR:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 112 %. Dette er ikke et resultat oppvekst- og kultur er fornøyd med. Vi har overforbruk på lønn og sosial utgifter, varer og tjenester og kjøp av tjenester.

Lønn og sosiale utgifter

Overforbruk på lønn er ekstra stillinger der overføringene ikke dekker den totale kostnaden samt vikarbruk hvor refusjoner ikke dekker alt. Økte lønnskostnader ved lokale lønnsforhandlinger gir også utslag. Vi har også økte pensjonskostnader.

Varer og tjenester:

Kjøp av varer og tjenester er høy i forhold til tidligere. Vi ser merforbruk på renovasjon, forsikring, kommunale eiendomsavgifter m.m (tjenester som inngår i vår egen produksjon). Som nevnt tidligere så er det budsjettet i forhold til regnskap forrige år, men dette holder ikke. Fra og med budsjettår 2020 overtar driftsavdelingen budsjettering av forsikring, renovasjon, serviceavtaler, kommunale avgifter for alle etater. Dette gjør budsjett og regnskap i forhold til disse postene mer forutsigbar. I tillegg til dette er oppvekst etaten belastet med montering og kjøp av el-kjele ved en skole, dette fordi det ikke var midler til dette på el-fond.

Kjøp av tjenester:

Her har vi økt utgifter i forhold til PPT samt økte utgifter i forhold til kino drift.

Inntekter:

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

Finansinntekter

Dette er bruk av fond. Loppa kommune har fått midler til LOS funksjon (økt gjennomføring av videregående opplæring) fra Bufdir, disse er satt av på fond, tilføres på slutten av året. Midler for økt lærerinnsats i skolen er også tilført fra fond. Manglende inntekter i barnehage og sfo, samt ekstra lønnsutgifter er tilført fra fond.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Etatens andel av netto driftsutgifter	27,3 %	24,7 %	24,2 %	21,4 %	22,45 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	22,4 %	20,7 %	19,8 %	21,0 %	20,63 %

6.3 AKTIVITETENE I 2018

Lederteamet innenfor oppvekst- og kultur har jobbet med faglige tema, utvikling av oppvekstetaten samt økonomikontroll. Oppvekst- og kultursjef har deltatt på bl.a styremøter i RSK, skolefaglig kommunekonferanse og tidlig innsatskonferanse. Høst 2018 ble det avholdt felles foreldremøte med politiet der tema var «Delbart» der oppvekstsjefen også deltok. Vi har deltatt på Kick-off for Fagfornyelsen samt tverrfaglig lederkonferanse i regi av RSK. Rammeplankonferanse for barnehagene er avholdt der Loppa deltok.

Oppvekst etaten har fortsatt å jobbe med tidlig innsats plan. Dette er en tverrfaglig/tverretattlig satsing i Loppa. Av ulike årsaker ferdigstilles dette arbeidet vår 2020. Tidlig innsats gruppen har vært en del av FM/KS satsing «Kompetanseløft Finnmark» Her har store deler av gruppen vært på de fleste samlinger.

Oppvekst- og kulturetaten har hatt ett tilsyn fra Fylkesmannen i Finnmark, dette på barnehageområdet. På tilsynet ble det avdekket ett lovbrudd og tre korreksjonspunkter. Loppa kommune jobber med lukking av dette. Lovbrudd m/korreksjonspunkter ble lukket i mars 2019.

Læringsdager for undervisningspersonell i Loppa har vært avholdt i oktober. Tema her var Fagfornyelsen. Barnehagen avholdt læringsdag med tema Ståstedsanalysen og ReKomp i barnehagen. Det har vært avholdt 5 møter i Levekårsutvalget i 2019. 13 saker fra oppvekst- og kultur har vært behandlet i dette utvalget i 2019.

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

I Øksfjord barnehage var det pr. 15. desember 2019 29 barn. Det har heller ikke i år vært grunnlag for å gjenåpne barnehager andre steder i kommunen, til det er antall barn under skolealder for lite. I desember 2019 ble det startet en jobb for å se på behov i Bergsfjord for å gjenåpne barnehage der. Behovsundersøkelsen viser at det er 3 barn som har behov for barnehageplass (4 plasser). I nært samarbeid med adm.lærer/reaktor ved Bergsfjord skole vurderes videre arbeid. Høgtun sfo har hatt 16 barn og 5 venteelever dette skoleåret.

Skoler/barnehager har god kompetanse, men fortsatt har vi ansatte som mangler godkjent lærerutdanning, og som er ansatt i midlertidige stillinger. I Øksfjord barnehage har vi to pedagogiske

ledere på dispensasjon dette barnehageåret. Stillingene ble lyst ut to ganger, men ingen kvalifiserte søkere. På Sandland er det to ufaglærte dette skoleåret, i Bergsfjord har vi en ufaglært i 50% stilling, på Høgtun er alle faglærte. Skolene og barnehagene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finnmark. RSK Vest-Finnmark har jobbet frem en ny kvalitet og kompetanse plan for skoler og barnehager i Vest-Finnmark 2018 – 2020. 4 lærere tar videreutdanning dette året. Det tas videreutdanning i rådgivning, spesialpedagogikk, Ikt og matematikk. Loppa kommune har søkt, og fått midler gjennom Bufdir til «Los» prosjekt (økt gjennomføring i videregående opplæring). Dette prosjektet går over 3 år. 10 % av en stilling på Høgtun brukes til dette prosjektet. 2019 er siste år i prosjektet.

Prosjekt «Loppaskolen» med felles rektor for alle skolene startet opp høst 2018. Vi har evaluert prosjektet i desember, og ny evaluering til våren. Evaluering så langt er positiv, men med ønske om forbedring på enkelt områder. Etter evalueringen som ble gjort vår 2019 så endret vi prosjektet fra 1 rektor til 2 for år 2 i prosjektet. Bakgrunn for endringen var manglende tilstedeværelse av rektor, dette pga. rutetilbudet i Loppa. Større tilstedeværelse av rektor var ønsket av både elever, ansatte og foresatte på den ene skolen i vestre Loppa.

Tomtevalg for kompetansesenter i Øksfjord ble vedtatt i i kommunestyret mars 2019. Skisseprosjektering av kompetansesenteret er neste steg.

Kulturskolen har hatt en juleforestilling og det har vært avholdt UKM. Det har vært samarbeid mellom skolene i forhold til den kulturelle skolesekken; konserter m.m. Kulturskolen har gitt tilbud i sang, dans og drama, dette for 2. – 10. kl i Øksfjord. Det gis ikke kulturskoletilbud i resten av Loppa. Det er satt av penger i Den kulturelle skolesekken slik at vestre Loppa kan bestille ulike verksteder innenfor musikk, dans og drama.

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

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

Lokale lag og foreninger, bygdekino og andre har i løpet av året gitt varierte tilbud når det gjelder kultur-/idrettsarrangementer i kommunen. I Bergsfjord ble «Fiskefest» arrangert i juli. I september hadde Loppa kommune besøk av Pål Roland frå lesesenteret i regi av RSK. Dette var et kurs for ansatte i grunnskolen i Loppa samt et foreldremøte på ettermiddagstid. I oktober hadde Loppa besøk av Aleksander Skadberg, dette var i forbindelse med arbeid rundt psykisk helse. Aleksander møtte elever i ungdomsskolen. Erlend Elias var i Loppa høst 2019 med sin forestilling. Forestillingen var et samarbeid mellom Loppa kommune, Øksfjord sanitetsforening og ØIL.

Introduksjonsordningen

Kommunestyrevedtak 24.11.2015 sak 54/15 viser til at Loppa kommune bestemte seg for å bosette inntil 12 flyktninger i 2016 og inntil 30 flyktninger, fortrinnsvis barnefamilier innen 2019.

Introduksjonsprogrammet har fokus på norskopplæring og samfunnskunnskap slik at deltakerne blir selvstendige og kan delta i et ordinært arbeidsliv eller videre utdanningsløp innen to år. Gjennom tverrfaglig og tverretattlig samarbeid legges det til rette for en god mottakelse og oppfølging av de som bosettes, det er tydelige krav og forventninger til nybosatte flyktninger.

Loppa kommune har fra slutten av 2016 til 2019 bosatt 21 flyktninger, inkludert en familiegjenforening, alle fra Syria.

En deltaker fikk midlertidig stans i begynnelsen av 2019. To deltakere har i 2019 søkt og fått forlengelse av introduksjonsprogram utover 2 års perioden fordi de av ulike grunner ikke er ferdig kvalifisert til utdanning eller arbeidsliv. En tidligere deltaker flyttet tilbake høsten 2019 til kommunen etter å ha flyttet vekk i 2018 for å gå på grunnskole. En deltaker tok norskprøve muntlig og fikk resultatet A1.

Fire deltakere ble avsluttet i løpet av året med årsak arbeid, en deltaker ble avsluttet med årsak utdanning og en deltaker ble avsluttet til eksterne tiltak (NAV).

I begynnelsen av 2019 gikk introduksjonskoordinator fra 100 % stilling til timebasert stilling med kontor i Bergen. Ved det nye skoleåret gikk voksenopplæringen ned fra 1,5 årsverk til 1 årsverk.

Tiltak i introduksjonsprogrammet gjennomført i 2019:

Besøk av rådgivere fra Alta Videregående skole, informasjon om skatt og skattekort av kommuneansatte, ekskursjon til Alta; Sorrisniva ishotell og SISA, besøk på Høgtun skoles 50-årsmarkering, påskelunsj, avslutning med Aksis, sommeravslutning på Sjokolade-Camillas kafé, sommerjobb i kommunen for deltakerne, kakebaking og salg til inntekt for TV-aksjonen til CARE, markering av verdensdagen for psykisk helse 10.oktober og julelunsj.

Økonomi

Under ansvarsområdet «2120 Introduksjonsordningen» ligger både voksenopplæring og introduksjonsordningen. Begge funksjonene mottar statstilskudd for å driftes. Regnskapet for året viser at området som helhet gikk i overskudd. Overskuddet blir plassert i fond. Budsjettet for 2020 viser en stor nedgang i statstilskudd ettersom det reduseres jo lengre botid deltakerne har. Overskuddet for 2019 blir derfor overført til bruksåret 2020.

Resultater 2019

Antall flyktninger i Loppa kommune ved slutten av 2019: 17, av disse 9 barn.

Antall voksne deltatt i introduksjonsprogram og norskundervisning 2019: 8

Antall barn på skole 2019: 5

Antall barn i barnehage 2019: 4

Antall barn født 2019: 1

Antall deltakere avsluttet til utdanning: 1

Antall deltakere avsluttet til arbeid: 4

Antall i permisjon 2019: 1

Antall deltakere forlenget program: 2

Antall deltakere i introduksjonsprogram og norskundervisning for 2020: 1

Fokus 2020:

Fokus og realitetsorientering om livet etter introduksjonsprogram.

LOPPA KOMMUNE

Eleveprognoser til og med skoleåret 21/22

Høgtun skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 12/13	2	8	7	13	6	5	11	7	4	9	72
Skoleåret 13/14	3	2	8	7	13	6	5	11	7	4	66
Skoleåret 14/15	1	0	2	9	7	11	8	6	10	6	60
Skoleåret 15/16	1	2	1	3	6	7	11	7	6	10	54
Skoleåret 16/17	6	2	2	1	5	6	8	11	7	5	53
Skoleåret 17/18	7	7	3	2	2	4	7	9	11	6	58
Skoleåret 18/19	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	7	6	4	5	6	1	2	2	2	5	40
Skoleåret 21/22	3	7	6	4	5	6	1	2	2	2	38
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 12/13	3	2	3	2	3	1	4	4	1	3	26
Skoleåret 13/14	2	3	2	3	2	3	1	4	4	1	25
Skoleåret 14/15	0	1	2	1	2	2	0	1	4	4	17
Skoleåret 15/16	0	0	2	1	0	2	0	0	1	3	9
Skoleåret 16/17	2	0	0	1	0	0	2	0	1	0	6
Skoleåret 17/18		2	0	0	1	0	0	2	0		5
Skoleåret 18/19	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	1	0	0	0	0	0	1
Skoleåret 21/22	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	2
Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 12/13			1			1		1			3
Skoleåret 13/14	1			1			1		1		4
Skoleåret 14/15		1			1			1		1	4
Skoleåret 15/16			1			1			1		3
Skoleåret 16/17				2			1		1	1	5
Skoleåret 17/18					2			1		1	4
Skoleåret 18/19						2			1		3
Skoleåret 19/20							2			1	3
Skoleåret 20/21								2			2
Skoleåret 21/22									2		2

Tall med rødt er ikke korrigert

Skolefakta - grunnskole i Loppa

Grunnskolepoeng regnes ut ved at alle avsluttende karakterer som føres på vitnemålet, legges sammen og deles på antall karakterer slik at en får et gjennomsnitt. Deretter ganges gjennomsnittet med 10. Grunnskolepoengene i Loppa har over de tre siste år vært over grunnskolepoeng i Finnmark og landet for øvrig. For 2018 – 19 ligger vi under.

