

Årsmelding 2022

Loppa kommune



Innledning

Etter kommunelovens § 14 nr. 7 skal administrasjonssjefen utarbeide en årsberetning. Den pliktige delen av årsmeldingen som kommunelovens § 14.7 og regnskapsforskriften 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.

2022 har vært preget av mangel på personale i flere etater. Hverdagen har gått i å få hjulene til å gå rundt, og lite rom til å tenke fremover. Det har vært stor belastning i hele organisasjonen, og mange er nå slitne. Covid-19 har pågått hele dette året også, i tillegg til de andre utfordringene.

Økonomiske vurderinger

Årets netto driftsresultat endte på 19 846 kroner, som tilsvarer netto driftsresultat på 0,0 %. Resultatet er 4 179 154 kroner dårligere enn forventet. Hovedårsaken til avviket er høyere pensjonsutgifter. Totalt endte de totale pensjonsutgiftene på 21 315 538 kroner, dette tilsvarer 121,55% over gjennomsnittet siste 10 år. Årsaken til at vi bommet på budsjettet her var at kommunedirektøren mente dette umulig kunne stemme når vi reviderte budsjettet i september. Det viste seg beklageligvis at antagelsen var feil.

Resultatet viser at de økonomiske prognosene er blitt bedre. Avviket på lønnsutgifter var på 0,9% eller 782 710 kroner, dette er det laveste avviket siden 2013. Hele avviket er fravær relatert der vikarbruk og overtid utgjør de største postene. Lønnsutgifter eksklusiv pensjon utgjør 45% av kommunen sine driftsutgifter, og det er derfor viktig å ha god kontroll på denne posten. Vi har et større avvik på kjøp av varer og tjenester, der vi hadde et overforbruk på 5 405 145 kroner, eller 9,5%. Avviket på alle driftsutgifter når man ser bort i fra kjøp av vikartjenester og kommunale samarbeid var derimot bare på ca. 80 000 kroner av et budsjett på 29 101 000 kroner. Dette viser til god budsjettdisiplin og gode prognoser. Avviket på vikarkjøp var på 5,8 millioner kroner, som tilsvarer 108%. Regnskapet viser også et underforbruk på kjøp fra stat og andre kommuner på ca. 376 000 kroner.

Totalt er utgjør bruk av vikarer og vikarbyrå(konsulenter) en kostnad på ca. 17,6 millioner kroner i 2022, et avvik på 7,5 millioner. Ser man dette i sammenheng med refusjon av sykelønn så hadde Loppa kommune et netto forbruk på 11,3 millioner kroner i 2022, et avvik på 7,4 millioner kroner. Vi ser dermed at vi treffer bedre på refusjon av sykelønn enn vikarbruken. Kommunen brukte 11,3 millioner kroner mer enn refusjonen av sykelønn på vikarer i 2022. Dette tilsvare 288% og er ikke normalt. Det kan være at vikarbruken ikke er knyttet til sykefravær, men heller ubesatte stillinger. Mindreforbruket på fastlønn grunnet ubesatte stillinger utgjør 4,9 millioner kroner i 2022. Netto kostnad for bruk av vikarer uavhengig av sykdom eller ubesatt stilling utgjorde da 6,4 millioner kroner. Vi har her ikke tatt hensyn til merkostnader knyttet til leie av boliger til vikarer gjennom vikarbyrå.

Resultatet viser at det kommunale utgiftsnivået er for høyt i forhold til inntektene. Selv når vi ser bort i fra ekstraordinært høye utgifter knyttet til pensjon, har kommunen for høye utgifter. Loppa kommune har de siste 2 årene tapt totalt 3,6 millioner kroner på eiendomsporteføljen. Tapene er ikke knyttet til et høyt vedlikeholds nivå, hovedårsaken er et unaturlig lavt nivå på leieprisene. Når utgiftene til vann/avløp samt renovasjon har økt så har ikke leieinntektene strekt til. Totalt hentet kommunen inn 3,6 millioner kroner i husleieinntekter i 2022, kommunen må med andre ord tilpasse inntekten til utgiftene og leieprisene må i snitt økes med 50% bare for å komme i takt med utgiftene knyttet til vann/avløp og renovasjon. Det er da ikke hensyntatt vedlikeholdsbehovet og økte finanskostnader.

Småbåthavnene tapte i overkant av 300 tusen kroner i 2022, så dette er et annet område det er behov for en gjennomgang. Loppa havn hadde derimot et overskudd i 2022, men det dekker ikke inn underskuddene de 2 foregående årene. Det er også et større vedlikeholds etterslep som vil øke fremtidige kostnader.

Kommunedirektøren er svært godt fornøyd med budsjettdisiplinen de ansatte har vist. Vi er ikke i mål men vi kan se tydelig fremgang. Det er viktig at budsjett og virkelighet stemmer overens, og dette kan være en tidkrevende prosess. Med nye budsjett- og rapporterings verktøy er målet å bli bedre og gi politikere og innbyggere et oversiktlig bilde av hvordan kommunen driftes.

Øksfjord 10. mars 2023

Remi Nilsen

Kommunedirektør

Organisasjon og bemanning

I 2022 har vi jobbet med å bedre internkontrollen og økonomistyringen. Dette var gjort gjennom å kjøpe et internkontrollsystem, Compilo, og et nytt system for økonomioppfølging, Framsikt. Arbeidet med å fylle internkontrollsystemet er iverksatt, men mye av rutinene er ikke digitale og må derfor lages på nytt. Dette fører til mye ekstraarbeid som forsinker prosessen. Det er i den forbindelse gått til innkjøp av prosedyreprogrammer som har ferdig utformede prosedyrer og rutiner som vi enklere kan tilpasse kommunen sitt behov. Disse linkes til Compilo slik at alt blir å finne i ett system.

Framsikt ble tatt i bruk i 2020 og er delvis operativt. Vi lagde økonomiplanen og gebyrheftet i dette programmet. Framsikt vil være programmet vi benytter for all økonomioppfølging, årsmeldinger, og budsjettendringer. Vi håper dette skal forenkle og bedre økonomioversikten til alle ledere, politikere og innbyggere.

Personell og rekruttering

Personalmessige forhold:

Loppa kommune har sammensatte utfordringer når det gjelder personalmessige forhold.

Generelt i landet er det utfordrende å få tak i kvalifiserte fagfolk med kompetanse som trengs i de ulike stillingene innad i kommunene, dette kjenner Loppa kommune på i rekrutteringsprosessene.

Loppa trenger medarbeidere som har lyst til å jobbe og leve i Loppa, også over lengre tid.

Dette bør det tas hensyn til i nåværende og framtidige prosjekter som omhandler stedsutvikling, bolyst og omdømmebygging. Boliger er et meget viktig virkemiddel for å få kvalifiserte søkere til å takke ja til stillinger som tilbys. Vi mister stadig gode søkere, da vi ikke har god nok standard på våre kommunale boliger.

Tilgang på ny arbeidskraft er ikke tilstrekkelig til å dekke kommunens framtidige behov. Per i dag har vi i alle etater utfordringer med å beholde og rekruttere, samt å få det til å gå rundt bemanningsmessig i hverdagen grunnet et meget høyt sykefravær.

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

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

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

Det ble også satt inn tiltak i slutten av 2022, der alle nyansatte lønnes etter 10 års ansiennitet. Dette er et godt tiltak som kan bidra til at nyutdannede finner det mer attraktivt å komme til Loppa kommune.

Dette tiltaket har også den positive side at det ikke skaper lønnskjevheter, ved at lønnen jevner seg ut med tiden.

I starten av 2022 hadde Loppa kommune en normal turnover, både i lederstillinger og fagstillinger, dette økte på når vi kom ut i året. Vi har hatt en stabil ledelse både i kommunedirektørens ledergruppe og utvidet ledergruppe, bortsett fra kommunalleder for helse og omsorg. Her har vi hatt konstituert leder fram til årsslutt. Per første kvartal 2023 er det kommunedirektøren som er konstituert kommunalleder for helse og omsorg. Stillingen viser seg vanskelig å fylle, da behovet for lederkompetanse og kjennskap til helse og omsorgssektoren er stor.

Fagstillinger vil fremdeles utfordrende å rekruttere til i årene fremover.

Det er utfordrende å sikre seg kompetansen vi trenger, samt å konkurrere lønnsmessig med andre kommuner og det private markedet. Søkerne har høye lønnskrav, som vi ikke er i stand til å imøtekomme. Problemene med at kommunene byr over hverandre og stjeler hverandres søkere ved å tilby høyere lønn enn nabokommunen fortsetter, men har roet seg noe.

Det er fremdeles utfordrende i rekrutteringssammenheng at kommunene sloss om de samme arbeidstakerne. Vi opplever å bruke mye tid og ressurser på søkere, som likevel velger å ta jobb i en annen kommune som har bydd over oss lønnsmessig og har andre fordeler som Loppa kommune per i dag ikke har.

Det etterspørres velferdstiltak som blant annet gratis medlemskap på treningssenter, jobb frukt og lignende som andre kommuner tilbyr. Dette er tiltak som må sees på, da disse kan være med på å avgjøre om søkere takker ja til stillingen som tilbys.

I 2023 har Loppa kommune fremdeles utfordringer med å beholde ansatte i fagstillinger. Loppa kommune ønsker å beholde sine ansatte, og være en attraktiv arbeidsplass for alle. Vi skal være konkurransedyktig lønnsmessig, men ikke lønnsledende. Tiltaket der nyansatte lønnes etter minimum 10 års ansiennitet, får positive tilbakemeldinger fra nyutdannede søkere. Dette er vurdert som et tiltak som vil være mer bærekraftig enn å gi ulike tillegg til nyansatte. Tillegg viser seg å skape store lønnskjevheter og gir utfordringer i forhold til Loppa kommunes mål om en god og bærekraftig lønnspolitikk.

Tilrettelegging for kompetanseutvikling for å mestre nye faglige utfordringer, samt videreføring av fokus på tverrfaglig samarbeid vurderes som vesentlige faktorer for å beholde medarbeidere.

Det er satt inn tiltak som utvidet ledergruppe for å jobbe strategisk mot felles mål, gi lederstøtte, ha en arena for faglig og personlig utvikling, samarbeid, tverrfaglig nettverk og en felles tilhørighet.

Tiltak i helse er «pleie og omsorg mot 2024». Fokus er å skape en arena for utvikling, samarbeid og fremtidsrettede løsninger innen pleie og omsorg.

HR har satt opp en arbeidsgruppe som skal jobbe med arbeidsmiljø i pleie og omsorg, målet er at alle skal trives på jobb og at vi skal få ned sykefraværet.

Det settes også inn tiltak i oppvekstsektoren blant annet et prosjekt som omhandler arbeidsmiljø og sykefravær i barnehagen og skolen.

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

Årsverk

TEKST	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall årsverk	116,30	119,01	116,4	119,82	117,49	110,77
Antall ansatte	134	137	137	137	134	123
Antall kvinner	97	99	96	97	104	90
% andel kvinner	72,3	72,3	70,07	70,80	77,61	73,2
Antall menn	37	38	41	40	30	33
% andel menn	27,7	27,7	29,93	29,20	22,39	26,8
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	3	3	4	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	60%	60%	100	80 %
Antall menn i lederstillinger	1	1	2	2	0	1
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	40%	40%	0%	20 %

Deltid/ufrivillig deltid

TEKST	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall deltidsstillinger *	49	53	47	42	42	36
Antall ansatte i deltidsstillinger	41	46	42	37	33	30
Antall kvinner i deltidsstillinger	29	35	33	31	27	25
% andel kvinner i deltidsstillinger	70,7	76,0	78,5	83,78	81,81	83,3
Antall menn i deltidsstillinger	12	11	9	6	6	5
% andel menn i deltidsstillinger	29,3	24,0	21,5	16,22	18,19	16,7

Loppa kommune har generelt lite deltidsstillinger og lyser ut hele stillinger så langt det lar seg gjøre. De fleste deltidsstillinger Loppa kommune har er på grunn av tilrettelegging eller ønsker fra arbeidstakerne selv, samt helgestillinger i helse.

Vi har noe ufrivillig deltid, og anslår at det er under 15 arbeidstakere som går ufrivillig deltid, inkludert helgestillingene.

Det jobbes kontinuerlig med å redusere ufrivillig deltid, og i 2022 fikk vi økt flere deltidsstillinger. Dette arbeidet fortsettes med i 2023, ut i fra den kompetansen vi trenger i de ulike stillingene.

Likestilling og diskriminering

Loven sier at «Diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, alder eller kombinasjoner av disse grunnlagene er forbudt».

Loppa kommune jobber bevist med likestilling og diskriminering, dette er gjennomgående både i planverk, drift og i arbeidshverdagen.

Årsmelding 2022

Loppa kommune har overvekt av kvinnelige ansatte, og må ta dette med seg som en viktig faktor i videre arbeid med å beholde, rekruttere og i forbindelse med utviklingsarbeid.

Antall ansatte til sammen i 2022: 164

Antall kvinnelige ansatte til sammen i 2022: 117

Antall mannlige ansatte til sammen i 2022: 47

Det vi ser er at mange med utenlandsk opprinnelse søker på ulike utlyste stillinger, der de fleste ikke fyller opp kompetansekravene i stillingsutlysningen. Et stort antall av disse søknadene er skrevet på engelsk og etterspør arbeid kun for å få mulighet til å ta Ph. D i Norge.

Vi har ikke hatt søkere med funksjonsnedsettelse i 2022.

Utlyste stillinger i 2022:

Stillingstittel	Avdeling	Antall stillinger
Fagleder kultur og bibliotek	Bibliotek	1
Brannkonstabler	Brann- og feievesen	4
Ergoterapeut	Helse og omsorg	1
Konsulent servicetorget	Sentraladministrasjonen	1
Spesialpedagogisk ressurs	Oppvekst og kultur	1
Lærer	Skole	1
Servicearbeider uteseksjonen	Driftsavdelingen	1
Rektor vikariat i Loppa skolen	Skole	1
Sommervikarer helse	Helse og omsorg	3
Lærer - pedagog	Skole	1
Lærer vikariat	Skole	2
IT ansvarlig	Sentraladministrasjonen	1
Samfunns- og næringsutvikler	Driftsavdelingen	1
Fagarbeiderassistent	Barnehage	1
Lærer - fast stilling	Skole	1
Saksbehandler ved teknisk avdeling	Driftsavdelingen	1
Byggesaksbehandler	Driftsavdelingen	1
Bosettingskoordinator - vikariat	Oppvekst og kultur	1
3 sykepleierstillinger i turnus	Helse og omsorg	1
Helsefagarbeidere	Helse og omsorg	3
Barne- og ungdomsarbeider	Barnehage	1
Kommunalleder helse og omsorg	Helse og omsorg	1
Barne- og ungdomsarbeider	Barnehage	1
Vaskeri og dagsenter	Helse og omsorg	1
Kokk på Øksfjord sykehjem	Helse og omsorg	1
Kommunelege i nordsjøturnus		1
Vikar Øksfjord barnehage	Barnehage	1
Totalt		35

I løpe av året 2022 ble det lyst ut 27 utlysninger via jobbnorge, hvorav 35 stillinger og 28 ansettelser.

31 stykker har sagt opp sin stilling, hvorav tre har byttet stilling innad i kommunen, mens fire har gått av med pensjon.

Kompetanseheving:

Loppa kommune har tidligere hatt et mål om en årlig avsetning på et fast kronebeløp til kompetanseheving. Kompetansepotten for 2023 settes til kr 200 000.

Stadig økende krav til formell kompetanse gir kontinuerlig behov for opplæring, kompetanseheving og videreutvikling på alle nivå i organisasjonen. Bruk av midler til kompetanseutvikling/ledelse vil være framtidsrettet også sett i forhold til at Loppa kommune skal framstå som en attraktiv arbeidsgiver. Loppa kommune må fremdeles være oppdatert og aktivt søke på kompetansemidler som kan finansiere kompetansehevende tiltak gjennom prosjektsøknader og prosjektmidler når det er mulig å få slike midler.

Ledelse

Øverste ledelse, og kompetanseheving/behov øverste ledelse:

Loppa kommune har i 2022 hatt en stabil ledergruppe. Kommunalleder helse og omsorg har vært konstituert. Behov for kompetanseheving og lederutvikling på øverste nivå er høyt, grunnet de omstillinger og utfordringer kommunens ledelse står over i år 2023 og årene fremover.

Det er et veldig stort arbeidspress og en veldig høy arbeidsmengde på kommunedirektørens ledergruppe. Dette medfører høy slitasje på ledergruppen. Vi er en liten administrasjon som er sårbar ved utskiftning, sykefravær og lignende. Det viktig at kommunedirektørens ledergruppe er godt rustet for både nåværende og fremtidige arbeidsoppgaver og utfordringer.

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

I 2023 er det planlagt lederutvikling i utvidet ledergruppe (alle ledere i Loppa kommune) i samarbeid med Aurora kompetanse.

HR og organisasjonsleder er sertifisert innen MAP og skal i 2023 gjennomføre MAP multi analyse profil, som verktøy i lederutvikling i kommunedirektørens ledergruppe.

Helse, miljø og sikkerhet

IA-arbeid/ sykefraværsoppfølging

Loppa kommune er en inkluderende arbeidslivsbedrift.

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

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

For 2023 er målet for nærvær på 95 %, og kommunen må derfor jobbe riktig og kontinuerlig med forebyggende aktiviteter for å holde medarbeidere i jobb. For å nå dette målet er det viktig å følge opp prosjektene i helse og oppvekst, slik at arbeidstakerne i Loppa opplever å bli ivaretatt.

I 2022 var det svært utfordrende med høyt sykefravær, og vi ser at problemet fortsetter i 2023. Det er helt nødvendig å sette inn tiltak spesielt i helse og oppvekstsektoren for å få ned sykefraværet, med mål om å jobbe forebyggende på sikt. Høyt sykefravær er en stor belastning for de som står igjen, og det er nødvendig å sette inn tiltak for å ivareta de som er igjen på jobb.

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

Høyt sykefravær fører til høyt vikarbruk fra bemanningsbyrå, samt et meget høyt overtidsforbruk. Dette er ikke bærekraftig, og det må settes inn tiltak som kan stabilisere vikar forbruk og overtidsforbruk. Viser til tiltak som prosjekter innen arbeidsmiljø og sykefravær som er i igangsatt.

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

I 2022 hadde loppa kommune hatt et ekstremt høyt sykefravær, og en tydelig nedgang i nærværet for hele organisasjonen.

Det er nødvendig å sette inn tiltak for å stabilisere tjenestene og beholde medarbeidere. Tiltakene som settes inn må blant annet ha effekt på å få sykemeldte raskere tilbake i jobb, redusere korttidsfravær, redusere vikarbruk fra byrå og redusere overtidsforbruk. HR og organisasjonsleder er inne i flere prosjekter i forhold til arbeidsmiljø og sykefravær i etatene.

Dette er svært ressurskrevende arbeid, og har ført til at det har vært nødvendig å prioritere vekk en del andre oppgaver.

I 2023 har vi startet opp tre større arbeidsmiljø/sykefraværs prosjekter innen helse og omsorg og oppvekst og kulturetaten. Det er viktig at disse prosjektene blir gjennomført, og ikke avsluttet midt i prosessene.

Vedlagt følger oversikt over nærvær 2012-2021. Tall for 2022 er tom 31.12.2022

Nærvær	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kvinner	91,7	93,6	92,8	92,5	89,1	90,1	89,8	90,9	89,7	86,8
Menn	91,4	93,9	95,2	96,8	92,4	94,9	94,5	95,4	97,5	93,7
Totalt	91,3	93,7	93,4	93,7	90,1	91,4	91,2	92,3	91,9	88,6

Utfordringer HMS:

Loppa kommune har i lengre tid hatt høyt sykefravær og utfordringer innen arbeidsmiljø, det anbefales at det settes av penger til kartlegging, tiltak og kompetanseheving for å jobbe systematisk og målrettet innen HMS. Det er behov for prosesser over tid, for å komme dit at vi kan jobbe forebyggende innen HMS. Viser til prosjekter innen sykefravær og arbeidsmiljø innen barnehage og pleie og omsorg. Det er behov for prosesser og kompetanseheving på ledernivå, slik at alle ledere jobber etter de samme grunnsteinene innen HMS.

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

Befolkningsutvikling

		2019	2020	2021	2022	2023
Menn	0-5 år	22	20	19	19	12
	6-15 år	34	30	29	31	34
	16-19 år	21	20	17	15	17
	20-66 år	305	301	285	281	293
	67 år eller eldre	123	119	120	123	112
Total Menn		505	490	470	469	468
Kvinner	0-5 år	23	16	13	15	19
	6-15 år	29	29	26	25	27
	16-19 år	13	13	13	13	11
	20-66 år	229	221	223	226	231
	67 år eller eldre	118	119	115	111	106
Total Kvinner		412	398	390	390	394
TOTAL		917	888	860	859	862

Som vi kan se av tabellen ovenfor hadde Loppa kommune en marginal vekst i befolkningen for 2022 med 3 personer. Og gledelig nok var det kvinner som førte til økningen. Gruppen 67+ falt med 16 personer og var sammen med 0-5 år eneste gruppe med nedgang fra 2021 til 2022. Det var svært få fødsler i 2022 (1) samtidig som det var endel barn som flyttet ut av kommunen. Som vi kan se ut i fra tabellen gikk antall gutter i alderen 0 - 5 år ned med 7 personer, samtidig som jentegruppen gikk opp med 4. Vi håper trenden med økende befolkningstall fortsetter og at dette vil få utslag gjennom økte barnegrupper i fremtiden.

Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2022

	2018	2019	2020	2021	2022
Folketall ved inngangen av kvartalet	941	917	888	860	859
Fødte	2	2	4	7	1
Døde	24	16	11	14	20
Fødselsoverskudd	-17	-14	-7	-7	-19
Innvandring	6	16	9	16	25
Utvandring	6	4	4	8	8
Innflytting, innenlands	32	63	65	49	69
Utflytting, innenlands	39	91	91	51	60
Netto innvandring og flytting	-7	-16	-21	6	26
Folkevekst	-24	-29	-28	-1	3
Folketallet ved utgangen av kvartalet	917	888	860	859	862

Som vi kan ser av tabellen ovenfor så har kommunen behov for en netto innflytting på gjennomsnittlig 12 personer i året bare for å dekke inn fødselsunderskuddet. Det dør gjennomsnittlig 15 personer i året i Loppa kommune, og det fødes gjennomsnittlig 3 per år. Det er innflytting som redder kommunen fra befolkningsnedgang. Netto innflytting av 26 personer i 2022 består av nye fiskere, flyktninger og rekruttering. Innflyttingen de siste 2 år har lagt stort press på boligmassen da det er få boliger til salgs i kommunen og mange av de som flytter ut selger ikke huset sitt.

Hva skjedde i 2022 – Vedtak fra kommunestyret

Kommunestyret 2019 - 2023

Navn	Representerer	Funksjon
Stein Thomassen	AP	Ordfører
Gøril Rydheim Henriksen	AP	Varaordfører
Maria Sotkajævi	AP	Medlem
Arve Berntzen	AP	Medlem
Bård Jahr	AP	Medlem
Kim Pedersen	AP	Medlem
Barbro Kiil	U	Medlem
Line Enger Posti	SP	Medlem
Hanne Nyheim	SP	Medlem
Thor-Harald Seljevold	SP	Medlem
Ståle Sæther	H	Medlem
Ernst Inge Berge	H	Medlem
Ingvil Luthersson	H	Medlem
Stina B. L. Pedersen	SV	Medlem
Cato Kristiansen	SV	Medlem

Kommunestyret er lovpålagt i henhold til kommuneloven § 5-1 første ledd punkt a.

