



LOPPA KOMMUNE



ÅRSMELDING 2020

30.03.2021

INNHold

1. INNLEDNING	3
2. ORGANISASJON OG BEMANNING	4
3. HVA SKJEDDE I 2020 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET	10
4. REGNSKAPSANALYSE 2017-2020	13
5. SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER.....	22
6. OPPVEKST OG KULTUR	24
7. HELSE, SOSIAL, PLEIE OG OMSORG.....	32
8. DRIFTSAVDELINGEN.....	44
REGNSKAPSSKJEMA 1A – DRIFT.....	52
REGNSKAPSSKJEMA 2A – INVESTERING.....	52
BEVILGNINGSOVERSIKT – INVESTERING.....	53
ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT	53
ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE.....	55
VEDLEGG – NOTEOPPLYSNINGER.....	57

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 kommer frem under hvert sitt hovedkapittel.

Januar 2020 startet opp med stor optimisme, med at vi sammen skulle få se resultater av de investeringer som ble vedtatt for dette året. Men etter 12. mars 2020 har det meste dreid seg om den pågående pandemien. Prognosen som man da ble gitt, så dyster ut.

Covid-19, smittevern og en uforutsigbar hverdag har preget dette året, samtidig som samfunnsoppdraget vårt har stått ved lag. Når vi har avsluttet året, ser vi har kommet godt i mål på oppdraget, dette med hjelp av godt arbeid ute i hele kommunen.

Økonomiske vurderinger

Det regnskapsmessige resultatet viser kroner 0,-. Årets netto driftsresultat er på 12,4 mill. som tilsvarer netto driftsresultat på 7,64 %. Netto driftsresultat for 2020 er ca. 16,8 mill. høyere enn i 2019. Resultatet 2020 skyldes i stor grad utbetaling fra Havbruksfond på 20 mill.

Vi er en liten kommune, men ingen liten «bedrift». Det er sant på den måten at vi tilhører en av de minste befolkete kommunene i landet, men kommunen som organisasjon er samtidig den største bedriften i vår kommune.

Vi har også i 2020 hatt utfordringer om ikke mere. Men sånn vil det alltid være. 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.

En god og langsiktig økonomiforvaltning er en grunnleggende forutsetning for at Loppa kommune skal kunne ivareta sine grunnleggende oppgaver som demokratisk arena, tjenesteyter, samfunnsutvikler og myndighetsutøver.

Ny kommunelov krever en vurdering av de langsiktige linjer i kommunens økonomiske utvikling.

Administrasjonssjefen er bekymret for økningen i driftskostnadene på tekniske tjenester. Administrasjonssjefen mener at kommunen raskt må omstille seg til et bærekraftig driftsnivå der driften gir et årlig overskudd som kan bidra til å bevare det samfunns ansvaret vi sammen bærer.

Det er fellesskapet vi holder frem som vår fremste beholdning. Det står alltid på spill, for det krever mot å være medmenneske og å hengi seg til fellesskapet.

Øksfjord 30. mars 2021

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	2016	2017	2018	2019	2020
Antall årsverk	118,12	116,30	119,01	116,4	119,82
Antall ansatte	138	134	137	137	137
Antall kvinner	97	97	99	96	97
% andel kvinner	70%	72,3	72,3	70,07	70,80
Antall menn	41	37	38	41	40
% andel menn	30	27,7	27,7	29,93	29,20
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	4	3	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	80%	60%	60%
Antall menn i lederstillinger	1	1	1	2	2
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	20%	40%	40%

TEKST	2016	2017	2018	2019	2020
Antall deltidsstillinger *	42	49	53	47	42
Antall ansatte i deltidsstillinger	34	41	46	42	37
Antall kvinner i deltidsstillinger	24	29	35	33	31
% andel kvinner i deltidsstillinger	70%	70,7	76,0	78,5	83,78
Antall menn i deltidsstillinger	10	12	11	9	6
% andel menn i deltidsstillinger	30%	29,3	24,0	21,5	16,22

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

Deltidsbrannvesenet utgjør 16,94 %, med totalt 21 stk. pr. 31.12.20, 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.

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

2.2 LØNNSUTVIKLING

I 2020 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 2020 utgjør kr 88 294 065,-, en økning på kr 4,66 millioner fra 2019 (5,57 %). Beløpet total lønnskostnad inkluderer sosiale utgifter.

2.3 LEDELSE

Med hensyn til kommunens leder- og styringsstruktur består kommunens toppledelse av administrasjonssjef og assisterende administrasjonssjef/økonomisjef. Ved utgangen av 2019 bestod administrasjonssjefens ledergruppe av administrasjonssjef, oppvekst- og kultursjef, konstituert helse og omsorgsleder, 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 2015-2020:

Nærvær i %	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kvinner	92,9	92,1	89,8	90	89,7	90,5
Menn	95,2	95,6	92,7	95,6	94,7	95,7
Totalt	93,5	93,1	90,7	91,5	91,2	92,1

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 2020 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 31.12.2020 har de fleste verneombud og de fleste ledere i kommunen nødvendig HMS opplæring, etter kurs i regi av Hemis AS. Verneombud og ledere som ikke har nødvendig HMS opplæring vil få dette i løpet av våren 2021.

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 ca. 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 2020

Loppa kommune endte i 2020 opp med et merforbruk (underskudd) på 4,5 millioner kroner.

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

4,5 millioner er strøket på avsetning til fond. Her er det tenkt tatt fra avsetningen av midlene vi fikk fra Havbruksfondet på kr. 20 130 000,-. Avsetningen ble da på 15,6 millioner kroner.

Resultatet som foreligger da er på kroner 0,-, som er hvordan regnskapet skal avsluttes etter ny kommunelov.

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

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.

Som tidligere signalisert må kommunen redusere driftsutgifter og øke inntektene, dette bekreftes nå av resultatet for 2020.

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 nå begynt å vise befolkningsøkning for Loppa. Forventet utvikling på folketallet i Loppa er 974 innbyggere i 2030 (mot 737 tidligere), 998 innbyggere i 2040 (mot 587 tidligere), og 1 012 innbyggere i 2050. Disse prognosene tilsier en fordobling av innbyggertallet mot tidligere prognoser, og det hadde vært svært positivt om dette faktisk slo til.

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

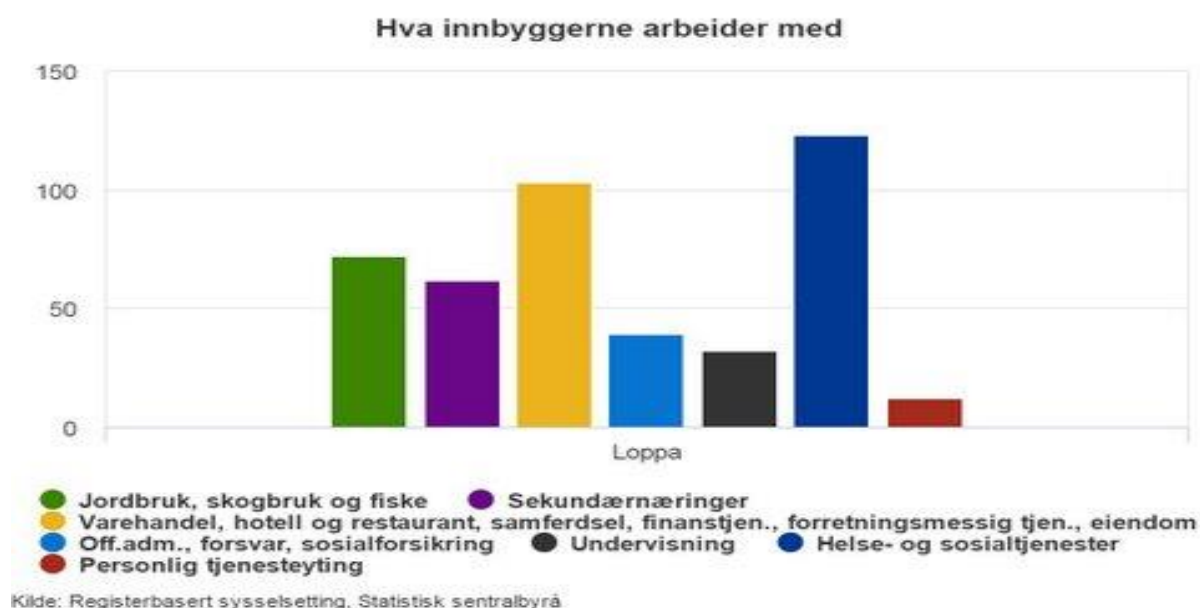
	2015K4	2016K4	2017K4	2018K4	2019K4	2020K4
Folketallet 1. januar	989	951	968	941	917	888
Fødte	8	6	7	7	2	4
Døde	15	15	18	24	15	11
Fødselsoverskudd	-7	-9	-11	-17	-13	-7
Innvandring	7	43	15	6	16	9
Utvandring	9	8	2	6	4	4
Innflytting, innlandsk	27	53	38	38	63	65
Utflytting, innlandsk	56	62	67	45	91	91
Nettoinnflytting inkl. inn- og utvandring	-31	26	-16	-7	-16	-21
Folkevekst	-38	17	-27	-24	-29	-28
Folketallet ved utgangen av kvartalet	951	968	941	917	888	860
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 bygdenes befolkning. Det er mulighet for overnatting i Øksfjord. På de fleste øvrige stedene i Loppa vil det også være muligheter for overnatting for besøkende. Koronasituasjonen har hatt stor effekt på møteplasser, for reisende og for bygdenes befolkning.

Sysselsatte og arbeidsmarked



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

Næringsvirksomhet og arbeidsliv

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

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

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

I Bergsfjord er det etablert båtbyggeri. De bygger stabile båter om kan brukes i fisketurismen i Loppa.

Det er to fiskemottak i kommunen, i Bergsfjord. Fiskebruket i Øksfjord som gikk konkurs høsten 2018 er overtatt av nye eiere. De har til tross for koronaeffekten, hatt en god drift i 2020.

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.

Mot slutten av 2020 startet Brisk Aqua Service sin etablering på industriområdet i Vassdalen. De tilbyr service og vedlikehold av utstyr innen havbruk og fiskeoppdrett. Dette innebærer bl.a. vask, vedlikehold og reparasjon av utstyr, samt håndtering av utstyr som skal kasseres. Det er svært

positivt med slike nyetableringer, og viser at også Loppa kan være et alternativ ved valg av sted å etablere seg på.

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. Koronaeffekten har ført til nedstengning av fisketuristanleggene. Kommunen og staten har måtte bidra med økonomisk støtte – bidrag til å betjene faste kostnader.

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, begrenset til sørsiden av fylkesvei 882, og er ikke opparbeidet klart til bygging. Kommunen har fortsatt et hus på eiendommen som leies ut. 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. Kontroll av prøvetakingen er utført av tredjepart iht. krav, og man er klare til å fortsette den videre reguleringsprosessen.

Ny arealplan.

Det har vært arbeidet med ny arealplan for kommunen i meldingsåret. Arealplanen søkes ferdigstilt i løpet av våren 2021. For at arealplanen skal være ferdig til våren 2021, er en nødt til å finne en løsning under mekling fort, slik at kommunestyret kan behandle den i junimøtet. Det er en lav sannsynlighet for at planen vil være behandlingsklar til våren. Dersom meklingen ikke fører frem, er det departementet som må avgjøre tvisten. Arealplanen vil i så tilfelle ikke kunne være rettskraftig før departementets avgjørelse.

3. HVA SKJEDDE I 2020 – VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET

Februar

- ❖ Utredning av folkehelsegrunnlag i planstrategi
- ❖ Livsoppholdssatser 2020 – økonomisk bistand
- ❖ Endring av lokalitet, utekontor Sandland/Sør-Tverrfjord
- ❖ Tilleggsbevilgning Skogveien 9 – Utbedring av tak
- ❖ Kjøp/leasing av bil til hjemmetjenesten

Mars

- ❖ Venterom ekspedisjonskai Nuvsvåg
- ❖ Klagesak for underinstansbehandling, sak «klage på deler av saksfremstillingen i sak om vedtak om utkjøp av eiendom g.nr 26 br.nr 178, Loppa kommune
- ❖ Søknad om oppstartstilskudd – til utvikling av nytt spise- og overnattingssted
- ❖ Suppleringsvalg
- ❖ Koronasituasjonen
- ❖ Prosessene rundt de ekstraordinære smittevernstiltakene som er iverksatt i Loppa kommune

April

- ❖ Loppa kommunestyre åpner igjen for bruk av offentlig persontransport inn og ut av Loppa kommune
- ❖ Forbud mot å oppholde seg på fritidseiendom
- ❖ Karantenereregler, smittevern, Loppa kommune
- ❖ Stenging av alle snøskuterløyper i Loppa kommune i forbindelse med Covid-19 viruset
- ❖ Detaljregulering for Frakkfjorden akvakulturanlegg – planforslag trukket av Grieg Seafood Finnmark
- ❖ Forbud mot å overnatte på fritidseiendom
- ❖ Karantenereregler Loppa kommune (behandlet i to møter)

Mai

- ❖ Valg av meddommer til Hålogaland lagmannsrett
- ❖ Valg av skjønnsmedlemmer
- ❖ Valg av meddommere Alta tingrett for perioden 1. januar 2021 – 31. desember 2024
- ❖ Søknad om midler til deltakelse i utviklings- og kompetanseprogrammet ABSOLUTT Nord 2020-21
- ❖ Kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet 2020 - 2024
- ❖ Retningslinjer for kommunalt krisefond
- ❖ Fiskerifond – forslag på endring av regelverk
- ❖ Orienteringssak: Arkiv- og sakssystem i Loppa kommune

Juni

- ❖ Forslag til styrekandidater Ymber
- ❖ Felles eierstrategi for Ymber
- ❖ Nytt sak- og arkivsystem for Loppa kommune

- ❖ Endring av vedtekter for Sfo i Loppa kommune
- ❖ Avhending av kommunal flytebrygge i Nuvsvåg
- ❖ Oppgradering av brannalarmanlegg og det elektriske anlegget ved Høgtun skole
- ❖ Regnskapsrapportering 1. tertial 2020
- ❖ Utsettelse av betaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter
- ❖ Sikringstiltak Høgtun skole
- ❖ Orientering - Redegjørelse leieforhold mellom Loppa kommune og Nuvsvåg Dagligvare AS
- ❖ Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse (PwC) – Salget av helsehuset på Sandland (PwC)

September

- ❖ Bevilgning av ekstra lønnsmidler til renholdsseksjonen
- ❖ Endring av vedtekter for Sfo i Loppa kommune
- ❖ Valg av ny representant for forliksrådet
- ❖ Ny selskapsavtale for KUSEK IKS
- ❖ Årsmelding og kommuneregnskap 2019
- ❖ Økonomisk støtte til NKs veiledningssenter for pårørende Nord-Norge 2020/2021
- ❖ Låneopptak startlån 2020
- ❖ Endring av selskapsavtale for IKA Finnmark IKS
- ❖ Kjøp av kommunal eiendom / utvidelse av tomt
- ❖ Deponering av historisk elektronisk arkiv
- ❖ Søknad om støtte til bredbånd 2020, Troms- og Finnmark fylkeskommune
- ❖ Ny selskapsavtale Vefik IKS og kostnadsfordeling 2021
- ❖ Gjennomføring av digitale fjernmøter for folkevalgte i Loppa kommune

November

- ❖ Orientering fra Agenda Kaupang
- ❖ Forlengelse av varighet for Loppa kommunes krisefond for virksomheter rammet av koronakrisen
- ❖ Ugyldig vedtak om salg av eiendom 26/372 fattet 23.11.2017, forslag om ny behandling
- ❖ Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyret i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning
- ❖ Elin M. Olsen søker fritak fra politiske verv for hele valgperioden
- ❖ Valg av nytt medlem av kontrollutvalget
- ❖ Gjennomføring av digitale fjernmøter for folkevalgte i Loppa kommune

Desember

- ❖ Orientering fra Troms Kraft
- ❖ Regelverk og retningslinjer for salg og skjenking av alkohol 2021 – 2025
- ❖ Orientering om barnevernsreformen
- ❖ Veiledningspilot, helhetlig boligplan som legger til rette for bolyst og næringsutvikling – med strategier for nye og eksisterende boenheter
- ❖ Etablering av Helsefellesskap Finnmark