For 2018 – 2019 ser tallene slik ut:

LOPPA KOMMUNE

Indikator og nøkkeltall	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19
Grunnskolepoeng, gjennomsnitt					
Loppa kommune	43,2	43,2	42,0	41,0	40,5
Troms og Finnmark fylke					
Nasjonalt	40,8	41,2	41,4	41,8	42,0

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

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

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

Funn i elevundersøkelsen arbeides videre med.

6.4 FREMTIDIGE MÅL

Oppvekst- og kultur har en visjon om:

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

Avd. oppvekst og kultur har følgende målsetninger:

- ❖ Implementere begrepet «Loppaskolen» i prosjektperioden
- ❖ Arbeide videre med Kunnskapsløftet i skolene, og elevenes basisferdigheter.
- ❖ Arbeide med fagfornyelsen.
- ❖ Arbeide med system for kvalitetssikring av arbeidet i skoler og barnehager, i samarbeid med RSK, PPT, barnevern, helsesøster mfl.
- ❖ Arbeide tverrfaglig med tidlig innsats. Lage en plan for TI arbeid i Loppa.
- ❖ Arbeide for at å beholde og styrke den gode kompetansen vi har i skoler og barnehager.
- ❖ Rullering av planverk i etaten.
- ❖ Arbeide med implementerte satsinger i Loppaskolen.
- ❖ Arbeide for et godt læringsmiljø i Loppaskolen.
- ❖ Arbeide for kulturaktiviteter som "samler kommunen" og skaper mer kontakt bygdene imellom, spesielt for barn og unge, og som styrker tilhørigheten til Loppa.
- ❖ Arbeide for at deltakere i introduksjonsprogrammet skal ha fokus og være realitetsorientert om livet etter introduksjonsprogram.

7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG

Helse og omsorgstjenesten består av:

- ❖ Øksfjord sykehjem og hjemmetjeneste:
 - Sykehjem med langtidsplasser, korttidsplasser, skjermet avdeling og sykestue/Kommunal akutt døgnplass
 - Dagsenter for hjemmeboende
 - Hjemmebasert omsorg, Øksfjord og distrikt
 - Institusjonskjøkken
 - Vaskeri
- ❖ Legestasjon:
 - kommuneoverlege, fastlege, sykehjemslege og legevakt
 - Laboratoriet
 - Resepsjon
 - Utekontor
- ❖ Fysioterapitjenesten:
 - Kommunal fysioterapeut
 - Driftsavtale
- ❖ Barnevern
- ❖ Helsestasjon
- ❖ Jordmortjeneste
- ❖ Rus – og psykisk helsetjeneste
 - Dagaktivitetstilbud Nerstranda/Møteplassen
 - Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering
- ❖ NAV
- ❖ Introduksjonsordningen
- ❖ Tjenesten til funksjonshemmede
 - Parkveien 2 Bofellesskap
 - Stendi
 - Distrikt
- ❖ Helse- og omsorgsleder

Ansvarlig leder er helse- og omsorgsleder.

7.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

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

LOPPA KOMMUNE

7.2 RESSURSIINNSATS 2019

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2019 med endringer	Forbruk i %
	2018	2019		
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	43 287 740	45 080 718	44 244 000	102 %
Varer og tjenester	8 841 160	9 878 428	5 552 000	178 %
Kjøp av tjenester	6 827 709	7 526 958	6 961 000	108 %
Overføringer	2 780 181	2 844 059	2 413 000	118 %
Finansutgifter	898 059	562 912	20 000	2815 %
Sum utgifter	62 634 849	65 893 076	59 190 000	111 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	4 700 980	5 741 608	4 545 000	126 %
Refusjoner	7 738 331	15 563 722	6 705 000	232 %
Overføringer	131 500			0 %
Finansinntekter	172 372	340 445	230 000	148 %
Sum inntekter	12 743 183	21 645 775	11 480 000	189 %
SUM NETTO UTG	49 891 666	44 247 301	47 710 000	93 %

Kommentar:

Lønn og sosiale utgifter ligger ganske i tråd med budsjett, men burde her vært lavere da det er brukt vikarbyrå pga. langtidssykemeldinger/vakanser. Det er gått med en del overtid.

Når det gjelder merforbruket på **varer og tjenester** skyldes dette i all hovedsak leie av vikarer fra byrå.

Høyere kostnadene til **kjøp av tjenester** skyldes vikarbyrå brukt på sykehjemmet.

Merforbruket på **overføringsutgifter** skyldes i stor grad økte utgifter i forbindelse med barnevern og merverdiavgift som gir rett til merverdikompensasjon. De økte utgiftene til merverdiavgift må sees i sammenheng med refusjoner, kompensasjon for merverdiavgift.

Finansutgifter består av midler mottatt for flere prosjekter som helse har pågående. Midlene er avsatt på fond.

Salg, leieinntekter og refusjoner: Egenandelen på sykehjemmet er økt med 600 000,- i forhold til budsjett. Legestasjonen har også tatt inn høyere egenandel på poliklinisk behandling enn budsjett. Ordningen med ressurskrevende brukere ble ikke bokført for 2018, og det er dermed bokført 3,7 mill mer her enn budsjett da disse kommer som inntekt i 2019. Refusjon sykepenges er høyere enn budsjettet, og dette må sees i sammenheng med økte utgifter til vikar ved sykefravær og overtid.

Finansinntekter er bruk av bundne fond til prosjekter som pågår.

LOPPA KOMMUNE

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Etatens andel av netto driftsutgifter	40,1 %	44,8 %	46,8 %	51,5 %	46,37 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	38,5 %	41,9 %	45,9 %	45,1 %	44,09 %

7.3 AKTIVITETENE I 2019

- ❖ Loppa kommune er med i det nasjonale velferdsteknologiprogrammet NVP i samarbeid med 7 andre Finnmarkskommuner. Helse og omsorgsleder sitter i styringsgruppen for NVP Finnmark og innføringsansvarlig deltar i prosjektgruppen sammen med innføringsansvarlige fra de andre kommunene. Tiltaket er prosjektfinansiert og skal legge til rette for innføring av velferdsteknologiske løsninger som en integrert del av tjenestetilbudet i Loppa kommune innen 2020.
- ❖ Handlingsplan for vold i nære relasjoner var under utarbeidelse og ble behandlet i Levekår februar 2019.
- ❖ Det er opprettet akuttberedskap barnevern. Dette er et samarbeid mellom Loppa, Alta, Kvæningen og Hasvik. I tillegg jobbes det med et vertskommunesamarbeid mellom kommunene Alta, Loppa og Kvæningen.
- ❖ Loppa kommune har startet implementering av «Helhetlig pasientforløp». Det er et strukturelt utskrivnings – og oppfølgingsprogram fra spesialisthelsetjenesten for pasienter i hjemmetjenesten.
- ❖ E-opplæring er innført som en naturlig del av opplæringen av ansatte, dette for å kvalitetssikre faglig tjenesteyting.

7.4 PLEIE OG OMSORG

Øksfjord sykehjem og hjemmebasert omsorg:

Vår målsetning for sykehjemmet: skal være et åpent hjem der alle, både pasienter, deres nærmeste og ansatte skal trives og være trygge.

- Pasientene og deres individuelle muligheter og behov skal stå i sentrum.
- Vårt samarbeid skal gjenspeile åpenhet, respekt, tillit og god kommunikasjon.
- Vårt arbeid skal være målrettet med avklarte roller og ansvarsområder.
- Ansatte tar ansvar for sitt arbeidsfelt. De har muligheter for medvirkning, vekst og faglig utvikling

Sykehjemmet har 18 plasser fordelt på følgende måte:

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

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

Det har i 2019 ikke vært overbelegg i lengre perioder på de ulike plassene. Alle utskrivningsklare pasienter fra sykehuset er tatt imot fortløpende.

Hjemmetjenesten har som målsetning: å gi brukere muligheten til å bo hjemme så lenge en ønsker det og å forebygge behov for heldøgns pleie og omsorg.
Å ha en trygg og faglig utviklende arbeidsplass med et godt arbeidsmiljø.

Hjemmetjenesten yter helse og omsorgstjenester i egne hjem og i omsorgsboliger. Tjenesten er døgnkontinuerlig i Øksfjord, dag og kveld i Nuvsvåg og på dag ellers i distrikt.

Siste halvdel av 2019 har vi rekruttert sykepleiere og helsefagarbeidere. Vakanse og høyt sykefravær har medført ekstra arbeid og overtid for tilgjengelig personell.

Loppa kommune har hatt tilsyn fra Arbeidstilsynet på psykososialt arbeidsmiljø. Dette arbeidet fortsetter i 2020.

Loppa kommune legger til rette for at egne ansatte skal kunne gjennomføre kompetansetiltak rettet mot kommunens behov.

Vårt hovedkjøkken leverer middag til institusjon, Dagsentret og hjemmeboende. I 2019 ble det utlevert 18 250 middagsporsjoner. Det er ingen vakante stillinger ved avdeling kjøkken.

Sykehjemmet har eget vaskeri, det er betjent tre dager i uken.

Tjenesten til funksjonshemmede

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

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

I 2019 har det vært fokus på kompetanseheving. Leder er under utdanning til sykepleier, og er nå halvveis i utdanningsforløpet. I tillegg deltar alle ansatte på ABC opplæring om utviklingshemming som kommunikasjon, etikk, helse, aktuelt lovverk, miljøarbeid, bruk av tvang og makt, opplæring, og tilrettelagte dagtilbud og arbeid. Videre legges det vekt på hvordan man som tjenesteyter kan bistå for å øke trivsel, etablere sosiale nettverk og tilrettelegge og oppmuntre til et aktivt liv.

Parkveien hadde ingen ledige stillinger ved utgangen av 2019.

Parkveien hadde ved utgangen av 2019 en ledig boenhet, av 5 leiligheter totalt.

Psykisk helsevern og rus

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

Rus- og psykisk helsetjeneste har et tverrfaglig samarbeid med fysioterapeut/Frisklivscentralen og helsesykepleier i prosjekt for habilitering/rehabilitering. Fokus er forebygging og helsefremmende arbeid for å minske risikoen for negativ utvikling hos barn og unge. Det har vært gjennomført kursutdanning og kompetanseheving i prosjektet. I tillegg samarbeider vi med ulike kompetanseinstitusjoner og brukerorganisasjoner om forebyggende arbeid. Tjenesten drifter ett prosjekt i kommunalt rusarbeid med lønns- og kompetansetilskudd fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark. Prosjektet går fram til juni -20.

Tjenesten har et godt og regelmessig tverrfaglig samarbeid med Distrikts psykiatrisk senter (DPS), godt samarbeid med helsesykepleier- og fysioterapitjenesten, tverrfaglig møte/samarbeid med NAV ved behov, i tillegg til veiledning av miljøarbeidere og assistenter. Tjenesten har fast veiledning fra DPS-Alta.

Ruskonsulentstillingen (100%) har vært satt vakant i 2019. Bemanningen ved utgangen av 2019 er redusert/ vakant med 2 stillingshjemler – hvorav 2 x 50 % er prosjektstillinger. Ved inngangen til 2020 har tjenesten 1,36 årsverk.

I tråd med nasjonale og sentrale føringer har tjenesten over flere år hatt økt fokus på Vold i nære relasjoner. Handlingsplan for vold i nære relasjoner ble ferdigstilt og politisk vedtatt i 2019. Handlingsplanen skal implementeres i de øvrige kommunale tjenestene gjennom eksterne og interne kurs og veiledninger.

Møteplassen er et lavterskeltilbud for personer som sliter med eller har slitt med rus og/ eller psykiske lidelser. Den er drevet av erfaringskonsulent og miljøarbeider.

Dagsenteret

Dagsenteret ble ny -oppstartet på Nerstranda i september 2016 og har siden vært et populært og meget godt benyttet tilbud til hjemmeboende eldre med demens eller forebyggende til demens. Dagsenteret er drevet av miljøarbeidere. Dagsentret er åpent to dager i uken. Tilbudet inneholder hente og bringe tjeneste, frokost, middag og aktivitet. Det er plass til ca. ti brukere. Tjenesten innvilges med enkeltvedtak.