Formannskapet

Navn	Representerer	Funksjon
Stein Thomassen	AP	Ordfører
Gøril Rydheim Henriksen	AP	Varaordfører
Maria Sotkajævi	AP	Medlem
Ståle Sæther	H	Medlem
Cato Kristiansen	SV	Medlem

Formannskapet er lovpålagt i henhold til kommuneloven § 5 - 1 første ledd punkt b.

Eldrerådet

Navn	Representerer	Funksjon
Halvor Pettersen	AP	Leder
Bård Jahr	AP	Nestleder
Kim Pedersen	AP	Medlem
Fritz Hansen		Medlem
Aud Ellinor Larsen		Medlem

Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne

Navn	Representerer	Funksjon
Thor-Harald Seljevold	SP	Leder
Linda Martinsen		Medlem
Ivar Martinsen		Medlem

Ungdomsrådet

Navn	Representerer	Funksjon
Ask Magne Eriksen		Leder
Elias Berg		Nestleder
Abduljalil Ali		Medlem
Iris Sørensen		Medlem
Ravna Linnes		Medlem
Aleksander Holst-Olsen		Medlem

Administrasjonsutvalget

Navn	Representerer	Funksjon
Stein Thomassen	AP	Ordfører
Gøril Rydheim Henriksen	AP	Varaordfører
Maria Sotkajævi	AP	Medlem
Ståle Sæther	H	Medlem
Cato Kristiansen	SV	Medlem
Laila Johansen	Fagforbundet	Hovedtillitsvalgt
Åse Rydheim	Utdanningsforbundet	Hovedtillitsvalgt

Levekårsutvalget

Navn	Representerer	Funksjon
Ann Johansen	AP	Leder
Hanne Nyheim	SP	Nest leder
Kim Pedersen	AP	Medlem
Turid Berge Grønbeck	U	Medlem
Stina B.L. Pedersen	SV	Medlem
Hege Martinsen Krøyserth	SP	Medlem

Levekårsutvalget ble nedlagt av kommunestyret den 16.06.22 i sak PS 2022/52.

Hovedutvalg for teknisk, plan og næring

Navn	Representerer	Funksjon
Stein Thomassen	AP	Ordfører
Gøril Rydheim Henriksen	AP	Varaordfører
Maria Sotkajævi	AP	Medlem
Ingvil Luthersson	H	Medlem
Line Enger Posti	SP	Medlem
Ernst Inge Berge	H	Medlem
Cato Kristiansen	SV	Medlem

Hovedutvalget for teknisk, plan og næring ble nedlagt av kommunestyret 16.06.22 i sak PS 2022/52.

Antall møter og saker i styre, utvalg og råd

Utvalg	Antall møter	Antall saker
Kommunestyret	10	67
Formannskapet	15	51
Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	4	18
Levekårsutvalget	3	11
Ungdomsrådet	1	2
Administrasjonsutvalget	1	1
Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne	1	1

Februar

- Planprogram Kommunedelplan Oppvekst 2023 – 2026
- Ny lokal forskrift for skuterløyper - Fremlegge forslag om ny forskrift for skuterløyper til offentlig høring og ettersyn.
- Endring av vedtekter og avgiftsreglement for Loppa kirkelige fellesråd
- Mars
- Påfyll av fiskerifondet
- Søknad om fritak fra politiske verv for hele valgperioden
- Kontrollutvalgets årsmelding 2021
- Investeringsprogramvare
- Oppfordring til bosetting av flyktninger fra Ukraina
- April
- Høring - Fergetilbud i Finnmark
- Vedtak for ny forskrift om snøskuterløyper i Loppa kommune
- Rekrutteringstiltak lærerstillinger i Loppaskolen
- Mai
- Signering av møteprotokoll 12.05.2022
- Isvannsaggregat til kjølerom Helsesenter

Årsmelding 2022

- Aggregat til ventilasjonsanlegg på Helsesenteret
- Organisering av politiske utvalg
- Valg av representant til Alta Krisesenter
- Bredbåndsutbygging for Andsnes, Langfjordhamn og Øksfjordbotn
- Forslag til styrekandidater YMBER
- Valg av ny vara for forlikrådet
- Sammenslåing av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS og Komrev Nord IKS

Juni

- Signering av møteprotokoll 16.06.2022
- Organisering av politiske utvalg
- Godtgjørelse folkevalgte
- Riving av den gamle barneskolen
- Samfunnshuset i Øksfjord - behov for oppgradering av teknisk utstyr
- Avhending av løst utstyr som ikke er i bruk
- Oppvekst i Loppa - planprogram for kommunedelplan
- Kjøp av brakkerigg
- Årsmelding og regnskap 2021
- Regnskapsrapportering 1. kvartal 2022
- Sluttbehandling av detaljregulering for Ystnes Landskapshotell 20200001
- Søknad om fritak som meddommer
- Orientering om IKT situasjonen i Loppa kommune
- Utbedring av basseng

Oktober

- Signering av møteprotokoll 13.10.2022
- Kommunalt bidrag til årets TV-aksjonen - Leger uten grenser 2022
- Utleiereglement for midlertidig leie av kommunal grunn
- Investeringsvedtak - bygging av kompetansesenter
- Loppa kommune søker om å bli med i pilotordningen for bygdevekstavtaler
- Sluttbehandling av detaljregulering for Ystnes Landskapshotell 20200001
- Invitasjon til å delta i prosjekt kystplan Finnmark 2022-2023
- Valg av nytt ungdomsråd
- Valg av vararepresentant til SU Høgtun skole
- Reglement for tildeling av omsorgsbolig
- Regnskapsrapportering 1. halvår 2022

November

- Signering av møteprotokoll 10.11.2022
- Næringsfondet - Forslag til endring av vedtekter
- Vertskommunesamarbeid om digitaliseringsnettverk i Troms og Finnmark
- Opsjonsavtale om etablerings sikkerhet på Sandbakken industriområde

Årsmelding 2022

- Signering av møteprotokoll 24.11.2022
- Organisering av undervisning på Sandland og i Bergsfjord etter avslag på søknad om forsøk med fjernundervisning
- Forvaltningsrevisjon - Kvalitet i Grunnskolen
- Forvaltningsrevisjon – Dokumenthåndtering

Desember

- Signering av møteprotokoll 15.12.2022
- Kapitalforhøyelse i Ymber AS ved utstedelse av nye aksjer
- Årsbudsjett 2023 og Økonomiplan 2023-2026
- Gebyrliste 2023
- Kvalitetsvurdering og kvalitetsoppfølging i grunnskolen i Loppa
- Høringssvar - Reindriftslovutvalgets forslag til endret reindriftslov
- Anmodning om bosetting av flyktninger i 2023
- Vertskommunesamarbeid om IKT-tjenester med Alta kommune
- Plan for gjennomføring av Leve hele livet reformen
- Høringssvar på grunnrenteskatt på havbruk
- Forslag til politiske møter i råd og utvalg 2023

Regnskapsanalyse 2019-2022

Driftsregnskapet 2022

	2019	2020	2021	2022	2022
				Regnskap	Budsjett
Driftsinntekter					
Skatteinntekter	20 522 643	21 128 010	24 362 427	24 596 843	23 500 000
Eiendomsskatt	894 638	854 542	1 700 052	1 754 750	1 750 000
Statlige rammeoverføringer	74 225 219	78 678 244	79 663 560	81 831 865	80 300 000
Andre overføringer fra staten	1 743 320	21 296 163	16 769 280	28 197 184	24 900 000
Øvrige driftsinntekter	48 282 877	40 371 529	44 058 561	52 263 063	47 040 000
Sum driftsinntekter	145 668 697	162 328 488	166 553 881	188 643 705	177 490 000
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter	83 632 775	88 294 066	90 141 740	101 650 291	102 506 000
Kjøp av varer og tjenester	52 217 155	47 970 699	62 395 822	62 010 145	56 605 000
Overføringer	11 469 403	11 006 308	11 754 940	14 199 276	11 171 000
Avskrivninger	7 105 409	7 480 371	6 525 237	7 736 711	7 493 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	154 424 742	154 751 444	170 817 738	185 596 423	177 775 000
Brutto driftsresultat	-8 756 045	7 577 044	-4 263 858	3 047 282	-285 000
Finanstransaksjoner					
Finansinntekter	2 382 917	1 717 766	1 480 558	2 198 740	1 991 000
Renteutgifter	806 267	754 830	628 575	1 546 377	1 200 000
Avdrag og utlån	4 309 181	3 610 921	3 685 352	3 758 795	3 800 000
Resultat finanstransaksjoner	-2 711 055	-2 647 985	-2 833 369	-3 106 432	-3 009 000
Motpost for avskrivninger	7 105 409	7 480 371	6 525 237	7 736 711	7 493 000
Netto driftsresultat	-4 361 691	12 409 431	-571 989	7 677 561	4 199 000

Rammetilskudd og skatteinntekter ligger 2,2 millioner over budsjett.

Andre overføringer og tilskudd fra staten ligger 3,3 millioner over budsjett. Fra Havbruksfondet fikk vi 1,3 millioner mer enn forventet. I tillegg er det utbetalt 1,4 millioner fra IMDI gjeldende flyktninger som ikke er med i revidert budsjett.

Rentekompensasjon for omsorgsbolig og sykehjem utbetalt fra Husbanken er også bokført under denne arten, og utgjør ikke en reell økning i inntekt da det er en flytting mellom arter, og tidligere lå under overføringer og tilskudd fra andre.

Overføring og tilskudd fra andre ligger neste 5,6 millioner over budsjett. Her gjelder hovedtyngden økt statstilskudd for ressurskrevende brukere på 3,1 millioner kroner, og tilskudd til bredbånd fra Fylkeskommunen på 1,6 millioner kroner. Ellers er det noe økning på refusjon moms, men der igjen er det da også økt kostnad.

Salgs- og leieinntekter er noe under budsjett, og skyldes i hovedsak tapte inntekter på foreldrebetaling i barnehage og SFO.

Driftsutgiftene ligger 7,8 millioner over budsjett.

Her ligger vi forholdsvis greit med tanke på lønn og sosiale utgifter.

Kjøp av varer og tjenester ligger 5,4 millioner over budsjett. Her er det kjøp av konsulenttjenester som utgjør overforbruket, og tjenester i form av vikarbyrå er gått over med 4,6 millioner kroner.

Overføringer og tilskudd til andre; Her skyldes overforbruket stort sett moms på varer og tjenester.

Renta økte ganske kraftig mot slutten av året, og vi har derfor noe høyere renteutgifter enn forutsett. Renteinntektene er imidlertid også noe høyere.

Regnskapet for 2022 viser netto driftsresultat på kr. 7 677 561,15. Så kommer avsetning til og bruk av fond før vi sitter igjen med et resultat på kroner 0,-.

Netto driftsresultat er 4 %.

Utvikling av netto driftsresultat de seneste årene:

År	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Netto driftsresultat	5 908 142	30 887 833	-4 361 691	12 409 431	-571 989	7 677 561

Anbefalingen er at netto drift i % av sum inntekter bør være på minimum 1,75 %. Disse reservene gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter og uforutsette økninger på utgiftssiden.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Netto driftsresultat	5 908	30 888	-4 362	12 409	-572	7 678
Sum driftsinntekter	145 987	169 368	145 669	162 328	166 554	188 644
Netto drift i % av sum driftsinntekter						
	4,05 %	18,24 %	-2,99 %	7,64 %	-0,34 %	4,07 %

Alle tall i 1000.

Lønnsutgifter

Lønn og sosiale utgifter utgjør en vesentlig del av de totale driftsutgiftene, og i 2022 utgjør dette 57,89 %, en oppgang fra 52,77% i 2021. Om vi justerer for bruk av vikarbyrå i 2022 blir lønns prosenten enda høyere. Kommunen brukte 10,988 millioner kroner på konsulenter i 2022 og hovedvekten av dette er knyttet til kjøp av vikarer gjennom vikarbyrå. Dersom dette legges til lønnsutgiftene vil korrigert lønn og sosiale utgifter utgjøre 64,10% av kommunen sine driftsutgifter.

Oversikten per etat ser slik ut (ikke korrigert for vikarkjøp):

- Sentraladministrasjonen har et forbruk på 88,5%
- Oppvekst og kultur har et forbruk på 104,9%
- Helse og omsorg har et forbruk på 93,4%
- Driftsavdelingen har et forbruk på 98,4%

Kommunen hadde svært høye pensjonsutgifter i 2022, og endte på 20,9 millioner kroner. I 2021 var dette tallet 7,7 millioner kroner, og snittet de siste 10 årene er rundt 9 millioner kroner (ikke inflasjonsjustert). Med andre ord hadde kommunen ekstraordinære utgifter på 11,9 millioner kroner målt mot gjennomsnittlig pensjonsutgift siste 10 år. Årsaken var avvikende premieavvik og lav avkastning i aksje- og rentemarkedene for KLP.

De fleste kommuner avskriver premie-avviket over 7 år, dette ville ha redusert utslaget til kommunen med rundt 10,2 millioner kroner. Loppa kommune slipper med andre ord å dra med oss et massivt pensjons underskudd i mange år frem i tid.

Investeringer

INVESTERINGER	2019	2020	2021	2022	2022
				Regnskap	Budsjett
Brutto investeringsutgifter	23 626 310	23 503 569	24 602 974	18 458 308	14 705 364
Andre utgifter					
Inntekter i forb. med inv.	5 143 774	3 706 743	3 458 194	-997 762	-739 000
Finanstransaksjoner	7 270 564	5 970 153	1 342 117	2 539 302	3 980 000
Dekning av tidligere års udekket				4 546 636	4 546 636
Finansieringsbehov	25 753 100	25 766 979	22 486 897	24 546 484	22 493 000
Finansiering					
Bruk av lån	7 793 264	15 459 016	9 081 290	19 813 000	20 513 000
Aksjesalg og mottatte avdrag	2 121 384	538 970	629 631	684 601	500 000
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0
Overført fra drift	0	8 186 579	8 320 000	821 203	950 000
Bruk av fond	15 838 453	1 582 414	-90 660	418 099	1 030 000
Avsetninger				-688 131	-500 000
Udekket			4 546 636	3 497 712	0
Sum finansiering	25 753 100	25 766 979	22 486 897	24 546 484	22 493 000

Av investeringsprosjekter som er fullført kan nevnes:

- «Vinterhage» til sykehjemmet
- Brannalarmanlegg i Hankenbakken 14/16
- Aggregater på Øksfjord helsesenter
- Flytekai Bergsfjord
- Investering programvare/ internkontrollsystem
- Renovering kommunale boliger
- Vann- og avløpsanlegg Øksfjord pågår, og prosjektet fortsetter i årene fremover.

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

Det er et lite mindreforbruk på årets tildeling, men det var avglemt å få med i budsjett inndekning av tidligere års merforbruk.

Oversikten viser ett finansieringsbehov på 24,5 millioner. 19,8 mill. av dette skal finansieres ved bruk av lån. Noe skal finansieres via fond. Investeringsregnskapet har et udekket beløp på kr. 3,5 millioner. Dette skyldes mangel på budsjettregulering og oppfølging av inndekning av tidligere års merforbruk i investering.

Balansen pr 31.12.22

	2019	2020	2021	2022
EIENDELER				
Omløpsmidler:				
Kasse, postgiro, bank	55 665 832	56 227 703	57 141 902	65 807 306
Fordringer og premieavvik	14 593 651	11 662 681	15 311 334	15 849 948
Sum omløpsmidler	70 259 482	67 890 384	72 453 236	81 657 254
Anleggsmidler:				
Aksjer og andeler	7 362 419	7 806 047	8 189 194	8 607 293
Pensjonsmidler/KLP	203 418 772	218 542 163	223 632 943	233 917 495
Utlån	9 966 010	12 372 717	12 142 709	14 211 817
Varige driftsm./fast eiendom	205 425 517	218 862 200	238 372 153	248 755 277
Sum anleggsmidler	426 172 718	457 583 127	482 336 999	505 491 882
SUM EIENDELER	496 432 201	525 473 511	554 790 236	587 149 136
GJELD OG EGENKAP.				
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	11 106 274	1 587 215	19 464 322	21 793 025
Langsiktig gjeld	269 830 851	270 212 046	286 240 830	312 236 996
Sum gjeld	280 937 125	271 799 261	305 705 152	334 030 021
Egenkapital				
Fond	57 156 797	55 770 124	46 878 134	59 077 437
Regnsk. overs./underskudd	0	0	-4 546 636	-3 497 712
Annen egenkapital	158 338 279	192 921 8745	201 680 673	197 539 390
Sum egenkapital	215 495 076	253 674 250	249 085 084	253 119 115
SUM GJELD OG EK	496 432 201	525 473 511	554 790 236	587 149 136

I oversikten over kommunens eiendeler vises det at sum omløpsmidler har gått opp. Andelen kasse og bankinnskudd er økt. Kundefordringer er økt.

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

Når det gjelder gjeldsoversikten så er andelen langsiktig gjeld gått opp med låneopptak til investeringsprosjektene i 2022.

Pensjonsforpliktelsene er redusert med 12 millioner totalt fra 2021 til 2022. Denne forpliktelsen er beregnet av KLP og SPK og skal sikre at der er midler til dekning av fremtidige pensjonsutbetalinger.

Gjeld og egenkapital

Lånegjeld pr 31.12	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totale lån	40 136 255	40 010 900	42 079 377	42 347 072	65 340 030	79 273 032
VAR					16 527 073	25 734 510
Startlån					11 431 720	10 514 222
Lån uten VAR og startlån					37 381 237	43 024 300
Gjeld pr innbygger totale lån	42 653	43 632	47 387	49 241	76 065	91 964
Gjeld pr innb uten VAR/startlån					43 517	49 913

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. Det er få innbyggere å fordele på, men prosjektene vi har gående gjør at gjeldsbyrden øker. Pr 01.01.2023 var det 862 innbyggere i Loppa kommune.

Lån som gjelder VAR og startlån har ikke innvirkning på drifta til Loppa kommune. Disse lånene betales via kommunale avgifter og avdrag fra låntakerne.

Kommunens fondsbeholdning

	2018	2019	2020	2021	2022
Fonds pr. 01.01.	42 866 589	68 426 757	57 156 797	60 752 376	51 321 416
Fonds pr. 31.12.	68 426 757	57 156 797	60 752 376	51 321 416	59 077 437
Netto bevegelse i året	25 560 168	-11 269 960	3 595 579	-9 430 960	7 756 021

Fondsbeholdningen hadde for noen år tilbake en sunn utvikling der vi satte av mer enn vi brukte. Midlene som ble satt av var mindreforbruk fra tidligere år, samt midler fra Havbruksfondet. I 2019 og 2021 ble det imidlertid gjort store innhogg i fondene, og beholdningen er gått ned. I 2022 kunne vi heldigvis sette av mer midler igjen. Med de betydelige utbetalingene vi har hatt fra havbruksfondet burde fondsbeholdningen vært større.

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 utjevningshensyn. Nivået på de frie inntektene er derfor avhengig av det totale utgiftsbehovet, distriktpolitiske tilskudd og skatteinntektene, inkludert naturressursskatt.

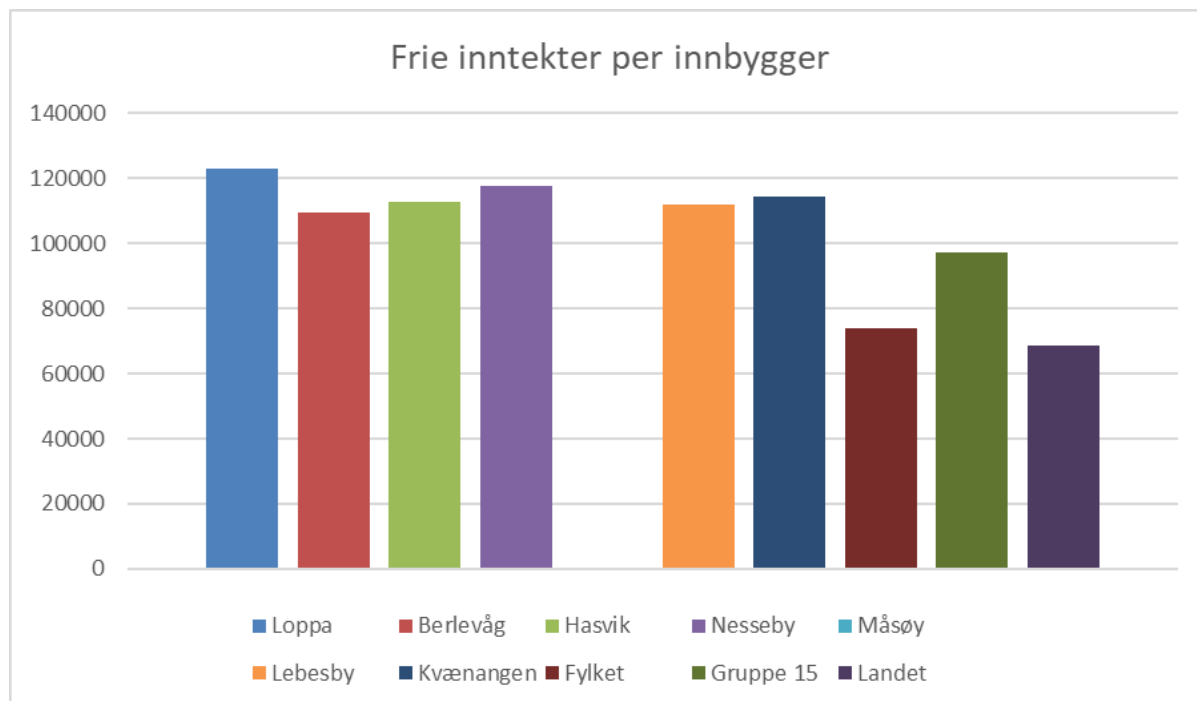
Kostra er et nasjonalt informasjonssystem som skal bygge på regnskaps- og tjenesterapportering fra kommuner. Kommunen er pliktig til å rapportere til Kostra etter de standarder som er vedtatt for dette. Loppa er plassert i kostragruppe 15. I denne gruppen er det kommuner med 600 til 1 999 innbyggere og høye frie disponible inntekter per innbygger. Fra Finnmark har vi Hasvik, Måsøy, Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Nesseby. Fra Troms er det Dyrøy, Storfjord og Kvæangen. Vi har tidligere sammenlignet oss med Finnmark, og fortsetter hovedsakelig med det her.

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Nesseby	Måsøy	Lebesby	Kvæangen	Fylket	KG 15	Landet
4,0	-1,2	6,4	3,4	-	8,1	6,9	2,1	4,8	3,0

Det er varierende resultater i Finnmarkskommunene. Alle sammenligningskommunene har i sammenligningen her bedre resultat enn foregående år. Loppa har økt resultatet fra 2021 med 4,37 %. Resultatet for fylket og kostragruppa er gått opp, men for landet samlet er resultatet gått ned. Måsøy har ikke rapportert innen fristen.

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. Differansen er imidlertid blitt enda mindre mellom Finnmarkskommunene nå enn tidligere.

Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Nesseby	Måsøy	Lebesby	Kvænangenn	Fylket	KG 15	Landet
-20,2	146,1	0,8	34,9	-	44,3	44,7	73,6	22,8	43,2

Variabelen gir en indikasjon på hvor mye av kommunens renteeksponerte gjeld som er igjen etter at rentekompensasjon og rentebærende likviditet er trukket fra, målt i forhold til driftsinntektene. Dersom renteeksponeringen er 40 prosent av driftsinntektene indikerer det at en renteoppgang på 1 prosentpoeng isolert sett vil spise 0,4 prosent av driftsinntektene. Variabelen kan gi en indikasjon på hvor sårbar kommunen vil være for endringer i rentenivået.

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

Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelse i prosent av brutto driftsinntekter:

Loppa	Berlevåg	Hasvik	Nesseby	Måsøy	Lebesby	Kvænangenn	Fylket	KG 15	Landet
41,9	229	47,6	96,7	-	125,8	122,4	132,3	94,4	110,3

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 opp fra 40,6 i 2021.

Hovedmål for økonomistyringen

Loppa kommune 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 2022 kan det knyttes følgende kommentarer til målene:

- Hovedmålet er nådd i 2022. Den økonomiske handlefriheten er bedret det siste året. Vi har satt av mer midler til fond enn vi har brukt.
- Netto driftsresultat er på 4,06 %.
- Den totale lånegjelda utgjør 42,11 % av driftsinntektene.
- Driftsutgifter økt med 14,8 millioner, driftsinntektene økt med 22 millioner. Det er med andre ord høyere økning i inntektene.

For 2022 oppnår vi alle mål.

Kommunens tjenesteområder

Kommunedirektør

Kommunedirektøren sin stab er inndelt i 2 områder. Organisasjons staben som er ansvarlig for arkiv, politisk sekretariat, personal, sentralbord, IKT, beredskap og hjemmesiden. Økonomistaben er ansvarlig for kommunen sin økonomiforvaltning og oppfølging. Før lå organisasjons staben direkte under kommunedirektøren, dette er endret til å ligge under organisasjons og HR ansvarlig.

Det har vært stor omveltning i kommunen med konstituert kommunedirektør frem til 1. april, konstituert kommunalleder for helse og omsorg ut året, og konstituert kommunalleder for Teknisk avdeling frem ut april måned.

Kommunen har vært uten IKT avdeling fra mai måned, men har hatt nødhjelp fra Alta kommune. Det er inngått en IKT avtale med Alta kommune og ny IKT medarbeider startet i 2023.

Aktiviteter i 2022

- Fokus på styringsverktøy
- Fokus på rutiner
- Fokus på politisk kommunikasjon
- Lederutvikling
- Rekruttering
- Boliger
- Arkiv

Det har vært høyt arbeidspress på HR grunnet høy turnover, høyt sykefravær og mange ubesatte stillinger. Der man før har kunnet dekke inn stillinger med ufaglærte så har dette markedet tørket opp og det har vært vanskelig å rekruttere lærere og helsepersonell.

Arkiv ansvarlig har lukket avvikene Loppa kommune hadde på arkivplanen og det er utarbeidet en ny arkiv plan. Det iverksatte en opplæringsplan for alle saksbehandlere i kommunen og vi har jobbet med å utnytte arkiv- og sakssystemet bedre. I tillegg har vi jobbet med ny hjemmeside og ble lansert. Denne er under kontinuerlig utvikling og vi håper den blir en god informasjonskanal for alle i Loppa kommune.

Det er startet en gjennomgang av kommunen sine rammeavtaler og lage et grunnlag for gode innkjøpsrutiner i kommunen. Plan og næring ble flyttet til Teknisk etat.

Status økonomi

Beløp i 1000

Avdeling	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr
10-Kommunedirektør	7 538	8 137	10 644	2 507
11-Økonomiavdeling	2 028	1 975	1 857	-118
12-Organisasjonsstab	10 158	9 168	10 305	1 137
Sum	19 725	19 280	22 806	3 526

Totalt endte etaten 15,5% under budsjett med et netto forbruk på 19,3 millioner kroner av et budsjett på 22,8 millioner kroner. Dette tilsvarer 3,5 millioner kroner i mindreforbruk.

Totalt har kommunedirektøren sitt område et mindreforbruk på 1 million kroner på lønnsområdet. Mindreforbruket gjelder i all hovedsak lavere pensjonsutgifter (0,7 millioner) og vakante stillinger (0,48 millioner). Vakante stillinger er knyttet til IKT.

Det var derimot et merforbruk på driftsutgifter på 0,6 millioner kroner. Dette er i all hovedsak knyttet til bredbåndutbygging som ikke var budsjettet (1,4 millioner kroner). Ordinære driftsutgifter endte på et mindreforbruk på 0,65 millioner kroner. Revisjonsutgiftene endte 0,2 millioner kroner under budsjett.

Vi fikk også merinntekter på 3,1 millioner kroner der tilskudd knyttet til bredbåndutbygging utgjorde 1,6 millioner. Bruk av fond forklarer 1 million kroner der 0,7 millioner er knyttet til krisefond (Covid).

Etaten reduserte utgiftene med 0,45 millioner kroner målt mot 2021 regnskapet.

Kommentar til status økonomi

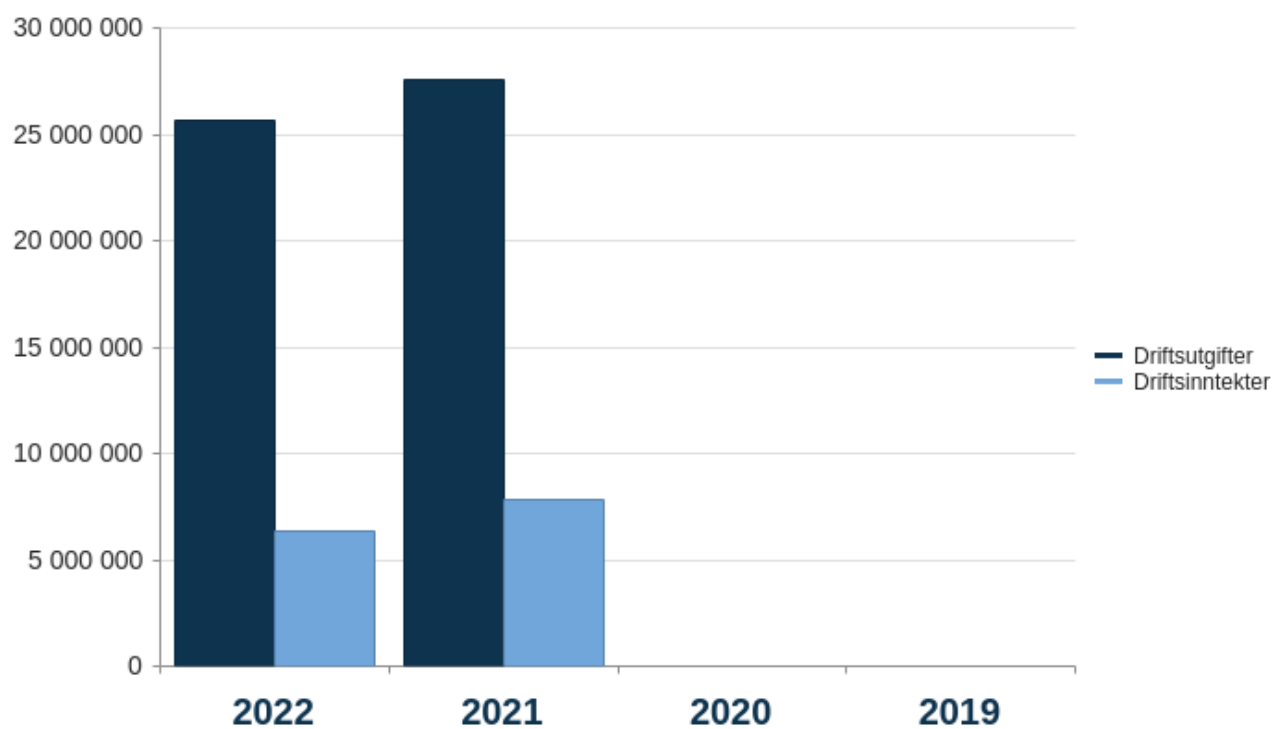
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

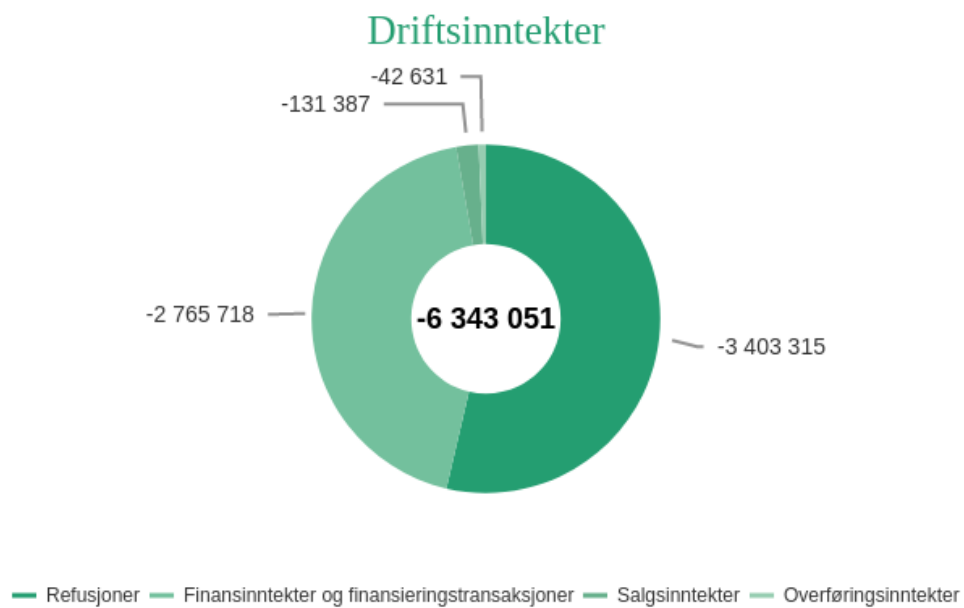
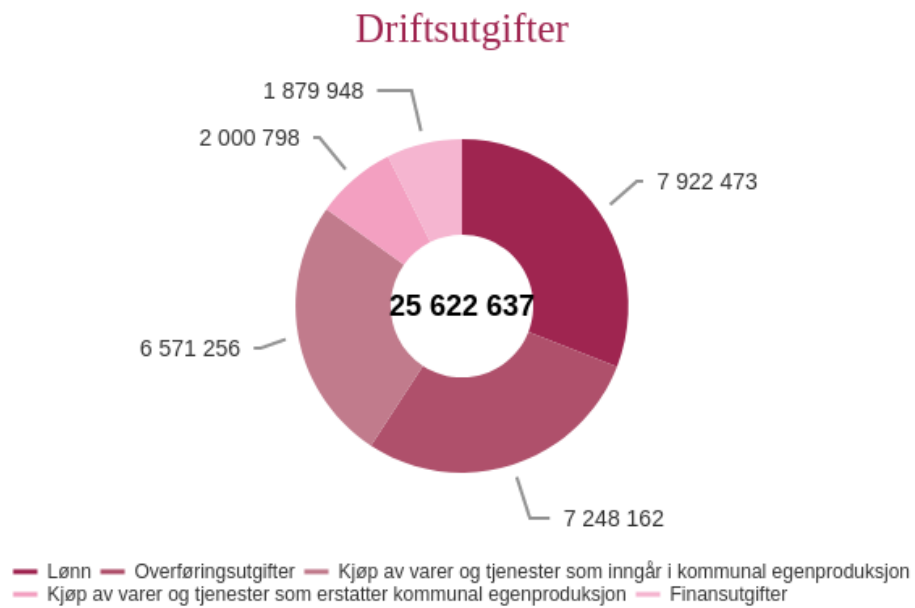
	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	9 369	8 896	8 896	7 922	974
Refusjon lønn	-472	0	0	-51	51
Sum Lønn	8 897	8 896	8 896	7 871	1 025
Drift	9 853	6 563	7 236	6 571	665
Kjøp av produksjon	1 347	1 572	2 172	2 001	171
Overføringer	6 988	3 333	5 953	7 248	-1 295
Finansutgifter	-1	0	1 880	1 880	0
Sum Utgifter	18 187	11 468	17 241	17 700	-459
Brukerbetaling	-83	-86	-86	-131	45
Refusjoner	-2 148	-1 145	-1 365	-3 352	1 987
Overføringer	0	0	0	-43	43
Finansinntekter	-5 128	-300	-1 880	-2 766	886
Sum Inntekter	-7 359	-1 531	-3 331	-6 292	2 961
Netto resultat	19 725	18 833	22 806	19 280	3 526

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Loppa 2021	Loppa 2022	Hasvik	Kvænangen	Måsøy	Gamvik	Kostragruppe 15
Prioritet							
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	17 723	18 269	12 287	12 330		19 140	13 418
Administrasjonslokaler brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 679	1 020	460	2 006		878	1 609
Diverse fellesutgifter brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	411	8	57	1 343		59	762
Kommunal næringsvirksomhet brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr)	0	0	0	0		0	49
Kommunal næringsvirksomhet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	0	0	-373	0		-896	-8
Kontroll og revisjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	2 632	2 514	2 243	816		1 095	743
Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	70	70	100	0		109	592
Næringsforvaltning, kommune nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	5 539	3 900	-7 023	-5 389		1 648	-2 523
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	2 444	2 393	2 682	1 750		1 844	1 877
Tilrettelegging og bistand for næringslivet brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr)	4 367	0	0	57		0	888
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	5 469	3 831	-6 749	-17		2 435	772
Økonomi							
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger	199 895	220 168	177 337	200 948		152 290	172 044
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-2,7 %	-2,4 %	4,4 %	5,2 %		-3,1 %	3,7 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger	205 208	225 527	169 492	190 594		156 940	165 728
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	18,3 %	16,3 %	32,3 %	23,0 %		0,6 %	21,9 %
Frie inntekter i kroner per innbygger	120 600	122 993	112 874	114 226		106 615	97 352
Langsiktig gjeld ex pensjon i prosent av brutto driftsinntekter	40,6 %	41,9 %	47,6 %	122,4 %		113,9 %	95,0 %
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-0,3 %	0,0 %	6,4 %	6,9 %		-4,8 %	4,8 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	50 313	50 237	78 594	174 108		124 731	118 068
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	25,2 %	22,8 %	44,3 %	86,6 %		81,9 %	68,6 %

Oppvekst/kultur

OPPVEKST OG KULTUR

Oppvekst- og kulturetaten består av:

- Administrasjon bestående av kommunalleder for oppvekst- og kultur og 70% sekretær
- Loppaskolen med Høgtun skole, Bergsfjord og Sandland skole samt SFO på Høgtun
- Barnevernet i Loppa
- Kulturskolen
- Voksenopplæringen
- Øksfjord barnehage
- Bergsfjord ungdomsklubb (foreldrestyrt og del av Bergsfjord ungdoms og idrettslag) og Øksfjord ungdomsklubb
- Loppa folkebibliotek med filial i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord
- Øksfjord samfunnshus, Nuvsvåg grendehus og Sør-Tverrfjord grendehus

Ansvarlig leder er kommunalleder for oppvekst- og kultur.

DE VIKTIGSTE ARBEIDSOPPGAVENE INNENFOR RAMMEOMRÅDET

- Ansvar for barn og unges oppvekstvilkår
- Grunnskole Loppaskolen med skolesteder i Øksfjord, Bergsfjord og Sandland
- Barnehage i Øksfjord
- SFO-tilbud i Øksfjord
- Barnevernet i Loppa
- Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene
- Bibliotek i Øksfjord, med utlånsstasjon i butikk i Bergsfjord, Nuvsvåg og Sør-Tverrfjord
- Kulturskoletilbud i Øksfjord
- Ungdomsklubber i Øksfjord og Bergsfjord
- Norskopplæring for fremmedspråklige voksne i Øksfjord
- Saksbehandling
- Fordeling av idretts- og kulturmidler, samt være pådriver og tilrettelegger for kommunens kulturarbeid sammen med de frivillige organisasjonene

AKTIVITETENE I 2022

Etatsnivå:

Vi jobber for at vi skal være en synlig og inkluderende etat hvor alle ansatte skal ha tilgang til samme informasjon samtidig, og ha mulighet til innspill og innflytelse.

Vi har jobbet med innsparingsprosjekt, kommunedelplan for oppvekst i Loppa kommune og lederutvikling i kommunen og i etaten.

Vi jobber med virksomhetsplanen for etaten og har igjennom dette arbeidet fått mye på plass. Vi har for eksempel fått stedsforetreder i alle lederstillinger, oppdatert og tatt i bruk ny hjemmeside, fått opplæring i og jobbet med programmene MOAVA, Compilo og Framsikt.

MOAVA er et system for internkontroll for oppvekst koblet opp mot blant annet UDIR og lovdata. Det fører til at det er bedre oversikt, tilgang og dokumentasjon for både styrer, rektor og kommunalleder i forhold til lovpålagte oppgaver.

Vi har også jobbet med Skarven Læringssenter, både på ledernivå og i etaten. Det har vært gjennomført husmøter for alle ansatte i etaten for å jobbe med kultur og felles verdier.

Prosjektet Absolutt Nord ble avsluttet vår 2022.

Øksfjord barnehage

Året startet med et lite utbrudd av covid-19 blant barn og personal, og barnehagen ble drevet på gult nivå.

Pr. 15. desember 2022 var det 26 barn i barnehagen.

Øksfjord barnehage	2017	2018	2019	2020	2021	Sum
Antall barn	8	6	3	5	4	26

Vi har 2 ferdig utdannede barnehagelærere hvor en av de er konstituert styrer. Vi har også hatt 2 pedagogiske ledere med dispensasjon fra utdanningskravet i 2022, hvor en er utdannet barnevernspedagog og en er fagarbeider.

Øksfjord barnehagen har et etablert samarbeid med barnehagen i Måsøy kommune, "samarbeid for kystbarnas beste". Kystbarna har hatt møter både fysisk og digitalt.

Barnehagen deltar i ReKomp (Regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling).

Gjennom RSK vest Finnmark deltar barnehagen i Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis med hele personalgruppen. I tillegg har pedagogisk ledere og styrer i barnehagen gjennom RSK deltatt i pedagogisk analyse som er et verktøy for å beskrive og analysere ulike sider ved barnehagens pedagogiske praksis, samt arbeide med tiltak og evaluering.

Barnehagen har jobbet med, og fått vedtatt en plan for psykososialt miljø for barn i barnehagen. Vi har gjennomført foreldreundersøkelsen gjennom UDIR.

Loppaskolen

Loppa skolen har hatt god dekning av faglærte lærere, men det har likevel vært utfordringer med å få ansatt lærere i alle stillingene. Ved Høgtun skole har det vært ubesatte lærerstillinger hele høsten 22. I oktober fikk vi ansatt en lærer gjennom vikarbyrå. Loppaskolen har områderektor på Høgtun og inspektør på Sandland/i Bergsfjord.

Skolene arbeider med kvalitetsutvikling gjennom RSK Vest-Finnmark og kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. I tillegg er Loppaskolen trukket ut gjennom UDIR til å delta i oppfølgingsordningen. Det er et prosjekt som går over 3 skoleår og vi er i det første nå. Hensikten er å

heve kvaliteten innenfor spesialundervisning, samt å styrke systemarbeidet på alle områder i skolen. Prosjektet er et samarbeid med veiledere og representant fra statsforvalterembetet og alle ansatte deltar. Uttreksindikatorer var nasjonale prøver, elevundersøkelse og gjennomføring.

01.12.22 ble Sandland skole lagt ned som følge av at vi ikke fikk godkjenning om digital fjernundervisning. Dette medførte at elevene og ansatte ble flyttet til Bergsfjord oppvekstsenter. Der var det pr.1.1.23, 6 elever og 3 lærere, samt en ekstra ansatt i 40% stilling. Prosessen ble gjennomført i nært samarbeid med alle involverte parter. Loppaskolen har også en skolebase i Nuvsvåg til bruk når veien er stengt eller ferge er innstilt.

Elevtallet ved Høgtun gikk opp høsten 22 og ved utgangen av 2022 var det 51 elever ved skolen. På SFO var det 14 barn. Totalt i Loppaskolen var det da 57 elever.

SFO har fått ny rammeplan og har jobbet med å få denne implementert i personalgruppen.

Elevprognoser til og med skoleåret 23/24

Høgtun skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 14/15	1	0	2	9	7	11	8	6	10	6	60
Skoleåret 15/16	1	2	1	3	6	7	11	7	6	10	54
Skoleåret 16/17	6	2	2	1	5	6	8	11	7	5	53
Skoleåret 17/18	7	7	3	2	2	4	7	9	11	6	58
Skoleåret 18/19	4	7	5	3	2	2	3	6	8	10	50
Skoleåret 19/20	6	4	6	7	2	2	2	2	5	8	44
Skoleåret 20/21	5	6	4	6	6	1	2	3	4	6	43
Skoleåret 21/22	7	5	6	4	6	6	1	2	3	4	44
Skoleåret 22/23	6	7	5	6	4	7	6	2	2	3	48
Skoleåret 23/24	7	6	7	5	6	4	7	6	2	2	52
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 14/15	0	1	2	1	2	2	0	1	4	4	17
Skoleåret 15/16	0	0	2	1	0	2	0	0	1	3	9
Skoleåret 16/17	2	0	0	1	0	0	2	0	1	0	6
Skoleåret 17/18		2	0	0	1	0	0	2	0		5
Skoleåret 18/19	2	0	2		0	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	1						2				3
Skoleåret 23/24		1						2			3
Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 14/15		1			1			1		1	4
Skoleåret 15/16			1			1			1		3
Skoleåret 16/17				2			1		1	1	5
Skoleåret 17/18					2			1		1	4
Skoleåret 18/19						2			1		3
Skoleåret 19/20							2			1	3
Skoleåret 20/21		1				1		2			4

Skoleåret 21/22			1			1		2		4
Skoleåret 22/23								2		2
Skoleåret 23/24										0

Kulturskolen

Kulturskolen har første halvår gitt tilbud i band og drama for 2 – 10 klasse. Andre halvår har det vært kulturskoletilbud i drama for 2 – 10 klasse. Det har ikke vært kulturskoletilbud i vestre Loppa. Det har vært samarbeid mellom skolene Sandland, Bergsfjord og Høgtun i forhold til produksjoner tilknyttet den kulturelle skolesekken. Disse har blitt gjennomført på Høgtun skole. Ordningen Den kulturelle skolesekken har gitt muligheter for at vestre Loppa kunnet reise på julekonsert i Alta. Kulturskolen gjennomførte en forestilling i juni, og en forestilling i desember. Andre halvår 2022 har det vært en ubesatt stilling i kulturskolen, hvilket har gjort at antallet timer i kulturskolen har minsket fra 8 til 2.

Flyktningtjenesten

Det ble ansatt bosettings-koordinator i 100% stilling i juni. Loppa kommune har bosatt totalt 13 Ukrainske flyktninger i perioden august til desember. De er bosatt i Øksfjord og deltar i introduksjonsprogram med norskopplæring. Voksenopplæringen har hatt 1-2 årsverk i 2022. Vi har hatt norskkursene A1, A2 og B1 gjennom året.