- ❖ Henrik Pettersen søker fritak fra politiske verv for hele valgperioden
- ❖ Maria Thomassen søker fritak fra politiske verv for hele valgperioden
- ❖ Ekstra bevilgning til Loppa kirkelige fellesråd
- ❖ Havneregulativet Loppa havnedistrikt 2021
- ❖ Endring av antall terminer for fakturering av kommunale avgifter
- ❖ Regnskapsrapportering 2. tertial 2020
- ❖ Budsjettreguleringer investeringsregnskapet
- ❖ Budsjettreguleringer driftsregnskapet
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – selvkostområdet 2021
- ❖ Påvirkbare egeninntekter oppvekst- og kultur 2021
- ❖ Påvirkbare egeninntekter 2021 – Helse- og omsorg
- ❖ Påvirkbare egeninntekter – oppmåling og byggesaksgebyr 2021
- ❖ Påvirkbare egeninntekter 2021 – driftsavdelingen
- ❖ Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021-2024
- ❖ Tiltak rettet mot ensomhet
- ❖ Partnerskap Troms kraft og Ymber

4. REGNSKAPSANALYSE 2017-2020

4.1 DRIFTSREGNSKAPET 2020

	2017	2018	2019	2020 Regnskap	2020 Budsjett
Driftsinntekter					
Skatteinntekter	22 235 491	21 296 108	20 522 643	21 128 010	21 500 000
Eiendomsskatt			894 638	854 542	805 000
Statlige rammeoverføringer	73 408 464	74 198 105	74 225 219	78 678 244	77 000 000
Andre overføringer fra staten	659 256	33 475 665	1 743 320	21 296 163	20 130 000
Øvrige driftsinntekter	49 683 455	40 398 370	48 282 877	40 371 529	32 778 000
Sum driftsinntekter	145 986 666	169 368 248	145 668 697	162 328 488	152 213 000
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter	84 480 415	82 084 581	83 632 775	88 294 066	83 253 000
Kjøp av varer og tjenester	40 073 215	42 217 179	52 217 155	47 970 699	39 584 000
Overføringer	10 028 031	10 528 264	11 469 403	11 006 308	9 312 000
Avskrivninger	6 301 283	6 485 168	7 105 409	7 480 371	6 498 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	140 882 944	141 315 193	154 424 742	154 751 444	138 647 000
Brutto driftsresultat	5 103 721	28 053 055	-8 756 045	7 577 044	13 566 000
Finanstransaksjoner					
Finansinntekter	625 812	2 214 587	2 382 917	1 717 766	2 041 000
Renteutgifter	801 083	729 468	806 267	754 830	1 200 000
Avdrag og utlån	5 321 592	5 135 509	4 309 181	3 610 921	4 000 000
Resultat finanstransaksjoner	-5 496 862	-3 650 390	-2 711 055	-2 647 985	-3 159 000
Motpost for avskrivninger	6 301 283	6 485 168	7 105 409	7 480 371	6 498 000
Netto driftsresultat	5 908 142	30 887 833	-4 361 691	12 409 431	16 905 000

Regnskapet for 2020 viser et netto driftsresultat på 12,4 mill. Så kommer avsetning til og bruk av fond før vi sitter igjen med et resultat på 0,- kroner.

Netto driftsresultat er 7,64 %.

Nedenfor vises utviklingen av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netto driftsresultat	3 769 814	6 329 121	5 908 142	30 887 833	-4 361 691	12 409 431

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.)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netto driftsresultat	3 769 814	6 329 121	5 908 142	30 887 833	-4 361 691	12 409 431
Sum driftsinntekter	133 559 022	139 594 510	145 986 666	169 368 248	145 668 697	162 328 488
Netto drift i % av sum driftsinntekter	2,82 %	4,53 %	4,05 %	18,24 %	-2,99 %	7,64 %

På rammetilskuddet har vi i 2020 fått ca. 1,7 million mer enn budsjettet. På skatt har vi imidlertid fått inn ca. 370 000,- mindre enn budsjettet. Noe av økningen i rammetilskuddet skyldes derfor kompensasjon av tapte skatteinntekter.

Halvparten av avdelingene hadde merforbruk i 2020:

- Helse og omsorg kr. 2 491 099,-
- Driftsavdelingen kr. 4 389 476,-

Administrasjonssjefen oppfordrer etatene og medarbeiderne til økt fokus på kostnadskontroll. Drift på alle rammeområder skal balanseres.

Søkelyset 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:

	2016	2017	2018	2019	2020
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	18,5 %	18,6 %	18,8 %	19,05 %	17,51 %
Oppvekst og kultur	24,7 %	24,2 %	21,4 %	22,45 %	18,28 %
Helse og omsorg	44,8 %	46,8 %	51,5 %	46,37 %	51,87 %
Driftsavdeling	12,0 %	10,4 %	8,3 %	12,13 %	12,34 %

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Fellesområde/ Sentraladministrasjon	15,2 %	13,8 %	15,1 %	15,12 %	17,38 %
Oppvekst og kultur	20,7 %	19,8 %	21,0 %	20,63 %	16,43 %
Helse og omsorg	41,9 %	45,9 %	45,1 %	44,09 %	45,38 %
Driftsavdeling	22,2 %	20,5 %	18,8 %	20,16 %	20,81 %

4.2 LØNNSUTGIFTER

Lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene. I 2020 utgjør dette 57 %. I tillegg har vi brukt vikarbyrå til leger og sykepleiere, her henholdsvis 2 millioner til legevikarer og 700 000,- til sykepleiervikarer.

Oversikten per etat ser slik ut:

- ❖ Sentraladministrasjonen har et forbruk på 100 %
- ❖ Oppvekst og kultur har et forbruk på 110 %
- ❖ Helse og omsorg har et forbruk på 99 %
- ❖ Driftsavdelingen har et forbruk på 118 %

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 2016:

	2016	2017	2018	2019	2020
Driftsutgifter	134 522 020	140 882 944	141 315 194	154 424 742	154 751 444
Lønnsutgifter	80 268 222	83 129 205	82 234 000	84 238 861	88 294 066
I prosent av sum driftsutgifter	59,67 %	59,01 %	58,19 %	54,55 %	57,06 %

Lønn og sosiale utgifter har økt siden 2019.

4.3 INVESTERINGER

INVESTERINGER	2017	2018	2019	2020 Regnskap	2020 Budsjett
Brutto investeringsutgifter	2 164 794	11 425 474	23 626 310	23 503 569	32 033 000
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	1 423 866	1 783 336	5 143 774	3 706 743	4 435 000
Finanstransaksjoner	6 891 306	4 661 929	7 270 564	5 970 153	11 955 141
Finansieringsbehov	7 632 234	14 304 068	25 753 100	25 766 979	39 553 141
Finansiering					
Bruk av lån	3 240 000	9 211 400	7 793 264	15 459 016	28 230 000
Aksjesalg og mottatte avdrag	1 015 941	597 802	2 121 384	538 970	500 000
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0
Overført fra drift	261 000	365 000	0	8 186 579	9 323 000
Bruk av fond	3 115 292	3 774 846	15 838 453	1 582 414	1 500 000
Sum finansiering	7 632 234	13 949 049	25 753 100	25 766 979	39 553 000

LOPPA KOMMUNE

Av investeringsprosjekter som er fullført kan nevnes:

- ❖ Oppgradering av aldersboligen
- ❖ Total renovering av Skogveien 9
- ❖ Investeringsprogramvare
- ❖ Tak over inngangsparti rådhus
- ❖ Sikringstiltak Høgtun
- ❖ Vann- og avløpsanlegg Øksfjord pågår, og prosjektet fortsetter i årene fremover.
- ❖ Pasientvarslingsanlegg Øksfjord sykehjem og brannvarslingsanlegg Øksfjord barnehage ble påbegynt i 2019 og ferdigstilt 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. 15,5 mill. av dette skal finansieres ved bruk av lån. Resten er finansiert ved bruk av oppsparte midler. Kr. 955 000,- er avsatt til ubundet investeringsfond etter utbetaling fra Kystverket for bølgedemper i småbåthavna.

4.4 BALANSEN PR 31.12.20

	2017	2018	2019	2020
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	53 152 512	81 124 786	55 665 832	56 227 703
Fordringer og premieavvik	10 224 986	6 497 381	14 593 651	11 662 681
Sum omløpsmidler	63 377 498	87 622 167	70 259 482	67 890 384
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	6 404 326	6 914 125	7 362 419	7 806 047
Pensjonsmidler/KLP	189 655 394	200 222 514	203 418 772	218 542 163
Utlån	7 790 887	9 409 981	9 966 010	12 372 717
Varige driftsm./fast eiendom	184 962 027	190 087 272	205 425 517	218 862 200
Sum anleggsmidler	388 812 635	406 633 891	426 172 718	457 583 127
SUM EIENDELER	452 190 132	494 256 059	496 432 201	525 473 511
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	15 598 383	9 096 344	11 106 274	1 587 215
Langsiktig gjeld	264 088 297	263 611 828	269 830 851	270 212 046
Sum gjeld	279 686 680	272 708 171	280 937 125	271 799 261
Egenkapital				
Fond	42 866 589	68 426 757	57 156 797	55 770 124
Regnsk. overs./underskudd	3 976 114	5 402 655	0	0
Annen egenkapital	125 660 749	147 817 475	158 338 279	192 921 8745
Sum egenkapital	172 503 452	221 547 887	215 495 076	253 674 250
SUM GJELD OG EK	452 190 132	494 256 059	496 432 201	525 473 511

LOPPA KOMMUNE

I oversikten over kommunens eiendeler vises det at sum omløpsmidler har gått ned. Andelen kasse og bankinnskudd er på ca. samme nivå som året før. Premieavviket og kundefordringer er redusert. Våre investeringer øker også verdien på våre faste eiendommer og anlegg.

Når det gjelder gjeldsoversikten så er andelen langsiktig gjeld nesten det samme som året før. Kortsiktig gjeld er kraftig redusert. Vi har tatt opp startlån i 2020 på 6 millioner.

Pensjonsforpliktelsene er økt med kr. 113 500,- totalt fra 2019 til 2020. Denne forpliktelsen er beregnet av KLP og SPK og skal sikre at der er midler til dekning av fremtidige pensjonsutbetalinger. Forpliktelsen er økt med ca. 4 millioner hos KLP, og redusert med ca. 4 millioner hos SPK.

4.5 ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Omløpsmidler 01.01.	49 959 930	50 732 610	57 632 070	63 377 498	87 622 167	70 259 482
Omløpsmidler 31.12.	50 732 610	57 632 070	63 377 498	87 622 167	70 259 482	67 890 384
Endring omløpsmidler	772 680	6 899 460	5 745 428	24 244 669	-17 362 685	-2 369 098
Kortsiktig gjeld 01.01.	14 167 569	13 786 585	14 034 806	15 598 383	9 096 344	11 106 274
Kortsiktig gjeld 31.12.	13 786 585	14 034 806	15 598 383	9 096 344	11 106 274	1 587 215
Endringer korts. gjeld	380 983	-248 221	-1 563 577	6 502 040	-2 009 930	9 519 059
Endringer i arbeidskapitalen	1 153 663	6 651 239	4 181 851	30 746 709	-19 372 615	7 149 961

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 økt. Det betyr at vår likvide situasjon har forbedret seg sett i forhold til forrige år.

4.6 GJELD OG EGENKAPITAL

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Lånegjeld pr. 31.12.						
Totale lån	45 092 775	43 724 354	40 136 255	40 010 900	42 079 377	42 347 072
Gjeld pr. innbygger	47 416	45 169	42 653	43 632	47 387	49 241

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 lånegjelda per innbygger å gå ned igjen, men nå er den på nytt økende. Lånegjeld per innbygger er i stor grad økende på grunn av synkende folketall. Pr 01.01.2021 var det 860 innbyggere i Loppa kommune.

4.7 KOMMUNENS FONDSBEHOLDNING

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fonds pr. 01.01.	31 777 606	31 826 990	36 307 857	42 866 589	68 426 757	57 156 797
Fonds pr. 31.12.	31 826 990	36 307 857	42 866 589	68 426 757	57 156 797	60 752 376
Netto bevegelse i året	49 384	4 480 867	6 558 732	25 560 168	-11 269 960	3 595 579

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 og 2020. Det siste året har det vært et høyt forbruk fra disposisjonsfondene, men også en høy utbetaling fra 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

Frie inntekter består av rammetilskudd og skatteinntekter og er hovedfinansieringen av kommunesektoren. Gjennom inntektssystemet fordeles inntektene mellom kommunene slik at alle kommunene skal ha økonomisk handlingsrom til å tilby sine innbyggere et likeverdig tjenestetilbud. Ulikt behov etter kommunale tjenester blir korrigert i rammetilskuddet via utgiftsutjevningen. Også skatteinntektene blir delvis utjevnet. I tillegg inngår diverse distriktpolitiske tilskudd i rammetilskuddet som blir fordelt etter distriktpolitiske prioriteringer og ikke utjevningssyn. Nivået på de frie inntektene er derfor avhengig av det totale utgiftsbehovet, distriktpolitiske tilskudd og skatteinntektene, inkludert naturressursskatt.

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. Loppa er plassert i kostragruppe 6. Her har man samlet små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter. Det er nå gått ned fra 58 til 46 kommuner i vår gruppe. Fra Finnmark har vi Hasvik, Måsøy, Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Tana. Kvalsund er sammenslått med Hammerfest. Vi har tidligere sammenlignet oss med Finnmark, og fortsetter med det her.

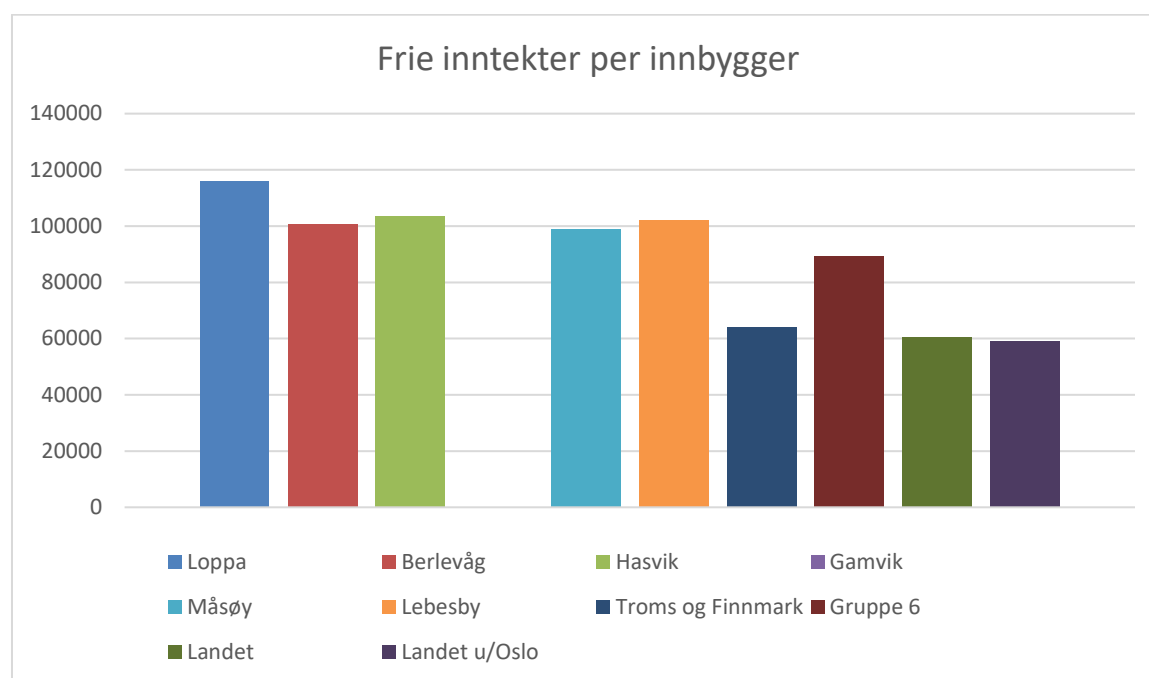
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Lebesby	Gj.snitt Troms og Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
7,6	5,4	0,9	-	8,6	9,4	1,6	5,5	2,5	2,4

LOPPA KOMMUNE

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Alle kommunene, fylket og landet med og uten Oslo har i sammenligningen her høyere resultat enn foregående år. Gamvik har igjen ikke rapportert i tide. Loppa har økt resultatet fra 2019 med 10,6 %, og er i sammenligningen her midt på treet mot de andre kommunene i gamle Finnmark. Resultatet for kostragruppe 6 er økt med 5,7 % fra 2019 til 2020. Sammenlignet med fylket og resten av landet, så har kostragruppe 6 bedre resultat.