Koordinerende enhet for habilitering- og rehabilitering.

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

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

LOPPA KOMMUNE

Legekontoret

Legestasjonen hadde i 2019 som i de tre foregående årene (fra april 16) tre fastleger, med alle stillinger besatt. En lege har fra april 16 hatt en 100 prosent stilling, mens de to øvrige har hatt 60% stillinger, noe som utgjør 2,2 legeårsværk til sammen, hvorav 1,7 årsværk rettet inn mot fastlegearbeid og 0,5 årsværk rettet inn mot samfunnsmedisinsk arbeid (kommuneoverlegearbeid).

Blant øvrig helsepersonell ved Legestasjonen har det vært en 100% stilling for sykepleier, en 100% stilling for helsesekretær, og en 60% sekretærstilling.

I tillegg har Loppa kommune fått tildelt LiS1-lege (tidligere betegnet som turnuslege) både i mars og september 2019, noe som på årsbasis utgjør ett legeårsværk. Fra høsten 2018 har tildelingen skjedd fra Ahus, mens Loppa kommune tidligere mottok turnus/ LiS1-lege fra Hammerfest sykehus. Tildelingen fra Ahus har ført til at det ikke lenger har oppstått vakanser ved LiS1-tildeling, slik kommunen tidligere opplevde både ved tildelingen i mars 2018 og mars 2017.

Legestasjonen hadde følgende aktivitetstall for 2017, 2018 og 2019, for henholdsvis kommunalt legearbeid på dagtid og arbeid knyttet til legevakt:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Konsultasjoner dagtid	2984	2772	2727
Enkel pasientkontakt, dagtid	1097	1079	1071
Telefoner dagtid	843	686	696
Blodprøver dagtid	1686	1547	1617
Sykebesøk, dagtid	23	74	93
Konsultasjoner legevakt (16- 08)	170	246	225
Enkel pasientkontakt legevakt	3	0	2
Telefoner legevakt	172	194	173
Blodprøver legevakt	53	111	115
Sykebesøk legevakt	94	239	248

En økning i andelen sykebesøk vil være ønskelig både på dagtid og under legevakt, fordi sykebesøk medfører økt tilgang til legetjenester for den sykeste delen av befolkningen. Den generelle trenden på landsbasis, med større legevaktdistrikter, har vært en nedgang i sykebesøk.

Legestasjonen har betjent tre utekontorer i 2019 (som i 2018): Nuvsvåg, Bergsfjord og området Sandland/ Sør-Tverrfjord. Fordi helsehuset på Sandland ble solgt i desember 2018, uten klargjort erstatningskontor da salget fant sted, har Legestasjonen fra høsten 2019 valgt å benytte Grendehuset i Sør-Tverrfjord til avviklingen av utekontor for befolkningen på Sandland og i Sør-Tverrfjord.

	<u>2018</u>				<u>2019</u>			
	Planlagte kontor-dager	Utgåtte kontor-dager	Konsultasjoner	Sykebesøk	Planlagte kontor-dager	Utgåtte kontor-dager	Konsultasjoner	Sykebesøk
Nuvsvåg	25	9	108	14	25	5	145	16
Bergsfjord	25	11	90		25	10	78	2
Sandland	25	10	71		15	4	49	6
Sør-Tverrfjord					10	3	30	7

Når alle fastlegestillinger i Loppa kommune er besatt, er legedekningen blant landets beste. For å unngå for hyppige vakter, vil det likevel være hensiktsmessig å ha tre fastleger (men da gjerne i deltidsstillinger), siden det neppe vil være mulig å oppnå stabil legedekning over tid med en tettere vaktbelastning enn firedelt vakt, som Loppa oppnår ved også å ha tilgang til LiS1-lege.

Når det gjelder øvrige personellressurser er det gunstig med gjennomgående minst en person til å betjene resepsjonen, og en person til laboratorie- og skiftestuearbeid. Betjening av begge funksjoner samtidig av en ansatt lar seg vanskelig gjennomføre i praksis uten at servicen til brukerne rammes.

Legestasjonen deltok i kvalitetssikringsarbeid gjennom Noklus (Norsk kvalitetsforbedring av laboratorieundersøkelser) også i 2019, som i foregående år. Arbeidet innebærer både kvalitetssikring av alle laboratorieprøver som tas ved Legestasjonen, samt i innrapportering av data til Noklus knyttet til pasienter med diabetes mellitus.

Fysioterapitjenesten

Tjenesten har som mål å ha høy kvalitet og ha kortest mulig ventetider. Det er ikke lengre nødvendig med henvisning for å gå til fysioterapeut, noe som fører til at flere tar kontakt selv for å få behandling. De må fremdeles stå på venteliste som tidligere, men vi opplever at folk synes det er lettere å ta kontakt med oss. Fysioterapitjenesten består av to fysioterapeuter i 100 % stillinger hvorav en er 100 % driftsavtale etter kommunestyrevedtak.

Både kommunal fysioterapeut og fysioterapeut med driftsavtale er bundet til forskrift om stønad til fysioterapi. Pasientene vil derfor ha samme egenandel uavhengig om de blir behandlet av kommunal fysioterapeut eller fysioterapeut med driftsavtale. Kommunal fysioterapeut har kommunale oppgaver i tillegg til kurativ behandling. I 2019 har dette blant annet inkludert arbeid i Frisklivssentralen i Loppa og i Finnmark Friluftsråd, rehabilitering og opptrening på sykehjem og ved korttidsplasser, søknad på midler, hjelpemiddelformidling, samt en del forebyggende arbeid for både barn, unge, voksne og eldre. Tjenesten har fått et mer helsefremmende preg de siste årene, i tråd med nye reformer og en reorientering av helsetjenestene, og i praksis betyr det mer arbeid ute i feltene. I barnehager, på skoler, i hjem og i samfunnet generelt.

Som i fjor har vi i 2019 opplevd et økt behov for fysioterapitjenester ved skole for skolebarn i forhold til tidligere, og barn er som tidligere en prioritert pasientgruppe ved vår tjeneste. Den kommunale fysioterapeuten sitter i alle ansvarsgruppene for denne brukergruppen, og overtok på høsten 2019 midlertidig koordinatoransvar for alle ansvarsgruppene for denne brukergruppen. Å være ansvarsgruppekoordinator for en såpass ressurskrevende brukergruppe er en viktig og tidkrevende oppgave. Våre brukere har krav på å ha en koordinator, så det har vært en prioritert oppgave den siste delen av 2019.

Fysioterapeutene har deltatt på ulike kurs/faglige oppdateringer. Den kommunale fysioterapeuten startet opp med en mastergrad i helsefremmende arbeid høsten 2018. Fysioterapeuten deltar på regelmessige samlinger i forbindelse med sitt studie, i tillegg til at hun har deltatt på andre aktuelle nettverkssamlinger. Fysioterapeut med driftsavtale behandler pasienter innlagt på sykehjem/sykestueplass i perioder hvor den kommunale fysioterapeuten ikke er til stede.

Fysioterapitjeneste privat praksis

Kompetanseområde/videreutdanning/spesialitet: Fysioterapeut

Avtale om driftstilskudd 36 timer/uke 52 uker/år

I tillegg ble det utført arbeid i ca. 40 timer utover ovennevnte avtale

Nøkkeltall vedrørende pasienter

Menn: 37

Kvinner: 52

Aldersfordeling	Antall
0-18 år	4
19-39 år	26
40-59 år	24
60-79 år	35
80+	5

Totalt antall behandlinger:

- 1513 pasientbehandlinger i 2019.
- 94 % av pasientene hadde hjemmeadresse i kommunen.
- ca. 55 % av pasientene hadde henvisning fra lege, kiropraktor, manuell terapeut, sykehus el andre.
- ca. 45% av pasientene tok direkte kontakt med fysioterapeut.

Prioriteringskriterier

For mange pasienter er det viktig å komme raskt i gang etter sykdom/skade etter sykehusbehandling. Denne pasientgruppen har vært prioritert og har blitt tilbudt time innen 0-5 dager etter at de har tatt kontakt med fysioterapeut. Pasienter som har gjennomgått elektiv ortopedi, f.eks. total plastikk kne-/hofteprotese, er ressurskrevende. Denne pasientgruppen har etter faglige vurderinger et meget godt tilbud i kommunen.

Pasienter som lege har vurdert å sykemelde har fått tilbud om time innen 0-10 dager.

Pasienter som er sykemeldte har fått tilbud innen 7-30 dager

Venteliste

Pr 31.12.2019 var det 6 pasienter som ventet på behandling ved fysioterapiavdelingen.

Annen fysioterapifaglig virksomhet

Jmf. avtale med Loppa kommune er det behandlet pasienter innlagt på sykehjem/sykestueplass i perioder hvor den kommunale fysioterapeuten har vært borte fra jobb. Det gjøres etter nærmere avtale med kommunelege/kommunal fysioterapeut.

Samarbeid med andre profesjoner

Det er stor nærhet mellom tjenestene, og vi kan ha tett samarbeid med blant annet leger, psyk. vernepleier, sykehjems personale og helsesykepleier. Det er en god samarbeidskultur, hvor terskelen for å ta kontakt med hverandre skal være lav. Dette til det beste for pasienter og ikke minst bidrar

dette til et godt psykososialt arbeidsmiljø. Det er også et meget godt samarbeid med manuell terapeut i Alta.

Kurs/faglig oppdatering

I tråd med helsepersonelloven §4 er fysioterapeuter ansvarlig for en faglig forsvarlig yrkesutøvelse. Dette innebærer et behov for å holde seg oppdatert samt at det kan være behov for etter- og videreutdanning. For å ivareta dette ansvaret prioriteres deltakelse på kurs arrangert av Norsk Fysioterapeutforbund. Mange av faglige kurs er gjennomført f.o.m 2004 og frem til i dag. I 2019 har det ikke vært noen deltakelse på kurs, dette fordi de kursene som var aktuelle var fulltegnet, eller at det var kurs som allerede var fullført.

Frisklivssentral:

Frisklivssentralen er en helsefremmende og forebyggende kommunal helsetjeneste, som bestod av 3 stykker i 2019; fysioterapeut, helsesykepleier og psyk. vernepleier. Målgruppen er de som har økt risiko for, eller som har utviklet sykdom og som trenger støtte til å endre levevaner og mestre helseutfordringer. Hovedfokus i 2019 var friluftsliv, hverdagsglede og mestring.

Frisklivssentralen organiserer grupper som går hele året, hvor målgruppene i hovedsak er voksne, seniorer og eldre. Ved siden av det har det vært arrangert ulike tiltak med fokus på livsstil.

Frisklivssentralen har samarbeidet med Finnmark Friluftsråd i ulike prosjekter som er forebyggende og helsefremmende. Disse prosjektene har også generert et samarbeid med andre etater i kommunen, samt frivillige lag og foreninger. Eksempelvis har det vært arrangert strandryddingsaksjon, skattejakt, perleturer, friluftsskole med mer.

I 2019 gjennomførte alle kurset Hverdagsglede av Rådet for psykisk helse, og har blitt godkjente kursledere for Hverdagsgledekurset.

Barneverntjenesten:

I 2019 bestod barneverntjenesten i Loppa av vikarierende barnevernleder i 100 % svangerskapsvikariat, fra årsstart til 05.10.19, da barnevernleder gikk tilbake til full stilling etter svangerskapspermisjon. Fra 15.04.19 til 05.10.19 arbeidet barnevernleder med arbeidsoppgaver som saksbehandler i 30 % stilling for avhjelpe med oppfølging og saksbehandling. Vikarierende barnevernleder avsluttet sitt arbeid i Loppa kommune 01.11.19, i samsvar med hennes arbeidsavtale. Barneverntjenesten besto ved årsavslutning av 1 stilling. Av denne er 50% dekket av tilskudd fra Fylkesmannen i Finnmark.

Barneverntjenesten har i 2019 fortsatt arbeidet fra 2018 med opprydding: dette omhandler oppdatering og gjennomgang av maler i saksbehandlingsprogram, rutinebeskrivelser, internkontroll og arkiv. I 2019 ble det leid inn konsulent for to perioder à 2 uker pr gang til å avhjelpe med dette arbeidet. Ved årsslutt 2019, gjenstår det fortsatt noe arbeid.