Loppa folkebibliotek

Loppa folkebibliotek har hatt ubesatt biblioteksjefstilling fram til mai 2022. Da ble det ansatt en fagleder for kultur og bibliotek. Dette er en kombinasjons-stilling med arbeidsoppgaver innenfor begge områder. Loppa folkebibliotek har filialer i Nuvsvåg, Bergsfjord og Sør-Tverrfjord. Filialene besøkes hver tredje måned for utskift av bøker, magasiner og filmer. Biblioteket i Øksfjord har fortsatt utlån av frivillighetssentralens utstyrslager. Statistikk i 2022 jamført med 2021: antall utlån minsket med 28% (fra 1849 til 1330), men antall søk i bibliotekets katalog har økt med 262% (fra 1612 til 5851). Antall aktive lånere har gått fra 74 til 61, hvilket er en nedgang på 17%. Biblioteket har også en del fjernlån av bøker og særlig fagbøker. Kampanjen sommerles ble arrangert dette året, og vi hadde forfatterbesøk i desember. På høsten tok Loppa kommune imot ukrainske flyktninger som har hatt voksenopplæring i bibliotekets lokaler. Strikkekafé ble startet opp på nytt i september og har hatt et stabilt besøkstall. Barnehage er jevnlig på besøk for å lese og låne bøker. Skolen er på besøk innimellom, fremst 1-4 trinn.

Barneverntjenesten

Loppa kommune inngikk et vertskommunesamarbeid med Alta kommune 01.01.2022. Loppateamet består av barnevernsleder, teamleder og 3 saksbehandlere. Loppa hadde på etableringstidspunktet en fast ansatt i barneverntjenesten. Bemanningen ble økt med 2 ressurser til, hvorpå en skulle ha fast kontorsted i Loppa og de øvrige skulle pendle til kontoret i Øksfjord 2 dager i uken. På grunn av fravær har det vært prioritert å være i Øksfjord på åpningsdagene og i dager hvor det er planlagt møtevirksomhet eller annen oppfølging av familier. Barneverntjenesten i Alta har en leilighet til disposisjon i Øksfjord som vi benytter når vi har kontordager. Av saksmengde har vi vært inne i flere saker med for eksempel undersøkelse, hjelpetiltak og omsorg. Det har i løpet av 2022 vært akutte hendelser hvor det har vært behov for utrykning. Teamleder har økonomisk ansvar for anvisning av regninger og på den måten oversikt over hva som utbetales. I følge Bufdir- kommunebarmeter så bruker Loppa mer penger per barn i barnevernet sammenlignet med Fylket. Statsforvalteren i Troms og Finnmark har gjennomført et tilsyn i sak, hvor det ikke ble konkludert med lovbrudd. Vi har fortsatt noen saker hvor vi er forpliktet til å gjøre utbetalinger som følge av lovnader

som er gitt før Alta ble vertskommune. Dette er saker som, etter dagens rutiner, ville blitt avslått og henvist andre tjenester (for eksempel NAV, lånekassen).

FREMTIDIGE MÅL

Oppvekst- og kultur har en visjon om:

– LIVSLANG LÆRING FOR ALLE I LOPPA KOMMUNE – UANSETT HVOR I KOMMUNEN DU BOR

BARN OG UNGE TAS PÅ ALVOR GJENNOM SAMHANDLING OG ANSVAR

Oppvekst- og kulturetaten og de ulike avdelingene har følgende målsetninger:

- Ferdigstille og vedta kommunedelplan for oppvekst
- Fortsette arbeidet med Skarven læringssenter
- Videreføre og videreutvikle samarbeidsprosjektet "samarbeid for kystbarnas beste" mellom barnehagene i Måsøy og Loppa
- Barnevernets lokaler utbedres i henhold til bedre sikringstiltak
- 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
- Fortsette arbeidet med 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

Status økonomi

Beløp i 1000

Avdeling	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr
20-Oppvekst og kultur	4 607	5 493	5 651	158
21-Voksenopplæring	0	0	0	0
22-Skole	14 056	14 218	13 286	-932
23-Barnehage	4 098	3 937	3 380	-557
24-Kultur	1 638	1 468	1 800	332
Sum	24 400	25 116	24 117	-999

Kommentarer til regnskap oppvekst- og kultur:

Regnskapet for 2022 viser et overforbruk i etaten på kr 1 million kroner.

Lønn og sosiale utgifter

Lønn har et merforbruk på 1,1 million kroner. Vikarer ved sykefravær sto for 0,5 millioner, vikarer ved permisjoner 0,3 millioner og et stort avvik på faste tillegg på 0,3 millioner. I tillegg har etaten et stort merforbruk på overtid på 0,6 millioner. Korona-tiltak førte til 0,3 millioner i ekstra utgifter. I tillegg fikk etaten 0,4 millioner mindre refusjoner knyttet til sykefravær enn budsjettet. Vakante stillinger førte til et mindreforbruk på fast lønn på 1 million kroner.

Andre utgifter

Her vises et overforbruk på 1,2 millioner. Av dette er 0,5 million knyttet til kjøp av tjenester fra vikarbyrå. Utgifter knyttet til flyktningtjenesten har ikke vært budsjettet og står dermed for et merforbruk på 0,3 millioner. Momsutgifter er underbudsjettet med 0,2 million men dette har ingen driftsmessig effekt.

Inntekter:

Etaten har fått 1,3 millioner i merinntekter. Av dette er 1,4 millioner knyttet til flyktninger. Vi har en merinntekt knyttet til Prosjektet Kystbarna på 0,3 million. Barnehage og SFO har 0,4 million i mindreinntekt enn budsjettet.

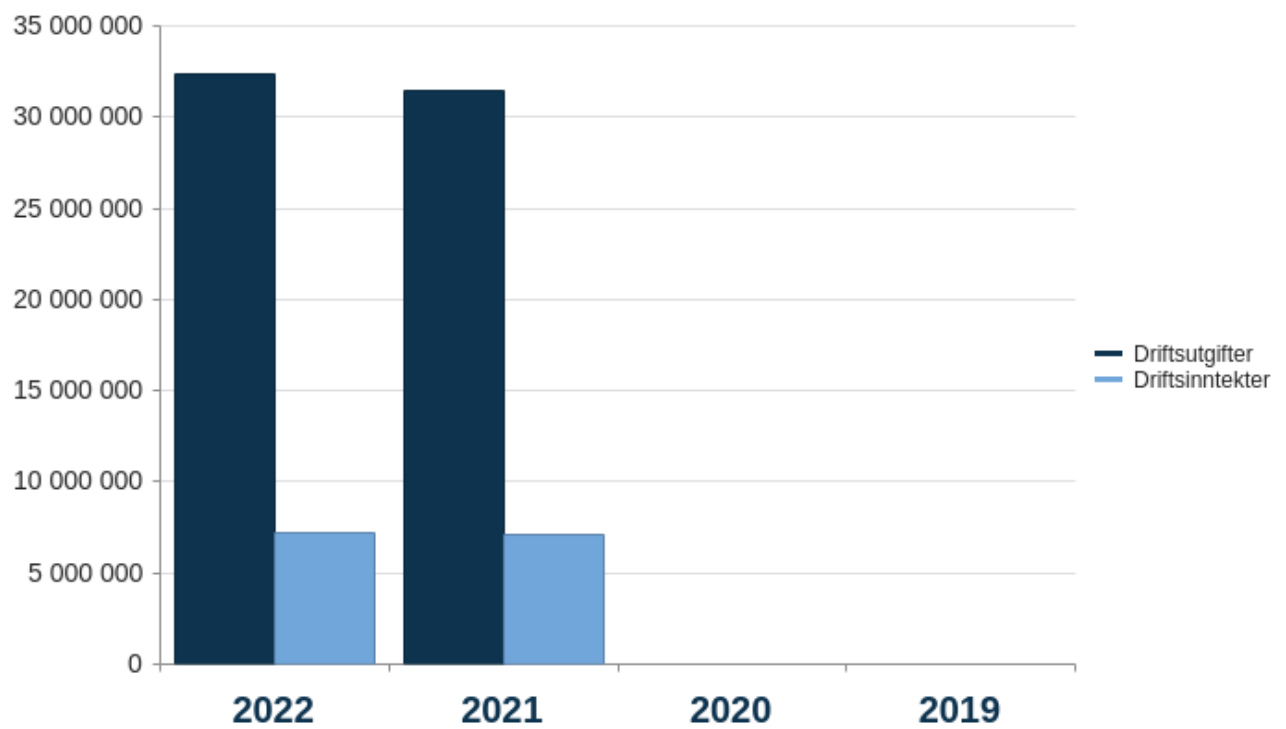
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

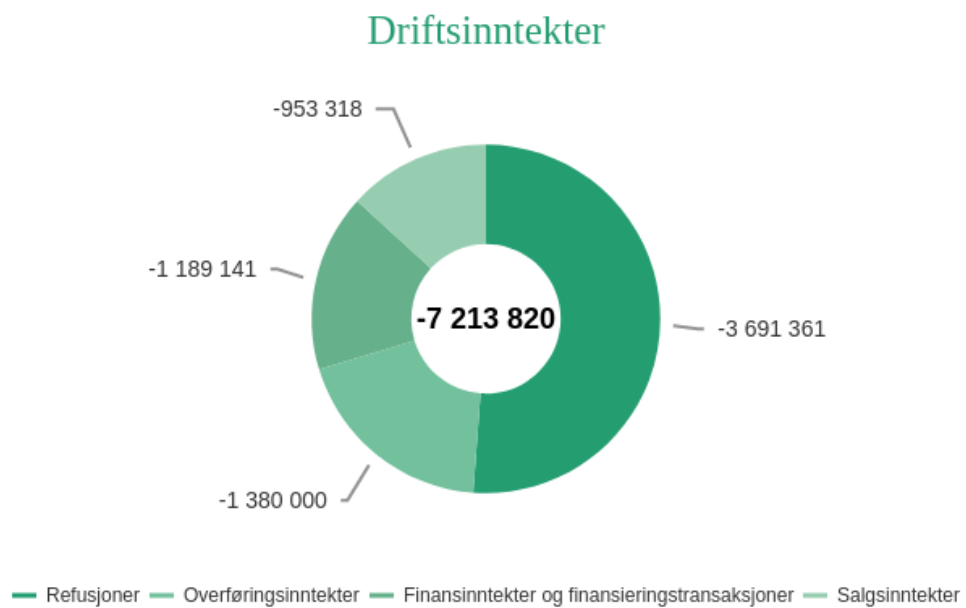
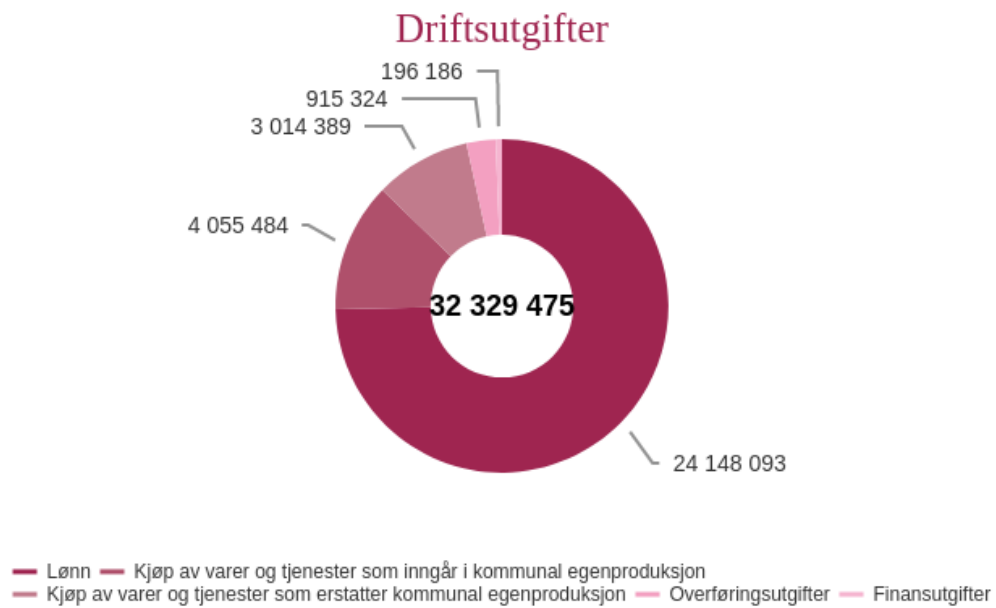
	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	25 871	24 936	23 446	24 148	-702
Refusjon lønn	-2 323	-1 055	-1 211	-831	-380
Sum Lønn	23 548	23 881	22 235	23 317	-1 082
Drift	3 592	3 225	3 312	4 055	-743
Kjøp av produksjon	1 142	1 101	2 891	3 014	-123
Overføringer	839	746	746	915	-169
Finansutgifter	41	87	0	196	-196
Sum Utgifter	5 614	5 159	6 949	8 181	-1 232
Brukerbetaling	-988	-1 353	-1 353	-953	-400
Refusjoner	-2 609	-1 771	-2 469	-2 861	392
Overføringer	0	0	0	-1 380	1 380
Finansinntekter	-1 164	-1 245	-1 245	-1 189	-56
Sum Inntekter	-4 761	-4 369	-5 067	-6 383	1 316
Netto resultat	24 400	24 671	24 117	25 116	-999

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Loppa 2021	Loppa 2022	Hasvik	Kvænangen	Måsøy	Gamvik	Kostragruppe 15
Prioritet							
Andel netto driftsutgifter til saksbehandling (funksjon 244)	55,0 %	71,9 %	36,9 %	57,8 %		60,3 %	43,4 %
Barnehage nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	6 383	6 963	7 858	7 038		7 065	8 412
Bibliotek nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	1 533	1 194	523	475		450	578
Kommunale driftstilskudd til lag og foreninger pr lag som mottar tilskudd (B)	16 667	50 000	33 667	15 625	108 000		19 733
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn med tiltak	310 429	466 333	183 226	394 700		217 350	323 048
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	3 264	2 834	1 640	2 994		3 093	3 821
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgifter	15,1 %	13,5 %	21,4 %	18,3 %		15,6 %	19,6 %
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	21 097	27 431	35 723	22 426		31 050	19 161
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	203 074	206 966	200 579	245 875		190 923	212 789
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	2 088	2 287	2 334	1 560	0	1 324	1 588
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år	246 786	203 148	169 872	148 574		169 276	165 615
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6-15 år	342 071	306 902	235 649	243 935		211 069	221 983
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år	8 071	5 525	1 691	5 417		1 644	6 094
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	35 000	66 828	17 500	25 044		6 154	14 528
Produktivitet							
Andel undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder	100,0 %	50,0 %	73,0 %	100,0 %	100,0 %	93,0 %	86,0 %
Antall barn (korrigert) per årsverk grunnbemanning i barnehager, kommunale barnehager	5,6	5,6	4,7	3,8	4,5	4,6	4,6
Barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (funksjon 244)	4,5	16,0	18,5	46,0		23,3	11,1
Brutto driftsutgifter til tiltak (funksjon 251, 252) per barn med tiltak	139 571	138 667	118 452	166 400		86 600	186 824
Driftsutgifter til undervisningsmaterieell (202), per elev i grunnskolen	3 512	3 410	5 175	4 021		4 718	2 958
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigert oppholdstime i kommunale barnehager (kr)	80,3	76,1	82,5	93,0		73,6	84,9
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr)	100,0	96,7	92,0	118,3		81,8	98,5

Årsmelding 2022

Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	26 727	19 532	15 023	15 187		10 194	21 595
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per komm. bruker	79 630	191 120	41 838	38 079		29 404	44 585
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev	380 207	332 698	278 345	224 739		210 464	234 714
Korrigerte oppholdstimer per årsverk i kommunale barnehager (B)	12 096	12 600	9 720	7 762	10 155	10 106	9 883
Personale som utfører arbeid knyttet til barn/barnegrupper som krever ekstra ressursinnsats årsverk	1,5	1,0	0,0	0,0	0,6	0,0	33,1
Dekningsgrad							
1-2 år andel barn i barnehage i forhold til innbyggere (prosent)	83,3 %	81,8 %	78,6 %	66,7 %	76,5 %	84,6 %	81,5 %
1-5 år andel barn i barnehage i forhold til innbyggere (prosent)	85,2 %	89,7 %	89,5 %	96,9 %	87,5 %	94,9 %	90,7 %
3-5 år andel barn i barnehage i forhold til innbyggere (prosent)	85,7 %	94,4 %	95,8 %	108,7 %	95,7 %	100,0 %	96,7 %
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	0,0 %	0,0 %	0,0 %	3,7 %	0,0 %	0,0 %	1,3 %
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	4,9 %		10,7 %	2,8 %	3,1 %	10,7 %	3,1 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	16,3 %	16,1 %	6,9 %	14,8 %	7,2 %	2,2 %	10,5 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring	18,4 %	12,5 %	0,0 %	2,6 %	15,5 %	7,9 %	5,6 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	30,8 %	55,2 %	54,8 %	104,3 %	33,3 %	46,2 %	50,4 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år			9,4 %	9,7 %	5,5 %	16,4 %	4,9 %
Medlem og tilhørige i Dnk i prosent av antall innbyggere (B)	76,7 %	73,6 %	64,9 %	81,9 %	72,2 %	61,8 %	76,7 %
Utlån alle medier fra folkebibliotek per innbygger (B)	2,2	1,5	1,3	1,7	2,1	2,5	2,2
Kvalitet							
Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	91,8	87,6	70,7	65,9	78,2	71,3	
Besøk i folkebibliotek per innbygger	2,4	1,0	1,2		2,4	3,6	2,0
Besøk per kinoforestilling	17,9	11,9	13,6	19,6		33,3	16,2
Brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	26 727	19 532	15 023	15 633		10 194	23 383
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	4,8	5,0	5,4	8,5	7,3	7,0	7,6
Stillinger med fagutdanning per 1 000 barn 0-17 år	19,4	19,6	12,6	11,4	6,1	10,7	9,4
Årsverk for undervisningspersonale	11,2	12,2	17,3	15,7	15,3	14,2	
Grunnlagsdata (Nivå 3)							
Antall elever	49	56	87	115	97	89	
Antall lærere	18	20	22	21	21	18	
Andre nøkkeltall							
Bosatte flyktninger per 1000 innbyggere	0,0						
Flyktninger - Faktisk bosetting - Prosent av anmodning		86,7 %	35,0 %	25,0 %	0,0 %	73,3 %	
Flyktninger - Vedtak om bosetting - Prosent av anmodning		100,0 %	100,0 %	150,0 %	100,0 %	100,0 %	

Helse 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, sykehjems-lege og legevakt
 - Laboratoriet
 - Resepsjon
 - Utekontor
- Fysioterapitjenesten:
 - Kommunal fysioterapeut
 - Driftsavtale
- Ergoterapitjenesten:
 - Ergoterapi
 - Barnekoordinator
- Helsestasjon
- Jordmortjeneste
- Rus – og psykisk helsetjeneste
 - Dag-aktivitetstilbud på Nerstranda/Møteplassen
 - Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering
- NAV
- Tjenesten til funksjonshemmede
 - Parkveien 2 Bofellesskap
 - Stendi
 - Distrikt
- Helse- og omsorgsleder

Ansvarlig leder er kommunalleder for helse- og omsorg (konstituert for 2022).

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.

Aktiviteter i 2022

Grunnet mange vakante stillinger og høyt sykefravær gikk det med mye ressurser på å holde etaten i ordinærdrift. Det var i perioder mangler på leger, sykepleiere og helsefagarbeidere. Etaten jobbet hardt og målrettet og greide, på tross av store utfordringer å komme i mål. Kommunedirektøren vil skryte av alle involverte da det i perioder var like før kommunen måtte erklære krisetilstand. Kommunen fikk godt hjelp av Alta kommune i perioder for å avbøte personellmangelen.

Utover året har etaten kommet mer i ro og de fleste vakante stillinger er fylt opp. Det gjenstår fortsatt mye arbeid med å redusere sykefraværet, men etaten er inne i en positiv trend.

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 plass til korttidsopphold, habilitering/rehabilitering og avlastning.
- 11 langtidsplasser

I utgangspunktet er driften satt opp med

- 3 plasser til korttidsopphold, habilitering/rehabilitering og avlastning.
- 9 langtidsplasser

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 døgnkontinuerlig sykepleiebemanning. Kommunen har utarbeidet egen driftsplan for denne plassen og denne er lokalisert i tilknytning til sykehjemmet med felles bemanning.

Hjemmetjenesten

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

Hjemmetjenesten har følgende målsetting:

- Å gi brukere muligheten til å bo hjemme så lenge en ønsker det og å forebygge behov for heldøgns pleie og omsorg.
- Å gi de ansatte en trygg og faglig utviklende arbeidsplass med et godt arbeidsmiljø.

Hele 2022 har vært preget av høyt sykefravær og vakanse i stillinger. Kommunen legger til rette for at egne ansatte skal kunne gjennomføre kompetansetiltak rettet mot kommunens behov. Vi har hatt sykepleierstudenter under utdanning. To av disse ble ferdige på senhøsten. Fortsatt en under utdanning.

Vi jobber kontinuerlig jobbet med å rekruttere sykepleiere og helsefagarbeidere. Vakanse og høyt sykefravær har medført ekstra arbeid og overtid for tilgjengelig personell. I lange perioder har vi måtte leid inn personell fra vikarbyrå.

Koronapandemien har satt noen hindringer for aktivitet ved sykehjemmet.

I sommer fikk vi ny markise og nye levegger til verandaen. Dette var et kjærkomment tilskudd, og har blitt benyttet mye.

Vårt hoved kjøkken 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.

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 som forebygging til demens.

Dagsenteret er drevet av sykepleier og helsefagarbeider. 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 etter helse og omsorgstjeneste loven.

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.

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 og BPA Nord.

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. Vi har i løpet av 2022 fått 1 ny helsefagarbeider, og har 2 underveis. Vi har ansatte som tar videreutdanning innen kroniske sykdommer hos voksne og eldre og leder som tar årsstudium i ledelse gjennom handelshøyskolen.

I løpet av de siste året har flere startet opp med velferdsteknologiens ABC hvor de får en basisopplæring i forhold til velferdsteknologi, tjenesteinnovasjon og hvordan man skal jobbe med velferdsteknologi i en helhetlig tjenestemodell.

Parkveien hadde i løpet av 2022 et nærvær på 95%. Parkveien hadde ingen ledige stillinger ved utgangen av 2022.

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.

Den fast ansatte helsesykepleieren har vært langtidssykemeldt. Fra september 2022 gikk vikaren over til sin egen stilling på sykehjemmet. Helsesykepleier jobbet redusert (60%) ut året pga fortsatt sykemelding. Dette har medført at helsestasjonen ikke har vært åpen i samme grad som normalt.

Tjenesten er tillagt andre oppgaver:

- 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 – ikke jobbet med i 2021.
- Kommunal kontaktperson for samarbeidet med Alta familievernkontor
- Medlem i koordinerende enhet
- Medlem i frisklivssentral
- Medlem i psykososialt kriseteam
- Koordinator for ansvarsgrupper for barn.
- Med i tverrfaglig team til barnets beste sammen med barnehage, skole og barnevern.

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

Helsesykepleier prioriterer å regelmessig besøke alle skolene vi har i kommunen. Ved utgangen av 2022 er det to steder med skole i kommunen, Bergsfjord og Øksfjord. Sandland skole ble nedlagt i desember 2022.

Helsesykepleier har i 2022 hatt ansvar for planlegging og gjennomføring av vaksinasjonen mot Covid 19. Det er samarbeidet godt med kommuneoverlegen i forhold til denne oppgaven. Arbeidet har vært tidkrevende noe som medførte at andre oppgaver (administrasjon, planlegging og skolehelsetjeneste) er blitt noe nedprioritert.