Frie inntekter per innbygger



Diagrammet her viser at Loppa er den kommunen med høyest andel frie inntekter per innbygger, og også sammenlignet med Troms og Finnmark og landet for øvrig.

Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Lebesby	Gj.snitt Troms og Finnmark	Kostragruppe 6	Landet	Landet uten Oslo
-30,4	149,6	-5,6	-	-7,1	22,7	20,3	20,9	58,6	54,6

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.

LOPPA KOMMUNE

Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelse i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Gamvik	Måsøy	Lebesby	Gj.snitt Troms og Finnmark	Kostra gr. 6	Landet	Landet uten Oslo
27,9	214,4	41,3	-	77,7	105,7	136,3	97	126,7	124,4

Indikatoren viser kommunens langsiktige 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. Tallet er gått ned fra 28,2 i 2019.

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 2020 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- ❖ *Hovedmålet er nådd i 2020. Den økonomiske handlefriheten er økt det siste året. Selv om vi har brukt av oppsparte midler på fond, så har vi satt av mer enn det vi har brukt.*
- ❖ *Netto driftsresultat er på 7,64 %. Dette er over delmålet på 2 %, men skyldes i hovedsak utbetalingen fra Havbruksfondet.*
- ❖ *Den totale lånegjelda utgjør 26,09 % (mot 80 % i 2003) av driftsinntektene.*
- ❖ *Driftsutgiftene ligger på samme nivå som året før, mens det har vært en betydelig økning i driftsinntektene. Altså en høyere økning i inntektene enn i utgiftene.*

For 2020 oppnår vi hovedmål og 3 av 3 delmål.

4.10 OPPSUMMERING

Kommunens regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig mindre forbruk/overskudd pålydende kr. 0,- og et netto driftsresultat på kr. 12 409 430,56.

Strykninger er foretatt for å redusere merforbruket. Det er strøket 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 2020 er som følger:

- ❖ Bruk av overtid og vikarbyrå innenfor helse for å få tilgang på nødvendige hender.
- ❖ Bruk av overtid på driftsavdelingen til VA-prosjektene, havari av båt og ekstra rengjøring grunnet covid-19. Lønnskostnader grunnet havariet er refundert av forsikringsselskap.
- ❖ I løpet av 2020 har flere av våre anlegg hatt akutt behov for service eller reparasjon. Totalt budsjetterte kostnader for denne arten er kr. 785 000 opp mot regnskapet på kr. 1 069 318,-. Et merforbruk på kr. 284 317,77.
- ❖ Reduserte inntekter på selkostområdet grunnet overbudsjettering av forventede inntekter.
- ❖ Redusert husleieinntekt grunnet lite attraktive boenheter mtp. Kvalitet og pris.
- ❖ Utskifting av veilys over budsjett
- ❖ Korrekt kalkyle på anløpsavgift viste at mye måtte settes av til fond. Hele Loppa havn går ikke under selvkost som først antatt.

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 RESSURSIINNSATS 2020

Fellesområdet/Sentraladministrasjon:

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2020 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe	2019	2020		
Lønn og sosiale utg	8 044 543	8 504 868	8 497 000	100 %
Varer og tjenester	8 714 832	8 377 004	9 003 000	93 %
Kjøp av tjenester	1 122 248	1 225 829	1 232 000	100 %
Overføringer	4 720 893	5 826 793	4 173 000	140 %
Finansutgifter	0	1 699 971	0	0 %
Sum utgifter	22 602 516	25 634 466	22 905 000	112 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	155 750	112 981	100 000	113 %
Refusjoner	2 096 592	3 680 387	1 596 000	231 %
Overføringer				0 %
Finansinntekter	2 170 867	3 902 176	2 730 000	143 %
Sum inntekter	4 423 209	7 695 544	4 426 000	174 %
SUM NETTO UTG.	18 179 307	17 938 922	18 479 000	97 %

Kommentarer til regnskap Fellesområdet/Sentraladministrasjonen:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 97 %.

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 2020 måttet be om mer midler for å kunne utbetale blant annet lønn. Dette viser igjen at slik vi har systemet med drift av kirken, ikke fungerer med de midlene de får tildelt. Det ble begynt gjennomgang av dette i 2020, men dette arbeidet er ikke ferdig enda.

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, sykepenges og stort beløp til næringsstøtte fra Fylkeskommunen.

Høyt beløp på finansinntekter skyldes at bruk av bundne fondsmidler ikke er regulert inn i budsjettet. Dette gjelder hovedsakelig bruk av opprettet Krisefond Covid-19.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Etatens andel av netto driftsutgifter	18,5 %	18,6 %	18,8 %	19,05 %	17,51 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	15,2 %	13,8 %	15,1 %	15,12 %	17,38 %

5.3 AKTIVITETENE I 2020

Sentraladministrasjonen og fellesområdet har hatt følgende prioriterte oppgaver i 2020:

- ❖ Nuvsvåg industriområde
- ❖ Arealplanen
- ❖ Helhetlig folkehelseoversikt
- ❖ GDPR – Personvernloven
- ❖ Nytt arkivsystem og Office 365

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 i 70 % stilling.
- ❖ Loppaskolen med Høgtun skole, Bergsfjord skole og Sandland skole samt sfo på Høgtun
- ❖ Barnevernet i Loppa
- ❖ Kulturskolen
- ❖ Voksenopplæringen
- ❖ 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 oppvekstvilkår
- ❖ Grunnskole i Øksfjord, Bergsfjord og Sandland; alle er 1 – 10. skoler
- ❖ Barnehage i Øksfjord
- ❖ Sfo-tilbud i Øksfjord
- ❖ Barnevernet i Loppa
- ❖ Bibliotek i Øksfjord, med utlånsstasjon i butikk i Bergsfjord, Nuvsvåg og Sør-Tverrfjord.
- ❖ Kulturskoletilbud i Øksfjord.
- ❖ Ungdomsklubber i Øksfjord, Nuvsvåg og Bergsfjord: Klubbene får kommunale midler til drift, og driver i nært samarbeid med oppvekst- og kultursjefen.
- ❖ Norskopplæring for fremmedspråklige voksne i Øksfjord.
- ❖ Saksbehandling til Levekårsutvalget
- ❖ Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene.

6.2 RESSURSIINNSATS 2020

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2020 med endringer	Forbruk
	2019	2020		i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	21 774 173	21 085 497	19 199 000	110 %
Varer og tjenester	4 839 569	1 731 183	2 017 000	86 %
Kjøp av tjenester	1 378 238	992 477	1 160 000	86 %
Overføringer	1 278 365	401 513	1 057 000	38 %
Finansutgifter	1 559 250	24 700	0	0 %
Sum utgifter	30 829 595	24 235 369	23 433 000	117 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	348 429	469 682	450 000	104 %
Refusjoner	6 076 898	4 782 024	1 954 000	245 %
Overføringer		131 000		0 %
Finansinntekter	2 978 165	130 506	455 000	29 %
Sum inntekter	9 403 492	5 513 212	2 859 000	193 %
SUM NETTO UTG.	21 426 103	18 722 157	20 574 000	91 %

KOMMENTARER TIL REGNSKAP OPPVEKST- OG KULTUR:

Bunnlinjen for rammeområdet viser et forbruk på 91%. Dette er et resultat oppvekst- og kultur er fornøyd med. Vi har overforbruk på lønn og sosiale utgifter, men balanserer dette ved å ta ned forbruket på varer og tjenester. Vi har noe økte lønnskostnader pga. at flere lærere deltar i Kompetanse for kvalitet, men dette blir i stor grad kompensert ved statstilskudd.

Lønn og sosiale utgifter

Overforbruk på lønn er ekstra stillinger der overføringene ikke dekker den totale kostnaden samt vikarbruk hvor refusjoner ikke dekker alt. Dette gjelder blant annet vikarbruk ved videre- og etterutdanning.

Varer og tjenester:

Kjøp av varer og tjenester er under god kontroll i etaten, og ligger lavere enn budsjettet slik at det balanserer et merforbruk når det gjelder lønn og sosiale utgifter.

Kjøp av tjenester:

Her har vi lavere utgifter enn budsjettet og noe kan skyldes pandemien og lavere aktivitet på en del områder pga. denne. Gjelder spesielt tilbud som ungdomsklubber, kino mm.

Inntekter:

- Salgs og leieinntekter er i hht. budsjettet.
- Refusjoner er refunderte sykepenger, og refusjoner for barn i fosterhjem.

Finansinntekter

Dette er bruk av fond. Her er det lavere overføringer enn budsjettet.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Etatens andel av netto driftsutgifter	24,7 %	24,2 %	21,4 %	22,45 %	18,27 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	20,7 %	19,8 %	21,0 %	20,63 %	16,43 %

6.3 AKTIVITETENE I 2020

Etatsnivå:

På ledermøter i oppvekst- og kulturetaten har vi jobbet med kompetanseutvikling for skole og barnehage (Dekomp og Rekomp). Dette er gjort i samarbeid med RSK Vest Finnmark. Etatsleder er medlem i styret i RSK Vest-Finnmark og har deltatt på tre av fire styremøter i 2020.

Andre viktige saker for etaten har vært planleggingsarbeid knyttet til Kompetansesenteret. Vi er også i gang med arbeid med planlegging av Bolystuke.

Etaten har jobbet med plan for tidlig innsats på flere områder i skolen. Dette er en tverrfaglig/tverretattlig satsing i Loppa. Tidlig innsats gruppen har vært en del av FM/KS satsing «Kompetanseløft Finnmark». Planen ble ikke ferdigstilt i 2020, og arbeidet fortsetter.

Fjoråret ble preget av Koronapandemien, og skoler og barnehagen ble stengt i mars 2020. Det ble jobbet med veiledere og ROS-analyser for daglige rutiner i barnehage og skoler. Vi søkte om å få holde oppe skolene med veldig få elever, men fikk ikke tillatelse til dette så lenge det var en nasjonal nedstenging.

Loppa kommune meldte seg på Absolutt Nord-prosjektet til KS. Pga pandemien kom ikke arbeidet i gang før helt på slutten av året, og vil være et viktig prosjekt framover. Mye av arbeidet med kompetanseheving har foregått digitalt i året som gikk på grunn av pandemien.

På slutten av året fikk lederne i etaten opplæring i det nye saksbehandlingssystemet Elements.

Øksfjord barnehage

I Øksfjord barnehage var det pr. 15. desember 2020 24 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. Kommunestyret har bedt administrasjonen utrede muligheten for en friluftsbarnehage i Bergsfjord. Dette vil bli gjort i 2021.

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

Planleggingsdager i august omhandler bestandig klargjøring av avdelinger og barnehagen til nytt barnehageår. I 2020 ble planleggingsdag i oktober brukt til å jobbe med foreldresamarbeid.

Det ble gjennomført en støymåling av bedriftshelsetjenesten Hemis i september 2020. Denne viste at det er stort behov for støydempende tiltak i barnehagen. Opplæring i ergonomi av fysioterapeut for personalet ble gjennomført i september 2020.

I Øksfjord barnehage har vi en pedagogisk leder på dispensasjon dette barnehageåret. En av de pedagogiske lederne gikk ut i svangerskapspermisjon i 2020, og vi fikk ikke ped.leder med godkjent utdanning til dette vikariatet. Stillingene ble lyst ut to ganger, men ingen kvalifiserte søkere.

LOPPA KOMMUNE

HEMIS har også foretatt en arbeidsmiljøundersøkelse og vi har fått en rapport om psykososialt arbeidsmiljø i barnehagen. Vi vil jobbe videre med arbeidsmiljøtiltak i barnehagen i 2021. Styret går på styrerutdanning ved UiT (oppstart høst 2020), og har hatt noe fravær på grunn av dette.

Det er mye arbeid ift. Covid-19 og tilrettelegging ut ifra gult nivå med renhold, kohorter, bemanning ol. Stort fravær i arbeidsstokken i barnehagen, men ikke på grunn av korona eller mistanke om korona. 2 pedagogiske ledere på disp. fra utdanningskravet høsten 2020 hvorav 1 tar utdanning.

Loppaskolen

Skolene i kommunen har god kompetanse, men fortsatt har vi ansatte som mangler godkjent lærerutdanning, og som er ansatt i midlertidige stillinger.

På Sandland er det en faglærer ansatt og i Bergsfjord har vi en midlertidig ansatt i 50 % stilling, på Høgtun er alle faglærte. Skolene 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. 3 lærere tar videreutdanning dette året. Det tas videreutdanning i rådgivning, spesialpedagogikk og tysk. Loppa kommune søkte og fikk midler gjennom Bufdir til «Los» prosjekt (økt gjennomføring i videregående opplæring). Dette prosjektet gikk over 3 år. 10 % av en stilling på Høgtun ble brukt til dette prosjektet. 2019 var siste år i prosjektet, men det er videreført med bruk av 10 % stilling fra rammen til Høgtun skole i 2020.

Prosjekt «Loppaskolen» med felles rektor for alle skolene startet opp høst 2018. Evaluering så langt er positiv, så lenge vi har nok administrative ressurser. Det er gjort noen endringer underveis, og nå har Loppaskolen områderektor, og to lærere har administrative ressurser ved Bergsfjord og Sandland skoler. Det har vært jobbet med økt tilstedeværelse av rektor ved skolene.

Tomtevalg for kompetansesenter i Øksfjord ble vedtatt i kommunestyret mars 2019. Skisseprosjektering av kompetansesenteret er utarbeidet i 2020.

Elevprognoser til og med skoleåret 22/23

Høgtun skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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	5	6	4	6	6	1	2	3	4	6	43
Skoleåret 21/22	7	5	6	4	6	6	1	2	3	4	44
Skoleåret 22/23		7	5	6	4	6	6	1	2	3	
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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

LOPPA KOMMUNE

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					2						2
Skoleåret 21/22						2					2
Skoleåret 22/23							2				2
Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
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		1				1		2			4
Skoleåret 21/22			1				1		2		4
Skoleåret 22/23				1				1		2	4

Skolefakta - grunnskole i Loppa

Alle avsluttende karakterer som føres på vitnemålet til elevene, legges sammen og deles på antall karakterer slik at en får et gjennomsnitt. Gjennomsnittet multipliseres med ti, og man får da det som kalles grunnskolepoeng. Grunnskolepoengene i Loppa har med unntak av skoleårene 2017/2018 og 2018/2019, ligget over grunnskolepoeng i Finnmark og landet for øvrig. For 2019/2020 er snittet av grunnskolepoengene høyere enn landsgjennomsnittet.

Grunnskolepoengene har hatt følgende utvikling i Loppa de siste seks skoleårene:

Indikator og nøkkeltall	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-2020
Grunnskolepoeng, gjennomsnitt						
Loppa kommune	43,2	43,2	42,0	41,0	40,5	44,8
Troms og Finnmark fylke						42,7
Nasjonalt	40,8	41,2	41,4	41,8	42,0	43,2

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

Standpunkt karakterer i noen fag viser vanligvis at det er differanse mellom standpunkt og eksamen (høyere standpunkt enn eksamen), men vi ser også høyere karakter på eksamen enn standpunkt.

På grunn av pandemien, var fjorårets eksamen avlyst. Grunnskolepoengene var høyere enn tidligere år nasjonalt, og i Loppa kommune.

Når det gjelder standpunktkarakterer og eksamenskarakterer er 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 kan heller ikke offentliggjøres pga. lavt elevtall, men det arbeides videre med disse i skolen.

Kulturskolen

Kulturskolen har hatt et langt lavere aktivitetsnivå enn vanlig på grunn av pandemien. 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 kulturskoetilbud 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.

Voksenopplæringen

Voksenopplæringen har nå 1 årsverk. Det har vært gitt tilbud om B1 opplæring i norsk for flyktninger med 5 – 6 deltakere.

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. Det har vært liten aktivitet innen dette området også i 2020.

Loppa folkebibliotek

Biblioteket ble i mars 2020 stengt på grunn av koronasituasjonen. Biblioteket hadde da stengt helt frem til juni, men lånte fortsatt ut bøker og annet materiale ved at folk ringte og bestilte hva de ville låne, for så å hente bøkene ved biblioteket. Dette var en løsning som fungerte godt og gjorde at befolkningen i Øksfjord kunne benytte seg av noen av bibliotekets tjenester, på tross av nedstengingen.