LOPPA KOMMUNE

Det påbegynte arbeidet med planlegging og igangsetting av et forestående vertskommunesamarbeid med Alta jf. § 28, 1 ledd- bokstav a i Lov om kommuner og fylkeskommuner, ble avsluttet i juni 2019 etter flere planleggingsmøter med Alta kommune. Barneverntjenesten og rådmann ble i fellesskap enig om at den totale kostnaden ved et slikt kommunesamarbeid ville bli for stor med tanke på hva Loppa ville fått igjen for å inngå i et slikt samarbeid med den avtalen som ble forespeilet. Ansvar og kontroll over egne tjenester, kontinuitet og tilstedeværelse og kostnad var momentene som gjorde at man valgte å trekke Loppa kommune ut av planleggingen av vertskommunesamarbeidet med Alta kommune.

Loppa kommune har fra 01.01.2019 en avtale om akuttsamarbeid for barnevern med Alta kommune, der barneverntjenesten i Alta skal bistå – og gjennomføre akuttarbeid i barnevernssaker som omhandler vold, rus og andre forhold hvor barn plutselig og over kortere eller lengre tid står uten forsvarlig omsorg. Akutt-telefon er bemannet av barneverntjenesten i Alta, og gjelder alle dager utenfor kontortid og ved evt. fravær ved barneverntjenesten i Alta. I 2019 har det ikke vært tilfeller av akuttsaker for barnevern i Loppa kommune.

Barneverntjenesten har jf. Lov om barneverntjenester §3-1, om barneverntjenestens forebyggende virksomhet, hatt fokus på å opprette kontakt – være synlig og tilgjengelig for barn og familier i Loppa. Dette har blitt gjort gjennom besøk på skolene i kommunen og ved deltakelse på foreldremøter i Øksfjord barnehage. I september 2019 ble barnevernleder sertifisert COS-P veileder (veileder for et forebyggende foreldreveiledningsprogram) og det ble informert om dette tiltaket til samarbeidsinstanser og ved foreldremøte i Øksfjord barnehage.

Å etablere et sterkt tverrfaglig samarbeid innad i kommunen har vært et av fokusområdene i 2019, med hovedmål om å tilby barn og familier i Loppa riktig hjelp til riktig tid. Ved årsslutt ble Tverrfaglig team for barn og familier i Loppa etablert. Teamet skal jobbe med å skape felles forståelse for temaer og fagområder som berører alle instanser. Teamet skal jobbe på systemnivå med utvikling av de kommunale tjenestene for barn og familier i risiko. Teamet skal jobbe med å skape oversikt over de tilbud og tiltak de ulike instansene kan tilby barn og familier i Loppa og på den måten gjøre tjenestene mer tilgjengelige og oversiktlige.

Sakene barneverntjenesten har arbeidet med er ressurskrevende, både når det gjelder tid og økonomi. Det har gjennom 2019 vært arbeidet med saker i et vidt spenn av alvorlighet og offentlig inngripen. I de tilfeller der det eksisterer saker i vestre Loppa, tar dette minimum 20 % av stillingsressursen til en ansatt i 100% stilling, da det ikke er mulig å komme seg til og fra disse stedene på under en arbeidsdag.

Helsestasjon og Skolehelsetjeneste:

Helsesykepleier er en del av kommunens lovbestemte helsefremmende og forebyggende helsetjenester til barn og unge 0-20 år. Spesielt vektlegges opplysende, veiledende og rådgivende virksomhet innenfor prioriterte nasjonale innsatsområder.

Tjenesten er bemannet med helsesykepleier i 100% stilling, men deler av 2019 har tjenesten vært ubemannet grunnet langtidsfravær. Det søkes bredt etter vikar.

Tjenesten er tillagt andre oppgaver:

- Kontaktinstans for hjelpemidler vedr. syn og hørsel
- Hovedkontaktinstans for hjelpemidler, overordnet kontakt med hjelpemiddelsentralen i Finnmark.
- Barneansvarlig: Kontaktperson for spesialisthelsetjenesten når mindreårige er pårørende av foreldre med psykisk sykdom, rusmiddelavhengighet eller alvorlig somatisk sykdom eller skade.
- Koordinator for Sjumilssteget i Loppa
- Kommunal kontaktperson for samarbeidet med Alta familievernkontor
- Medlem i koordinerende enhet/inntaksteam, frisklivssentral og psykososialt kriseteam

Helsestasjon og skolehelsetjenesten jobber tverrfaglig innad i kommunen, men også i kontakt med andre tjenester som PPT, BUP, Krise- og incestsenter for Alta og Loppa, og barnehabiliteringstjenesten m.fl. Dette er viktig for god samhandling til beste for barn og unge i Loppa kommune.

Generell folkehelsesatsning og samhandlingsreformen krever økt deltakelse fra helsesykepleier/jordmor i tverrfaglige prosjekter der helsestasjonstjenesten har nærhet til befolkningen som lavterskeltilbud i sine lovpålagte oppgaver.

Nasjonal faglig retningslinje for det helsefremmende og forebyggende arbeidet i helsestasjon, skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom (2017) vil kreve økt fokus og rutiner for å avdekke og følge opp vold, overgrep, rus og styrking av samspill, brukermedvirkning, samhandling, kunnskapsbasert praksis og ledelse.

Jordmortjenesten:

Kommunen har ambulerende jordmortjeneste. Jordmor har kontordager i Loppa i tillegg til polikliniske kontroller og barselsamtaler i Hammerfest.

NAV

Sosiale tjenester omfatter kommunale tjenester i NAV. Hvor oppgavene er saksbehandling, veiledning, økonomisk rådgivning, samt veiledning og betjening av kontorets veiledningssenter.

I Partnerskapsavtalen mellom Loppa kommune og NAV Troms og Finnmark, er det avtalt fjernledelse fra NAV Alta, som rapporterer både til fylkesdirektør og rådmann.

Kontoret har i løpet av året rekruttert en ny ansatt og har hatt en ansatt ute i permisjon. Men fra august har de 2 fast ansatte ved kontoret vært på plass.

Vi har 10 tiltaksplasser ved Aksis AS, avd. Loppa, og disse plassene har vært godt utnyttet gjennom året. Til tider har vi erfart at det er for lite med 10 tiltaksplasser.

I løpet av 2019 har kontoret hatt særlig fokus på langtidsmottakere av økonomisk sosialhjelp og brukere med nedsatt arbeidsevne. Med dette fokuset har flere brukere kommet ut i arbeid eller blitt avklart mot varige ytelser.

Ved utgangen av året fikk kontoret en ny tjeneste til kommunens innbyggere, som er frivillig forvaltning.

Tiltaket kvalifiseringsprogram er også blitt en del av kontorets tiltak for NAV`s brukere.

7.4 FREMTIDIGE MÅL

Helse- og omsorgsetaten har følgende målsetninger:

- ❖ Tjenestetilbudet og saksbehandling er kvalitetssikret og forsvarlig.
- ❖ Tjenestetilbudet er utarbeidet i samarbeid med dagens og framtidens brukere.
- ❖ Planverket for tjenesten er til enhver tid oppdatert og inneholder nasjonale føringer tilpasset lokale behov.
- ❖ Strategi for å rekruttere, beholde og videreutvikle personell til kompetansearbeidsplasser er utarbeidet.
- ❖ Kompetansebehov er kartlagt og det legges til rette for målrettet kompetanseheving
- ❖ Velferdsteknologiske løsninger er en del av tjenestetilbudet i Loppa kommune.
- ❖ Tjenesten skal gis med bakgrunn i beste effektive omsorgsnivå (BEON) der fokuset er å forebygge bruken av helse og omsorgstjenester.
- ❖ Tjenestene utøves i et tverrfaglig samarbeid med andre instanser der dette er formålstjenlig.

8. DRIFTSAVDELINGEN

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

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

Driftsavdelingen består av:

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

8.1 DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

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

8.2 RESSURSIINNSATS

Utgifter	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	9 664 502	9 339 427	9 411 000	99 %
Varer og tjenester	10 897 756	14 710 368	9 754 000	151 %
Kjøp av tjenester	3 367 526	3 489 501	3 526 000	99 %
Overføringer	1 724 639	2 298 746	1 573 000	146 %
Finansutgifter	424 339	287 524	282 000	102 %
Sum utgifter	26 078 762	30 125 567	24 546 000	123 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	14 277 705	14 167 989	15 346 000	92 %
Refusjoner	2 855 140	3 107 135	1 856 000	167 %
Overføringer	0	0	0	0 %
Finansinntekter	907 165	1 276 629	744 000	172 %
Sum inntekter	18 040 010	18 551 753	17 946 000	103 %
SUM NETTO UTG	8 038 752	11 573 814	6 600 000	175 %

Tabellen viser at driftsavdelingen har et overforbruk på kr. 4 973 814,-. Dette er kostnader som vi har vært nødt til å ta i driftsåret. Kostnadene knytter seg opp reduksjon i salgs og leieinntekter på kr. 1,2 millioner, og en økning i kjøp av varer og tjenester.

Utgifter

Lønn og sosiale utgifter har et forbruk på 99 %.

Kjøp av varer og tjenester viser et høyt merforbruk. Mesteparten av forbruket skyldes håndtering av brudd på ledningsnett. For noen av disse forhold har vi fått tilleggsbevilgninger gjennom kommunale vedtak og/eller ekstern finansiering. Selvkostområdet vann har hatt betydelige utgifter enn budsjettet.

Kjøp av tjenester er knyttet til renovasjon og slamtømming.

Finansutgifter er midler avsatt til septikfond, renovasjonsfond og bundet driftsfond Loppa Havn.

2019 har vært et år med ekstremt mange ledningsbrudd på både vann- og avløpsnett som har resultert i svært høye vedlikeholdskostnader. Loppa kommune innehar ingen fagkompetanse til å kunne utføre verken rørlegger-, elektro- og tømmerarbeid, og er dermed nødt til å kjøpe disse tjenestene fra tredjepart. Dette medfører i unødvendige høye kostnader på selv de enkleste vedlikeholdsoppgaver.

Kommunen har alt for mange utleiebygg som forfaller som skaper en enorm vedlikeholdskostnad som er vanskelig å redusere med overflatearbeid. Vi erfarer at under arbeid på våre bygninger hvor vi må åpne vegger eller tak, så dukker det opp fukt og råteskader. Dette gjelder nesten alle bygg.

Driftsavdelingen ser alvorlig på merforbruket dette året som er skyhøyt, og må i løpet av 2020 gjøre fortløpende vurderinger på utgiftssiden for å se om det må iverksettes andre tiltak for å redusere utgiftene.

Inntekter

Salgs og leieinntekter er lavere enn forventet og ligger 1,2 millioner under budsjett, her 92 %. Noe skyldes tapt husleie på solgte boliger. Annen årsak er overbudsjettet inntekt på vann- og avløpssektoren og reduserte leieinntekter på kommunale boliger. Videre har det vært av stor betydning at fiskebruket i Øksfjord ikke har vært i drift hva inntekt på VA-sektoren angår.

Refusjoner har, på samme måte som overføringer på utgiftssiden, en momsdel som er høyere enn budsjettet. I tillegg er det refusjon fødselspenger, refusjon sykepenger og mottatte trafiksikkerhetsmidler (120 000,-) som dekker en del av autovern som er satt opp i Keilaveien på nordsiden.

Finansinntekter er fondsmidler brukt til avløp, feiing, kommunale veier og boliger, aldersbolig, introduksjonsordning, vinduer rådhus, el-kjele barnehage og innkjøp oppmålingsutstyr.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Etatens andel av netto driftsutgifter	12,3 %	12,0 %	10,4 %	8,3 %	12,13 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	23,1 %	22,2 %	20,5 %	18,8 %	20,16 %

Tabellen viser at driftsavdelingens andel av kommunens samlede driftsutgifter øker etter en 4 års periode med nedgang. Dette betyr at vi nå bruker mere midler på vedlikehold av kommunale bygg og anlegg enn hva vi har gjort tidligere. Det er forventet at i løpet av de neste 5 år vil utgiftene reduseres i takt med større utskiftninger av vann- og avløpsnett og vedlikehold av kommunale bygninger og vegmasse.