Helsesykepleier har samme med psyk vernepleier deltatt på kursopplegget: Tidlig inn - fra KoRus Nord. Kursrekken ble fullført vår 2022, og det ble startet med veiledningsgruppe sammen med jordmødre og helsesykepleiere i Alta. Målet med Tidlig Inn er å forebygge skader av rusmiddelbruk, vold og overgrep mot barn så tidlig som mulig. Vi har tatt i bruk kartleggingsverktøy som brukes i fht gravide og den nye

familien. Kartleggingsverktøyene har fokus på psykisk helse, vold og rusbruk. Dette er noe vi allerede har sett positiv virkning av, så det er god motivasjon til å fortsette implementering av dette i vår tjeneste.

Helsesykepleier i gang med styrking av tilbud i Helsestasjon for Ungdom. Har deltatt i opplæring i regi av Sex og Samfunn. Viktig del av det tilbudet vi gir, ikke bare til ungdom som er i kommunen til daglig, men også for borteboer-elever som pendler hjem til Øksfjord.

Utfordring fremover blir å få gitt fullgod lovpålagt tjeneste på tross av redusert kapasitet på helsestasjonen. Det er godt samarbeid med den øvrige helsetjenesten i kommunen og administrasjon, så målsetting er å være tilgjengelig for de som har behov.

Jordmortjenesten:

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

Det er behov for å tenke på fremtidige løsninger i forhold til denne tjenesten.

Legekontoret

Legestasjonen var i 2022 godt i gang med Nordsjøturnus (2 uker på og 4 uker av) hos legene, i tillegg til 1 lege i 100 % konstituert kommuneoverlegestilling og LIS1.

Nordsjøturnus-ordningen ble evaluert, og man har valgt å fortsette med dette.

Legekontoret byttet på sommeren journalsystem til Pasientsky.

Øvrig helsepersonell ved legestasjonen har vært 2 100% helsesekretærer og en sekretær.

Det har vært stabil drift som har fungert meget godt. Det er også inngått avtale om å ta imot medisinstudenter igjen fra 2023.

Det har vært lite fokus på HMS-arbeid direkte i avdelingen, det har blant annet ikke vært gjennomført vernerunde, brannvernopplæring eller vært oppdatering av ROS-analyser – dette må jobbes med i 2023.

Legestasjonen hadde følgende aktivitetstall for 2019, 2020, 2021 og 22 for henholdsvis kommunalt legearbeid på dagtid og arbeid knyttet til legevakt:

-	2019	2020	2021	2022
Konsultasjoner dagtid	2727	2326	2519	2903
Enkel pasientkontakt, dagtid	1071	783	797	946
Telefoner dagtid	696	1466	952	734
Elektronisk konsultasjon			294	557
Blodprøver dagtid	1617	1501	1692	1238
Sykebesøk. dagtid	93	91	71	75
Konsultasjoner legevakt (16- 08)	225	195	180	234
Enkel pasientkontakt legevakt	2	0	0	0

Årsmelding 2022

Telefoner legevakt	173	135	97	138
Blodprøver legevakt	115	96	111	216
Sykebesøk legevakt	248	208	257	276

Både konsultasjoner og enkel pasientkontakt på dagtid, samt konsultasjoner og sykebesøk under legevakt har økt noe i 2022, og det samme gjelder telefoner/elektroniske konsultasjoner.

Landet åpnet opp for fullt etter pandemien, og det har vært normal drift ved legestasjonen hvor man har fulgt nasjonale smittevern råd. Vi har hatt god tilgang på smittevern utstyr og hurtigtester for Covid-19 gjennom året.

Videre har legestasjonen betjent tre utekontorer i 2022: Nuvsvåg, Bergsfjord og Sandland. Legebemanningen, få pasienter og kansellerte båter/vær har gjort at vi har måttet kansellere flere utekontordager.

	2020		2021		2022		
	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager	Planlagte kontordager	Utgåtte kontordager	Antall konsultasjoner
Nuvsvåg	23	5	26	10	26	12	78
Bergsfjord	23	10	26	12	26	15	52
Sandland	23	12	26	14	26	14	26

Legestasjonen deltok i kvalitetssikringsarbeid gjennom Noklus (Norsk kvalitetsforbedring av laboratorieundersøkelser) også i 2021, 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.

Ergoterapeut

Stillingen som ergoterapeut stod vakant i første kvartal 2022, men med innleid ergoterapeut en periode i mars. Ansatte ergoterapeut i 100% stilling 1.april 2022.

September-desember 2022 ble det leid inn ergoterapeut i 20% fra Alta kommune pga. fravær. Dette har medført redusert tjenestetilbud og ventelister utover starten av 2023.

Ergoterapeuten har jobbet med hverdagsmestring og deltakelse i aktivitet i alle aldersgrupper gjennom kartlegging av ressurser og behov, målarbeid, tilrettelegging av fysisk miljø, ADL-kartlegging og -trening, samt hatt ansvar for hjelpemiddelformidling. Ergoterapeuten har også vært syns- og hørselskontakt, og har fått koordineringsansvar for Leve hele livet.

Tverrfaglig samarbeid med pleie og omsorg, legestasjon, fysioterapitjenesten, helsestasjon og hjelpemiddeltekniker har vært svært viktig, og noe som bør videreføres til 2023. I tillegg er det viktig å styrke det tverrfaglig samarbeidet mellom ulike etater og tjenesteytere innad i kommunen, samt med andre kommuner.

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 2022 har dette blant annet inkludert arbeid i Frisklivssentralen i Loppa og i Finnmark Friluftsråd, rehabilitering og opptrening på sykehjem, hjelpemiddelformidling, habilitering for barn, veiledning på arbeidsplasser og i skole / barnehage, samt en del forebyggende arbeid for både barn, unge, voksne og eldre. Kommunal fysioterapeut deltar også i samarbeidsteamet for barnas beste og i koordinerende enhet. Den kommunale fysioterapitjenesten 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 barnehager, på skoler, i hjem og i samfunnet generelt.

De senere årene har den vært 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 flere av ansvarsgruppene for denne brukergruppen, og hadde også midlertidig koordinatorsvar for alle ansvarsgruppene for denne brukergruppen gjennom hele 2022, i helsesykepleiers fravær. Å være ansvarsgruppekoordinator for denne brukergruppa er en viktig og ressurskrevende oppgave, og noe disse familien har krav på og det har vært en prioritert oppgave for den kommunale fysioterapeuten i 2022.

Den kommunale fysioterapeuten er ferdig med mastergrad i helsefremmende arbeid i 2022.

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, sykehjemspersonale og helsesykepleier. Terskelen for å ta kontakt med hverandre er lav, selv om det kan nevnes at legenes nordsjøturnus har preget samarbeidsgraden i 2021.

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.

Frisklivssentral:

Frisklivssentralen er en helsefremmende og forebyggende kommunal helsetjeneste, som består av 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 grupper som har aktivitet hele året, hvor målgruppene i hovedsak er voksne, seniorer og eldre. Ved siden av det har det vært arrangert ulike tiltak med søkelys på aktivitet, friluftsliv og levevaner for mennesker i alle aldersgrupper.

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.

NAV

Loppa kommune har et vertskommunesamarbeid med Alta om NAV tjenester. Sosiale tjenester omfatter kommunale tjenester i NAV. Hvor oppgavene er saksbehandling, veiledning, økonomisk rådgivning, samt veiledning og betjening av kontorets veiledningssenter.

Kontoret har 2 fast ansatte, med en statlig og kommunal stilling. Begge ansatte ivaretar kommunale oppgaver/ansvarsområder.

Formålet med å inngå et vertskommunesamarbeid om NAV-tjenestene er å skape gode og likeverdige tjenester til innbyggerne i de tre kommunene:

- Bedre tjenester for brukerne i kommunen
- Flere i arbeid og færre på stønad
- Et større og sterkere fagmiljø
- En tilgjengelig tjeneste for brukere og samarbeidspartnere
- Utnytte felles arbeidsmarked
- Økt habilitet og rettssikkerhet i saksbehandlingen
- Sikre enhetlig forvaltningspraksis
- Effektiv og stabil drift – forhindre driftsavbrudd
- Oppnå en bedre kostnadseffektivitet for kommunene og samfunnet for øvrig
- Bidra til å sikre en solid desentralisert tjenesteyting

Alle ansatte har kommunene Alta, Kvæningen og Loppa som sitt tjenesteområde og utfører oppgaver i hele det geografiske området. Arbeidsfordeling skjer ut fra hva som er mest hensiktsmessig for best mulig måloppnåelse.

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 til enhver tid er 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.
- «Helhetlig pasientforløp». Det er et strukturelt utskrivnings – og oppfølgingsprogram fra spesialisthelsetjenesten for pasienter i hjemmetjenesten.

Status økonomi

Beløp i 1000

Avdeling	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr
30-Helse- og omsorg	2 279	3 654	3 541	-113
31-Legestasjon	9 380	9 492	8 864	-628
32-Helsefremmende enhet	3 550	3 240	2 837	-403
36-Bistandsbolig	10 815	8 209	12 274	4 065
37-Pleie og omsorg	30 453	33 517	33 262	-255
Sum	56 477	58 112	60 778	2 666

Helse og omsorgsetaten hadde et mindreforbruk på 2,7 millioner kroner, eller 4,4%, i forhold til budsjett. Avviket er knytte til et mindreforbruk på 3,5 millioner kroner på lønn og 4,6 millioner kroner i merforbruk på driftsutgifter. I tillegg endte etaten opp med en merinntekt på 3,7 millioner kroner.

Lønn

Mindreforbruket er knyttet til 3 millioner kroner i mindreforbruk på fastlønn grunnet vakante stillinger. Ca. 2 millioner kroner i merforbruk på bruk av sykefravær vikarer og overtid. Etaten endte opp med 2,5 millioner kroner i mindreforbruk på pensjonsutgifter. Totalt 3,5 millioner.

Driftsutgifter

Som nevnt hadde etaten et overforbruk på 4,6 millioner kroner på driftsutgifter. Av dette er 4,6 millioner kroner merforbruk på kjøp av vikartjenester fra byrå.

Inntekter

Etaten endte opp med 3,7 millioner kroner i merinntekter der 3 millioner kroner er knyttet til høyere refusjoner for resurskrevende brukere og 0,4 millioner kroner i høyere brukerbetaling.

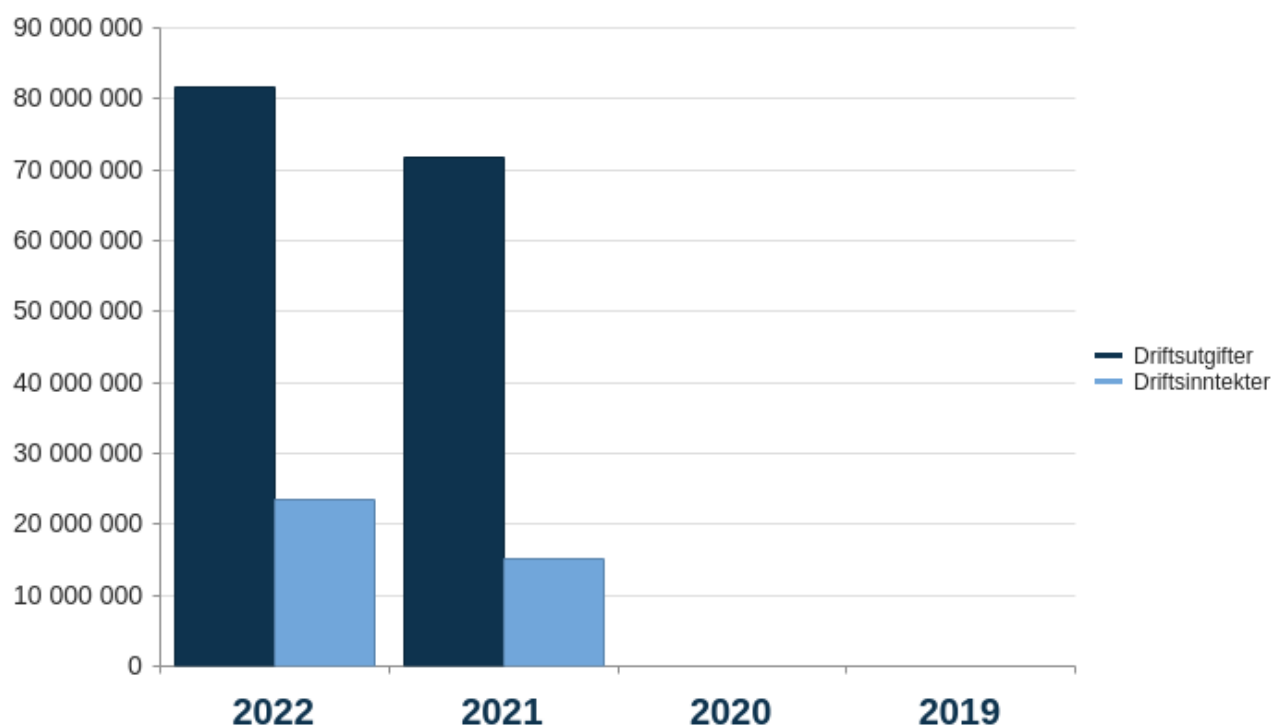
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

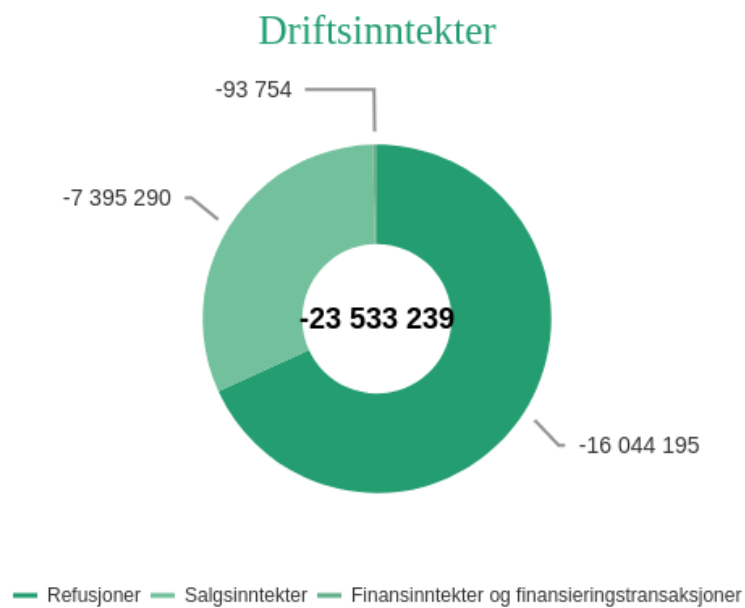
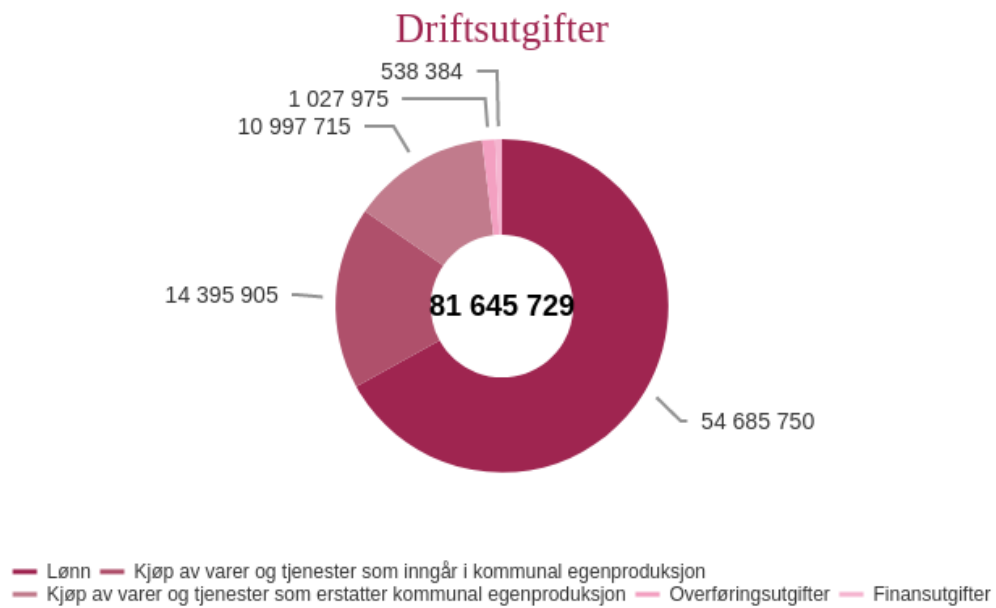
	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	48 270	48 309	57 839	54 686	3 153
Refusjon lønn	-3 373	-1 615	-4 490	-4 846	356
Sum Lønn	44 897	46 694	53 349	49 840	3 509
Drift	12 899	5 486	9 486	14 396	-4 910
Kjøp av produksjon	8 468	9 765	11 835	10 998	837
Overføringer	1 732	1 581	1 081	1 028	53
Finansutgifter	275	0	0	538	-538
Sum Utgifter	23 374	16 832	22 402	26 960	-4 558
Brukerbetaling	-6 268	-5 881	-6 981	-7 395	414
Refusjoner	-5 469	-6 259	-7 992	-11 199	3 207
Finansinntekter	-58	0	0	-94	94
Sum Inntekter	-11 794	-12 140	-14 973	-18 688	3 715
Netto resultat	56 477	51 386	60 778	58 112	2 666

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Loppa 2021	Loppa 2022	Hasvik	Kvænangen	Måsøy	Gamvik	Kostragruppe 15
Befolkning							
Befolkning - Personer som bor alene, 45 år +	34,0	35,6	35,2	32,7	34,9	41,0	
Prioritet							
Helse- og omsorg Lønn ekskl. sykelønn Beløp pr innb (kr)	52 942	58 052	52 014	60 866		39 732	44 018
Helse- og omsorg nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	70 059	68 180	50 059	67 137		51 544	49 760
Helse- og omsorgstjenester i institusjon nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	30 908	34 607	20 900	25 123		18 196	18 622
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B)	14 921	13 673	10 971	9 717		7 265	8 105
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)	55 139	54 507	39 088	57 419		44 279	41 034
Sosialsektoren samlet Lønn ekskl. sykelønn Beløp pr innb (kr)	1 062	985	1 156	561		1 694	1 489
Sosialsektoren samlet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	2 377	2 684	5 722	1 745		2 977	2 493
Ytelse til livsopphold brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	495	1 137	1 832	1 216		1 753	972
Oppvekst og levekår							
Oppvekst og levekår - Vgs eller høyere utdanning, 30-39 år	66,0						
Produktivitet							
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	22 368	36 296	31 732	34 846		38 500	40 142
Fastlegekonsultasjoner per person i legens praksiskommune	3,2						0,0
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 832 222	2 150 294	1 263 652	1 980 316		2 232 000	1 560 553
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	5 195	5 886	3 712	6 292		7 104	5 555
Årsverk av psykiatriske sykepleiere per 10 000 innbyggere (khelse+plo)	1,5	0,0	0,0	18,7	8,9	9,5	4,1
Dekningsgrad							
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (prosent)	21,7 %	34,9 %	30,3 %	32,7 %	34,0 %	20,6 %	35,9 %
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	30,9 %	24,3 %	18,4 %	45,8 %	40,0 %	43,1 %	34,3 %
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	17,3 %	17,6 %	30,6 %	11,5 %	11,1 %		12,6 %
Årsverk av fysioterapeuter pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241 (B)	16,3		6,2	12,5		7,6	9,8
Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	19,8		8,2	28,6		19,9	14,7
Miljø							
Miljø, skader og ulykker - God drikkevannsforsyning	13,9						
Kvalitet							
Andel brukertilpassede enerom m/ eget bad/wc (prosent)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	94,7 %	100,0 %	72,7 %	94,0 %
Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst (prosent)	100,0 %		128,6 %	36,4 %		100,0 %	99,3 %

Årsmelding 2022

Annet omsorgspersonell med helseutdanning Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	44,07	46,04	5,15	29,17	13,69	16,13	18,42
Avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsverk)	161,8	80,6	12,0	56,9		62,5	60,6
Gjennomsnittlig listelengde	264,0	265,0	262,0	392,0	528,0	498,0	548,0
Helsefagarbeider Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	134,96	131,50	120,99	59,04	149,19	109,59	88,03
Hjelpepleier Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	76,55	85,75	26,00	102,89	29,95	80,53	74,23
Legetimer per uke per beboer i sykehjem (timer)	0,42		0,20	0,38		0,38	0,47
Omsorgsarbeider Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	23,28	11,60		7,16		7,33	9,65
Omsorgstjenestene i alt Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	551,07	608,86	484,93	678,39	472,02	501,44	473,53
Pleiemedhj/ass, hjemmehj/ mm. Avtalte årsverk per 10 000 innbygge	112,48	158,63	149,25	194,73	111,94	89,04	104,54
Psykiatrisk sykepleier Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	1,49			18,71	8,94	9,49	2,72
Servicefunksjon Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	45,52	33,04	45,77	33,32	19,66	28,28	24,56
Sykepleier uten spesialitet/videreutdanning Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	71,54	87,01	86,22	80,08	102,31	115,08	81,62
Uspesifisert, annet Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	5,82	5,80	20,62	38,06		9,49	7,80
Vernepleier Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	11,64	11,60	10,31	9,45	7,52	3,28	13,30
Årsverk av personer med videreutdanning i psykisk helseper 10 000 innbyggere (helse og sosial)	13	12	0	28	18	10	8
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk)	632,6	620,4	510,7	748,1	472,0	545,1	517,7
Årsverk i brukerrettede tjenester m/ fagutdanning fra høyskole/universitet (antall)	10,3	13,7	9,9	19,6	14,3	17,0	635,2
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk)	0,74	0,87	0,84	0,60	0,44	0,71	0,60
Helsetilstand							
Helsetilstand - Overvekt og fedme, 17 år	52,0	48,0	25,0	34,0	34,0	28,0	
Grunnlagsdata (Nivå 3)							
Sosialhjelpsmottakere (antall)	19	27	56	39	16	48	1 114
Sosialhjelpsmottakere 18-24 år (antall)	4		5	6		4	133
Sosialhjelpsmottakere 20-66 år (antall)	17	26	52	35	15	45	1 028
Sosialhjelpsmottakere 25-66 år (antall)	14		48	30		43	920

Teknisk etat

Driftsavdeling/teknisk etat

Teknisk etat består av:

- Teknisk, plan og næring
- Driftsavdeling
- Brann og redning

Ansvarlig leder er kommunalleder for teknisk etat

Teknisk, plan og næring

Er en avdeling med to ansatte som ledes av kommunalleder for teknisk etat. Det er samfunns- og næringsutvikler og byggesaksbehandler. Dette er en avdeling med stor variasjon i arbeidsoppgaver. Hvor mange av oppgavene er strengt regulert gjennom lovverk.

Avdelingen har flere utfordringer, blant annet er det et stort etterslep på behandling av saker som strekker seg tilbake til tidligere år. Dette er knyttet til fravær og opplæring i flere av stillingene i 2020 og 2021. Det er startet opp mange ulike prosjekter som avdelingen ikke har kunnet gå i gang med, da tidligere prosjekter fortsatt ikke har vært ferdigstilt. Det er stort etterslep på planarbeid, det har vært jobbet med en ny kommunearealplan, men denne hadde en del mangler som ville føre til enda fler dispensasjonssaker enn det vi har med gammel plan. Denne ble derfor satt på vent. Man har derfor vedtatt å lage en kystsoneplan med hjelp fra fylkeskommunen.