Tidligere vikarierende biblioteksjef gikk av i slutten av mai. Biblioteket åpnet for publikum igjen i juni, men med redusert tilbud, og i sommermånedene holdt bibliotekets assistent biblioteket åpent 15 timer i uka. Loppa folkebibliotek fikk i august 2020 ny biblioteksjef.

Fra og med august ble åpningstidene utvidet og fra september ble det igjen startet med bibliotekets ukentlige strikkekafé, et tilbud som er populært og har mange deltakere. På grunn av smittesituasjonen holdt biblioteket ellers aktiviteten på et nokså lavt nivå resten av året. Barnehagen var ukentlig på besøk hos biblioteket, og fra november ble det innført et samarbeid mellom biblioteket og barnehagen hvor førskolegruppa regelmessig kom på besøk for lesestunder og arbeid med ulike tema. Dette samarbeidet fortsatte inn i det nye året. I desember var 10. klasse ved Høgtun skole på besøk hos biblioteket.

Loppa folkebibliotek har filialer i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord. Filialene ble besøkt av biblioteket for bytte av utlånsmateriale i august/september og i desember. Under de to besøkene i Bergsfjord ble også Bergsfjord skole besøkt, med utlån av bøker til skolen samt litterær time for elevene.

Barnevernet i Loppa

Barneverntjenesten ble organisert under etat for oppvekst og kultur fra 01.01.2020. I starten av året bestod barneverntjenesten i Loppa kommune av barnevernleder i 100% stilling. Barnevernkonsulent i 100% stilling tiltrådte i juni. I oktober gikk barnevernleder gikk ut i permisjon. Barnevernkonsulent tiltrådte i vikariat for barnevernleder fra november 2020. Barneverntjenesten bestod ved årsavslutning av en stilling. Av denne er 50% dekket av tilskudd fra Statsforvalteren i Troms og Finnmark. Loppa kommune lyste ut vikariat for konsulent i 100% stilling i slutten av 2020. Stillingen blir besatt i januar 2021.

Med to nytilsatte sommeren 2020, gikk mye tid til forsvarlig opplæring av saksbehandlere. Barneverntjenesten har hatt fokus på å opprette kontakt – være synlig og tilgjengelig for barn og familier i Loppa kommune. Dette har blitt gjort gjennom besøk på skolene i kommunen og barnehagen i Øksfjord. Året 2020 bød på flere utfordringer i forbindelse med å igangsette og gjennomføre forebyggende arbeid i praksis, på bakgrunn av Covid-19-pandemi. Barneverntjenesten tilrettela for og gjennomførte likevel møter i tverrfaglig team gjennom våren 2020.

Barneverntjenesten har våren 2020 vært involvert i utarbeidelse av plan for tidlig innsats sammen med skole og barnehage. Planen tar sikte på tidlig innsats og helhetlige hjelpetilbud for barn og unge i sårbare situasjoner.

Barneverntjenesten innhentet ekstern konsulentbistand for opprydding i tjenesten. Dette omfattet blant annet opprettelse og rettinger i gamle og eksisterende tekstmaler og opprydding i arkiv. Konsulenten bisto barneverntjenesten i Loppa kommune i tre uker, våren 2020. Fagkompetanse og kunnskapsløft er en viktig forutsetning for forsvarlighet. Vi har jobbet med kompetanseheving og etablering av samarbeid med instanser i og utenfor Loppa kommune.

Barneverntjenesten hadde to praksisstudenter våren 2020.

I forbindelse med pandemi og midlertidige begrensede skole- og barnehage tilbud våren 2020, var barnevernet tidlig i kontakt med skole/barnehage og foreldre til barn i sårbare situasjoner. Sammen sikret vi at alle barn i sårbare situasjoner fikk et barnehage-/skole-/SFO-tilbud i denne perioden, slik at barn med særskilte behov fortsatt fikk tett oppfølging.

Barneverntjenesten i Loppa kommune var under tilsyn av Statsforvalteren høsten 2020, på bakgrunn av feilaktig saksbehandling i en gammel sak. Tilsynet mot barneverntjenesten i Loppa kommune ble avsluttet i samme periode.

Levekårsutvalget

Det har vært avholdt 5 møter i Levekårsutvalget i 2020. 10 saker fra oppvekst- og kultur har vært behandlet i dette utvalget i 2020.

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

Oppvekst- og kulturetaten har følgende målsetninger:

- ❖ Evaluere prosjektet «Loppaskolen» og avgjøre om denne strukturen skal videreføres.
- ❖ Fagfornyelsen skal implementeres i skolene.
- ❖ Kompetanseutvikling når det gjelder digitale læringsressurser på alle skolene og for alle lærerne.
- ❖ I forbindelse med arbeidet med skolestrukturen i kommunen er det vesentlig å sikre elevene i ytterdistriktet et godt skoletilbud også når det er veistenging og/eller at fergene er innstilte.
- ❖ Samarbeid med andre kommuner som har samme befolkningsstruktur som Loppa for å utvikle skoletilbudet. Det jobbes med et felles prosjekt mellom Måsøy og Loppa.
- ❖ Elevmapper og mapper på barn i barnehager skal digitaliseres
- ❖ Arbeide med system for kvalitetssikring av arbeidet i skoler og barnehager, i samarbeid med RSK, PPT, barnevern, helsesøster mfl. Her etablerer vi med et tverrfaglig team som skal koordinere innsatsen for elever med store, sammensatte utfordringer.
- ❖ Arbeide tverrfaglig med tidlig innsats. Tidlig-innsats-plan for Loppa skal ferdigstilles i 2021.
- ❖ Arbeide for at å beholde og styrke fagkompetansen i skoler og barnehage.
- ❖ Utrede barnehage i Bergsfjord
- ❖ Rullering av Idrettsplanen
- ❖ Arbeide for et godt læringsmiljø i Loppaskolen.
- ❖ Arbeide for kulturaktiviteter som kan samle kommunen, og skape bedre kontakt mellom bygdene. Dette er viktig spesielt for barn og unge, og vil være med på å styrke tilhørigheten til Loppa.
- ❖ Arbeide med bosetting av flyktninger og andre innvandrere. Det ansettes en bosettingskoordinator i ei prosjektstilling i to-tre år framover.
- ❖ Intensivere norskopplæring for alle innvandrergupper i kommunen, slik at vi har opplæringstilbud både på dag- og kveldstid, og at dette tilbudet gis til innvandrere i ytterdistriktene i kommunen via digitale læringsplattformer.

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
- ❖ Helsestasjon
- ❖ Jordmortjeneste
- ❖ Rus – og psykisk helsetjeneste
 - Dagaktivitetstilbud Nerstranda/Møteplassen
 - Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering
- ❖ NAV
- ❖ 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.

7.2 RESSURSIINNSATS 2020

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2020 med endringer	Forbruk i %
Kostra hovedgruppe	2019	2020		
Lønn og sosiale utg	45 080 718	46 776 593	47 310 000	99 %
Varer og tjenester	9 878 428	9 811 426	5 444 000	180 %
Kjøp av tjenester	7 526 958	7 687 455	7 240 000	106 %
Overføringer	2 844 059	2 508 999	2 503 000	100 %
Finansutgifter	562 912	154 328		0 %
Sum utgifter	65 893 076	66 938 801	62 497 000	107 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	5 741 608	5 913 571	4 655 000	127 %
Refusjoner	15 563 722	7 670 968	7 041 000	109 %
Overføringer		10 000		0 %
Finansinntekter	340 445	212 164	160 000	133 %
Sum inntekter	21 645 775	13 806 702	11 856 000	116 %
SUM NETTO UTG	44 247 301	53 132 099	50 641 000	105 %

Kommentar:

Lønn og sosiale utgifter ligger ganske i tråd med budsjett, men noen avdelinger har mindreforbruk grunnet vakanse, og andre har merforbruk. Ergoterapeut ansatt sent på året. Ingen utgifter til psykologstilling. Barnevern fikk en ekstra ansatt fra august som ikke var budsjettet. Øksfjord sykehjem har igjen hatt høy bruk av overtid (2,4 mill) i tillegg til vikar fra vikarbyrå (740 000,-). Hjemmebasert omsorg har også hatt økte lønnskostnader. Total bruk av overtid på etaten er i 2020 nesten 2,7 millioner kroner.

Når det gjelder merforbruket på **varer og tjenester** skyldes dette i all hovedsak leie av vikarer fra byrå. 2 millioner er gått til legevikarer og kr. 740 000,- til sykepleiere. Barnevernet har også i 2020 hatt behov for ekstern hjelp i form av juridisk bistand og annen konsulenthjelp. Noen ekstra midler har det også gått til innkjøp av diverse utstyr i forbindelse med covid-19.

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

Salg, leieinntekter og refusjoner: Egenandelen på sykehjemmet er økt med 1,1 million kroner i forhold til budsjett. Dette skyldes overbelegg store deler av året. 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.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Etatens andel av netto driftsutgifter	44,8 %	46,8 %	51,5 %	46,37 %	51,86 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	41,9 %	45,9 %	45,1 %	44,09 %	45,38 %

7.3 AKTIVITETENE I 2020

- ❖ Fokus på kompetanseheving på flere områder.
- ❖ E-opplæring er innført som en naturlig del av opplæringen av ansatte, dette for å kvalitetssikre faglig tjenesteyting.
- ❖ Covid-19 har medført begrensninger for hva som kunne utføres av tjenester.

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)

1 plasser til kortidsopphold, habilitering/rehabilitering og avlastning.

11 langtidsplasser

I utgangspunktet er driften satt opp med

3 plasser til kortidsopphold, habilitering/rehabilitering og avlastning.

9 langtidsplasser

Men behovet i kommunen har ført til endring i tildeling av dette.

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

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 døgkontinuerlig i Øksfjord, dag og kveld i Nuvsvåg og på dag ellers i distrikt.

Siste halvdel av 2020 har vi forsøkt å rekruttere 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 2021.

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. Det er ingen vakante stillinger ved avdeling kjøkken.

Sykehjemmet har eget vaskeri, det er betjent tre dager i uken. Daglig drift ledes av kjøkken.

Tjenesten til funksjonshemmede

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

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, best mulig livskvalitet sett fra hver enkeltes utfordring og funksjonsnedsettelse. Tjenesten tilrettelegger for samhandling og samarbeider med andre tjenesteytere for å sikre nødvendige og helhetlige tjenester.

Vi har gjennom flere år hatt fokus på kompetanseheving. Leder er under utdanning til sykepleier, har startet på siste året nå. I tillegg deltar alle ansatte på ABC opplæring om utviklingshemming hvor alle jobber med temaer som kommunikasjon, etikk, helse, aktuelt lovverk, miljøarbeid, bruk av tvang og makt, opplæring, og tilrettelagte dagtilbud og arbeid. Flere ansatte er i ett forløp til helsefagarbeider, ferdig desember 2020. Videre legges det vekt på hvordan en som tjenesteyter kan bistå for å øke trivsel, etablere sosiale nettverk og tilrettelegge og oppmuntre til et aktivt liv.

Parkveien hadde i løpet av 2020 en nærværprosent på 96.5. Parkveien hadde ingen ledige stillinger ved utgangen av 2020.

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 en målsetting om å fortsatt tverrfaglig og -sektorielt samarbeid for habilitering/rehabilitering, med fokus på forebygging og helsefremmende arbeid for å minske risikoen for negativ utvikling, spesielt hos barn og unge. Det har vært flere utfordrende og krevende saker, og spesielt utfordrende har det vært å få gjennomført dette, både fordi det har manglet ressurser i tjenesten, men også mangel på nøkkelstillinger som helse- og omsorgsleder og

helsesykepleier i 2020. I tillegg har også tjenesten blitt berørt og er preget av koronasituasjonen som har medført noen begrensninger i utøvelsen av tjenester.

Tjenesten har et godt og regelmessig tverrfaglig samarbeid med Distrikts psykiatrisk senter (DPS), godt samarbeid med fysioterapitjenesten og koordinerende enhet, og deltar også i tverrfaglige ansvarsgrupper. Mot slutten av 2020 ble tverrfaglig samarbeid (visitt) med legene gjenopptatt. Tjenesten har fast veiledning fra DPS-Alta.

Ruskonsulentstillingen (100%) er fortsatt vakant i 2020, og det er heller ikke ansatt psykolog. Det medfører at kartlegging og oversikt av rusmiljøet mangler tettere oppfølging. Ved utgangen 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 er fortsatt ikke implementert i de øvrige kommunale tjenestene gjennom eksterne og interne kurs og veiledninger. Det er videre behov for å starte planarbeidet med revidering av aktuelle handlingsplaner og få på plass handlingsplaner som fortsatt mangler.

Spes. vernepleier har i 2020 deltatt på følgende webinar;

- *Te ka slags nøtte?* («rus- og vold i samfunnsperspektiv»)
- *Vold i nære relasjoner* («Medfølelsens pris – hva gjør jobben med oss og hva gjør vi med det?» «Å snakke med barn om vold»)
- *Forebygging av selvmord (Digital konferanse)*
- *Leve hele livet* («eldrereform; fokus, planlegging og tilrettelegging i kommunen»)

Internkurs:

KPR – IPLOS

Modern Workplace - Intranett

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 tre 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.

Legekontoret

Legestasjonen var i 2020 preget av mye vikarbruk gjennom vikarbyrå fra sommeren etter to av fastlegene sluttet. Kommunelegen i 60% stilling ble konstituert som kommuneoverlege, og har ledet legestasjonen gjennom året.

Blant øvrig helsepersonell ved legestasjonen har det vært én 100% sykepleier og én 100% helsesekretær etter naturlig avgang for personen som innehadde 60% sekretærstilling i januar 2020. Fra sommeren 2020 ble sykepleierstillingen omgjort til helsesekretær, og det har siden da vært to 100% helsesekretærer. På grunn av covid-19 situasjonen har det likevel vært behov for en ekstra ressurs blant øvrig helsepersonell, og det har vært tilsatt en midlertidig 40% sekretærstilling.

På grunn av usikker legebemanning og manglende veiledere, fikk ikke Loppa kommune tildelt LiS1-lege for høsten 2020. Det har pågått arbeid med rekruttering av nye fastleger, og man har sett på løsninger med Nordsjø-turnus.

Legestasjonen hadde følgende aktivitetstall for 2017, 2018 og 2019, 2020 for henholdsvis kommunalt legearbeid på dagtid og arbeid knyttet til legevakt:

	2017	2018	2019	2020
Konsultasjoner dagtid	2984	2772	2727	2326
Enkel pasientkontakt, dagtid	1097	1079	1071	783
Telefoner dagtid	843	686	696	1466
Blodprøver dagtid	1686	1547	1617	1501
Sykebesøk. dagtid	23	74	93	91
Konsultasjoner legevakt (16- 08)	170	246	225	195
Enkel pasientkontakt legevakt	3	0	2	0
Telefoner legevakt	172	194	173	135
Blodprøver legevakt	53	111	115	96
Sykebesøk legevakt	94	239	248	208

Både konsultasjoner og enkel pasientkontakt på dagtid, samt konsultasjoner og sykebesøk under legevakt har gått ned, mens telefonkontakt på dagtid har økt. Dette skyldes i størst grad covid-19 pandemien. I midten av mars 2020 stengte man ned ordinær drift av legekontoret i noen uker når pandemien rammet Norge. Det ble kun tatt imot akutte hendelser, og ellers ble det gjennomført telefonkonsultasjoner. Man åpnet for vanlig drift med strenge smitteverntiltak, og i perioder var ytterdøren til helsesenteret låst, hvor pasienter kun slapp inn ved avtale.

Det ble innkjøpt en containervogn, innredet som et lite legekontor. Denne er parkert på baksiden av helsesenteret, og brukes for å kunne undersøke pasienter med luftveissymptomer. Hensikten er at man unngår å spre smitte inne på helsesenteret.

Man har registrert at det har vært langt færre henvendelser for luftveisinfeksjoner høsten 2020 enn tidligere år – sannsynligvis for at hygienetiltak og avstand i befolkningen også har hjulpet på forekomsten av andre luftveisinfeksjoner enn covid-19.