8.3 AKTIVITETENE I 2019

8.3.1 BYGG OG OPPMÅLING

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

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

8.3.2 MILJØFORVALTNING

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

Generelt er det en del å gjøre med å "forskjønne" bygdene våre, og her er det flere som engasjerer seg. Lag, foreninger og skoler gjør en forbilledlig innsats i så måte. Loppa kommune har i den forbindelse stilt containere til disposisjon ved ryddeaksjoner i Vestre-Loppa. I samme område har vi sammen med VEFAS hatt samarbeid om ekstra containere i forbindelse med vår- og høstryddingene. I Øksfjord transporterer vi avfallet til stasjonen på Ystnes når Høgtun skole og Øksfjord sanitetsforening har sine respektive ryddeaksjoner.

2019 er andre året etter det ble innført bruk av fritidsrenovasjonssekker for fritidsboliger. Ordningen omhandler innlevering av restavfall fra stedene Loppa øy, Skavnakk og Langfjordhavn i samarbeid med Boreal Sjø AS, nærbutikker, Sandland brygge og skipsekspedisjonen i Øksfjord. På Andsnes kan man fortsatt tegne abonnement på fritidsrenovasjon med Avfallsservice As, som legges i containere på Segelvik kai. Dette har vært en medvirkende faktor i reduksjon av saker vedrørende forurensingsforskriften.

8.3.3 KOMMUNAL VANNFORSYNING

Ansvarsområde vann fikk i 2019 et merforbruk. Driftsregnskapet ble gjort opp med et merforbruk på kr 582 762,-. Dette skyldes bl.a. redusert forventet vannavgift (235 000,-) og større utgifter forbundet med ad-hoc reparasjoner av ledningsnett. Det har vært flere kompliserte brudd som har medført høye kostnader forbundet med vedlikehold og kjøp av varer og tjenester.

Lavere forventet inntekt har sammenheng med at det ikke har vært drift i fiskebruket i Øksfjord.

For 2020 er det vedtatt en avgiftsøkning på 10% som vil bringe området vann nærmere målet om selvkost, da det i stor grad har blitt subsidiert av kommunen tidligere.

8.3.4 KOMMUNALT AVLØPSANLEGG

Driftsregnskapet ble gjort opp med et merforbruk på kr 739 621,-. Dette skyldes bl.a. redusert forventet avløpsavgift (471 000,-) og større utgifter forbundet med ad-hoc reparasjoner av ledningsnett.

Det har tidligere vært færre problemer på avløpsnettene enn vannledningsnettene. Men for året 2019 har vi opplevd problemer på begge områder.

8.3.5 KOMMUNAL RENOVERING

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall. I år ble det et mindreforbruk på kr 20 387,-

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

8.3.6 BRANNVESEN OG FEIING

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

Det ble i løpet av 2019 vedtatt å inngå en samarbeidsavtale med Nord-Troms Brannvesen, hvor Loppa kommune kjøper tjenestene brannsjef, beredskap og forebyggende funksjoner. Samarbeidet er forventet å tre i kraft ila. april/mai 2020.

Vi utfører feiing i Loppa og Hasvik kommune.

Ansvar 4460 Brannvesen har fått et samlet overforbruk på kr 165 875,-. Dette skyldes bl.a. overtid i forbindelse med uttrykning, innkjøp av ny kompressor (40 000,-) og innkjøp av arbeidstøy til nye brannkonstabler.

8.3.7 BEREDSKAP MOT AKUTT FORURENSNING

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

Loppa Brann- og Feievesen har vært på IUA øvelse i Måsøy kommune i 2019, her stilte vi med 3 stk.

Det har vært en hendelse registrert i IUA Loppa, dette ble håndtert på lokalt nivå.

IUA vil være svært viktig i fremtiden med økt oljetransport på kysten, samt at transport av farlig gods langs våre veier øker betydelig. IUA vil være ett uvurderlig organ for organisering av større hendelser. Loppa har IUA utstyr til 10 personer, samt utstyr for å håndtere en mindre hendelse til sjø eller land.

8.3.8 LOPPA HAVN

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

Loppa kommune eier i alt 17 kaier og småbåthavner. Denne eiendomsmassern har vi fått verdivurdert av Multiconsult, og verdien er estimert til kr 68 560 000, - pr mai 2017. For sammenligningens skyld nevnes at verdien av kommunale bygg(ansvar 4600) er kr 4 700 000, -

I 2019 har vi:

- Montert LED-lys langs moloen i Øksfjord
- Lagt opp strøm klart til elementet ved moloen

Loppa havneutvalg: 1 møte og 1 sak.

❖ PS 1/19 Havneregulativ Loppa havnedistrikt 2020

8.3.9 KOMMUNALE VEIER

Det er montert autovern fra nordsiden av Keilaveien. Dette ble delfinansiert med trafiksikkerhetsmidler kr. 120 000,- og kommunal egenandel på kr. 30 000,-

8.3.10 KOMMUNALE VEILYS

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

På steder med noen få innbyggere har Ymber A/S signalisert at man samler opp flere oppdrag før man reiser ut. Dette gir lengre ventetid før gatelys osv. er på plass.

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

8.3.11 FORVALTNING AV KOMMUNALE BOLIGER OG BYGG

Det er jevnlig etterspørsel etter kommunale leiligheter og utleieandelen har vært høy gjennom hele året. Det har likevel vært 3 til 4 boenheter som ikke har vært leid ut grunnet dårlig standard til høy pris. Dette har resultert i mindre inntekter enn budsjettet for 2019.

For ansvar 4600 kommunale boliger ble det totalt ett merforbruk på kr. 258 000,-. Dette er grunnet mindre husleieinntekt enn forventet.

For ansvar 4601 Aldersboligen (Hankenbakken 14-16) ble det et merforbruk på kr. 848 908,-. I hovedsak skyldes dette vedlikeholdsarbeid. Det ble funnet ekskrementer under belegget over ett større areal som førte til en ad-hoc reparasjon av gulvbelegg til en merkostnad på kr. 515 000,-

Det har også vært redusert husleieinntekt grunnet 3 boenheter som har vært under renovering (208 000,-)

For ansvar 4602 Nerstranda er det et mindreforbruk på kr. 102 000,-. Dette skyldes i hovedsak økte leieinntekter (100 749,-) enn budsjettert. Likevel har vi betalt mer for strøm enn budsjettert for 2019, som fører til en merkostnad på kr. 91 694,-.

For ansvar 4603 er det et mindreforbruk på kr. 126 000,-. Det fremkommer av regnskapet at ansvarsområdet ikke er belastet for budsjetterte kommunale eiendomsavgifter på kr. 45 000. Det har også vært en økning i leieinntekter.

Totalt genererer disse fire ansvarsområdene en samlet husleieinntekt på kr. 3 763 103,- i 2019.

8.3.12 RENHOLDSAVDELINGEN

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

Renholdsseksjonen hadde et merforbruk på kr. 122 946,-. Dette skyldes økte lønnskostnader for å få «kabalen» til å gå opp. I.a. 2019 har det vært økt sykefravær i renholdsavdelingen som har resultert i økte kostnader for å dekke inn renholdet på de respektive bygg. Det er utfordrende å finne kvalifiserte vaskere som har resultert i overtidsarbeid.

Dette merforbruket er nødvendig på grunn av at beleggene på Rådhuset, Helsesentret, Nerstranda og Aldersboligen er slitt. Dette gjør i sin tur renholdet langt tyngre enn nødvendig for våre medarbeidere og gulvene må bones oftere. Boning er arbeidskrevende og det må gjøres på ettermiddag og kveld av hensyn til beboere og drift.

8.3.13 AVHOLDTE MØTER/KURS

Hovedutvalg for Teknisk Plan og Næring: 8 møter og 26 saker forberedt fra Driftsavdelingen

- ❖ PS 5/19 Dispensasjon scooterkjøring i utmark i forbindelse med skredkurs
- ❖ PS 10/19 Skredsikringstiltak ved Ystnesveien
- ❖ PS 11/19 Tomtevalg Kompetansesenter i Øksfjord
- ❖ PS 12/19 Utvidelse av virkedager i gitt dispensasjon til skredkurs
- ❖ PS 16/19 Dispensasjon snøskuter i forbindelse med taksering av eiendommer
- ❖ PS 20/19 Rammetilskudd til kartlegging og verdsetting av friluftsområder i Loppa
- ❖ PS 26/19 Avtale om brannvernsamarbeid i region mellom kommunene: Lyngen, Kåfjord, Skjervøy, Nordreisa, Kvæningen og Loppa
- ❖ PS 27/19 Innkjøp av ny brannbil
- ❖ PS 28/19 Utkjøp av eiendom i Loppa kommune med Gnr./Bnr.26/178
- ❖ PS 29/19 Utkjøp av eiendom i Loppa kommune med Gnr./Bnr. 26/243
- ❖ PS 30/19 Tinglysning av veirett på kommunal eiendom 26/163
- ❖ PS 31/19 26/395 - Innløsning av festerett
- ❖ PS 32/19 Tinglysning av rettigheter over kommunal grunn
- ❖ PS 35/19 Utskifting av Sjøvannsledning, avløpsledning i Vassadalen

LOPPA KOMMUNE

- ❖ PS 36/19 Oppgradering av Sør-Tverrfjord branndepot
- ❖ PS 37/19 Oppgradering av Bergsfjord branndepot
- ❖ PS 39/19 Prosjektering av kompetansesenter – Rammetilskudd
- ❖ PS 40/19 Rammetilskudd oppføring av Biotope hytter
- ❖ PS 43/19 Gebyrregulativ vedrørende dispensasjonssaker motorferdselloven
- ❖ PS 45/19 Ny installasjon av flytebrygge i Sør-Tverrfjord
- ❖ PS 46/19 Kommunes flytebrygge i Nuvsvåg
- ❖ PS 48/19 Kommunes flytebrygge i Nuvsvåg (Møte avholdt i Nuvsvåg)
- ❖ PS 49/19 Kommunes flytebrygge i Nuvsvåg
- ❖ PS 51/19 Oppføring av Biotope hytter - Prioritering av tiltak
- ❖ PS 58/19 Påvirkbare egeninntekter - Selvkostområdet 2020
- ❖ PS 59/19 Påvirkbare egeninntekter 2020 - Driftsavdelingen

LOPPA KOMMUNE

HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnsk 2019	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2018
Skatt på inntekt og formue	20 522 643	21 500 000	21 500 000	21 296 108
Ordinært rammetilskudd	74 225 219	72 500 000	72 500 000	74 198 105
Skatt på eiendom	894 638	600 000	600 000	
Andre direkte eller indirekte skatter		-	-	
Andre generelle statstilskudd	1 743 320	1 793 320	50 000	33 475 665
Sum frie disponible inntekter	97 385 819	96 393 320	94 650 000	128 969 879
Renteinntekter og utbytte	2 382 917	1 742 000	742 000	2 191 483
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	806 267	900 000	900 000	729 468
Avdrag på lån	4 309 181	4 400 000	4 400 000	5 135 509
Netto finansinnt./utg.	(2 732 532)	(3 558 000)	(4 558 000)	(3 673 494)
Til dekning av tidligere års merforbruk	355 019	355 019	-	
Til ubundne avsetninger	5 090 067	7 085 975	-	27 604 279
Til bundne avsetninger	2 695 686	1 342 000	282 000	3 130 993
Bruk av tidligere års mindreforbruk	5 757 674	5 757 674	-	3 976 114
Bruk av ubundne avsetninger	2 470 744	2 564 000	2 309 000	461 255
Bruk av bundne avsetninger	4 274 045	5 416 000	2 696 000	1 532 744
Netto avsetninger	4 361 691	5 309 699	4 723 000	(24 765 159)
Overført til investeringsregnskapet	-	525 000	525 000	365 000
Til fordeling drift	99 014 979	97 265 000	94 290 000	100 166 226
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	95 426 525	90 798 433	90 967 000	96 955 691
Regnskapsmessig mindreforbruk	3 588 454	6 466 567	3 323 000	3 210 535

Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnsk 2019	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2018
Investeringer i anleggsmidler	23 626 310	29 903 000	179 133 000	11 425 474
Utlån og forskutteringer	2 700 000	2 000 000	2 000 000	2 240 000
Kjøp av aksjer og andeler	449 294	525 000	525 000	838 341
Avdrag på lån	593 742	600 000	1 200 000	989 846
Avsetninger	3 527 529	605 000	605 000	593 742
Dekning av tidligere års udekket		-	-	
Årets finansieringsbehov	30 896 874	33 633 000	183 463 000	16 087 403
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	7 793 264	8 630 000	112 880 000	9 211 400
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2 475 000		-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	23 000 000	
Kompensasjon for merverdiavgift	2 368 774	4 225 000	36 088 000	1 783 336
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	2 421 384	605 000	605 000	597 803
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	15 058 422	13 460 000	172 573 000	11 592 538
Overført fra driftsregnskapet	-	525 000	525 000	365 000
Bruk av tidligere års udisponert				-
Bruk av avsetninger	15 838 453	19 648 000	10 365 000	3 774 846
Sum finansiering	30 896 874	33 633 000	183 463 000	15 732 385