Avdelingen er svært sårbar dersom noen blir borte, saker og prosjekter som personer har ansvar for blir da liggende frem til personen er tilbake.

Avdelingens viktigste arbeidsoppgaver innenfor rammeområdet:

- Saksbehandling av byggesaker, eiendom og ulovlighetsoppfølging
- Planarbeid
- Miljøforvaltning
- Oppfølging av vann- og avløpsanlegg, og av renovasjon
- Ulike oppgaver innenfor havn og farvann i Loppas sjøområde
- Utleie av boliger og båtplasser

Driftsavdelingen

Består av driftsavdelingen og renholdsavdeling som ledes av driftsleder. Avdelingen har en fagleder vann- og avløp, 3 hele stillinger som servicemedarbeidere i Øksfjord, 1 stilling som servicemedarbeider i Bergsfjord og 0,5 stilling Sandland. 0,8 stilling som tekniker for hjelpemidler. Innenfor renhold er det 5,8 stillinger, hvorav 0,5 er i Bergsfjord og Sandland.

Det er stort etterslep på vedlikehold av bygg, anlegg, veier, kaier, veilys m.m.

Avdelingens viktigste arbeidsoppgaver innenfor rammeområdet:

- Drift og tilsyn av vann- og avløpsanlegg
- Drift og tilsyn av kommunale kaier, veier og veilys
- Drift og forvaltning av kommunale bygg, anlegg og boliger.
- Drift og tilsyn av kommunale biler
- Installasjon og levering av hjelpemidler

Brann og redning

Loppa kommune har et vertskommune samarbeid med Alta kommune. Avdelingen mangler egen brannstasjon, det er strenge krav til skitten og ren sone. Det er derfor viktig at dette blir prioritert i 2023.

Alta jobber med ROS-analyse av kommunen.

Avdelingen består av:

- Brannsjef i Alta
- Områdekoordinator
- 15 deltidsbrannmenn i Øksfjord
- 2 deltidsbrannmenn i Nuvsvåg
- 3 deltidsbrannmenn i Bergsfjord
- 1 deltidsbrannmenn på Sandland

Avdelingens viktigste arbeidsoppgaver innenfor rammeområdet:

- Brann og redning
- Beredskap mot akutt forurensning
- Forebyggende arbeid

Status økonomi

Beløp i 1000

Avdeling	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr
40-Teknisk, plan og næring	3 046	3 475	3 010	-465
42-Renhold	3 265	3 128	2 898	-230
44-VAR	1 418	-2 373	-1 111	1 262
45-Veier	2 290	4 046	3 518	-528
46-Boliger og bygg	2 993	3 220	1 564	-1 656
47-Havn	1 358	-620	-1 006	-386
48-Næring	26	104	-15	-119
49-Beredskap	1 678	2 640	2 412	-228
Sum	16 075	13 619	11 270	-2 349

Etaten har et overforbruk på 2 347 000 etter siste revidering.

Et merforbruk på 404 000 kr som hovedsaklig stammer fra vedlikehold av veilys og småbåthavna. Vedlikehold av veilys i ytre distriktet har en del ekstra kostnader som ikke har vært tatt med i beregning. Utgifter til strøm ble og større enn forventet i budsjettet. Det var en kraftig økning i strømpriser mot slutten av året. Småbåthavnen fikk eget ansvarsområde i 2022, det var da ikke fullstendig oversikt over hvilke kostnader som ville påløpe. Her har vi og hatt noen utgifter som forsikringselskapet skal dekke, men som vi ikke har fått refusjon på ennå.

Et merforbruk på 493 000 på kjøp av tjenester fra andre, største delen ligger under småbåthavnen, hvor vi er avhengig av å kjøpe en del vedlikeholdstjenester for strømming av kjettinger og diverse. Dette har ikke vært tatt med i budsjettet.

Det største avviket ligger i overføringer på 1 561 000 kr. Dette er i hovedsak merverdiavgift som vi også får refusjon for.

Vann

Loppa kommune har syv vannverk, dette er ganske mye for en liten kommune med 859 innbyggere.

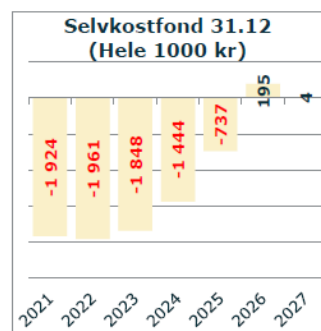
Vannforsyningen har vært stabil i 2022, med unntak av tre lekkasjer i Øksfjord, to i Nuvsvåg og en i Sør-Tverrfjord. Drikkevannskvaliteten har vært innenfor Drikkevannsforskriftens kvalitetsbestemmelser, med ingen avvik.

Etterkalkyle 2022 for vann

Etterkalkylen for vann viser et overskudd på 30 452 kr, ved utgangen av året er det et fremførbart underskudd på 1 961 227. Ifølge budsjett for 2022 var det et forventet resultat på 90 678 kr.

Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Budsjettanalyse	Budsjett 2022	Etterkalkyle 2022	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	702 228	662 178	-40 049	-5,7 %
11*** Varer og tjenester	666 250	483 562	-182 688	-27,4 %
12*** Varer og tjenester	1 180 800	952 504	-228 296	-19,3 %
14*** Overføringsutgifter	2 958	0	-2 958	-100,0 %
Direkte driftsutgifter	2 552 236	2 098 244	-453 992	-17,8 %
Direkte kapitalkostnader	571 091	884 591	313 500	54,9 %
Indirekte kostnader	182 072	184 357	2 285	1,3 %
Sum driftskostnader	3 305 398	3 167 192	-138 207	-4,2 %
Øvrige inntekter	-108 855	-173 585	-64 730	59,5 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	3 196 543	2 993 607	-202 937	-6,3 %
Gebyrinntekter	3 287 222	3 024 059	-263 163	-8,0 %
Resultat	90 678	30 452	-60 226	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	-90 678	-30 452		
Finansiell dekningsgrad (%)	102,8 %	101,0 %		



I 2022 ble direkte driftsutgifter 17,8 % lavere enn budsjettet, kapitalkostnader ble ca. 310 000 kr høyere enn forventet og gebyrinntektene ble 8,0 % lavere enn budsjettet.

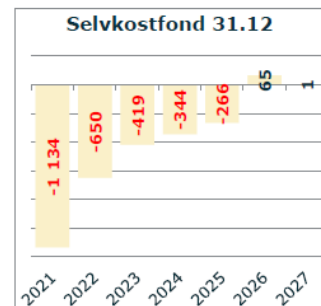
Samlet gebyrgrunnlag ble ca. 200 000 kr lavere enn forventet og resultatet ble omtrent som budsjettet.

Avløp

Etterkalkyle 2022 for avløp

Etterkalkylen for 2022 viser et overskudd lik 515 839 kr. Ved utgangen av året er det et fremførbart underskudd lik 649 592 kr.

Budsjettanalyse	Budsjett 2022	Etterkalkyle 2022	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	409 180	405 592	-3 588	-0,9 %
11*** Varer og tjenester	336 327	262 001	-74 326	-22,1 %
12*** Varer og tjenester	1 083 425	464 818	-618 607	-57,1 %
Direkte driftsutgifter	1 828 932	1 132 411	-696 521	-38,1 %
Direkte kapitalkostnader	615 793	738 226	122 434	19,9 %
Indirekte kostnader	150 810	139 110	-11 699	-7,8 %
Sum driftskostnader	2 595 535	2 009 748	-585 787	-22,6 %
Øvrige inntekter	-107 420	-162 159	-54 739	51,0 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	2 488 115	1 847 589	-640 526	-25,7 %
Gebyrinntekter	2 418 819	2 363 428	-55 391	-2,3 %
Resultat	-69 296	515 839	585 135	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	69 296	-615 839		
Finansiell dekningsgrad (%)	97,2 %	127,9 %		



I 2022 ble direkte driftsutgifter 38,1 % lavere enn budsjettet, kapitalkostnader ble ca. 120 000 kr høyere enn forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet.

Samlet gebyrgrunnlag ble ca. 640 000 kr lavere enn forventet og resultatet ble ca. 590 000 kr høyere enn budsjettet.

Renovasjon

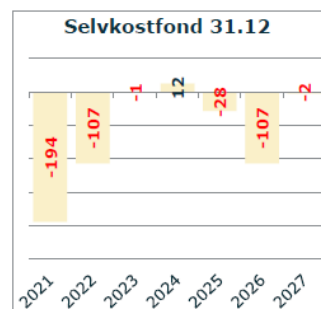
Loppa kommune er medlem i Vefas IKS (Vest Finnmark avfallsselskap) som er et interkommunalt avfallsselskap som er eid av kommunene Alta, Kautokeino, Hasvik og Loppa.

Deres policy er å være et avfallsselskap som tilbyr og leverer produkter og tjenester som imøtekommer kundens ønske og behov, samtidig som de er gunstig for det ytre miljø. Fornøyde kunder, bærekraft og tillit i samfunnet står sentralt når de tar samfunns- og miljøansvar.

Etterkalkyle 2022 for renovasjon

Etterkalkylen for 2022 viser et overskudd lik 92 632 kr. Ved utgangen av året er det et fremførbart underskudd lik kr 106 817.

Budsjettanalyse	Budsjett 2022	Etterkalkyle 2022	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	154 058	202 981	48 924	31,8 %
11*** Varer og tjenester	3 338	7 166	3 828	114,7 %
12*** Varer og tjenester	9 738	15 451	5 714	58,7 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	2 452 825	2 388 724	-64 101	-2,6 %
14*** Overføringsutgifter	4 231	0	-4 231	-100,0 %
Direkte driftsutgifter	2 624 190	2 614 322	-9 868	-0,4 %
Indirekte kostnader	89 620	68 513	-21 106	-23,6 %
Sum driftskostnader	2 713 809	2 682 835	-30 974	-1,1 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	2 713 809	2 682 835	-30 974	-1,1 %
Gebyrinntekter	2 789 856	2 775 467	-14 389	-0,5 %
Resultat	76 047	92 632	16 585	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	-76 047	-92 632		
Finansiell dekningsgrad (%)	102,8 %	103,5 %		



I 2022 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet.

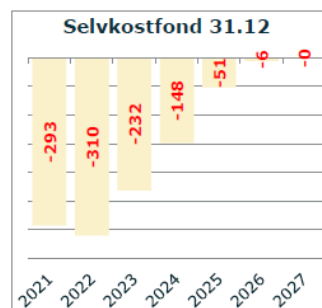
Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble omtrent som budsjettet.

Slamtømming

Etterkalkyle 2022 for slamtømming

Etterkalkylen for 2022 viser et underskudd lik 7 165 kr. Ved utgangen av året er det et fremførbart underskudd lik 310 231 kr.

Budsjettanalyse	Budsjett 2022	Etterkalkyle 2022	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	134 275	131 299	-2 976	-2,2 %
11*** Varer og tjenester	46 125	49 385	3 260	7,1 %
12*** Varer og tjenester	63 550	18 264	-45 286	-71,3 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	229 036	361 491	132 455	57,8 %
Direkte driftsutgifter	472 986	560 439	87 453	18,5 %
Indirekte kostnader	75 574	60 366	-15 207	-20,1 %
Sum driftskostnader	548 560	620 805	72 245	13,2 %
Øvrige inntekter	-67 138	-87 257	-20 120	30,0 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	481 423	533 548	52 126	10,8 %
Gebyrinntekter	502 854	526 383	23 529	4,7 %
Resultat	21 431	-7 165	-28 596	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	-21 431	7 165		
Finansiell dekningsgrad (%)	104,5 %	98,7 %		



I 2022 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet.

Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble omtrent som budsjettet.

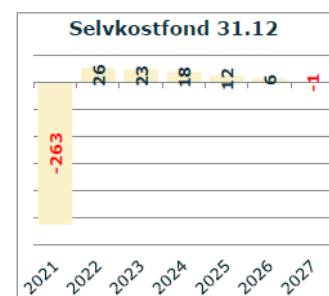
Feiing

Det jobbes med en ny forskrift for feiing som vil bli ferdigstilt i 2023. Avdelingen har en 50% stilling som feier, stillingen ble ledig i september 2022. Det er vanskelig å få rekruttert fagpersoner til en liten stilling, vi har derfor forsøkt å se på et mulig samarbeid med Alta kommune.

Etterkalkyle 2022 for feiing

Etterkalkylen for 2022 viser et overskudd lik 292 289 kr. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik 25 616 kr.

Budsjettanalyse	Budsjett 2022	Etterkalkyle 2022	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	304 528	234 581	-69 947	-23,0 %
11*** Varer og tjenester	138 375	104 734	-33 641	-24,3 %
12*** Varer og tjenester	71 750	24 857	-46 893	-65,4 %
Direkte driftsutgifter	514 653	364 172	-150 481	-29,2 %
Indirekte kostnader	76 915	72 798	-4 117	-5,4 %
Sum driftskostnader	591 567	436 970	-154 597	-26,1 %
Øvrige inntekter	0	-101 203	-101 203	0,0 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	591 567	335 767	-255 800	-43,2 %
Gebyrinntekter	630 446	628 056	-2 390	-0,4 %
Resultat	38 879	292 289	253 410	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	-38 879	-292 289		
Finansiell dekningsgrad (%)	106,6 %	187,1 %		



I 2022 ble direkte driftsutgifter 29,2% lavere enn budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet.

Samlet gebyrgrunnlag ble ca. 260 000 kr lavere enn forventet og resultatet ble ca. 250 000 kr høyere enn budsjettet.

Bygge- og delesaker

Teknisk, plan og næring har en byggesaksbehandler som saksbehandler alle saker innenfor eiendom. Dette gjelder byggesaker, delingssaker, søknader på kommunale tomter, utslippstillatelser, gravemeldinger m.m.

I 2022 ble det behandlet 16 byggesaker med og uten ansvarsrett, 21 dispensasjonssøknad og 7 deling av eiendommer. På grunn av gammel kommunearealplan må de fleste søknader ha med dispensasjonssøknader som må på høring i 4 uker.

Etterkalkyle 2022 for bygge- og delesaker

Etterkalkylen for 2022 viser at gebyrområdet subsidieres med 201 281 kr. I tråd med selvkostforskriften har ikke kommunen lengre anledning til å fremføre systematiske underskudd for bedyrer etter plan- og bygningsloven, eierseksjonsloven eller matrikkeloven. Kommunen subsidierer store deler av utgiftene, dekningsgraden var i 2022 24,7 %.

Bygge- og delesaker - Selvkostoversikt 2021 til 2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	137 784	66 850	102 602	106 706	110 974	115 413	120 030
11*** Varer og tjenester	73 167	44 784	104 228	107 876	111 651	115 559	119 604
12*** Varer og tjenester	81 785	112 110	59 480	61 561	63 716	65 946	68 254
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	20 832	0	0	0	0	0	0
14*** Overføringsutgifter	0	0	881	912	944	977	1 011
Direkte driftsutgifter	313 569	223 743	267 190	277 055	287 285	297 895	308 899
Indirekte kostnader	8 979	45 327	19 322	20 067	20 843	21 318	22 171
Sum driftskostnader	322 548	269 070	286 512	297 122	308 129	319 213	331 070
- Øvrige inntekter	-775	-1 789	-2 261	-2 318	-2 376	-2 435	-2 496
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	321 773	267 281	284 251	294 804	305 753	316 778	328 573
Subsidiering	290 753	201 278	234	0	0	0	0
Gebyrinntekter	31 020	66 002	284 017	294 804	305 753	316 778	328 573
Resultat	0	-1	0	0	0	0	0
Finansiell dekningsgrad (%)	9,6 %	24,7 %	99,9 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Oppmåling

Loppa kommune kjøper tjenester innenfor oppmåling

Etterkalkyle 2022 for oppmåling

Etterkalkylen for 2022 viser at gebyrområdet subsidieres med 163 654 kr. I tråd med selvkostforskriften har ikke kommunen lengre anledning til å fremføre systematiske underskudd for gebyrer etter plan- og bygningsloven, eierseksjonsloven eller matrikkeloven.

Oppmåling - Selvkostoversikt 2021 til 2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	172 730	83 912	126 393	131 449	136 707	142 175	147 862
11*** Varer og tjenester	37 177	25 818	142 690	147 684	152 853	158 203	163 740
12*** Varer og tjenester	239 651	104 660	224 196	232 043	240 165	248 571	257 271
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	0	11 483	13 962	14 451	14 957	15 480	16 022
Direkte driftsutgifter	449 558	225 873	507 242	525 627	544 681	564 429	584 894
Indirekte kostnader	7 084	30 654	7 724	8 017	8 323	8 455	8 793
Sum driftskostnader	456 642	256 527	514 965	533 644	553 004	572 883	593 687
- Øvrige inntekter	-67 355	-2 880	-175 814	-180 210	-184 715	-189 333	-194 066
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	389 287	253 647	339 151	353 435	368 289	383 551	399 621
Subsidiering	385 261	163 654	71	0	0	0	0
Gebyrinntekter	4 026	89 993	339 080	353 435	368 289	383 551	399 621
Resultat	0	0	0	0	0	0	0
Finansiell dekningsgrad (%)	1,0 %	35,5 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Loppa havn

Loppa havn har flere kaier rundt om i kommunen.

Loppa kommune krever inn kaivederlag og anløpsavgift som fastsettes og kreves inn med hjemmel i havne- og farvannsloven.

Anløpsavgiftene/farvannsavgiftene kan bare dekke kommunens kostnader til:

- nødvendig is bryting og fjerning av gjenstander som hindrer sjøtransport eller er til fare for ferdsele i kommunens sjøområdet, jf. havne og farvannsloven § 6.
- utøvelse av offentlig myndighet med hjemmel i denne lovens forskrifter
- farvannsskilt og navigasjonsinnretninger som kommunen eier.

Samlet farvannsavgift skal ikke være større enn kommunens kostnader ved å utføre oppgaver som er nevnt i havne- og farvannsloven § 36. Farvannsavgiften skal ikke gi økonomisk overskudd, eventuelle overskudd må avsettes til fond. Loppa kommune har hatt overskudd fra tidligere år, slik at prisene på anløp ble satt ned i 2022.

Etterkalkyle 2022 for farvannsavgift

Det ble et underskudd på kr 414 396 kr i 2022. Dette reduserer selvkostfondet slik at utgående fondsbalanse for farvannsavgiften i 2022 er på kr 1 202 648 kr.

Farvannsavgift	2022 Etterkalkyle selvkost
16552_4700 Anløpsavgift_Loppa Havn	139 537
Gebyrinntekter	139 537
Driftsinntekter	139 537

10***** Lønn	31 146
11***** Varer og tjenester	50 314
12***** Varer og tjenester	92 566
13***** Tjenester som erstatter kommunal tjenesteprod.	157 674
Direkte driftsutgifter	331 701
Avskrivningskostnad	147 653
Kalkulatorisk rente	74 580
Direkte kapitalkostnader	222 232
Driftskostnader	553 933

Resultat	-414 396
Kostnadsdekning i %	25 %
Selvkostfond 01.01	1 568 894
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-414 396
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	48 150
Selvkostfond 31.12	1 202 648

Det eldste overskuddet som fortsatt står på fond stammer fra overskudd i 2019. Overskuddet fra 2019 må disponeres senest innen 2024 for å være innenfor femårsfristen for å disponere selvkostfond. I tabellen under kan man se resultatene for årene 2019 til 2021, hvor mye som står igjen på fond utgående 2022 og fristen for å disponere resultatet fra det aktuelle året.

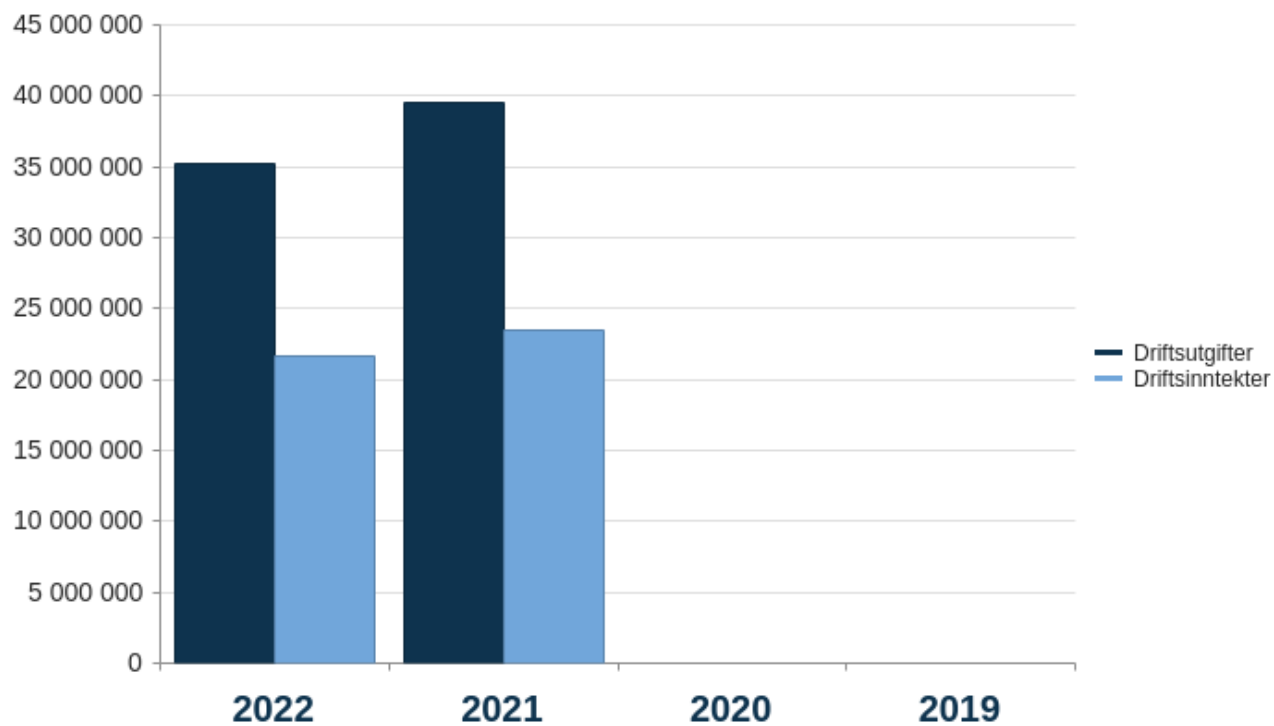
Fondsmidler eldre enn	Selvkostresultat	Rest UB 2022	Tidsfrist for tilbakeføring
3 år (2019)	595 966	229 720	2024
2 år (2020)	530 782	530 782	2025
1 år (2021)	442 146	442 146	2026

For å kunne bruke opp selvkostfondet innenfor fristen på fem år, vil ikke kommunen kreve inn anløpsavgift i 2023.