Loppa kommune sikret seg godt med smittevernutstyr i starten av pandemien, og har gjennom hele året hatt tilgang på både smittevernutstyr og testutstyr. Loppa kommune hadde, som en av få kommuner i Finnmark, ikke hatt registrert tilfelle av covid-19 per 31.12.2020.

LOPPA KOMMUNE

Videre har legestasjonen betjent tre utekontorer i 2020: Nuvsvåg, Bergsfjord og Sandland. Legebemanningen har gjort at man har måttet kansellere flere utekontordager.

	2018		2019		2020	
	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager
Nuvsvåg	25	9	25	5	23	5
Bergsfjord	25	11	25	10	23	10
Sandland	25	10	15	4	23	12
Sør-Tverrfjord			10	3		

Legestasjonen deltok i kvalitetssikringsarbeid gjennom Noklus (Norsk kvalitetsforbedring av laboratorieundersøkelser) også i 2020, 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, fleksibelt tilbud og 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 behandling. Fysioterapitjenesten består av to fysioterapeuter i 100 % stillinger hvorav en har 100% driftstilskudd.

Både kommunal spesialfysioterapeut 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 2020 har dette blant annet inkludert arbeid i Frisklivssentralen i Loppa og i Finnmark Friluftsråd, rehabilitering og opptrening på sykehjem, hjelpemiddelformidling, veiledning på arbeidsplasser og i skole / barnehage, 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. I praksis betyr det mer fleksibelt arbeid ute i feltene. I barnehager, på skoler, i hjem og i samfunnet generelt.

Også i 2020 har den kommunale fysioterapitjenesten opplevd et økt behov for fysioterapitjenester i skole og barnehage, 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 koordinatorsansvar for alle ansvarsgruppene for denne brukergruppen, i helsesykepleiers fravær. Dette ansvaret har kommunal fysioterapeut fortsatt å ha gjennom hele 2020. Å være ansvarsgruppekoordinator for denne brukergruppa er en viktig og ressurskrevende oppgave. Våre brukere har krav på å ha en koordinator, og dette har vært en prioritert oppgave gjennom hele 2020.

Fysioterapeutene har deltatt på ulike kurs/faglige oppdateringer. Den kommunale fysioterapeuten startet opp med en mastergrad i helsefremmende arbeid høsten 2018, og fikk i 2020 tittel som

spesialfysioterapeut med spesialitet innenfor helsefremmende arbeid. Fysioterapeuten deltar på regelmessige samlinger i forbindelse med sine studier, i tillegg til at hun har deltatt på andre aktuelle nettverkssamlinger. Flere kurs har blitt tilgjengelige via digitale løsninger i året som har gått, noe som kan trekkes frem som positivt. Det gjør det enklere og rimeligere å holde seg faglig oppdatert.

Særlig i 2020 nevner vi også koronapandemien. Regjeringen bestemte at fysioterapeuter ble pålagt yrkesforbud og måtte stenge ned sin virksomhet i 5 uker i mars og april 2020. Det medførte at all pasientbehandling måtte stoppe opp i denne perioden. Det samme gjorde arbeidet i Frisklivssentralen.

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 lege har vurdert å sykemelde har fått tilbud om time i løpet av 0-10 dager.

Pasienter som er sykemeldte har fått tilbud i løpet av 7-30 dager.

Barn og unge er også en prioritert gruppe, og ved behov gis det tilbud om behandling i skole / barnehage, opptil flere ganger i uka.

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.

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. I 2020 har det vært mulig for kommunal fysioterapeut å delta på flere digitale dagskurs gjennom NFF, og man ser at en slik måte å delta på er heldig både når det gjelder tidsbruk og kostnader. Kommunal fysioterapeut har videre oppnådd 75 studiepoeng i sin mastergrad i helsefremmende arbeid siden studiestart høsten 2018.

Venteliste

Pr 31.12.2020 var det 12 pasienter som ventet på behandling ved fysioterapiavdelingen.

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: 40

Kvinner: 43

Aldersfordeling	Antall
0-18 år	0
19-39 år	17
40-59 år	22
60-79 år	36
80+	11

Totalt antall behandlinger:

- 1208 pasientbehandlinger i 2020, i all hovedsak 40 minutters konsultasjoner, hvorav 53 timer ble avbestilt og 24 timer hvor pasienter ikke møtte til avtalt time.
- 93 % av pasientene hadde hjemmeadresse i kommunen.
- ca. 49 % av pasientene hadde henvisning fra lege, kiropraktor, manuell terapeut, sykehus el andre.
- ca. 51% av pasientene tok direkte kontakt med fysioterapeut.

Annen fysioterapifaglig virksomhet

I henhold til 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 eller leder på sykehjemmet.

Kommentarer til året 2020

Regjeringen bestemte at fysioterapeuter ble pålagt yrkesforbud og måtte stenge ned sin virksomhet i 5 uker i mars og april 2020. Det medførte at all pasientbehandling måtte stoppe opp. For privat praksis resulterte det i at 250 behandlingstimer gikk tapt. Da fysioterapeuter åpnet opp igjen i slutten av april opplevde man at mange pasienter var bekymret for å komme til behandling på grunn av redsel for å bli smittet av koronavirus. Flere av pasientene som er i risikogruppen for alvorlig sykdom valgte derfor å avvente behandling. Dette er grunnene til at antall behandlingstimer utført i 2020 er redusert med 300 timer. Etter godt samarbeid med kommuneoverlege fikk en pasient tilbud om fysikalsk behandling i de 5 ukene fysioterapiavdelingen var nedstengt.

Frisklivssentral:

Frisklivssentralen er en helsefremmende og forebyggende kommunal helsetjeneste, som bestod av 3 stykker i 2020; 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.

Frisklivssentralen organiserer normalt 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 aktivitet, friluftsliv og levevaner for mennesker i alle aldersgrupper. Året 2020 har vært preget av pandemi, også i vårt arbeid. Gruppetilbudene har vært minimale, og man har ikke kunnet åpne for nye og flere deltakere. En del av vårt gruppetilbud har foregått utendørs. Sentralens arbeid har også båret preg av helsesykepleiers fravær i året som har gått.

Frisklivssentralen samarbeider med Finnmark Friluftsråd i ulike prosjekter som er forebyggende og helsefremmende. Disse prosjektene har også generert mer samarbeid med andre etater i kommunen, samt frivillige lag og foreninger. Eksempelvis har det vært arrangert friluftsskole for barn og unge i Øksfjord, og en skattejakt langs ulike Perleturer over store deler av kommunen i samarbeid med lokale lag og foreninger. Man har også fått produsert et turkart for kommunen i samarbeid med lokale lag og foreninger og Finnmark Friluftsråd i året som har gått.

Ergoterapeut

2020 gikk i stor grad med på å etablere tjenesten, finne kontakter og innhente arbeidsroller spredt i kommunen. IT-systemer, rettigheter og kvalitetssikring av fag med hjelp av ergoterapeutforbundet og terapeuter i Finnmark, i form av kurs og bistand for å sikre kompetansenivået. Som pasientbehandling har man reist rundt i kommunen, gjort kartlegginger, oppfølginger og bestilt hjelpemidler for hørsel, bevegelse og tilrettelegging av hjem privat, men også med planlegging og måloppnåelse for pas på sykehjem eller i rehabilitering etter sykehusbesøk. Pasientene var på etterslep og utsatt i påvente av ergoterapeutens oppstart. Startet også lett som fagansvarlig for dagsenter med oppretting av prosedyrer, men selve treningene og aktivitetene der startet 2021 og prosedyrepermer skrives ut etter gjeldende lovverk.

De fleste pasientoppfølginger og tilbud startet i 2021

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 store deler av 2020 har tjenesten vært ubemannet grunnet langtidsfravær.

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.

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 2 fast ansatte, en i statlig stilling og i kommunal stilling. Begge jobber med kommunale ansvarsoppgaver. Den statlig ansatte er snart ferdig med en videreutdanning i økonomisk rådgivning for å styrke kontorets kompetanse på dette området.

Grunnet situasjonen rundt covid-19 har veiledningssenteret hatt stengte dører i lengre perioder, men de ansatte har vært tilgjengelig per telefon og for avtaler om fysiske møter i henhold til lokale smittevernsrestriksjoner.

Vi har 10 tiltaksplasser ved Aksis AS, avd. Loppa. Disse plassene har ikke vært like godt utnyttet som tidligere år. Dette har sammenheng med covid-19 situasjon, at man har et mindre sakstilfang enn tidligere år og flere langtidssaker er ferdig avklart mot arbeid eller varige ytelser.

I løpet av 2020 har vi opprettholdt fokuset på langtidsmottakere av økonomisk sosialhjelp med nedsatt arbeidsevne. De fleste av disse sakene er nå avklart. Kvalifiseringsprogrammet har gitt gode resultater i 2020 og førte til overgang til arbeid på kort tid.

Det er en økning i behovet for økonomisk rådgivning og gjeldsrådgivning generelt blant våre brukere. Vi har et økt fokus på kartlegging av økonomi hos brukere med alle typer ytelser. Dette fordi vi vet at en vanskelig økonomisk situasjon kan forverre livssituasjonen og komplisere mulighetene til å komme tilbake i arbeidslivet.

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 beholde, videreutvikle og rekruttere 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.
- ❖ Starte implementering av «Helhetlig pasientforløp». Det er et strukturelt utskrivnings – og oppfølgingsprogram fra spesialisthelsetjenesten for pasienter i hjemmetjenesten.
- ❖ Implementere handlingsplan mot vold i nære relasjoner.

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: Teknisk sjef, konsulent, samfunnsplanlegger og sekretær.
- ❖ Uteavdeling og renholdsavdeling er slått sammen og ledes av vedlikeholdsleder
- ❖ Loppa brann- og feievesen ledes av konstituert 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	Regnskap	Budsjett 2020	Forbruk
	2019	2020	med endringer	i %
Kostra hovedgruppe				
Lønn og sosiale utg	9 339 427	9 895 274	8 420 000	118 %
Varer og tjenester	14 710 368	14 780 008	10 920 000	135 %
Kjøp av tjenester	3 489 501	3 760 757	3 400 000	111 %
Overføringer	2 298 746	1 743 454	1 564 000	111 %
Finansutgifter	287 524	522 282	1 173 000	45 %
Sum utgifter	30 125 567	30 701 776	25 477 000	121 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	14 167 989	14 012 711	14 568 000	96 %
Refusjoner	3 107 135	2 982 524	1 694 000	176 %
Overføringer	0	0	0	0 %
Finansinntekter	1 276 629	1 066 066	964 000	111 %
Sum inntekter	18 551 753	18 061 300	17 226 000	105 %
SUM NETTO UTG	11 573 814	12 640 476	8 251 000	153 %

Tabellen viser at driftsavdelingen har et overforbruk på kr. 4 389 476,-.

2020 har vært et år utenom det vanlige og pandemien har gitt noen økonomiske utfordringer.

Loppa kommune innehar ingen fagkompetanse til å kunne utføre verken rørlegger-, elektro- og tømrerarbeid, og er dermed nødt til å kjøpe disse tjenestene fra tredjepart. Dette medfører i unødvendige høye kostnader på selv de enkleste vedlikeholdsoppgaver. Kommunen har i løpet av 2020 inngått rammeavtaler på følgende områder:

- Tømreertjenester
- Leie av maskin og personell

Det er gjort en budsjetteknisk feil i budsjettet på selvkostområdene vann og avløp. Disse ansvarsområdene er satt opp med et forventet resultat på hhv. Kr. -342 000,- og -293 000,-, når områdene egentlig skal gå i null.

Dette er med på å gi et feil bilde av den totale rammen til avdelingen. Område vann har i tillegg et merforbruk på kr. 254 615,-. Til sammen utgjør dette en skjevhet i regnskapet på kr. 889 615,- opp mot budsjett.

Selvkostområdene balanseres i null i selvkostregnskapet med å fremføre underskuddet opp mot de neste 5 årene, men vil i driftsregnskapet komme negativt ut. Samtidig vil man i takt med investeringene fremover se en skjevhet i driftsregnskapet opp mot selvkostregnskapet. Dette grunner i at ved opptak av lån opererer man med en avdragsordning på maksimalt 40 år, men i selvkostregnskapet avregnes lånekostnadene over forventet levetid på investeringene (70-80 år). Dette er en vanlig praksis i de aller fleste kommuner i Norge og helt legitimt. Dette gjøres for at dagens abonnenter ikke skal subsidiere bruken av anlegget for fremtidige abonnenter, men at kostnadene fordeles over en lengere periode til hver enkelt abonnent. På denne måten kan man gjøre større investeringer på selvkostområdet uten at det forårsaker kraftige svingninger i de kommunale avgiftene.

Utgifter

Lønn og sosiale utgifter har et forbruk på 118%. Dette skyldes i stor grad de ekstra ressursene vi har vært nødt til å innhente for å få utført renhold iht. smittevern.

Kjøp av tjenester er knyttet til renovasjon, slamtømming og havnetjenester fra OKJ Transport AS.

Covid-19 utgifter i driftsregnskapet 424 422,- som må ses bort i fra, disse vil ligge i driftsregnskapet selv om kommunen har mottatt tilskuddsmidler. Tilskuddet fordeles inn i den totale rammen og ikke ned på avdelingsnivå.

I løpet av 2020 har flere av våre anlegg hatt akutt behov for service eller reparasjon. Totalt budsjetterte kostnader for denne arten er kr. 785 000 opp mot regnskapet på kr. 1 069 318,-. Et merforbruk på kr. 284 317,77.

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 2021 gjøre fortløpende vurderinger på utgiftssiden for å se om det må iverksettes andre tiltak for å redusere utgiftene.

Inntekter

Salgs- og leieinntekter er litt lavere enn forventet og ligger på 96%. Inntektene er lavere enn budsjettet da vi har flere kommunale boliger som ikke har blitt leid ut i løpet 2020.

Refusjoner har, på samme måte som overføringer på utgiftssiden, en momsdel som er høyere enn budsjettet. I tillegg er det refusjon sykepenger og refusjon for bølgedemperne i Øksfjord havn fra Kystverket.

Finansinntekter er fondsmidler brukt til avløp og feiing.

Salgs og leieinntekter er lavere enn forventet og ligger 0,5 millioner under budsjett. Dette er grunnet reduserte leieinntekter på kommunale boliger.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Etatens andel av netto driftsutgifter	12,0 %	10,4 %	8,3 %	12,13 %	12,34 %
Etatens andel av brutto driftsutgifter	22,2 %	20,5 %	18,8 %	20,16 %	20,81 %

Tabellen viser at driftsavdelingens andel av kommunens samlede driftsutgifter øker etter en 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 2020

8.3.1 BYGG OG OPPMÅLING

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

Det har vært behandlet saker om opprettelse av nye festegrunner 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.

2020 er tredje 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 forurensningsforskriften.

Kommunen får mange henvendelser som gjelder økt bekymring for miljøkriminalitet i form av forsøpling etter at containerløsningene forsvant i vestre Loppa.

8.3.3 KOMMUNAL VANNFORSYNING

Ansvarsområde vann fikk i 2020 et merforbruk. Driftsregnskapet ble gjort opp med et merforbruk på kr 534 290,-. Dette skyldes bl.a. redusert forventet vannavgift (367 000,-) og økte lønnskostnader. Selvkostområdet vann har 100% selvkostdekning.

Økningen av vannavgiften i 2020 vil bli synlig i avregningen av vannmålere 1. termin 2021, og vil derfor være noe lavere enn budsjettet i 2020.

8.3.4 KOMMUNALT AVLØPSANLEGG

Driftsregnskapet ble gjort opp med et mindreforbruk på kr. -318 000,-.

Det har tidligere vært færre problemer på avløpsnettet enn vannledningsnettet, og vi har erfart det samme i 2020. I løpet av året har det vært to større hendelser som har forårsaket driftsbrudd på avløpsnettet. En større lekkasje under vårløsningen ved Hankenbakken og utslippsledningen ved Moloveien var helt tett. Disse to ble utbedret innen kort tid.

8.3.5 KOMMUNAL RENOVERING

VEFAS IKS har det praktiske ansvaret for innsamling av avfall. I år ble det et mindreforbruk på kr 90 000,-.