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2.475.000,00	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	300.000,00	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	2.368.773,89	4.225.000,00	36.088.000,00	1.783.335,70
Statlige overføringer	0	0	20.000.000,00	0
Andre overføringer	0	0	3.000.000,00	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum inntekter	5.143.773,89	4.225.000,00	59.088.000,00	1.783.335,70
Utgifter				
Lønnsutgifter	89.999,46	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	21.167.536,80	25.678.000,00	143.045.000,00	9.642.138,67
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0	0
Overføringer	2.368.773,89	4.225.000,00	36.088.000,00	1.783.335,70
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	23.626.310,15	29.903.000,00	179.133.000,00	11.425.474,37
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	593.741,58	600.000,00	1.200.000,00	989.846,40
Utlån	2.700.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.240.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	449.294,00	525.000,00	525.000,00	838.341,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbr	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	1.406.144,44	0	0	0
Avsatt til bundne fond	2.121.384,25	605.000,00	605.000,00	593.741,58
Sum finansieringstransaksjoner	7.270.564,27	3.730.000,00	4.330.000,00	4.661.928,98
Finansieringsbehov	25.753.100,53	29.408.000,00	124.375.000,00	14.304.067,65
Dekket slik:				
Bruk av lån	7.793.263,69	8.630.000,00	112.880.000,00	9.211.400,00
Mottatte avdrag på utlån	2.121.384,25	605.000,00	605.000,00	597.802,50
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	525.000,00	525.000,00	365.000,00
Bruk av disposisjonsfond	15.244.711,01	19.048.000,00	9.165.000,00	2.785.000,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	593.741,58	600.000,00	1.200.000,00	989.843,40
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Sum finansiering	25.753.100,53	29.408.000,00	124.375.000,00	13.949.048,90
Udekket/udisponert	0	0	0	355.018,75-

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	5.534.377,07	4.392.000,00	4.392.000,00	5.517.319,69
Andre salgs- og leieinntekter	14.881.250,09	15.879.000,00	15.879.000,00	14.914.845,73
Overføringer med krav til motytelse	27.867.250,38	14.854.000,00	14.854.000,00	19.964.704,28
Rammetilskudd	74.225.219,00	72.500.000,00	72.500.000,00	74.198.105,00
Andre statlige overføringer	1.743.319,63	1.793.319,63	50.000,00	33.475.665,14
Andre overføringer	0	0	0	1.500,00
Skatt på inntekt og formue	20.522.643,06	21.500.000,00	21.500.000,00	21.296.108,40
Eiendomsskatt	894.637,79	600.000,00	600.000,00	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	145.668.697,02	131.518.319,63	129.775.000,00	169.368.248,24
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	73.805.905,30	70.879.000,00	70.879.000,00	73.037.838,16
Sosiale utgifter	9.826.870,02	11.356.000,00	11.356.000,00	9.046.743,45
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	38.700.209,95	28.936.000,00	25.961.000,00	29.538.774,35
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	13.516.945,45	12.850.000,00	12.850.000,00	12.678.405,42
Overføringer	11.469.402,62	8.205.000,00	8.205.000,00	10.528.264,12
Avskrivninger	7.105.408,92	6.307.000,00	6.307.000,00	6.485.168,00
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	154.424.742,26	138.533.000,00	135.558.000,00	141.315.193,50
Brutto driftsresultat	8.756.045,24-	7.014.680,37-	5.783.000,00-	28.053.054,74
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	2.385.916,63	1.742.000,00	742.000,00	2.191.483,06
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	21.477,09	15.000,00	15.000,00	23.103,70
Sum eksterne finansinntekter	2.404.393,72	1.757.000,00	757.000,00	2.214.586,76
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	806.266,86	900.000,00	900.000,00	729.468,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	4.309.181,42	4.400.000,00	4.400.000,00	5.135.508,60
Utlån	0	120.000,00	120.000,00	0
Sum eksterne finansutgifter	5.115.448,28	5.420.000,00	5.420.000,00	5.864.976,60
Resultat eksterne finanstransaksjoner	2.711.054,56-	3.663.000,00-	4.663.000,00-	3.650.389,84-
Motpost avskrivninger	7.105.408,92	6.307.000,00	6.307.000,00	6.485.168,00
Netto driftsresultat	4.361.690,88-	4.370.680,37-	4.139.000,00-	30.887.832,90

LOPPA KOMMUNE

Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	5.757.673,88	5.757.673,88	0	3.976.114,02
Bruk av disposisjonsfond	2.470.744,40	2.564.000,00	2.309.000,00	461.254,96
Bruk av bundne fond	4.274.044,60	5.416.000,00	2.696.000,00	1.532.744,39
Sum bruk av avsetninger	12.502.462,88	13.737.673,88	5.005.000,00	5.970.113,37
Overført til investeringsregnskapet	0	525.000,00	525.000,00	365.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	355.018,75	355.018,75	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	5.090.066,77	7.085.974,76	0	27.604.279,02
Avsatt til bundne fond	2.695.686,48	1.342.000,00	282.000,00	3.130.993,37
Sum avsetninger	8.140.772,00	9.307.993,51	807.000,00	31.100.272,39
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	59.000,00	59.000,00	5.757.673,88

ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
EIENDELER		
Anleggsmidler	426.172.718,13	406.633.891,37
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	202.765.247,20	187.466.963,45
Utstyr, maskiner og transportmidler	2.660.269,64	2.620.308,20
Utlån	9.966.010,29	9.409.980,72
Aksjer og andeler	7.362.419,00	6.914.125,00
Pensjonsmidler	203.418.772,00	200.222.514,00
Omløpsmidler	70.259.482,42	87.622.167,16
Herav:		
Kortsiktige fordringer	10.852.793,69	4.120.661,35
Premieavvik	3.740.857,00	2.376.720,00
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	55.665.831,73	81.124.785,81
SUM EIENDELER	496.432.200,55	494.256.058,53
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	215.495.076,12	221.547.887,14
Herav:		
Disposisjonsfond	32.380.253,56	47.005.642,20
Bundne driftsfond	19.167.018,59	18.745.376,71
Ubundne investeringsfond	3.488.141,14	2.081.996,70
Bundne investeringsfond	2.121.384,25	593.741,58

LOPPA KOMMUNE

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	1.612.343,00-	1.612.343,00-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	5.757.673,88
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i inv.regnskap	0	0
Udekket i inv.regnskap	0	355.018,75-
Kapitalkonto	159.950.621,58	149.330.817,82
Langsiktig gjeld	269.830.850,77	263.611.827,77
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	227.751.474,00	223.600.928,00
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	42.079.376,77	40.010.899,77
Kortsiktig gjeld	11.106.273,66	9.096.343,62
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	3.956.849,68	2.058.648,31
Derivater	7.179.452,98	7.101.026,31
Konsernintern kortsiktig gjeld	30.029,00-	63.331,00-
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	496.432.200,55	494.256.058,53
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	10.688.020,69	6.416.620,69
Herav:		
Ubrukte lånemidler	10.688.020,69	6.416.620,69
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	10.688.020,69-	6.416.620,69-

LOPPA KOMMUNE

VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER

NOTE 1 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I DRIFTSREGNSKAPET

	2017	2018	2019
Anskaffelse av midler			
Inntekter driftsregnskapet	145 986 665	169 368 248	145 668 697
Inntekter investeringsregnskap	1 423 866	1 783 336	5 143 774
Innbetalinger eksterne finanstransaksjoner	4 881 753	12 023 789	12 319 042
Sum anskaffelse midler	152 292 285	183 175 373	163 131 513
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	134 581 661	141 315 193	147 319 333
Utgifter investeringsregnskap	2 164 793	11 425 474	23 626 310
Utbetalinger eksterne finanstransaksjoner	11 016 980	9 933 164	8 858 484
Sum anvendelse midler	147 763 435	162 673 831	179 804 127
Anskaffelse –anvendelse av midler	4 528 850	26 986 709	-16 671 043
Endring i ubrukte lånemidler	-347 000	3 760 000	4 271 000
Endr i regnskapsprins som påvirker AK drift			
Endring i arbeidskapital	4 181 850	30 746 709	-12 399 643

NOTE 2 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I BALANSEN

	2017	2018	2019
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	334 929	-4 575 393	6 732 132
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	-595 056	847 789	1 364 137
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0
Endring betalingsmidler	6 005 554	27 972 274	-25 458 954
Endring omløpsmidler	5 745 427	24 244 670	-17 362 685
Kortsiktig gjeld			
Endring annen kortsiktig gjeld	-1 563 577	6 502 040	-2 009 930
Premieavvik		847 789	1 364 137
Endring arbeidskapital	4 181 850	30 746 709	-19 372 615

Arbeidskapitalen:

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt kommunens betalingsevne har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa kommunes endring i arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, har ved utgangen av året blitt redusert med kr. 19 372 615,-

LOPPA KOMMUNE

NOTE 3 – GARANTIER GITT AV KOMMUNEN

Garanti gitt til		Opprinnelig garanti	Garantibeløp pr 31.12	Garantien utløper
Loppa kirkelige fellesråd	Sparebank 1 Nord-Norge	504 000	163 800	15.06.2026
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000	573 200	22.10.2030
Sum garantier	-	1 704 000	737 000	

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

NOTE 4 – AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	2017	2018	2019
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	14 511 606,94	36 731 669,10	11 668 300,69
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-9 982 756,94	-9 744 959,77	28 340 915,69
Til avsetning senere år	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
Netto avsetninger	4 528 850	26 986 709,33	-16 672 614,78

NOTE 5 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond	2017	2018	2019
IB 0101	21 865 730,26	22 647 618,14	47 005 642,20
Avsetninger driftsregnskapet	4 855 811,42	27 604 279,02	5 090 066,77
Innbetalte avdrag fra lån fiskerifond	26 095,00		
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-612 479,54	-461 254,96	-2 470 744,40
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	-1 955 785,27	-2 785 000	-15 244 711,01
Flytting av disp.fond til bundne fond	-1 531 753,73		-2 000 000
UB 31.12	22 647 618,14	47 005 642,20	32 380 253,56

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

LOPPA KOMMUNE

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfond i 2019:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Fritt disposisjonsfond	3 316 067	Overskudd regnskap 2018 – sak 19/19 (fratrasket kr 1 026 588 i merforbruk 2019)
Fritt disposisjonsfond	1 000 000	Utbytte Ymber
Fritt disposisjonsfond	774 000	Spillemidler kunstgress

NOTE 6 – BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond	2017	2018	2019
IB 0101	13 341 189,13	17 147 127,73	18 745 376,71
Avsetninger	3 682 681,30	3 130 993,37	2 695 686,48
Flytting av disp.fond til bundne fond	1 531 753,73		2 000 000,00
Bruk av avsetninger	-1 408 496,43	-1 532 744,39	4 274 044,60
UB 31.12	17 147 127,73	18 745 376,71	19 167 018,59

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

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond i 2019:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Prosjektskjønn fra Fylkesmannen	1 060 000	Komunestyresak 19/19
Rekomp 2019/2020	39 158	Fylkesmannen i Troms og Finnmark
Kompetansetilskudd helse	93 874,31	Fylkesmannen i Finnmark
Introduksjonsordningen	642 172,12	«Overskudd» 2019
Svømmeopplæring i barnehagen	36 579,71	Fylkesmannen i Finnmark
Tilretteleggingsmidler barnehage	25 000,00	Fylkesmannen i Finnmark
Dagsenter Nerstranda	369 038,08	Prosjektmidler fra Fylkesmannen
Frisklivssentralen	100 000,00	Fylkesmannen i Finnmark
Renovasjon	21 153,00	Avsetning til selvkostfond
Slam/septik	17 238,00	Avsetning til selvkostfond
Havnekasse	249 133,26	Avsetning til selvkostfond

NOTE 7 – UBUNDNE INVESTERINGSFOND

Ubundne investeringsfond	2017	2018	2019
IB 0101	1 100 937,90	2 081 996,70	2 081 996,70
Avsetninger	981 058,80	0	1 406 144,44
Bruk av avsetninger	-0	-0	0
UB 31.12	2 081 996,70	2 081 996,70	3 488 141,14