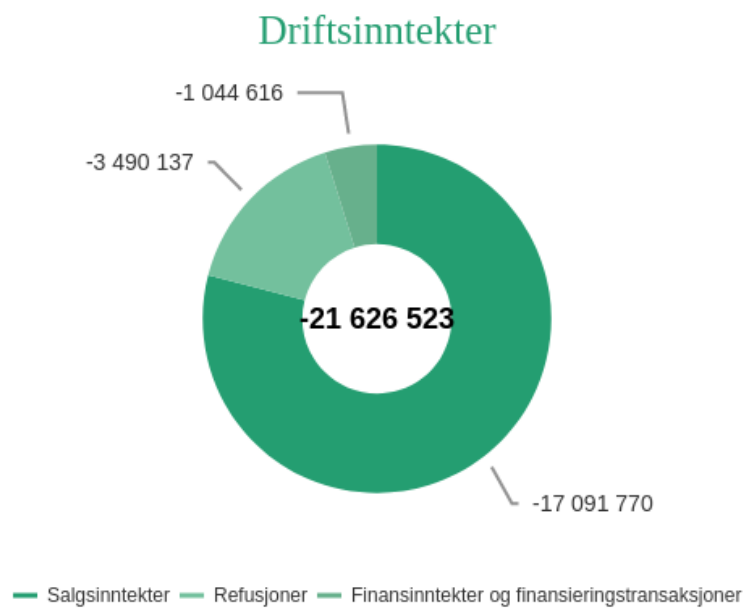
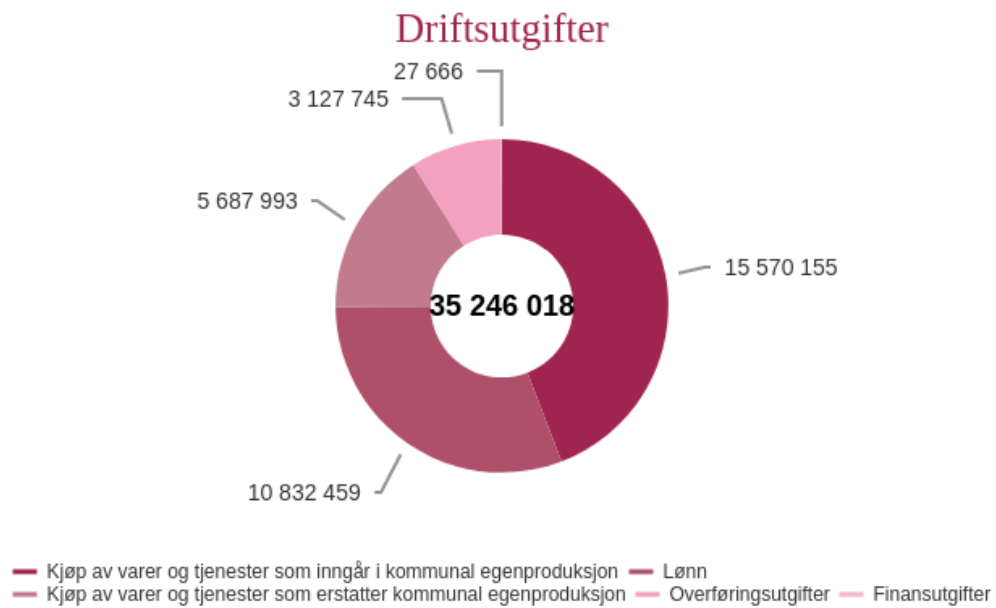
Økonomistatus per konto

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Loppa 2021	Loppa 2022	Hasvik	Kvænangen	Måsøy	Gamvik	Kostragruppe 15
Prioritet							
Andel av energikostnader i komm. eiendomsforv. brukt på fyringsolje og -parafin, konsern	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %		0,0 %	1,5 %
Andel av energikostnader i komm. eiendomsforv. brukt på strøm, konsern	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %		100,0 %	92,3 %
Antall boligbranner pr. 1000 innbyggere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,89	0,95	0,42
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	33,8	26,7	32,0	23,3	20,6	21,8	15,7
Areal på formålsbygg per innbygger (m2)	16	17	10	11		15	11
Beredskap mot branner og andre ulykker brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	2 481	3 893	1 968	4 116		2 325	2 221
Brann- og ulykkesvern nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	2 607	3 479	1 780	4 213		2 418	2 086
Brutto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. innbyggere for komm. vei er og gater (B)	2 965	3 847	3 045	3 044		3 768	2 717
Brutto driftsutgifter til funksjon 338 og 339 pr. innbygger, konsern (1000 kr)	3 148	4 208	1 978	5 003		2 819	2 747
Brutto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger, konsern (1000 kr)	2 481	3 893	1 968	4 116		2 325	2 221
Brutto driftsutgifter til gatebelysning langs kommunale veier og gater per kilometer belyst vei (kr)	19 433	30 300	10 310	15 667			17 793
Brutto driftsutgifter til samferdsel i kr per innbygger	10 715	10 445	5 159	5 555			5 039
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	36	3 894	0	969		0	2 807
Eiendomsforvaltning, kommune brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	12 873	11 319	14 407	17 328		11 233	12 434
Forv.utgifter i ei endomsforv. brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	44	577	930	309		1 345	534
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (339) Beredskap mot branner og andre ulykker (B)	1 711	2 001	1 635	3 936		2 025	1 845
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunale boliger (B)	3 667	2 176	175	273		-194	881
Netto driftsutgifter til funksjon 338 og 339 pr. innbygger, konsern (kr) (B)	2 607	3 479	1 780	4 213		2 418	2 102
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger (B)	2 470	3 893	1 969	3 907		2 325	2 022
Netto driftsutgifter til førskolelokaler per innbygger (B)	1 270	1 516	965	1 983		844	1 044
Netto driftsutgifter til institusjonslokaler per innbygger (B)	3 732	3 146	3 897	4 723		2 721	3 259
Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning per innbygger	12 153	11 191	11 941	16 442		10 816	11 776

Årsmelding 2022

(B)

Netto driftsutgifter til skolelokaler per innbygger (B)	5 017	4 407	5 466	7 390		3 222	4 472
Samlet areal på formålsbyggene kommunen eier i kvadratmeter per innbygger (B)	16,3	17,1	10,2	11,4	12,3	15,5	10,4
Produktivitet							
Administrasjon, kommune Avtalte årsverk (antall)	26,9	23,8	20,0	35,5	30,1	24,2	1 004,4
Administrasjon, kommune Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	22,2	23,3	19,5	30,2	29,5	24,2	940,3
Helse- og omsorg Avtalte årsverk (antall)	59,5	62,5	55,8	87,3	64,1	57,5	2 414,7
Helse- og omsorg, barnevern og sosialtjenesten Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	51,7	54,7	57,7	77,8	60,3	58,9	2 335,9
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	132 185	179 741	101 762	106 408		239 417	128 300
Eksl. KF/IKS Alle funksjoner Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	107,0	116,3	118,1	148,0	133,3	122,0	5 131,5
Eksl. KF/IKS Helse- og omsorg Avtalte årsverk (antall)	59,5	62,5	55,8	87,3	64,1	57,5	2 408,8
Eksl. KF/IKS Helse- og omsorg Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	49,7	54,7	53,5	77,8	60,3	53,0	2 173,7
Formålsbygg, kommune Alle energityper Energibruk per bruker (kWh)	1 163	1 962	919	681	415	809	
Formålsbygg, kommune Areal per bruker (m2)	16,3	17,1	10,2	11,4	12,6	15,5	10,5
Herav energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B)	101	71	150	124		59	131
Herav energikostnader per kvadratmeter (kr)	101,0	71,0	150,0	124,0		59,0	134,0
Herav energikostnader til kommunale kulturbygg per kvadratmeter (B)	103	81	0	0		16	97
Herav: lønnsutgifter per eid kommunal bolig	10 377	14 250	-1 709	1 087			10 248
Korrigerte brutto driftsutgifter til administrasjonslokaler per kvadratmeter (B)	1 118	681	777	906		1 248	1 105
Korrigerte brutto driftsutgifter til førskolelokaler per kvadratmeter (B)	1 210	791	788	2 720		925	1 528
Korrigerte brutto driftsutgifter til institusjonslokaler per kvadratmeter (B)	922	760	2 159	1 401		801	1 232
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale kulturbygg per kvadratmeter (B)	380	291	0	0		261	597
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolelokaler per kvadratmeter (B)	685	594	1 075	2 070		575	1 307
Korrigerte brutto driftsutgifter totalt eiendomsforvaltning, kommune utgifter per kvadratmeter bygg (kr)	788,5	663,2	1 384,4	1 517,8		726,9	1 161,9
Korrigerte brutto driftsutgifter totalt formålsbygg, kommune utgifter per kvadratmeter bygg (kr)	785,8	629,4	1 293,1	1 490,8		639,9	1 111,6
Netto driftsutgift per km kommunal	128 481	177 519	101 762	104 816		188 667	120 311

Årsmelding 2022

vei og gate (B)

Netto driftsutgift til 265 kommunale boliger per utleid bolig (B)	46 274	24 447	5 116	-5 775			14 860
Netto utgift per kvm, formålsbygg samlet (B)	745	656	1 172	1 440		700	1 123
Netto utgift per kvm, administrasjonslokaler	906	672	767	765		969	880
Netto utgift per kvm, barnehagelokaler	1 091	773	828	2 720		925	1 548
Netto utgift per kvm, idrettsanlegg	0	0	0	269		557	564
Netto utgift per kvm, institusjonslokaler	898	760	1 734	1 401		745	1 177
Netto utgift per kvm, kulturbygg	370	275	0	0		256	519
Netto utgift per kvm, skolelokaler	667	588	884	1 921		575	1 293
Samlet areal på førskolelokaler i kvadratmeter per barn i kommunal barnehage (B)	35,7	48,3	25,1	22,6	15,2	18,9	15,5
Samlet areal på institusjonslokaler i kvadratmeter per beboer i institusjon (B)	198	223	115	189	251	350	200
Samlet areal på skolelokaler i kvadratmeter per elev (B)	131,9	115,4	69,0	37,4	70,0	66,4	38,3
utg til (fylkes)komm eiendomsforvalt, eide bygg Administrasjonslokaler utg per kvadratmeter bygg	1 117,8	681,4	777,2	905,9		1 199,7	1 145,9
utg til (fylkes)komm eiendomsforvalt, eide bygg Formålsbygg, kommune utg per kvadratmeter bygg (kr)	785,8	629,4	1 293,1	1 490,8		637,6	1 118,6
utg til (fylkes)komm eiendomsforvalt, eide bygg Førskolelokaler og skyss utg per kvadratmeter bygg	1 210,0	790,5	788,5	2 720,2		925,2	1 552,2
utg til (fylkes)komm eiendomsforvalt, eide bygg Institusjonslokaler utg per kvadratmeter bygg (kr)	921,6	759,7	2 158,7	1 400,5		801,0	1 230,0
utg til (fylkes)komm eiendomsforvaltning, eide bygg komme kulturbygg utg per kvadratmeter bygg (kr)	380,5	291,1				261,3	514,6
utg til (fylkes)kommunal eiendomsforvaltning, eide bygg Skolelokaler utg per kvadratmeter bygg (kr)	684,9	593,5	1 074,5	2 069,8		575,3	1 280,6
Utgifter til driftsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B)	604	504	732	745		413	637
Utgifter til driftsaktiviteter per kvadratmeter (m2)	604,0	504,0	732,0	745,0		413,0	635,0
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter Formålsbygg, kommune Utgifter per kvadratmeter bygg (kr)	85,1	36,2	384,9	162,6		47,6	89,6
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B)	85	36	385	163		48	91
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, administrasjonslokaler per kvadratmeter (B)	519	0	19	49		77	90
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, førskolelokaler per kvadratmeter (B)	138	45	142	150		25	125

Årsmelding 2022

Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, institusjonslokaler per kvadratmeter (B)	46	105	743	232		67	90
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, kommunale kulturbygg per kvadratmeter (B)	9	2	0	0		17	45
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, skolelokaler per kvadratmeter (B)	32	12	327	223		37	118
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (kr)	4 310	4 615	5 026	3 717	4 921	7 043	3 946
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	3 292	5 787	2 984	6 000	2 154	5 063	3 966
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	570,0	798,0	337,0	575,0	400,0	1 911,0	661,0
Årsgebyr for septiktømming - ekskl. mva. (kr)	2 367	4 024	3 750	943	2 713	3 614	1 723
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	3 448	5 866	3 366	3 871	6 344	4 086	5 125
Dekningsgrad							
Andel kommunale boliger som er tilgjengelige for rullestolbrukere	62,0 %	58,0 %	42,0 %	50,0 %			57,0 %
Bor romslig, mange rom og kvm Personer (prosent)	91,9	91,5	85,9	83,1	88,4	84,5	
Bor trang, få rom og kvm Personer (prosent)	6,0	6,0	9,1	11,9	8,4	5,6	
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere	90	96	57	66			42
Kvalitet							
Antall nye søknader per 1000 innbyggere	17,0	26,0	5,0	26,0			9,0
Antall søknader per 1000 innbyggere	17,0	26,0	11,0	27,0			10,0
Antall utstedte parkeringstillatelser for forflytningshemmede pr. 10 000 innb	58	58	41	54	98	0	83
Avløp - Andel fornyet spillvannsnett, gjennomsnitt for siste tre år	5,0 %	3,3 %	0,2 %		0,2 %		
E.coli: Andel innbyggere tilknyttet kommunalt vannverk med tilfredsstillende prøveresultater	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannsnett med kjent alder (år)	42,0	43,0	52,0	37,0	49,0	42,0	
Estimert vannlekkasje per meter kommunal ledning per år (m3/m/år) (m3)	3,5	3,0		2,7		1,6	
Husholdningsavfall per innbygger, tonn	0,45	0,40	0,40	0,29	0,34	0,33	13,54
Intestinale enterokokker: Andel innbyggere tilknyttet komm.vannverk med tilfredsstillende prøver	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	
PH: Andel innbyggere tilknyttet kommunalt vannverk med tilfredsstillende prøveresultater	100,0 %	100,0 %	82,0 %	100,0 %	96,8 %	100,0 %	
Renovasjon - Husholdningsavfall per innbygger (kommune)	451	398	402	293	337	327	0
Renovasjon - Levert til materialgjenvinning og biologisk behandling per innbygger (kommune)	175	146	147	101	88	85	0
Tilknytningstetthet på det kommunale distribusjonsnettet	81,0	81,0		19,0	74,0	49,0	

Årsmelding 2022

(innbyggere/km) (antall)

Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	570	798	337	575	400	1 911	661
--	-----	-----	-----	-----	-----	-------	-----

Økonomi

Avløp - Finansiell dekningsgrad (B)	84	103	108	89			83
Korrigerte brutto driftsutgifter (265) kommunalt disponerte boliger	6 696	5 457	2 943	1 934		1 496	135 449
Renovasjon - Finansiell dekningsgrad - avfall (B)	100,0 %	108,7 %	102,3 %	101,9 %			100,6 %
Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr)	85	36	385	163		48	90
Vann - Finansiell dekningsgrad (B)	94,4 %	90,2 %	90,0 %	79,2 %			88,5 %

Grunnlagsdata (Nivå 3)

Alle funksjoner Avtalte årsverk (antall)	131,6	131,4	127,5	169,1	155,5	133,8	5 781,0
Alle funksjoner Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	110,1	119,7	121,2	148,7	140,9	126,5	5 257,5
Eksl. KF/IKS Annet Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	6,5	6,5	7,0	0,0	1,1	5,6	154,7
Eksl. KF/IKS Grunnskolesektor Avtalte årsverk (antall)	23,1	23,2	25,1	28,0	28,5	20,9	1 221,5
Eksl. KF/IKS Grunnskolesektor Avtalte årsverk eksklusive lange fravær (antall)	17,3	22,4	24,5	23,5	26,6	20,1	1 114,2
Helse- og omsorg Sysselsette (antall)	78	77	73	137	86	69	3 436
Sysselsatte i barnehager	10	10	15	14	17	13	698
Sysselsatte i grunnskolen	28	24	27	44	33	25	1 496

Andre nøkkeltall

Samlet energibruk i komm. skolelokaler, egne bygg, per m2, konsern	116	116	242	164	70	161	
--	-----	-----	-----	-----	----	-----	--

Skatter og rammetilskudd

	Regnskap 2022	Budsjett 2022 m/ending	Opprinnelig budsjett 2022
Skatt på inntekt og formue	24 596 843	23 500 000	22 000 000
Statlige rammetilskudd	81 423 108	80 300 000	80 300 000
Andre statlige overføringer	26 185 338	24 900 000	24 900 000

Som vist i tabellen over, endte vi opp med 1,1 million mer på både skatt og rammetilskudd i forhold til forventet nivå.

Andre statlige overføringer er utbetaling fra Havbruksfondet på nesten 26,2 millioner, der 1,3 millioner mer enn forventet.

I tillegg til dette er det rentekompensasjon for sykehjem og skolebygg på 600 000,-.

Finanstransaksjoner, renter og avdrag

Hovedpunkter i rammeområdet:

- Aksjeutbytte
- Renter og avdrag på lån utenfor VAR
- Renteinntekter på innskutt kapital
- Premieavvik pensjon
- Avsetninger til fond
- Avskrivninger av bygg og anlegg
- Overføring til investering

Vi har som ventet fått utbetalt 1 million kroner i aksjeutbytte fra Ymber. Midlene er avsatt til ubundet fond.

Avdrag på lån ligger under budsjettet beløp, men betalte renter ligger over. Renta økte ganske kraftig på slutten av året, og vi hadde da ikke satt opp stort nok beløp til denne økningen. Merforbruk totalt utgjør kr. 300 000,-

På renteinntekter endte vi opp med 200 000,- mer enn budsjettet.

Premieavvik på pensjon er den posten der vi har gått langt over budsjett, totalt med kr. 9,4 millioner. Med mindreforbruk på etatene med kr. 4,6 million, så er merkostnad pensjon på 4,8 millioner totalt i 2022.

Avsetninger til fond gjelder avsetning fra utbetaling fra Havbruksfondet. Her er det avsatt 2,5 millioner kroner.

Overføring til investering gjelder overføring av midler fra drift til investering for betaling av avdrag på lån for videreutlån. Fra 2023 er dette finansiert i investering uten overføring.

Årsregnskap

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd		-79 664	-80 300	-80 300	-81 832	1 532	1,9 %
Inntekts- og formuesskatt		-24 362	-22 000	-23 500	-24 597	1 097	4,7 %
Eiendomsskatt		-1 700	-1 680	-1 750	-1 755	5	0,3 %
Andre generelle driftsinntekter		-16 769	-24 900	-24 900	-26 799	1 899	7,6 %
Sum generelle driftsinntekter		-122 495	-128 880	-130 450	-134 983	4 533	3,5 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		120 234	106 422	123 242	124 199	-957	-0,8 %
Avskrivninger		6 525	7 493	7 493	7 737	-244	-3,3 %
Sum netto driftsutgifter		126 759	113 915	130 735	131 935	-1 200	-0,9 %
Brutto driftsresultat		4 264	-14 965	285	-3 047	3 332	0,0 %
Renteinntekter		-481	-991	-991	-1 199	208	21,0 %
Utbytter		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0	
Renteutgifter		629	1 200	1 200	1 546	-346	-28,9 %
Avdrag på lån		3 685	3 800	3 800	3 759	41	1,1 %
Netto finansutgifter		2 833	3 009	3 009	3 106	-97	-3,2 %
Motpost avskrivninger		-6 525	-7 493	-7 493	-7 737	244	3,3 %
Netto driftsresultat		572	-19 449	-4 199	-7 678	3 479	82,8 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering		8 320	9 410	2 730	821	1 909	69,9 %
Avsetninger til bundne driftsfond		697	0	0	760	-760	0,0 %
Bruk av bundne driftsfond		-3 991	-1 794	-1 794	-2 750	956	53,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond		8 398	20 234	6 740	11 167	-4 427	-65,7 %
Bruk av disposisjonsfond		-13 996	-8 401	-3 477	-2 321	-1 156	-33,2 %
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-572	19 449	4 199	7 678	-3 479	-82,8 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0	0	

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Kommunedirektør		19 725	18 833	22 806	19 280	3 526	15,5 %
Oppvekst/kultur		24 400	24 671	24 117	25 116	-999	-4,1 %
Helse og omsorg		56 477	51 386	60 778	58 112	2 666	4,4 %
Teknisk etat		16 075	9 228	11 270	13 619	-2 349	-20,8 %
Skatter og rammetilskudd		-594	-589	-589	-15	-574	-97,4 %
Finanstransaksjoner, renter og avdrag		-5 169	845	845	3 778	-2 933	-347,1 %
Sum bevilgninger drift, netto		110 914	104 374	119 227	119 890	-663	-0,6 %
Herav:							
Netto renteutgifter og -inntekter		-1	0	0	2	-2	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond		697	0	0	760	-760	0,0 %
Bruk av bundne driftsfond		-3 991	-1 794	-1 794	-2 750	956	53,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond		35	87	0	0	0	
Bruk av disposisjonsfond		-6 059	-341	-2 221	-2 321	100	4,5 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		120 234	106 422	123 242	124 199	-957	-0,8 %

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler		24 603	49 579	20 641	15 598
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		383	450	450	418
Utlån av egne midler		420	0	0	0
Avdrag på lån		539	0	0	0
Sum investeringsutgifter		25 945	50 029	21 091	16 016
Kompensasjon for merverdiavgift		-2 981	-7 266	-1 432	-796
Tilskudd fra andre		0	-3 000	0	0
Salg av varige driftsmidler		-478	0	0	-4
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-630	0	0	0
Bruk av lån		-9 081	-31 303	-23 756	-13 311
Sum investeringsinntekter		-13 169	-41 569	-25 188	-14 110
Videreutlån		0	2 000	2 000	0
Bruk av lån til videreutlån		0	-2 000	-2 000	0
Avdrag på lån til videreutlån		0	1 500	1 500	0
Mottatte avdrag på videreutlån		0	-500	-500	0

Årsmelding 2022

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. Regnskap bud. 2022	Regnskap 2022
Netto utgifter videreutlån	0	1 000	1 000	0
Overføring fra drift	-8 320	-9 410	-950	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	630	500	500	4
Bruk av bundne investeringsfond	-539	-550	-550	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-450	-418
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	4 547	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 229	-9 460	3 097	-415
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	4 547	0	0	1 492

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. Regnskap bud. 2022	Regnskap 2022
Kommunedirektør				
Internkontrollsystem	0	0	124	142
Programvare	203	588	588	0
Dagsturhytte Moloen	25	2 500	625	47
Vertskommunesamarbeid brann og redning	0	0	100	0
Sum Kommunedirektør	228	3 088	1 437	189
Oppvekst/kultur				
Basseng Bergsfjord	0	700	700	45
Skarven Læringssenter	0	0	3 752	2 509
Riving barneskole	0	0	6	5
Idrettssal/ Flerbrukshus	189	19 000	0	0
Sum Oppvekst/kultur	189	19 700	4 458	2 559
Helse og omsorg				
Alders og sykehjem Øksfjord	85	0	500	8
Vinterhage Øksfjord sykehjem	0	188	220	228
Aggregat ventilasjonsanlegg Øksfjord he	0	0	149	418
Isvannsaggregat Øksfjord	0	0	244	362