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

Selvkostområdene balanseres i null i selvkostregnskapet med å fremføre underskuddet opp mot de neste 5 årene, men vil i driftsregnskapet komme negativt ut. Samtidig vil man i takt med investeringene fremover se en skjevhet i driftsregnskapet opp mot selvkostregnskapet. Dette

grunner i at ved opptak av lån opererer man med en avdragsordning på maksimalt 40 år, men i selvkostregnskapet avregnes lånekostnadene over forventet levetid på investeringene (70-80 år). Dette er en vanlig praksis i de aller fleste kommuner i Norge og helt legitimt. Dette gjøres for at dagens abonnenter ikke skal subsidiere bruken av anlegget for fremtidige abonnenter, men at kostnadene fordeles over en lengere periode til hver enkelt abonnent. På denne måten kan man gjøre større investeringer på selvkostområdet uten at det forårsaker kraftige svingninger i de kommunale avgiftene.

Etter at kommunen startet utfakturering ved bruk av KOMTEK i 2021, er fakturagrunnlaget mye mer nøyaktig. Tidligere har det blitt fakturert et A-konto beløp på forventet gebyr på VA på minstesats (ca. 3700 kr).

Det nye systemet baserer det stipulerte forbruket som faktureres ut basert på forrige års forbruk, som gjenspeiler inntektssiden mye mer nøyaktig. Derfor har området hatt lavere forventede inntekter de siste årene.

8.3.6 BRANNVESEN OG FEIING

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 var forventet å tre i kraft ila. april/mai 2020, men havarte da en av kommunene i Nord-Troms regionen motsatte seg å innlemme Loppa i samarbeidet. Administrasjonen har i løpet av 2020 arbeidet med å få til en samarbeidsavtale med Alta brannvesen.

Vi utfører feiing i Loppa og Hasvik kommune.

Ansvar 4460 Brannvesen har fått et samlet overforbruk på kr 480 000,-. Dette skyldes bl.a. overtid i forbindelse med uttrykning og opplæring av nye brannkonstabler. Det har vært økt møte- og øvelsesaktiviteter for å sikre tilfredsstillende opplæring til nye konstabler. I tillegg grunnet mangel på sjåfører med klasse CE, har det vært nødvendig å tilegne nye konstabler dette førerkortet.

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, hvor Loppa er med i Vest-Finnmark IUA sammen med Alta, Hammerfest, Kautokeino, Hasvik, Kvalsund og Måsøy.

I oktober forliste båten Stian Andre ved kaianlegget utenfor fiskebruket i Øksfjord. Dette var en omfattende aksjon hvor det var en akutt fare for forurensning av store mengder drivstoff i havneområdet. Loppa brann- og redningsvesen viste med et klasseeksempel hvordan en skal håndtere akutt forurensning. Totale kostnader for brannkonstablenes innsats var på kr. 210 752,-. Kostnaden ble dekket inn av reders forsikringsselskap.

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, -

Loppa havneutvalg: 1 møte og 1 sak.

❖ PS 1/20 Havneregulativ Loppa havnedistrikt 2021

8.3.9 KOMMUNALE VEIER

I løpet av 2020 har vi gjennomført asfaltering etter vedlikeholdsarbeid på VA-nettet fra 2019. Dette hang igjen fra forrige år da snøen kom før asfalteringen nådde å begynne. Snøbrøytingen for 2020 har en kostnad på kr. 1 529 000,-.

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.

I løpet av 2020 er en stor andel av gatelysnettet skiftet ut med nye armaturer og LED belysning, som gir tryggere kjøreforhold med bedre lys. Kommunen har som mål å få faset ut alle gamle armaturer med gult lys. Kommunen har mottatt kr. 120 000,- i støtte fra fylkeskommunen via trafikksikkerhetsmidler til utskiftning av gatelys.

Ansvarsområdet har noen høyere utgifter enn budsjettet da fylkeskommunen under sommeren avdekket en ulovlig kobling mellom fylkets lysanlegg ved fergekaia i Øksfjord, videre til kommunalt lysanlegg. Dette måtte kommunen rette opp i umiddelbart.

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 5 til 6 boenheter som ikke har vært leid ut grunnet dårlig standard til høy pris. Dette har resultert i mindre inntekter enn budsjettet for 2020. Samtidig har noen av utleieobjektene vært utilgjengelig grunnet vedlikeholdsarbeid.

For ansvar 4601 Aldersboligen (Hankenbakken 14-16) ble det et merforbruk på kr. 467 653,-. Dette grunnet to forsikringsskader (brann- og vannskade) i to leiligheter. Under renoveringen av skadene utbedret kommunen standarden og utvidet kjøkkenet på begge enhetene.

Samlet har kommunen kr. 3 491 000,- i leieinntekter av kommunale boliger. Sammenlignet mot 2019 er det en reduksjon på leieinntektene på kr. 272 000.

8.3.12 RENHOLDSAVDELINGEN

Avdelingen har ansvaret for renhold av alle arealene som tilhører Loppa kommune, og innehar 5,5 årsverk. Avdelingen er ledes av vedlikeholdsleder, og har til sammen ti medarbeidere i hel- og deltidsstillinger. Renhold er en viktig del av godt vedlikehold, og samarbeidet mellom renholder, servicemedarbeider og virksomhetsleder (rektor, avdelingsleder etc) er ofte en nøkkel til å få dette godt til på det enkelte bygg.

Ansvar 4210 renholdsseksjon hadde et merforbruk på kr. 89 000,-. Dette skyldes økte lønnskostnader for å få «kabalene» til å legges opp. I 2020 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. Overtidsarbeidet i 2020 har dessverre vært helt nødvendig for å kunne opprettholde daglig drift mht. strenge renholdskrav som følge av pandemien.

8.3.13 AVHOLDTE MØTER/KURS

Hovedutvalg for Teknisk Plan og Næring: 7 møter og 9 saker forberedt fra Driftsavdelingen

- ❖ PS 4/20 Endring av lokalitet, utekontor Sandland/Sør-Tverrfjord
- ❖ PS 6/20 Venterom ekspedisjonskai Nuvsvåg
- ❖ PS 18/20 Sikringstiltak Høgtun skole
- ❖ PS 21/20 Avhending av kommunal flytebrygge i Nuvsvåg
- ❖ PS 23/20 Oppgradering av brannalarmanlegg i Høgtun skole
- ❖ PS 26/20 Administrativt vertskommunesamarbeid mellom Loppa kommune og Alta kommune
- ❖ PS 28/20 Kjøp av kommunal eiendom/utvidelse av tomt
- ❖ PS 31/20 Ugyldig vedtak om salg av eiendom 26/372 fattet 23.11.2017, forslag om ny behandling
- ❖ PS 32/20 Påvirkbare egeninntekter 2021 – Driftsavdelingen

Kurs:

- ❖ Autorisasjonskurs for matrikkelføring
- ❖ CIVIL 3D og VA-planlegging
- ❖ NKF Byggesakskurs
- ❖ Implementeringskurs Norkart systemer
- ❖ Sertifiseringskurs offentlig anskaffelse
- ❖ GISLINE kart

Møter med andre instanser 2020:

- ❖ Deltatt på studietur bygg i trekonstruksjoner med skogbrukssjefen i Finnmark
- ❖ NKF byggesak Vest Finnmark

- ❖ Årsmøte Geonord samarbeidet, Kartverket
- ❖ Felles havnekonferanse for alle havnene i Finnmark
- ❖ Smartdok konferanse

LOPPA KOMMUNE

HOVEDOVERSIKTER LOPPA KOMMUNE

Regnskapsskjema 1A – drift

	Regnsk 2020	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2019
Skatt på inntekt og formue	21 128 010	21 500 000	21 500 000	20 522 643
Ordinært rammetilskudd	78 678 244	77 000 000	77 000 000	74 225 219
Skatt på eiendom	854 542	805 000	805 000	894 638
Andre overføringer og statstilskudd	21 296 163	20 130 000	-	1 743 320
Sum frie disponible inntekter	121 956 959	119 435 000	99 305 000	97 385 819
Renteinntekter og utbytte	1 717 766	2 041 000	1 041 000	2 382 917
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	754 830	1 200 000	1 200 000	806 267
Avdrag på lån	3 610 921	4 000 000	4 000 000	4 309 181
Netto finansinnt./utg.	(2 647 985)	(3 159 000)	(4 159 000)	(2 732 532)
Til dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	355 019
Bruk av tidligere års mindreforbruk			-	5 757 674
Netto avsetn/bruk bundne driftsfond	968 260	1 922 000	(244 000)	1 578 358
Netto avsetn/bruk disposisjonsfond	(5 191 111)	(8 988 000)	1 750 000	2 619 322
Netto avsetninger	(4 222 851)	(7 066 000)	1 506 000	4 361 691
Overføring til investering	(8 186 579)	9 323 000	550 000	-
Til fordeling drift	106 899 544	99 887 000	96 102 000	99 014 979
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	102 433 654	97 945 000	97 945 000	95 426 525
Regnskapsmessig mindreforbruk	4 465 890	1 942 000	(1 843 000)	3 588 454

Regnskapsskjema 2A – investering

	Regnsk 2020	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnsk 2019
Investeringer i anleggsmidler	23 503 569	32 033 000	188 219 000	23 626 310
Utlån og forskutteringer	2 450 000	8 450 000	2 000 000	2 700 000
Kjøp av aksjer og andeler	443 628	550 000	550 000	449 294
Avdrag på lån	2 121 384	2 000 000	2 000 000	593 742
Dekning av tidligere års udekket		-	-	
Årets finansieringsbehov	28 518 581	43 033 000	192 769 000	27 369 346
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	15 459 016	28 230 000	125 160 000	7 793 264
Inntekter fra salg av anleggsmidler			-	2 475 000
Tilskudd til investeringer	1 070 000	1 070 000	23 000 000	300 000
Kompensasjon for merverdiavgift	2 636 743	3 365 000	37 244 000	2 368 774
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	538 970	500 000	500 000	2 121 384
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	19 704 729	33 165 000	185 904 000	15 058 422
Overført fra driftsregnskapet	8 186 579	9 323 000	550 000	-
Netto avs/bruk bundne fond	1 582 414	1 500 000	1 500 000	(1 527 643)
Netto avs/bruk ubundne fond	(955 141)		4 815 000	15 244 711
Sum finansiering	28 518 581	43 988 000	192 769 000	28 775 490
Udekket/udisponert	-	-	-	-

LOPPA KOMMUNE

BEVILGNINGSOVERSIKT – INVESTERING

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i varige driftsmidler	23.503.569,2	32.033.000,0	188.219.000,0	23.626.310,2
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler	443.628,00	550.000,00	550.000,00	449.294,00
Utlån av egne midler	2.450.000,00	8.450.000,00	2.000.000,00	2.700.000,00
Avdrag på lån	2.121.384,25	2.000.000,00	2.000.000,00	593.741,58
Sum investeringsutgifter	28.518.581,4	43.033.000,0	192.769.000,0	27.369.345,7
Kompensasjon for merverdiavgift	2.636.742,69	3.365.000,00	37.244.000,00	2.368.773,89
Tilskudd fra andre	1.070.000,00	1.070.000,00	23.000.000,00	300.000,00
Salg av varige driftsmidler				2.475.000,00
Salg av finansielle anleggsmidler				
Utdeling fra selskaper				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	538.970,47	500.000,00	500.000,00	2.121.384,25
Bruk av lån	15.459.015,9 2	28.230.000,0 0	125.160.000,0 0	7.793.263,69 0
Sum investeringsinntekter	19.704.729,1	33.165.000,0	185.904.000,0	15.058.421,8
Videreutlån	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0
Overføring fra drift	8.186.579,18	9.323.000,00	550.000,00	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	1.582.413,78	1.500.000,00	1.500.000,00	1.527.642,67-
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	955.140,60-	955.141,00-	4.815.000,00	15.244.711,0 1
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	8.813.852,36	9.867.859,00	6.865.000,00	13.717.068,3
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0

ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	6.238.785,61	4.692.000,00	4.692.000,00	5.534.377,07
Andre salgs- og leieinntekter	14.288.564,35	15.106.000,00	15.106.000,00	14.881.250,09
Overføringer med krav til motytelse	19.844.178,91	12.980.000,00	12.442.000,00	27.888.727,47
Rammetilskudd	78.678.244,00	77.000.000,00	77.000.000,00	74.225.219,00
Andre statlige overføringer	21.296.163,24	20.130.000,00	0	1.743.319,63
Andre overføringer	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	21.128.010,00	21.500.000,00	21.500.000,00	20.522.643,06
Eiendomsskatt	854.542,00	805.000,00	805.000,00	894.637,79

LOPPA KOMMUNE

Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	162.328.488,1	152.213.000,0	131.545.000,0	145.690.174,1
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	78.413.000,50	72.202.000,00	72.205.000,00	73.805.905,30
Sosiale utgifter	9.881.065,05	11.051.000,00	11.051.000,00	9.826.870,02
Kjøp av varer og tjenester	47.970.698,61	39.584.000,00	36.568.000,00	52.217.155,40
Overføringer	11.006.308,47	9.312.000,00	8.002.000,00	11.469.402,62
Avskrivninger	7.480.371,00	6.498.000,00	6.498.000,00	7.105.408,92
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	154.751.443,6	138.647.000,0	134.324.000,0	154.424.742,3
Brutto driftsresultat	7.577.044,48	13.566.000,00	2.779.000,00-	8.734.568,15-
Finansinntekter og utgifter				
Renteinntekter og utbytte	1.717.765,53	2.041.000,00	1.041.000,00	2.382.916,63
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	754.829,70	1.200.000,00	1.200.000,00	806.266,86
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	3.610.920,75	4.000.000,00	4.000.000,00	4.309.181,42
Netto finansutgifter	2.647.984,92-	3.159.000,00-	4.159.000,00-	2.732.531,65-
Motpost avskrivninger	7.480.371,00	6.498.000,00	6.498.000,00	7.105.408,92
Netto driftsresultat	12.409.430,56	16.905.000,00	440.000,00-	4.361.690,88-
Disp. eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	8.186.579,18	9.323.000,00-	550.000,00-	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	968.260,00	1.922.000,00	244.000,00-	1.578.358,12
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	5.191.111,38-	8.988.000,00-	1.750.000,00	2.619.322,37-
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0	0	0	5.757.673,88
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0	0	0	355.018,75
Sum disponeringer eller dekning netto driftsresultat	12.409.430,56-	16.389.000,00-	956.000,00	4.361.690,88
Fremført til inndekning i senere år(merforbruk)	0	0	0	0

LOPPA KOMMUNE

ØKONOMISK OVERSIKT – BALANSE

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EIENDELER		
Anleggsmidler	457.583.127,12	426.172.718,13
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	214.233.201,73	202.765.247,20
Utstyr, maskiner og transportmidler	4.628.998,72	2.660.269,64
Utlån	12.372.716,67	9.966.010,29
Aksjer og andeler	7.806.047,00	7.362.419,00
Pensjonsmidler	218.542.163,00	203.418.772,00
Omløpsmidler	67.890.383,79	70.259.482,42
Herav:		
Kortsiktige fordringer	11.662.680,74	10.852.793,69
Premieavvik	2.129.665,00	3.740.857,00
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	56.227.703,05	55.665.831,73
SUM EIENDELER	525.473.510,91	496.432.200,55
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	253.674.250,46	215.495.076,12
Herav:		
Disposisjonsfond	37.571.364,94	32.380.253,56
Bundne driftsfond	18.198.758,59	19.167.018,59
Ubundne investeringsfond	4.443.281,74	3.488.141,14
Bundne investeringsfond	538.970,47	2.121.384,25
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	0
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i inv.regnskap	0	0
Udekket i inv.regnskap	0	0
Kapitalkonto	194.534.217,72	159.950.621,58
Langsiktig gjeld	270.212.045,77	269.830.850,77
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	227.864.974,00	227.751.474,00
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	42.347.071,77	42.079.376,77
Kortsiktig gjeld	1.587.214,68	11.106.273,66

LOPPA KOMMUNE

Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	1.587.214,68	3.956.849,68
Derivater		7.179.452,98
Konsernintern kortsiktig gjeld		30.029,00-
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		
	525.473.510,91	496.432.200,55
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0	0
Herav:		
Ubrukte lånemidler	14.238.020,69	10.688.020,69
Andre memoriakonti	1.551.901,00	0
Motkonto for memoriakontiene	15.789.921,69	10.688.020,69

VEDLEGG - NOTEOPPLYSNINGER

NOTE 1 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I DRIFTSREGNSKAPET

	2018	2019	2020
Anskaffelse av midler			
Inntekter driftsregnskapet	169 368 248	145 668 697	162 308 547
Inntekter investeringsregnskap	1 783 336	5 143 774	3 706 743
Innbetalinger eksterne finanstransaksjoner	12 023 789	12 319 042	17 735 693
Sum anskaffelse midler	183 175 373	163 131 513	183 750 983
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	141 315 193	147 319 333	146 751 073
Utgifter investeringsregnskap	11 425 474	23 626 310	23 503 569
Utbetalinger eksterne finanstransaksjoner	9 933 164	8 858 484	9 900 763
Sum anvendelse midler	162 673 831	179 804 127	180 155 405
Anskaffelse –anvendelse av midler	26 986 709	-16 671 043	3 595 578
Endring i ubrukte lånemidler	3 760 000	4 271 000	3 550 000
Endr i regnskapsprins som påvirker AK drift			
Endring i arbeidskapital	30 746 709	-12 399 643	7 145 578

NOTE 2 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I BALANSEN

	2018	2019	2020
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	-4 575 393	6 732 132	-1 319 778
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	847 789	1 364 137	-1 611 192
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0
Endring betalingsmidler	27 972 274	-25 458 954	561872
Endring omløpsmidler	24 244 670	-17 362 685	-2 369 099
Kortsiktig gjeld			
Endring annen kortsiktig gjeld	6 502040	-2 009 930	9 519 059
Endring arbeidskapital	30 746 709	-19 372 615	7 149 960

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 økt med kr. 7 149 960,-.