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

LOPPA KOMMUNE

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2019:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Salg av kommunal bolig Sandland	1 406 144,44	

NOTE 8 – BUNDNE INVESTERINGSFOND

Bundet investerings fond	2017	2018	2019
IB 0101	1 159 507,00	989 846,40	593 741,58
Avsetninger	1 015 941,40	593 741,58	2 121 384,25
Bruk av avsetninger	-1 159 507,00	-989 846,40	-593 741,58
Overført til disposisjonsfond	-26 095,00		
UB 31.12	989 846,40	593 741,58	2 121 384,25

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

Vesentlige avsetninger til bundet investeringsfond i 2019:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	2 121 384,25	Ihht reglene om startlån

NOTE 9 - ANLEGGSMIDLER

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Avskrivningstid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år
Eiendeler: gruppene innholder blant annet dette:	Edb utstyr, kontormaskiner.	Anleggsmaskiner, inventar og utstyr, biler.	Brannbil, tekniske anlegg.	Boliger, skole, barnehage, veier mm.	Adm.bygg, institusjon, kulturbygg
Saldogruppe	E	A B D	C H J	F1 F2 F3 I	G1 G2
Anskaffelseskost IB 01.01	578 501	1 037 000	63 992 456	77 804 583	136 401 781
Akkumulerte avskrivninger	159 289	688 630	35 409 400	26 638 472	40 057 960
Tilgang i regnskapsåret	0	0	8 714 250	0	0
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	184 900	90 300	2 786 418	1 316 095	2 705 085
Tidligere nedskrivninger	0	0	838 927	20 627 579	1 242 255
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12	419 212	348 370	27 744 129	30 538 532	95 101 566

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

LOPPA KOMMUNE

NOTE 10 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Kommuneregnskapet føres etter anordningsprinsippet. Dette periodiseringsprinsippet innebærer at alle kjente utgifter/utbetalinger og inntekter/innbetalinger i året skal tas med i regnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når regnskapene avsluttes. At transaksjonen er «kjent» innebærer at varer og tjenester må være levert/utført eller mottatt i regnskapsperioden. Det er dermed ikke betalingstidspunktet som er avgjørende for regnskapsføringen, men som hovedregel anskaffelses- og anvendelsestidspunktet.

NOTE 11 – VESENTLIGE INVESTERINGER I NYBYGG OG ANLEGG

Aldersbolig	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	2 444 209,25	1 148 321,25	1 200 000	
Sum utgifter	2 444 209,25	1 148 321,25	1 200 000	(51 678,75)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift			0	0
Bruk av disposisjonsfond		1 148 321,25	1 200 000	(51 678,75)
Sum inntekter		1 148 321,25	1 200 000	(51 678,75)
Avvik investering / finansiering		0		0 %

Forprosjekt Idrettssal/ Flerbrukshus	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester	528 051,26	54 375,00	100 000	
Sum utgifter	528 051,26	54 375,00	100 000	(45 625,00)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	105 610,26	10 875,00	25 000	(14 125,00)
Bruk av disposisjonsfond	422 441,00	43 500,00	100 000	(56 500,00)
Sum inntekter	528 051,26	54 375,00	100 000	(45 625,00)
Avvik investering / finansiering		0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Høgtun skole	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggstjeneste		1 334 796,38	3 832 000	(2 784 642,90)
Sum utgifter		1 334 796,38	3 832 000	(2 764 126,90)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		266 959,28	767 000	(500 040,72)
Bruk av disposisjonsfond		1 067 837,10	3 065 000	(1 997 162,90)
Sum inntekter		1 334 796,38	3 832 000	(2 764 126,90)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Bergsfjord skole	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggstjeneste		859 024,50	500 000	359 024,50
Sum utgifter		859 024,50	500 000	359 024,50
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		171 804,90	100 000	71 804,90
Bruk av disposisjonsfond		687 219,60	400 000	287 219,60
Sum inntekter		859 024,50	500 000	359 024,50
Avvik investering / finansiering	0	0	0	71,8 %

Øksfjord barnehage	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Brannsikring		650 325,00	875 000	(224 675)
Sum utgifter		650 325,00	875 000	(224 675)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		100 048,75	175 000	(74 951,25)
Bruk av disposisjonsfond			700 000	(149 723,75)
		550 276,25		
Sum inntekter		650 325,00	875 000	(167 963,34)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Legestasjon/ utekontor Sandland	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggstjeneste		516 845,12	0	516 845,12
Sum utgifter		516 845,12	0	516 845,12
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		88 369,02	0	88 369,02
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0
Salg av fast eiendom		175 000	0	175 000,00
Sum inntekter		263 369,02	0	263 369,02
Avvik investering / finansiering	0	253 476,10	0	253 476,10kr

Avløpsanlegg	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Teknisk utstyr		2 115 882,00	2 500 000	(384 118)
Sum utgifter		2 115 882,00	2 500 000	(384 118)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		178 327,60	500 000	(321 672,40)
Bruk av lånemidler		1 937 554,40	2 000 000	(62 445,60)
Sum inntekter		2 115 882,00	2 500 000	(384 118)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Bølgedemper Øksfjord småbåthavn	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Påkostning bølgedemper		4 156 906,25	2 688 000	1 468 906,25
Sum utgifter		4 156 906,25	2 688 000	1 468 906,25
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		771 381,25	538 000	233 381,25
Bruk av lånemidler		2 785 525,00	2 150 000	635 525,00
Refusjoner fra andre		300 000,00	300 000	0
Sum inntekter		4 156 906,25	2 688 000	1 468 906,25
Avvik investering / finansiering	0	0	0	54,65 %

LOPPA KOMMUNE

Mudring	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester	26 200	47 576,80	2 500 000	(2 452 423,20)
Sum utgifter	26 200	47 576,80	2 500 000	(2 452 423,20)
Finansiert ved				
Bruk av disposisjonsfond	26 000	42 470	0	42 470
Bruk av lånemidler		0	2 000 000	(2 000 000)
Kompensasjon for merverdiavgift		5 106,80	500 000	(494 893,20)
Sum inntekter	26 200	47 470	2 500 000	(2 452 423,20)
Avvik investering / finansiering		0	0	0

Loppa Havn Garasje	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Nybygg garasje		578 801,22	412 500	166 301,22
Sum utgifter		578 801,22	412 500	166 301,22
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		97 705,85	82 500	15 205,85
Bruk av disposisjonsfond		481 095,37	330 000	151 095,37
Sum inntekter		578 801,22	412 500	166 301,22
Avvik investering / finansiering		0	0	40,32 %

Loppa Havn Flytebrygge Bergsfjord	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Påkostning av kai		462 730,36	600 000	(137 269,64)
Sum utgifter		462 730,36	600 000	(137 269,64)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		92 546,07	120 000	(27 453,93)
Bruk av lånemidler		370 184,29	480 000	(109 815,71)
Sum inntekter		462 730,36	600 000	(137 269,64)
Avvik investering / finansiering		0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Kommunale industriområder	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Kjøp konsulentteneste	194 663,00	2 029 920,00	1 875 000	154 920,00
Kjøp tomt	961 215,00			
Sum utgifter	1 155 878,00	2 029 920,00	1 875 000	154 920,00
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	37 682,60	405 984,00	375 000	30 984,00
Bruk av lånemidler	-			
Bruk av disposisjonsfond	1 103 995,00	1 623 936,00	1 500 000	123 936,00
Sum inntekter	1 139 690,00	2 029 920,00	1 875 000	154 920,00
Avvik investering / finansiering	0	0	0	8,26 %

Hjemmebasert omsorg	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Teknisk utstyr	82 036,66	0	250 000	(200 000)
Sum utgifter	82 036,66	0	250 000	(200 000)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	16 295	0	50 000	(50 000)
Bruk av disposisjonsfond	65 741,66	0	200 000	(200 000)
Sum inntekter	82 036,66	0	250 000	(250 000)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Alders og sykehjem Øksfjord	Investert tidligere	Investert i 2019	Total budsjett	Avvik
Teknisk utstyr		797 520,56	1 950 000	(1 152 479,44)
Sum utgifter		797 520,56	1 950 000	(1 152 479,44)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		159 504,12	650 000	(490 495,88)
Bruk av disposisjonsfond		638 016,44	1 300 000	(661 983,56)
Sum inntekter		797 520,56	1 950 000	(1 152 479,44)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Bergsfjord barnehage er solgt. Overskudd av salget er kroner 183 914,54.

Det er utbetalt kroner 8 816 394,- i utkjøp av eiendom grunnet rasfare. I tillegg er det påløpt omkostninger på kr. 40 000,-. Alt dette er belastet fritt disposisjonsfond etter vedtak.

Bolig på Sandland solgt. Overskudd her er på kroner 1 925 000,-, men kun kr. 1 406 144,44 er avsatt på ubundet investeringsfond for å dekke opp annet merforbruk i investeringen.

Aksjer og andeler i KLP – investert kr 449 294,- i 2019.

NOTE 12 - KOMMUNENS GJELDSFORPLIKTELSER

Långivere	Gjelder	Rente	Restgjeld 2017	Restgjeld 2018	Restgjeld 2019	Gjenv. løpetid
Samled lånegjeld			40 136 255	40 010 900	42 079 377	
Kommunalbanken 19970262		Fast	1 795 100	1 615 580	1 436 060	8 år
Kommunalbanken 20090170	Nerstranda omsorgsboliger	Flytende	3 095 730	1 031 870	0	0 år
Kommunalbanken 20090172	Øksfjord helsesenter	Flytende	16 921 680	15 793 560	14 665 440	13 år
Kommunalbanken 20120171	Vassdalen industriområde	Fast	6 533 370	6 266 710	6 000 050	23 år
Kommunalbanken 20120167	Skavnaakk kai	Flytende	239 850	186 550	133 250	3 år
Kommunalbanken 20120166	Parkveien 2	Flytende	110 700	86 100	0	0 år
Kommunalbanken 20130409	Tilleggsbev. Vassdalen industriområde	Flytende	1 571 310	1 510 870	1 450 430	24 år
Kommunalbanken 20130408	To biler til driftsavdelingen	Flytende	167 120	111 400	0	0 år
Kommunalbanken 20150468	Bølgedemper Nuvsvåg	Flytende	124 980	89 260	0	0 år
Kommunalbanken 20160021	Vann, avløp, riving småbedr.	Flytende	1 898 150	1 553 030	1 207 910	4 år
Kommunalbanken 20170059	Kai Loppa Havn Almenningskai	Flytende	797 330	669 770	542 210	5 år
Kommunalbanken 20190661	Kai Vassdalen	Fast			6 971 400	10 år
Husbanken 16716370	Startlån	Flytende	126 878	101 502	76 126	3 år
Husbanken 167165935	Startlån	Flytende	1 200 000	57 289	45 829	1 år
Husbanken 167172493 + 94	Startlån	Flytende	3 514 057	3 124 283	2 181 999	7 år
Husbanken 167174697	Startlån	Flytende	2 000 000	1 813 126	1 625 329	8 år
Husbanken 167176940	Startlån	Flytende		6 000 000	5 743 344	19 år

LOPPA KOMMUNE

NOTE 13 - AVDRAG PÅ GJELD

Avdrag	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019
Betalt avdrag	5 321 592	5 135 508	4 309 181
Ekstra ordinære avdrag	1 160 000	1 159 507	593 742
Beregnet minste lovlige avdrag		1 360 998	1 572 915

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

NOTE 14 - TAP PÅ UTLÅN AV FORMIDLINGSLÅN

Tap på formidlingslån	Balanse-konto	2016	2017	2018	2019
Næringsfond	2599028	0	0	0	0
Boligfond	2599030	0	36 825,66	0	0
Startlån	2599027	27 159	0	0	0
Sosial	2599026		18 391	0	0
Sum Tap		27 159	55 216,66	0	0

NOTE 15 - SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK I DRIFT

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	5 420 146	4 846 489	3 976 114	5 757 674
Årets disponering av mindreforbruk	5 420 146	4 846 489	3 976 114	5 757 674
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	4 846 489	3 976 114	5 757 674	0
Totalt mindreforbruk til disponering	4 846 489	3 976 114	5 757 674	0

NOTE 16 – SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG UDEKKET I INVESTERING

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019
Tidligere opparbeidet mindreforbruk				
Årets disponering av mindreforbruk				
Nytt udisponert i regnskapsåret				0
Nytt udekket i regnskapsåret	0	0	355 019	0
Udekket i investeringsregnsk	0	0	355 019	0

LOPPA KOMMUNE

NOTE 17 – ÅRSVERK

TEKST	2015	2016	2017	2018	2019
Antall årsverk	120,12	118,12	116,30	119,01	116,4
Antall ansatte	137	138	134	137	137
Antall kvinner	98	97	97	99	96
% andel kvinner	71,53%	70%	72,3	72,3	70,07
Antall menn	39	41	37	38	41
% andel menn	28,47%	30	27,7	27,7	29,93
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	4	4	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	80%	80%	60%
Antall menn i lederstillinger	1	1	1	1	2
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	20%	20%	40%

TEKST	2015	2016	2017	2018	2019
Antall deltidsstillinger *	40	42	49	53	47
Antall ansatte i deltidsstillinger	32	34	41	46	42
Antall kvinner i deltidsstillinger	19	24	29	35	33
% andel kvinner i deltidsstillinger	59,38%	70%	70,7	76,0	78,5
Antall menn i deltidsstillinger	13	10	12	11	9
% andel menn i deltidsstillinger	40,62%	30%	29,3	24,0	21,5

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

Deltidsbrannvesenet utgjør 14,85 %, med totalt 20 stk pr. 31.12.19, hvorav 6 er ansatt i andre kommunale stillinger. De er tatt ut fra antall deltidsstillinger da de skaper et feil bilde av fordelingen mellom kvinner og menn.

NOTE 18 – PENSJONSNOTE FOR KLP OG SPK

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

Beregnet premieavvik	KLP	SPK
Premieinnbet eks adm.kost	10 254 574	1 332 895
Årets netto pensjonskostn	6 621 377	- 1 195 346
Premieavvik 2019	3 633 197	107 660
Premieinnbet eks adm.kost	10 254 574	1 332 895

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

LOPPA KOMMUNE

Spesifisert pensjonsforpliktelse

	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpl IB	204 548 233	19 052 695
Årets opptjening	6 494 259	1 065 242
Rentekostnad	8 176 158	690 361
Utbetalte pensjoner	-7 686 548	
Amortisert estimatavvik - forpliktelse	-2 795 251	-1 793 674
Brutto pensjonsfor UB	208 736 851	19 014 623

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

Spesifiserte pensjonsmidler

	KLP	SPK
Brutto pensjonsm IB	186 972 513	13 250 001
Innbetalt premie	10 687 614	1 338 771
Administrasjonskostnad	-433 040	-35 765
Utbetalinger	-7 686 548	
Forventet avkastning	8 049 040	560 256
Amortisering estimatav	-9 388 962	-104 892
Brutto pensjonsm UB	188 200 617	15 218 155

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

Økonomiske forutsetninger for beregningen i %

	KLP	SPK
Årlig avkastning	4,50	4,50
Diskonteringsrente (risikofri)	4,00	4,00
Årlig lønnsvekst	2,97	2,97
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	2,97	2,97
Årlig vekst i pensjonsregulering	2,20	2,20
Forholdstall fra KMD	1,0	

Demografiske forutsetninger:

Dødeligheten og uførheten hos medlemmene i pensjonsordningen er en viktig del av grunnlaget for pensjonskostnadene og pensjonsforpliktelsene. KLP bruker derfor dødelighetstabellen K2013FT og uføretabellen KLP Uføretariff. Ingen informasjon om dette fra SPK.

Avtalefestet pensjon AFP

Kostnader til AFP er avhengig av hvor mange i hvert årskull som tar ut AFP. De langsiktig antatte uttaksandelene som er benyttet i beregningene er følgende:

LOPPA KOMMUNE

Aldersgrense	KLP		SPK	
	65 år	70 år		
Sykepleiere	36 %	42,5 %		
Fellesordningen	36 %	42,5 %		

NOTE 19 – AKSJER OG ANDELER

AKSJEANDEL	Balansført verdi	Andel
Fiskernes bank, nå Kreditkassen	500	
KLP	6 388 719	
Vefik IKS	39 000	
Kusek IKS	20 000	
A/L Sagat	200	
Nord Norsk skole/elevheim	4 000	
Aksis	40 000	40
Ymber	50 000	5
Navit fyllplass AS	0	
Vefas IKS	140 000	
Bergsfjord fiskeriservice AS	545 000	66
Øksfjord fiskeriservice	85 000	85 aksjer (48,6 %)
Nuvsvåg utleiebygg	50 000	50
Pensjonsmidler - KLP	188 200 617	
Pensjonsmidler - STP	15 218 155	
Sum pr. 31.12.19	210 781 191	

NOTE 20 – ETTERKALKULASJON SELVKOSTOMRÅDET 2016-2019

Vann	2016	2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	1 936 352	2 204 960	2 238 385	2 818 874
Indirekte kostnader	33 108	34 101	34 825	34 826
Avskrivninger	203 119	203 119	192 256	192 256
Kalkulatoriske renter	104 134	81 043	92 450	86 410
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	2 276 713	2 523 223	2 557 916	3 132 366
Gebyrinntekter	1 980 553	2 253 435	1 936 791	2 234 111
Andre inntekter	12 203	7 324	13 247	2 001
Bruk av selvkostfond				
Sum inntekter	1 992 756	2 260 759	1 950 038	2 236 112
Dekningsgrad	88 %	90 %	76 %	71 %
(Overdekning+/underdekning-)	-283 958	-262 464	-607 878	-896 254

LOPPA KOMMUNE

Renovasjon				
		2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	1 904 568	2 118 368	2 170 862	2 165 475
Indirekte kostnader	19 380	19 961	20 386	20 386
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	3 354	0	0	21 153
Sum Kostnader	1 927 302	2 138 329	2 191 248	2 207 014
Gebyrinntekter	1 927 302	1 985 962	2 071 071	2 207 014
Andre inntekter	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	132 406	77 370	
Sum inntekter	1 927 302	2 118 368	2 148 441	2 207 014
Dekningsgrad	100 %	99 %	98 %	100 %

Avløp				
	2016	2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	1 219 849	1 783 451	1 555 902	2 352 346
Indirekte kostnader	21 803	22 457	22 934	22 934
Avskrivninger	181 465	182 349	182 349	182 349
Kalkulatoriske renter	75 308	59 134	69 771	67 600
Avstetning til selvkostfond	292 710	0	0	0
Sum Kostnader	1 791 135	2 047 391	1 830 956	2 625 229
Gebyrinntekter	1 776 379	2 045 016	1 614 993	1 524 046
Andre inntekter	14 756	1 235	7 310	4 622
Bruk av selvkostfond	0	0	208 653	84 057
Sum inntekter	1 791 135	2 046 251	1 830 956	1 612 725
Dekningsgrad	100 %	100 %	100 %	61 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	-1 140	0	-1 012 504

Slam/Septik				
	2016	2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	204 750	228 594	222 918	193 673
Indirekte kostnader	2 612	2 690	2 548	2 548
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	10 805	11 219	32 866	17 238
Sum Kostnader	218 167	242 503	258 332	213 459
Gebyrinntekter	218 167	242 503	258 332	213 459
Andre inntekter	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	218 167	242 503	258 332	213 459
Dekningsgrad	100 %	100 %	100 %	100 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	0	0	0

LOPPA KOMMUNE

Feiing	2016	2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	193 705	337 125	298 119	443 365
Indirekte kostnader	4 038	4 159	4 247	4 247
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	17 649	0	44 640	
Sum Kostnader	215 392	341 284	347 006	447 612
Gebyrinntekter	150 031	180 504	202 032	141 960
Andre inntekter	65 361	125 986	144 974	163 849
Bruk av selvkostfond	0	17 649		44 640
Sum inntekter	215 392	324 139	347 006	350 449
Dekningsgrad	100 %	95 %	100 %	78 %
(Overdekning+/underdekning-)	0	-17 145	0	-97 163

Kart/oppmåling, plan/byggesak	2016	2017	2018	2019
Direkte driftsutgifter	488 234	681 970	487 955	706 236
Indirekte kostnader				
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	488 234	681 970	487 955	706 236
Gebyrinntekter	69 615	170 906	150 114	
Andre inntekter	153 719	185 379	117 275	293 824
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	223 334	356 285	267 389	293 824
Dekningsgrad	46 %	52 %	55 %	42 %
(Overdekning+/underdekning-)	-264 900	-325 685	-220 566	-412 412

Regnskap anløpsavgift Loppa Havn

Post	Kostnadsestimat	Regnskap 2019
Mudring	200 000	
Bølgedemper Nuvsvåg	40 000	
Vedlikehold bølgedempere	50 000	50 000
Tilsyn	91 000	91 000
Administrasjon	290 000	476 919
Opprydding i sjøområde	60 000	0
Samarbeidsavtale Alta havn	28 000	0
Driftsavtale skipsekspedisjon	160 000	238 936
Indirekte kostnader	80 000	84 940
Tjenesteytingsavtale Frydenbø/Øksfjord	50 000	50 000
Sum	1 049 000	991 795
Anløpsavgift 2019	850 000	886 778
Resultat		-105 017

LOPPA KOMMUNE

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

Det er avsatt kr. 17 238,- til fond for slam/septik.

Det er avsatt kr. 21 153,- til renovasjonsfond.

Feiefond er belastet med kr. 44 640,-. Fondet er nå tomt.

Avløpsfond er belastet kr. 84 057,-. Fondet er nå tomt.

Regnskap anløpsavgift viser underdekning på kr. 105 017,-. Det er avsatt kr. 249 133,26 til Havnekassa.

Indirekte kostnader til revisjon og økonomitjenester er stipulert til kr. 84 940,- og fordelt på selvkostområdene etter områdenes budsjettmessige størrelse. Vann 41%, avløp 27%, renovasjon 24%, slam 3% og feiing 5%.

Kalkulatoriske renter baserer seg på 5-årig swaprente pluss et tillegg på ½ prosentpoeng (1,83 % + 0,5 % = 2,33 %). Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2018.

NOTE 21 – TJENESTEYTINGSAVTALE MELLOM LOPPA KOMMUNE OG LOPPA KIRKELIGE FELLESRÅD

Samlet tjenesteyting fra Loppa kommune:	
Kommunal servicemedarbeider ved fravær/ferie	11 000
Lån av den kommunale maskinpark	25 000
Loppa kommune stiller med en servicemedarbeider i forbindelse med begravelser	110 000
Sum	146 000
Gjenytelse fra Loppa kirkelige fellesråd	
Loppa kommune disponerer Kirketjener i 30 % av hans stilling	146 000
Netto tjenesteytingsavtale	- 0

Noten viser netto kostnaden for tjenesteytingsavtalen mellom Loppa kommune og Loppa kirkelige fellesråd. Avtalen ble inngått første gang i 1998 og ble sist revidert i 2017.

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

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

LOPPA KOMMUNE

NOTE 22 – GODTGJØRELSER

Loppa kommune har i 2019 betalt kr 528 400,- for revisjon, og kr. 125 290,- til kontrollutvalg. Rådmannen har mottatt kr. 1 105 334,- i årslønn, og det er utbetalt kr. 928 867,- samlet til ordfører og varaordfører.

NOTE 23 - KAPITALKONTOEN

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		149 330 817,82
<i>Salg av fast eiendom og anlegg</i>	2 175 000,00	
<i>Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg</i>	7 105 408,92	
<i>Aktivering av fast eiendom og anlegg</i>		22 778 654,11
<i>Salg av utstyr, maskiner og transportmidler</i>		
<i>Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.</i>	335 000,00	
<i>Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.</i>		
<i>Oppskrivning av fast eiendom</i>		
<i>Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler</i>		
<i>Salg av aksjer og andeler</i>	0,00	
<i>Nedskrivning av aksjer og andeler</i>	1 000,00	
<i>Kjøp av aksjer og andeler</i>		449 294,00
<i>Oppskrivning av aksjer og andeler</i>		
<i>Aktivering av pensjonsmidler</i>		3 196 258,00
<i>Mottatte avdrag på utlån</i>	2 142 861,34	
<i>Av- og nedskrivning på utlån</i>		
<i>Utlån</i>		2 700 000,00
<i>Oppskrivning utlån</i>		
<i>Bruk av midler fra eksterne lån</i>	7 793 263,69	
<i>Avdrag på eksterne lån</i>		4 902 923,00
<i>Endring pensjonsforpliktelser</i>	4 150 546,00	
<i>Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse</i>		
UTGÅENDE BALANSE	159 950 621,58	
SUM	183 653 701,53	183 357 946,93

Øksfjord 30.03.2019.

Frank Bækken
Konstituert Rådmann

Camilla Hansen
Økonomisjef