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	521 100	22.10.2030
Sum garantier		1 704 000	659 700	

NOTE 4 – AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	2018	2019	2020
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	36 731 669,10	11 668 300,69	20 923 257,88
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	-9 744 959,77	28 340 915,69	17 327 679,68
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00
<i>Netto avsetninger</i>	26 986 709,33	-16 672 614,78	3 595 578,20

NOTE 5 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond	2018	2019	2020
IB 0101	22 647 618,14	47 005 642,20	32 380 253,56
Avsetninger driftsregnskapet	27 604 279,02	5 090 066,77	16 627 837,19
Innbetalte avdrag fra lån fiskerifond			
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-461 254,96	-2 470 744,40	-11 436 725,81
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	-2 785 000	-15 244 711,01	
Flytting av disp.fond til bundne fond		-2 000 000	
UB 31.12	47 005 642,20	32 380 253,56	37 571 364,94

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

LOPPA KOMMUNE

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfond i 2020:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Fritt disposisjonsfond	15 627 837,19	Utbetaling fra Havbruksfondet
Fritt disposisjonsfond	1 000 000	Utbytte Ymber

NOTE 6 – BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond	2018	2019	2020
IB 0101	17 147 127,73	18 745 376,71	19 167 018,59
Avsetninger	3 130 993,37	2 695 686,48	2 801 309,62
Flytting av disp.fond til bundne fond		2 000 000,00	
Bruk av avsetninger	-1 532 744,39	4 274 044,60	3 769 569,62
UB 31.12	18 745 376,71	19 167 018,59	18 198 758,59

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 2020:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Tilskudd covid-19 næringsstøtte fra Fylkeskommunen	1 700 000	TFFK2020-141
Vedlikeholdstilskudd covid-19	400 000,00	Statlig tilskudd
Kompetansetilskudd helse	154 327,62	Fylkesmannen i Finnmark
Svømmeopplæring i barnehagen	24 700,00	Fylkesmannen i Finnmark
Havnekaske	522 282,00	Avsetning til selvkostfond anløpsavg.

NOTE 7 – UBUNDNE INVESTERINGSFOND

Ubundne investeringsfond	2018	2019	2020
IB 0101	2 081 996,70	2 081 996,70	3 488 141,14
Avsetninger	0	1 406 144,44	955 140,60
Bruk av avsetninger	-0	0	0
UB 31.12	2 081 996,70	3 488 141,14	4 443 281,74

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

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond i 2020:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning tilskudd Fylkeskommunen til bølgedemper	955 140,60	

LOPPA KOMMUNE

NOTE 8 – BUNDNE INVESTERINGSFOND

Bundet investerings fond	2018	2019	2020
IB 0101	989 846,40	593 741,58	2 121 384,25
Avsetninger	593 741,58	2 121 384,25	538 970,47
Bruk av avsetninger	-989 846,40	-593 741,58	-2 121 384,25
Overført til disposisjonsfond			
UB 31.12	593 741,58	2 121 384,25	538 970,47

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 2020:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	538 970,47	lhht 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	72 706 706	77 804 583	136 401 781
Akkumulerte avskrivninger	344 189	778 930	38 195 818	27 954 567	42 763 045
Tilgang i regnskapsåret	678 661	0	4 019 636	2 844 146	1 727 122
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger i regnskapsåret	320 632	72 500	2 911 974	1 435 638	2 739 627
Tidligere nedskrivninger	0	0	838 927	20 627 579	1 242 255
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12	912 973	258 070	33 671 961	29 222 437	92 396 481

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

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 2020	Totalt budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	3 592 530,50	1 989 047,58	2 000 000	
Sum utgifter	3 592 530,50	1 989 047,58	2 000 000	(10 952,42)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift			0	0
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	3 592 530,50	1 989 047,58	2 000 000	(10 952,42)
Sum inntekter	3 592 530,50	1 989 047,58	2 000 000	(10 952,42)
Avvik investering / finansiering				
		0		0 %

Skogveien 9	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg		3 368 512,00	2 538 000	
Sum utgifter		3 368 512,00	2 538 000	830 512,00
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		673 702,40	508 000	165 702,40
Bruk av lånemidler		2 694 809,60	2 030 000	664 809,60
Sum inntekter		3 368 512,00	2 538 000	830 512,00
Avvik investering / finansiering				
		0	0	32,7 %

LOPPA KOMMUNE

Forprosjekt Idrettssal/ Flerbrukshus	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester	582 426,26	262 500	375 000	
Sum utgifter	582 426,26	262 500	375 000	(112 500)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	116 485,26	20 000	75 000	(55 000)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		242 500	300 000	(57 500)
	465 941,00			
Sum inntekter		262 500	375 000	(112 500)
	582 426,26			
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Høgtun skole	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggsteneste	1 334 796,38	2 615 476,01	2 832 000	
Sum utgifter	1 334 796,38	2 615 476,01	2 832 000	(216 523,99)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	266 959,28	521 065,61	567 000	(45 934,39)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	1067 837,10	862 511,55	1 115 000	(252 488,45)
Bruk av lånemidler		1 231 898,85	1 150 000	81 898,85
Sum inntekter	1 334 796,38	2 615 476,01	2 832 000	(216 523,99)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Bergsfjord skole	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggsteneste	859 024,50	16 518,13	125 000	
Sum utgifter		16 518,13	125 000	(108 481,87)
	859 024,50			
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	171 804,90	3 303,63	25 000	(21 696,37)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	687 219,60	13 214,50	100 000	(86 785,50)
Sum inntekter	859 024,50	16 518,13	125 000	(108 481,87)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Øksfjord barnehage	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Brannsikring og tak	650 325,00	1 088 923,00	1 575 000	
Sum utgifter			1 575 000	(486 077)
	650 325,00	1 088 923,00		
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	100 048,75	217 784,60	315 000	(97 215,40)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	550 276,25			
Bruk av lånemidler		871 138,40	1 260 000	(388 861,60)
Sum inntekter	650 325,00	1 088 923,00	1 575 000	(486 077)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Rådhus Øksfjord	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggstjeneste		777 062,74	3 300 000	
Sum utgifter			3 300 000	(2 522 937,26)
		777 062,74		
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		155 412,55	660 000	(504 587,45)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		621 650,19	2 640 000	(2 018 349,81)
Sum inntekter		777 062,74	3 300 000	(2 522 937,26)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Avløpsanlegg	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Nyanlegg	2 115 882,00	4 419 961,22	3 125 000	
Sum utgifter	2 115 882,00		3 125 000	1 294 961,22
		4 419 961,22		
Finansiert ved				
Ordinær moms	178 327,60	880 167,44	625 000	255 167,44
Bruk av lånemidler	1 937 554,40	3 539 793,78	2 500 000	1 039 793,78
Sum inntekter	2 115 882,00	4 419 961,22	3 125 000	1 294 961,22
Avvik investering / finansiering	0	0	0	41,4 %

LOPPA KOMMUNE

Vann	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Nyanlegg		5 054 831,13	12 750 000	
Sum utgifter		5 054 831,13	12 750 000	(7 695 168,87)
Finansiert ved				
Ordinær moms		1 005 106,03	2 550 000	(1 544 893,97)
Bruk av lånemidler		4 049 725,10	10 200 000	(6 150 274,90)
Sum inntekter		5 054 831,13	12 750 000	(7 695 168,87)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Bølgedemper Øksfjord småbåthavn	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Påkostning bølgedemper	4 156 906,25	114 859,40	115 000	(140,60)
Avsetning til investeringsfond		955 140,60	955 000	140,60
Sum utgifter	4 156 906,25	1 070 000,00	1 070 000	(140,60)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	771 381,25			
Bruk av lånemidler	2 785 525,00			
Refusjoner fra andre	300 000,00	1 070 000	1 070 000	0
Sum inntekter		1 070 000	1 070 000	0
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Loppa Havn Flytebrygge Bergsfjord	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Påkostning av kai	462 730,36			
Sum utgifter	462 730,36			
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	92 546,07			
Bruk av lånemidler	370 184,29			
Sum inntekter	462 730,36			
Avvik investering / finansiering		0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Kommunale industriområder	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp konsulentteneste/ nybygg	2 224 583	990 492,75	1 000 000	
Kjøp tomt	961 215			
Sum utgifter	3 185 798	990 492,75	1 000 000	(9 507,25)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	443 666,60	198 098,55	200 000	(1 901,45)
Bruk av lånemidler	-			
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	2 727 931	792 394,20	800 000	(7 605,80)
Sum inntekter	3 185 798	990 492,75	1 000 000	(9 507,25)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Hjemmebasert omsorg	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp av bil		385 418	400 000	
Sum utgifter		385 418	400 000	(14 582)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		66 876,80		66 876,80
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		318 541,20	400 000	(81 458,80)
Sum inntekter		385 418,00	400 000	(14 582)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Dagsenter	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp av bil		402 748	403 000	
Sum utgifter		402 748	403 000	(252)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift				
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		402 748	403 000	(252)
Sum inntekter		402 748	403 000	(252)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

Alders og sykehjem Øksfjord	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Teknisk utstyr	797 520,56	895 740,61	907 000	(11 259,39)
Sum utgifter	797 520,56	895 740,61	907 000	(11 259,39)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	159 504,12	179 148,13	182 000	(2 851,87)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	638 016,44	716 592,48	725 000	(8 407,52)
Sum inntekter	797 520,56	895 740,61	907 000	(11 259,39)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Brannbil	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp av transportmidler		975 000	975 000	0
Sum utgifter		975 000	975 000	0
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		195 000	195 000	0
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		780 000	780 000	0
Sum inntekter		975 000	975 000	0
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Kommunale veier	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Teknisk utstyr, materiell og nyanlegg		1 148 684	1 500 000	(351 316)
Sum utgifter		1 148 684	1 500 000	(351 316)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		229 736,80	300 000	(70 263,20)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		918 947,20	1 200 000	(281 052,80)
Sum inntekter		1 148 684	1 500 000	(351 316)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

LOPPA KOMMUNE

IT skole og administrasjon	Investert tidligere	Investert i 2020	Totalt budsjett	Avvik
Teknisk utstyr		883 068,09	813 000	70 068,09
Sum utgifter		883 068,09	813 000	70 068,09
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		176 613,62	163 000	13 613,65
Overføring fra driftsregnskapet (fond)		706 454,47	650 000	56 454,47
Sum inntekter		883 068,09	813 000	70 068,09
Avvik investering / finansiering	0	0	0	8,6 %

Aksjer og andeler i KLP – investert kr 443 628,- i 2020.

NOTE 12 - KOMMUNENS GJELDSFORPLIKTELSE

Långivere	Gjelder	Rente	Restgjeld 2018	Restgjeld 2019	Restgjeld 2020	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld			40 010 900	42 079 377	42 347 072	
Kommunalbanken 19970262		Flytende	1 615 580	1 436 060	1 256 540	7 år
Kommunalbanken 20090170	Nerstranda omsorgsboliger	Flytende	1 031 870	0	0	0 år
Kommunalbanken 20090172	Øksfjord helsesenter	Flytende	15 793 560	14 665 440	13 537 320	12 år
Kommunalbanken 20120171	Vassdalen industriområde	Fast	6 266 710	6 000 050	5 733 390	22 år
Kommunalbanken 20120167	Skavnakk kai	Flytende	186 550	133 250	79 950	2 år
Kommunalbanken 20120166	Parkveien 2	Flytende	86 100	0	0	0 år
Kommunalbanken 20130409	Tilleggsbev. Vassdalen industriområde	Flytende	1 510 870	1 450 430	1 389 990	23 år
Kommunalbanken 20130408	To biler til driftsavdelingen	Flytende	111 400	0	0	0 år
Kommunalbanken 20150468	Bølgedemper Nuvsvåg	Flytende	89 260	0	0	0 år
Kommunalbanken 20160021	Vann, avløp, riving småbedr.	Flytende	1 553 030	1 207 910	862 790	3 år
Kommunalbanken 20170059	Kai Loppa Havn Almenningsskai	Flytende	669 770	542 210	414 650	4 år
Kommunalbanken 20190661	Kai Vassdalen	Fast		6 971 400	6 274 260	9 år

LOPPA KOMMUNE

Husbanken 167163708	Startlån	Flytende	101 502	76 126	50 750	2 år
Husbanken 167165935	Startlån	Flytende	57 289	45 829	34 369	1 år
Husbanken 167172493 + 94	Startlån	Flytende	3 124 283	2 181 999	1 870 553	6 år
Husbanken 167174697	Startlån	Flytende	1 813 126	1 625 329	1 431 970	7 år
Husbanken 167176940	Startlån	Flytende	6 000 000	5 743 344	3 410 540	18 år
Husbanken 167179712	Startlån	Flytende			6 000 000	20 år

NOTE 13 - AVDRAG PÅ GJELD

Avdrag	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020
Betalt avdrag	5 135 508	4 309 181	3 610 921
Ekstra ordinære avdrag	1 159 507	593 742	2 121 384
Beregnet minste lovlig avdrag	1 360 998	1 572 915	1 655 920

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

NOTE 14 - TAP PÅ UTLÅN AV FORMIDLINGSLÅN

Tap på formidlingslån	Balanse-konto	2017	2018	2019	2020
Næringsfond	2599028	0	0	0	0
Boligfond	2599030	36 825,66	0	0	0
Startlån	2599027	0	0	0	0
Sosial	2599026	18 391	0	0	0
Sum Tap		55 216,66	0	0	0

NOTE 15 - SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK I DRIFT

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	4 846 489	3 976 114	5 757 674	0
Årets disponering av mindreforbruk	4 846 489	3 976 114	5 757 674	0
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	3 976 114	5 757 674	0	0
Totalt mindreforbruk til disponering	3 976 114	5 757 674	0	0

NOTE 16 – SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG UDEKKET I INVESTERING

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020
Tidligere opparbeidet mindreforbruk				
Årets disponering av mindreforbruk				
Nytt udisponert i regnskapsåret			0	0
Nytt udekket i regnskapsåret	0	355 019	0	0
Udekket i investeringsregnsk	0	355 019	0	0

NOTE 17 – ÅRSVERK

TEKST	2016	2017	2018	2019	2020
Antall årsverk	118,12	116,30	119,01	116,4	119,82
Antall ansatte	138	134	137	137	137
Antall kvinner	97	97	99	96	97
% andel kvinner	70%	72,3	72,3	70,07	70,80
Antall menn	41	37	38	41	40
% andel menn	30	27,7	27,7	29,93	29,20
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	4	3	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	80%	60%	60%
Antall menn i lederstillinger	1	1	1	2	2
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	20%	40%	40%

TEKST	2016	2017	2018	2019	2020
Antall deltidsstillinger *	42	49	53	47	42
Antall ansatte i deltidsstillinger	34	41	46	42	37
Antall kvinner i deltidsstillinger	24	29	35	33	31
% andel kvinner i deltidsstillinger	70%	70,7	76,0	78,5	83,78
Antall menn i deltidsstillinger	10	12	11	9	6
% andel menn i deltidsstillinger	30%	29,3	24,0	21,5	16,22

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

Deltidsbrannvesenet utgjør 16,94 %, med totalt 21 stk pr. 31.12.20, 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	7 727 516	958 700
Årets netto pensjonskostn	5 591 686	- 964 865
Premieavvik 2020	2 135 830	-6 165
Premieinnbet eks adm.kost	7 727 516	958 700

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

Spesifisert pensjonsforpliktelse

	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpl IB	208 736 851	19 014 623
Årets opptjening	6 170 005	908 577
Rentekostnad	7 316 143	488 927
Utbetalte pensjoner	-7 701 399	
Amortisert estimatavvik - forpliktelse	-2 023 484	-5 045 270
Brutto pensjonsfor UB	212 498 116	15 366 858

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	188 200 617	15 218 155
Innbetalt premie	8 177 628	990 139
Administrasjonskostnad	-450 112	-31 439
Utbetalinger	-7 701 399	
Forventet avkastning	7 894 462	432 639
Amortisering estimatav	-9 147 869	-3 336 396
Brutto pensjonsm UB	205 269 065	13 273 098

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

LOPPA KOMMUNE

Premiefond KLP

	Fellesordningen	Sykepleiere	Folkevalgte
Inngående saldo	-28.138	-2.086	-576
Avregning bruttogaranti	-99.343		
Avregning AFP 62-64	-4.164	-3.824	
Egenkapitalbidrag tilført premiefondet		-13.499	
Avregning lønns og G-regulering	-474.135		-4.342
Årsavregnet gjennomsnittspremie	-27.256		
Risikoresultat til PF	-116.803	-12.863	-20
Renteresultat til PF	-464.498	-94.644	-9.485
Tillegg renteoverskudd til PF	-21.384	-1.543	-437
Frigj. Av tilleggsavsetning			-16.351
Garantert rente	-14.135	-1.477	-206
Dekket fra premiefond	1.235.723	128.461	14.861
Saldo	-14.135	-1.478	-16.558

Økonomiske forutsetninger for beregningen i %

	KLP	SPK
Årlig avkastning	4,00	3,50
Diskonteringsrente (risikofri)	3,50	3,50
Årlig lønnsvekst	2,48	2,48
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	2,48	2,48
Årlig vekst i pensjonsregulering	1,71	?
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:

	KLP		SPK	
Aldersgrense	65 år	70 år	62 år	
Sykepleiere	36 %	42,5 %		
Fellesordningen	36 %	42,5 %		
Lærere			50 %	

LOPPA KOMMUNE

NOTE 19 – AKSJER OG ANDELER

AKSJEANDEL	Balanseført verdi	Andel
Fiskernes bank, nå Kreditkassen	500	
KLP	6 832 347	
Vefik IKS	39 000	
Kusek IKS	20 000	
A/L Sagat	200	
Nord Norsk student- og elevheim	4 000	
Aksis	40 000	40
Ymber	50 000	5
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	205 269 065	
Pensjonsmidler - STP	13 273 098	
Sum pr. 31.12.20	226 348 210	
AKSJEANDEL	Balanseført verdi	Andel

NOTE 20 – ETTERKALKULASJON SELVKOSTOMRÅDET 2017-2020

VANN

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter	2 253 435	1 936 791	2 234 111	2 087 641
Øvrige driftsinntekter	7 324	13 247	2 001	11 192
Driftsinntekter	2 260 759	1 950 038	2 236 112	2 098 833
Direkte driftsutgifter	2 204 960	2 238 385	2 818 874	2 376 750
Avskrivningskostnad	203 119	192 256	192 256	192 254
Kalkulatorisk rente	81 043	92 450	86 410	77 660
Indirekte netto driftsutgifter	34 101	34 825	34 826	172 795
Indirekte kalkulatorisk rente				17
Driftskostnader	2 523 223	2 557 916	3 132 366	2 819 476
Foreløpig resultat	-262 464	-607 878	-896 254	-720 643
Subsidiering	0	0	0	0
Resultat	-262 464	-607 878	-896 254	-720 643
Selvkostgrad (%)	90 %	76 %	71 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				442 726
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond				

LOPPA KOMMUNE

Selvkostfond 31.12	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01				
Underskudd til fremføring				-720 643
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-5 008
Fremførbart underskudd 31.12				-725 652
Gebyrinntekter	2 253 435	1 936 791	2 234 111	2 087 641
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	2 515 899	2 544 669	3 130 365	2 808 284
Finansiell dekningsgrad (%)	89,60 %	76,10 %	71,40 %	74,30 %

AVLØP

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter	2 045 016	1 614 993	1 524 046	1 670 674
Øvrige driftsinntekter	1 235	7 310	4 622	17 264
Driftsinntekter	2 046 251	1 622 303	1 528 668	1 687 938
Direkte driftsutgifter	1 783 451	1 555 902	2 352 346	1 653 946
Avskrivningskostnad	182 349	182 349	182 349	230 789
Kalkulatorisk rente	59 134	69 771	67 600	86 006
Indirekte netto driftsutgifter	22 457	22 934	22 934	143 241
Indirekte kalkulatorisk rente				10
Driftskostnader	2 047 391	1 830 956	2 625 229	2 113 992
Foreløpig resultat	-1 140	-208 653	-1 096 561	-426 054
Subsidiering	0	0	0	0
Resultat	-1 140	-208 653	-1 096 561	-426 054
Selvkostgrad (%)	100 %	89 %	58 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				460 045
Selvkostfond 01.01	292 710	292 710	84 057	0
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond		208 635	84 057	
Selvkostfond 31.12	292 710	84 057	0	0
Fremførbart underskudd 01.01				0
Underskudd til fremføring				-426 054
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-2 961
Fremførbart underskudd 31.12				-429 015
Gebyrinntekter	2 045 016	1 614 993	1 524 046	1 670 674
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	2 046 156	1 823 646	2 620 607	2 096 728
Finansiell dekningsgrad (%)	99,90 %	88,60 %	58,20 %	79,70 %

LOPPA KOMMUNE

RENOVASJON

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter	1 985 962	2 071 071	2 207 014	2 278 078
Øvrige driftsinntekter				
Driftsinntekter	1 985 962	2 071 071	2 207 014	2 278 078
Direkte driftsutgifter	2 118 368	2 170 862	2 165 475	2 251 919
Avskrivningskostnad				
Kalkulatorisk rente				
Indirekte netto driftsutgifter	19 961	20 386	20 386	84 776
Indirekte kalkulatorisk rente				18
Driftskostnader	2 138 329	2 191 248	2 185 861	2 336 713
Foreløpig resultat	-152 367	-120 177	21 153	-58 634
Subsidiering				0
Resultat	-152 367	-120 177	21 153	-58 634
Selvkostgrad (%)	99 %	98 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				84 793
Selvkostfond 01.01	209 776	77 370	0	21 153
Avsetning til selvkostfond			21 153	
Bruk av selvkostfond	132 406	77 370		21 153
Selvkostfond 31.12	77 370	0	21 153	0
Fremførbart underskudd 01.01				0
Underskudd til fremføring				-37 481
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-113
Fremførbart underskudd 31.12				-37 594
Gebyrinntekter	1 985 962	2 071 071	2 207 014	2 278 078
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	2 138 329	2 191 248	2 207 014	2 336 712
Finansiell dekningsgrad (%)	92,90 %	94,50 %	100 %	97,50 %

FEIING

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter	180 504	202 032	141 960	136 398
Øvrige driftsinntekter	125 986	144 974	163 849	136 406
Driftsinntekter	306 490	347 006	305 809	272 804
Direkte driftsutgifter	337 125	298 119	443 365	377 540
Avskrivningskostnad				
Kalkulatorisk rente				
Indirekte netto driftsutgifter	4 159	4 247	4 247	72 980
Indirekte kalkulatorisk rente				8
Driftskostnader	341 284	302 366	447 612	450 528
Foreløpig resultat	-34 794	44 640	-141 803	-177 724

LOPPA KOMMUNE

Subsidiering				0
Resultat	-34 794	44 640	-141 803	-177 724
Selvkostgrad (%)	95 %	100 %	78 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				72 988
Selvkostfond 01.01	17 649	0	44 640	0
Avsetning til selvkostfond		44 640		
Bruk av selvkostfond	17 649		44 640	
Selvkostfond 31.12	0	44 640	0	0
Fremførbart underskudd 01.01				
Underskudd til fremføring				-177 724
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-1 235
Fremførbart underskudd 31.12				-178 959
Gebyrinntekter	180 504	202 032	141 960	136 398
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	341 284	302 366	447 612	314 121
Finansiell dekningsgrad (%)	52,90 %	66,80 %	31,70 %	43,40 %

SLAM

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter	242 503	258 332	213 459	264 509
Øvrige driftsinntekter	0	0	0	7 272
Driftsinntekter	242 503	258 332	213 459	271 781
Direkte driftsutgifter	228 594	222 918	193 673	461 180
Avskrivningskostnad	0	0	0	0
Kalkulatorisk rente	0	0	0	0
Indirekte netto driftsutgifter	2 690	2 548	2 548	71 886
Indirekte kalkulatorisk rente	0	0	0	2
Driftskostnader	231 284	225 466	196 221	533 068
Foreløpig resultat	11 219	32 866	17 238	-261 287
Subsidiering				0
Resultat	11 219	32 866	17 238	-261 287
Selvkostgrad (%)	100 %	100 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				71 888
Selvkostfond 01.01	19 967	31 186	64 052	81 290
Avsetning til selvkostfond	11 219	32 866	17 238	
Bruk av selvkostfond				-81 290
Selvkostfond 31.12	31 186	64 052	81 290	0
Fremførbart underskudd 01.01				0
Underskudd til fremføring				-179 997
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-686

LOPPA KOMMUNE

Fremførbart underskudd 31.12	-180 683			
Gebyrinntekter	242 503	258 332	213 459	264 509
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	231 284	225 466	196 221	525 796
Finansiell dekningsgrad (%)	104,80 %	114,60 %	108,80 %	50,30 %

Kart/oppmåling, plan/byggesak	2017	2018	2019	2020
Direkte driftsutgifter	681 970	487 955	706 236	0
Indirekte kostnader				
Avskrivninger	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0
Avstetning til selvkostfond	0	0	0	0
Sum Kostnader	681 970	487 955	706 236	0
Gebyrinntekter	170 906	150 114		
Andre inntekter	185 379	117 275	293 824	0
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0
Sum inntekter	356 285	267 389	293 824	0
Dekningsgrad	52 %	55 %	42 %	0 %
(Overdekning+/underdekning-)	-325 685	-220 566	-412 412	0

Tidligere år er kart/oppmåling/plan/byggesak satt opp i samme note. Fra og med 2020 er dette splittet opp i to. Denne ligger med som sammenligning fra tidligere år, og fra og med 2020 er det nytt oppsett.

BYGGE- OG DELESAKER

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter				31 524
Øvrige driftsinntekter				2 100
Driftsinntekter				33 624
Direkte driftsutgifter				245 262
Avskrivningskostnad				0
Kalkulatorisk rente				0
Indirekte netto driftsutgifter				17 345
Indirekte kalkulatorisk rente				3
Driftskostnader				262 610
Foreløpig resultat				-228 986
Subsidiering				228 986
Resultat				0
Selvkostgrad (%)				12,10 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				-211 638
Selvkostfond 01.01				0

LOPPA KOMMUNE

Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	0
Selvkostfond 31.12	0
Fremførbart underskudd 01.01	0
Underskudd til fremføring	0
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd	0
Fremførbart underskudd 31.12	0
Gebyrinntekter	31 524
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering	260 510
Finansiell dekningsgrad (%)	12,10 %

OPPMÅLING

	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter				15 402
Øvrige driftsinntekter				163 261
Driftsinntekter				178 663
Direkte driftsutgifter				465 914
Avskrivningskostnad				0
Kalkulatorisk rente				0
Indirekte netto driftsutgifter				20 191
Indirekte kalkulatorisk rente				3
Driftskostnader				486 108
Foreløpig resultat				-307 445
Subsidiering				307 445
Resultat				0
Selvkostgrad (%)				4,80 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				-287 251
Selvkostfond 01.01				0
Avsetning til selvkostfond				0
Bruk av selvkostfond				0
Selvkostfond 31.12				0
Fremførbart underskudd 01.01				0
Underskudd til fremføring				0
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				0
Fremførbart underskudd 31.12				0
Gebyrinntekter				15 402
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering				322 847
Finansiell dekningsgrad (%)				4,80 %

LOPPA KOMMUNE

TOTALT				
	2017	2018	2019	2020
Gebyrinntekter				6 484 226
Øvrige driftsinntekter				337 494
Driftsinntekter				6 821 720
Direkte driftsutgifter				7 832 511
Avskrivningskostnad				423 042
Kalkulatorisk rente				163 666
Indirekte netto driftsutgifter				583 213
Indirekte kalkulatorisk rente				60
Driftskostnader				9 002 492
Foreløpig resultat				-2 180 772
Subsidiering				536 431
Resultat				-1 644 340
Selvkostgrad (%)				92,40 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering				633 550
Selvkostfond 01.01				102 443
Avsetning til selvkostfond				0
Bruk av selvkostfond				-102 443
Selvkostfond 31.12				0
Fremførbart underskudd 01.01				0
Underskudd til fremføring				-1 541 898
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd				-10 003
Fremførbart underskudd 31.12				-1 551 903
Gebyrinntekter				6 484 226
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering				8 664 998
Finansiell dekningsgrad (%)				74,80 %

Regnskap anløpsavgift Loppa Havn 2019

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

LOPPA KOMMUNE

Sum	1 049 000	991 795
Anløpsavgift 2019	850 000	886 778
Resultat		-105 017

ANLØPSAVGIFT LOPPA HAVN

FARVANNSAVGIFT	2017	2018	2019	2020
16552 Anløpsavgift				872 580
Gebyrinntekter				872 580
Driftsinntekter				872 580
10*** Lønn				49 848
11*** Varer og tjenester				91 126
12*** Varer og tjenester				31 640
Direkte driftsutgifter				172 614
Avskrivningskostnad				147 653
Kalkulatorisk rente				33 662
Direkte kapitalkostnader				181 315
Driftskostnader				353 929
Resultat				518 651
Kostnadsdekning i %				246,50
Selvkostfond 01.01				595 966
Bruk av/ avsetning til selvkostfond				518 651
Kalkulert renteinntekt/ rentekostnad selvkostfond				3 631
Selvkostfond 31.12				1 118 248

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

Det er brukt kr. 81 290,- av fond for slam/septik. Fondet er nå tomt.

Det er brukt kr. 21 153,- av renovasjonsfondet. Fondet er nå tomt.

Feiefond er tomt.

Avløpsfond tomt.

Etterkalkyle anløpsavgift viser overdekning på kr. 522 282,-. Dette er avsatt 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%. Denne metoden er brukt fram tom 2019.

Ny kalkyle brukes fra 2020, og konkrete regnskapstall settes inn i kalkylemodell fra Envidan.

LOPPA KOMMUNE

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

(0,89 % + 0,5 % = 1,39 %). Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2019.

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.

NOTE 22 – GODTGJØRELSE

Loppa kommune har i 2020 betalt kr 544 780,- for revisjon. Av dette er kr. 354 107,- beregnet på regnskapsrevisjon, og kr. 190 673,- beregnet på forvaltningsrevisjon.

Til kontrollutvalg et har vi betalt kr. 176 958,-.

Rådmannen har mottatt kr. 1 069 558,- i årslønn, og det er utbetalt kr. 898 064,- samlet til ordfører og varaordfører.

NOTE 23 – KAPITALKONTOEN

Saldo kapitalkonto 1.1.2020	-159 950 622
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-20 917 055
Reversert nedskrivning eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Kjøp av aksjer/andeler	-443 628
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	0
Utlån	-2 450 000
Avdrag på eksterne lån	-3 610 921
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	-3 647 765
Endring pensjonsmidler SPK	-1 945 057
Endring pensjonsmidler KLP	
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Reversert oppskrivning utenlandslån	
Reduksjon av kapitalkonto (debetposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	7 480 371
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning aksjer/andeler	0
Avdrag på utlån	538 970
Avskrivning på utlån	0
Bruk av lånemidler	15 459 016
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	3 761 264
Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP	17 068 448
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	
Saldo kapitalkonto 31.12.2020	-194 534 218