Årsmelding 2022

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
helsesenter				
Sum Helse og omsorg	85	188	1 113	1 016
Teknisk etat				
Industriområde	223	0	0	0
Nuvsvåg/Sanbakken				
Nye Vassdalen	3 442	0	0	-42
industriområde				
Reguleringsplan	127	0	0	0
Sandbakken				
Dagsturhytte	2 630	0	0	0
Øksfjordfjellet				
Utbedring av FV882	0	300	0	0
Tømmeanlegg for	0	1 000	0	0
bobil/campingvogn				
1214 Svartfjelljøkelen	0	0	188	169
Biler	4 093	0	0	0
Lift	894	0	0	0
Vannforsyning	3 313	9 700	7 000	5 585
V/A ombygging Vassdalen	2 419	0	0	0
Brudd på hovedledning/ VBA	850	0	0	1 757
Sjøvann (avløp)	715	0	0	0
Reservevannskilde	400	0	2 600	2 630
Øksfjord				
Øksfjordbotn vannverk	0	0	100	200
Kommunale veier	3 145	2 000	125	0
Kommunale boliger	0	2 000	2 000	0
Brannalarmanlegg	0	1 453	1 453	1 368
Kommunale	0	10 000	0	0
industriområder				
Kai/bølgedemping	1 450	0	0	0
Øksfjord				
Flytebrygge Bergsfjord	13	0	167	166
Kai Bergsfjord	0	150	0	0
Salg av tomter	31	0	0	0
Utvidelse av garasje - brann	354	0	0	0
Sum Teknisk etat	24 101	26 603	13 633	11 834
Investeringer i varige driftsmidler	24 603	49 579	20 641	15 598

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Egenkapitalinnskudd KLP		383	450	450	418
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		383	450	450	418

4. Utlån

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Bruk av lån		420	0	0	0
Utlån av egne midler		420	0	0	0
Sum del 1-4		25 406	50 029	21 091	16 016

Balanse

Oversikt - balanse	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	505 491 882,33	482 336 999,42
I. Varige driftsmidler	248 755 277,30	238 372 152,72
1. Faste eiendommer og anlegg	239 106 860,98	227 978 770,50
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	9 648 416,32	10 393 382,22
II. Finansielle anleggsmidler	22 819 110,03	20 331 903,70
1. Aksjer og andeler	8 607 293,00	8 189 194,00
2. Obligasjoner	0,00	0,00
3. Utlån	14 211 817,03	12 142 709,70
III. Immaterielle eiendeler	0,00	0,00
IV. Pensjonsmidler	233 917 495,00	223 632 943,00
B. Omløpsmidler	73 999 538,48	72 453 236,42
I. Bankinnskudd og kontanter	65 807 305,50	57 141 902,08
II. Finansielle omløpsmidler	0,00	0,00
1. Aksjer og andeler	0,00	0,00
2. Obligasjoner	0,00	0,00
3. Sertifikater	0,00	0,00
4. Derivater	0,00	0,00
III. Kortsiktige fordringer	8 192 232,98	15 311 334,34

Årsmelding 2022

1. Kundefordringer	11 920 872,98	8 013 051,34
2. Andre kortsiktige fordringer	0,00	0,00
3. Premieavvik	-3 728 640,00	7 298 283,00
Sum eiendeler	579 491 420,81	554 790 235,84
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	245 461 399,64	249 085 083,99
I. Egenkapital drift	46 076 777,36	46 878 134,21
1. Disposisjonsfond	30 318 521,74	30 474 101,60
2. Bundne driftsfond	15 758 255,62	16 404 032,61
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0,00	0,00
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0,00	0,00
II. Egenkapital investering	1 845 232,36	526 276,77
1. Ubundet investeringsfond	4 025 182,74	4 443 281,74
2. Bundne investeringsfond	1 317 761,84	629 630,97
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-3 497 712,22	-4 546 635,94
III. Annen egenkapital	197 539 389,92	201 680 673,01
1. Kapitalkonto	199 151 732,92	203 293 016,01
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	0,00	0,00
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-1 612 343,00	-1 612 343,00
D. Langsiktig gjeld	312 236 995,77	286 240 829,77
I. Lån	79 273 031,77	65 340 029,77
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	79 273 031,77	65 340 029,77
2. Obligasjonslån	0,00	0,00
3. Sertifikatlån	0,00	0,00
II. Pensjonsforpliktelse	232 963 964,00	220 900 800,00
E. Kortsiktig gjeld	21 793 025,40	19 464 322,08
I. Kortsiktig gjeld	21 793 025,40	19 464 322,08
1. Leverandørgjeld	0,00	0,00
2. Likviditetslån	0,00	0,00
3. Derivater	0,00	0,00
4. Annen kortsiktig gjeld	21 793 025,40	19 464 322,08
5. Premieavvik	0,00	0,00
Sum egenkapital og gjeld	579 491 420,81	554 790 235,84
F. Memoriakonti	0,00	0,00
I. Ubrukte lånemidler	12 971 730,68	14 271 730,68
II. Andre memoriakonti	3 027 867,00	3 807 981,00
III. Motkonto for memoriakontiene	-15 999 597,68	-18 079 711,68

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Rammetilskudd		-79 664	-80 300	-80 300	-81 832
Inntekts- og formuesskatt		-24 362	-22 000	-23 500	-24 597
Eiendomsskatt		-1 700	-1 680	-1 750	-1 755
Andre		0	0	0	0
skatteinntekter					
Andre		-16 769	-24 900	-24 900	-28 197
overføringer og tilskudd fra staten					
Overføringer og tilskudd fra andre		-21 212	-14 051	-21 102	-26 676
Brukerbetalinger		-7 066	-6 738	-7 838	-7 924
Salgs- og leieinntekter		-15 781	-17 300	-18 100	-17 663
Sum		-166 554	-166 969	-177 490	-188 644
driftsinntekter					
Lønnsutgifter		82 137	78 269	86 801	87 584
Sosiale utgifter		8 005	16 080	15 705	14 067
Kjøp av varer og tjenester		62 396	43 071	56 605	62 010
Overføringer og tilskudd til andre		11 755	7 091	11 171	14 199
Avskrivninger		6 525	7 493	7 493	7 737
Sum		170 818	152 004	177 775	185 596
driftsutgifter					
Brutto		4 264	-14 965	285	-3 047
driftsresultat					
Renteinntekter		-481	-991	-991	-1 199
Utbytte		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Renteutgifter		629	1 200	1 200	1 546
Avdrag på lån		3 685	3 800	3 800	3 759
Netto		2 833	3 009	3 009	3 106
finansutgifter					
Motpost avskrivninger		-6 525	-7 493	-7 493	-7 737
Netto		572	-19 449	-4 199	-7 678
driftsresultat					
Disponering eller dekning av netto					
driftsresultat					
Overføring til investering		8 320	9 410	2 730	821
Avsetninger til bundne driftsfond		697	0	0	760

Årsmelding 2022

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Bruk av bundne driftsfond		-3 991	-1 794	-1 794	-2 750
Avsetninger til disposisjonsfond		8 398	20 234	6 740	11 167
Bruk av disposisjonsfond		-13 996	-8 401	-3 477	-2 321
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum		-572	19 449	4 199	7 678
disponeringer eller dekning av netto driftsresultat					
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

NOTE 1 - ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I DRIFTSREGNSKAPET

Anskaffelse av midler	2020	2021	2022
Inntekter driftsregnskapet	162 308 547	166 533 505	188 621 445
Inntekter investeringsregnskap	3 706 743	3 458 194	997 762
Innbetalinger eksterne finanstransaksjoner	17 735 693	11 211 855	22 718 601
Sum anskaffelse midler	183 750 983	181 203 554	212 337 808
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsregnskapet	146 751 073	164 292 501	175 979 712
Utgifter investeringsregnskap	23 503 569	24 602 974	18 458 308
Utbetalinger eksterne finanstransaksjoner	9 900 763	5 656 044	9 724 474
Sum anvendelse midler	180 155 405	194 551 519	204 162 494
Anskaffelse –anvendelse av midler	3 595 578	-13 347 965	8 175 314
Endring i ubrukte lånemidler	3 550 000	33 710	-1 300 000
Endr i regnskapsprins som påvirker AK drift			
Endring i arbeidskapital	7 145 578	-13 314 255	6 875 314

NOTE 2 – ENDRING I ARBEIDSKAPITALEN I BALANSEN

	2020	2021	2022
Omløpsmidler			
Endring kortsiktige fordringer	-1 319 778	-1 519 964	4 316 579
Endring aksjer/andeler	0	0	0
Premieavvik	-1 611 192	5 168 618	-3 777 965
Endring sertifikater	0	0	0
Endring obligasjoner	0	0	0
Endring betalingsmidler	561 872	914 199	8 665 403
Endring omløpsmidler	-2 369 099	4 562 853	9 204 018
Kortsiktig gjeld			
Endring annen kortsiktig gjeld	9 519 059	-17 877 107	-2 328 703
Endring arbeidskapital	7 149 960	-13 314 255	6 875 314

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.6 875 314,-.

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	88 200	15.06.2026
Lån 49018488565				
Loppa kirkelige fellesråd	Kommunalbanken	1 200 000	416 880	22.10.2030
Lån 20100651				
IKA Finnmark IKS	KLP Banken	19 400 000	383 150	20.06.2062
Lån 8317 60 05893				
Sum garantier	-	21 104 000	888 230	

NOTE 4 – AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	2020	2021	2022
Avsetning til fond i drift og investering, samt årets resultat	20 923 257,88	9 724 800,28	12 615 458,32
Bruk av avsetninger inneværende år, samt bruk av tidligere års resultat i drift og investering	17 327 679,68	18 526 129,10	5 489 068,30
Til avsetning senere år	0,00	4 546 635,94	0,00
Netto avsetninger	3 595 578,20	-13 347 964,76	7 126 390,02

NOTE 5 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond	2020	2021	2022
IB 0101	32 380 253,56	37 571 364,94	30 474 101,60
Avsetninger driftsregnskapet	16 627 837,19	8 398 445,31	11 167 229,99
Innbetalte avdrag fra lån fiskerifond			
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-11 436 725,81	-13 995 708,65	2 321 422,20
Bruk av avsetninger investerings- regnskapet			
Flytting fra disp.fond til bundne fond		-1 500 000,00	1 343 672,65
UB 31.12	37 571 364,94	30 474 101,60	37 976 236,74

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

Vesentlige avsetninger til og bruk av disposisjonsfond i 2022

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Fritt disposisjonsfond	10 561 715	Generelt overskudd
Fritt disposisjonsfond	1 000 000	Utbytte Ymber
Fiskerifondet	-1 880 000	Utlån fra Fiskerifond
Bolystfondet	-201 933	Tildelinger fra bolystfondet
Overordnet kommunalt planarbeid	-234 489	Bruk av fond etter budsjettvedtak
Fritt disposisjonsfond		Overføring av midler for å dekke negativ saldo
Dekning av negative fond	-1 343 672,65	på fond 2515011 (tilbake til 2020) og 2515012.

NOTE 6 – BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond	2020	2021	2022
IB 0101	19 167 018,59	18 198 758,59	16 404 032,61
Avsetninger	2 801 309,62	696 724,00	760 097,46
Flytting fra disp.fond til bundne fond		1 500 000,00	1 343 672,65
Bruk av avsetninger	-3 769 569,62	-3 991 449,98	-2 749 547,10
UB 31.12	18 198 758,59	16 404 032,61	15 758 255,62

UB 31.12 viser saldoen på bundne driftsfond. Fondets midler er bundet til næring og omstilling, bolig, fiskeri, VAR-områdene, introduksjonsordning, prosjekter innenfor skole og helse, og skjønnsmidler barnehager. Midlene disponeres ikke av kommunestyret.

Vesentlige avsetninger til og bruk av bundet driftsfond i 2022:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Kompetansetilskudd helse	139 459,00	Statsforvalter
Legevaktstilskudd	398 899,52	Helsedirektoratet
Dekomp	44 535,41	Statsforvalter
Oppfølgingsordning skole	65 000,00	Statsforvalter
		Overføring av midler for å dekke negativ saldo
Dekning av negative fond	1 343 672,65	på fond 2515011 (tilbake til 2020) og 2515012.
Næringsfond	-456 228	Utbetalinger fra Næringsfondet etter vedtak
Krisefond covid-19	-662 285	Utbetalinger etter vedtak i kommunestyret
Havnekaske	-331 639	Bruk av havnekaske for selvkost anløpsavgift

NOTE 7 – UBUNDNE INVESTERINGSFOND

Ubundne investeringsfond	2020	2021	2022
IB 0101	3 488 141,14	4 443 281,74	4 443 281,74
Avsetninger	955 140,60	0	0
Bruk av avsetninger	0	0	418 099,00
UB 31.12	4 443 281,74	4 443 281,74	4 025 182,74

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

Vesentlige avsetninger til og bruk av ubundet investeringsfond i 2022:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato	
Finansiering av egenkapitaltilskudd KLP	-418 099		

NOTE 8 – BUNDNE INVESTERINGSFOND

Bundet investerings fond	2020	2021	2022
IB 0101	2 121 384,25	538 970,47	629 630,97
Avsetninger	538 970,47	629 630,97	688 130,87
Bruk av avsetninger	-2 121 384,25	-538 970,47	0
UB 31.12	538 970,47	629 630,97	1 317 761,84

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 og bruk av bundet investeringsfond i 2022:

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Avsetning til nedbetaling av startlån	684 601,00	Ihht reglene om startlån

NOTE 9 - ANLEGGSMIDLER

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Avskrivningstid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år
Eiendeler: gruppene inneholder bla.a dette	Edb utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner, 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
IB 01.01	3 214 263	2 996 191	42 557 136	56 413 170	103 813 534
Tilgang i regnskapsåret	582 580	0	430 330	14 238 159	2 868 767
Avgang i regnskapsåret	0	0	0	0	0
Avskrivninger	673 327	425 122	1 719 134	1 995 057	2 854 642
Nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0
UB 31.12	3 123 516	2 571 069	41 268 332	68 656 272	103 827 659

Saldogruppe x er tomtegrunn og avskrives ikke, men har en bokført verdi på anleggsmidlene på kr. 29 308 428.-

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

Dagsturhytter	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Byggtjenester nybygg	2 655 826,50	215 625,00	813 000	
Sum utgifter	2 655 826,50	215 625,00	813 000	(597 372)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	539 865,30	43 125,00	163 000	(119 875)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	1 728 932,98			
Bruk av lånemidler		172 500,00	650 000	(477 500)
Sum inntekter	2 268 798,28	216 625,00	813 000	(596 375)
Avvik investering / finansiering	387 028,22	0,00		0 %

Forprosjekt Idrettssal/ Flerbrukshus	Investert tidligere	Investert i 2021	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester	844 926,26	189 071,00	625 000	
Sum utgifter	844 926,26	189 071,00	625 000	(408 997,26)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	136 485,26	37 814,20	125 000	(49 299,46)
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	708 441,00	151 256,80	500 000	(359 697,80)
Sum inntekter	844 926,26	189 071,00	625 000	(408 997,26)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	65,4 %

Forprosjekt Skarven læringssenter	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp konsulenttenester		2 508 782,50	3 752 000	
Sum utgifter		2 508 782,50	3 752 000	(1 243 217,50)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		487 196,53	752 000	(264 803,47)
Bruk av lånemidler		2 021 585,97	3 000 000	(978 414,03)
Sum inntekter		2 508 782,50	3 752 000	(1 243 217,50)

Årsmelding 2022

Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Brannalarmanlegg aldersbolig	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg bygg-/anleggstjeneste		1 368 218,75	1 453 000	
Sum utgifter		1 368 218,75	1 453 000	(84 781,25)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		31 268,75		31 268,75
Bruk av lånemidler		1 336 950	1 453 000	(116 050,00)
Sum inntekter		1 368 218,75	1 453 000	(84 781,25)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Avløpsanlegg	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Nyanlegg	9 511 516,72	4 588 460,50	10 500 000	
Sum utgifter	9 511 516,72	4 588 460,50	10 500 000	3 599 977,22
Finansiert ved				
Ordinær moms	1 653 629,74	917 692,10	2 100 000	471 321,84
Bruk av lånemidler	7 221 122,18	3 670 768,40	8 400 000	2 491 890,58
Sum inntekter	8 874 751,92	4 588 460,50	10 500 000	2 963 212,42
Avvik investering / finansiering	636 764,80	0	0	28,2 %

Vann	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Nyanlegg	11 753 886,63	8 126 764,32	26 250 000	

Årsmelding 2022

Sum utgifter	11 753 886,63	8 126 764,32	26 250 000	(6 369 349,05)
Finansiert ved				
Ordinær moms	2 344 917,13	1 625 352,86	5 250 000	(2 903 457,01)
Bruk av lånemidler	9 305 951,10	5 331 448,40	21 000 000	(6 362 600,50)
Sum inntekter	11 650 868,23	6 956 801,26	26 250 000	(7 642 330,52)
Avvik investering / finansiering	103 018,40	1 169 963,06	0	0 %

Brannvesenet	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
IKT utstyr		93 590,52	100 000	
Sum utgifter		93 590,52	100 000	(6 409,48)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift				
Bruk av lånemidler		93 590,52	100 000	(6 409,48)
Sum inntekter		93 590,52	100 000	(6 409,48)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Loppa Havn Flytebrygge Bergsfjord	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Påkostning av kai	478 472,55	166 395,94	354 500	
Sum utgifter	478 472,55	166 395,94	354 500	290 368,49
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift	95 694,51		37 500	58 194,51
Bruk av lånemidler	370 184,29	166 395,94	167 000	369 580,23
Overføring fra driftsregnskapet	12 593,75		150 000	(137 406,25)
Sum inntekter	478 472,55	166 395,94	354 500	290 368,49
Avvik investering / finansiering	0	0	0	81,9 %

Loppa Havn kai Øksfjord	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Påkostning av kai		153 853,00	0	
Sum utgifter		153 853,00	0	153 853

Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift				
Bruk av lånemidler		0	0	
Sum inntekter		0	0	0
Avvik investering / finansiering	0	153 853	0	100 %

Isvannsaggregat Øksfjord helsesenter	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Kjøp konsulentteneste/ nybygg		361 598,38	244 000	
Sum utgifter		361 598,38	244 000	117 598,38
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		64 519,68	49 000	15 519,68
Bruk av lånemidler	-	195 000,00	195 000	0
Sum inntekter		259 519,68	244 000	15 519,68
Avvik investering / finansiering	0	102 078,70	0	41,8 %

Aggregat ventilasjonsanlegg Øksfjord helsesenter	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/nybygg		418 257,04	149 300	
Sum utgifter		418 257,04	149 300	268 957
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		83 651,41	30 000	53 651,41
Bruk av lånemidler		119 300	119 300	0
Sum inntekter		202 951,41	149 300	53 651,41
Avvik investering / finansiering	0	215 305,63	0	144,2 %

Kommunale boliger	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/nybygg		1 988 451,79	2 000 000	
Sum utgifter		1 988 451,79	2 000 000	(11 548,21)

Årsmelding 2022

Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		55 361,50	400 000	(344 638,50)
Bruk av lånemidler		291 527,20	1 600 000	(1 308 472,80)
Sum inntekter		346 888,70	2 000 000	(1 653 111,30)
Avvik investering / finansiering	0	1 641 563,09	0	0 %

Alders og sykehjem Øksfjord Vinterhage	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Nybygg/nyanlegg		228 260,04	220 000	
Sum utgifter		228 260,04	220 000	8 260,04
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		45 652,01	44 000	1 652,01
Bruk av lånemidler		182 608,03	176 000	6 608,03
Sum inntekter		228 260,04	220 000	8 260,04
Avvik investering / finansiering	0	0	0	3,75 %

Øksfjord barnehage	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Vedlikehold/ nybygg		100 093,75	0	
Sum utgifter		100 093,75	0	100 093,75
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		20 018,75	0	(20 018,75)
Bruk av lånemidler		0	0	0
Sum inntekter		20 018,75	0	(20 018,75)
Avvik investering / finansiering		80 075,00	0	80 %

Kommunale veier	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Teknisk utstyr, materiell og nyanlegg	4 293 621,00	110 081,00	3 625 000	
Sum utgifter	4 293 621,00	110 081,00	3 625 000	778 702,00
Finansiert ved				

Årsmelding 2022

Kompensasjon for merverdiavgift	858 724,20	22 016,20	725 000	155 740,40
Overføring fra driftsregnskapet (fond)	2 518 947,20		2 800 000	281 052,80
Bruk av lånemidler			100 000	100 000
Sum inntekter	3 377 671,40	22 016,20	3 625 000	(225 312,40)
Avvik investering / finansiering	915 949,60	88 064,80	0	21,5 %

IT programvare og utstyr	Investert tidligere	Investert i 2022	Totalt budsjett	Avvik
Teknisk utstyr og programvare		480 862,00	712 000	(231 138)
Sum utgifter		480 862,00	712 000	(231 138)
Finansiert ved				
Kompensasjon for merverdiavgift		96 172,40	118 000	(21 827,40)
Bruk av lånemidler		384 689,60	594 000	(209 310,40)
Sum inntekter		480 862	712 000	(231 138)
Avvik investering / finansiering	0	0	0	0 %

Aksjer og andeler i KLP – investert kr 418 099,- i 2022.

Underskudd i investering 2021 dekket inn i 2022 ved bruk av lån.

NOTE 12 - KOMMUNENS GJELDSFORPLIKTELSE

Långivere	Gjelder	Rente	Restgjeld 2020	Restgjeld 2021	Restgjeld 2022	Gjen- værende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld			42 347 072	65 340 040	79 273 052	
Kommunalbanken 19970262		P.t.	1 256 540	1 077 020	897 500	5 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20090172	Øksfjord helsesenter	P.t.	13 537 320	12 409 210	11 281 100	10 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20120171	Vassdalen industriområde	Fast	5 733 390	5 466 730	5 200 070	20 år
		2,71 %				
Kommunalbanken 20120167	Skavnakk kai	Flytende	79 950	26 650	0	0 år
Kommunalbanken 20130409	Tilleggsbev. Vassdalen industriområde	P.t.	1 389 990	1 329 550	1 269 110	21 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20160021	Vann, avløp, rivning av småbedriftssenteret	P.t.	862 790	517 670	172 550	1 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20170059	Kai Loppa Havn	P.t.	414 650	287 090	159 530	2 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20190661	Almenningskai Kai Vassdalen	Fast	6 274 260	5 577 120	4 879 980	7 år
		2,55 %				
Kommunalbanken 20210343	Vann og avløp	P.t.		9 527 073	9 209 510	29 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20210344	Bølgedemper, flytebrygge, Høgtun, Skogvn.9	P.t.		8 575 207	8 289 360	29 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20210572	Vann og avløp	P.t.		7 000 000	6 825 000	39 år
		3,93 %				
Kommunalbanken 20210573	Biler, lift og helsesenter	P.t.		2 115 000	2 062 120	39 år
		3,93 %				
Kommunalbanken 20220333	IKT, dagsturhytter, bolig, helsesenter, læringscenter	P.t.			8 813 000	40 år
		3,95 %				
Kommunalbanken 20220336	Vann og avløp	P.t.			9 700 000	40 år
		3,95 %				
Sum Kommunalbanken					68 758 830	

Årsmelding 2022

Husbanken 167163708	Startlån	Flytende	50 750	25 374	0	0 år
		1,383%				
Husbanken 167165935	Startlån	Flytende	34 369	22 912	11 456	1 år
		1,729%				
Husbanken 167172494 +3	Startlån	Flytende	1 870 553	1 006 533	673 411	4 år
		1,732%				
Husbanken 167174697	Startlån	Flytende	1 431 970	1 232 105	1 033 877	5 år
		1,732%				
Husbanken 167176940	Startlån	Flytende	3 410 540	3 233 298	3 059 966	16 år
		1,732%				
Husbanken 167179712	Startlån	Flytende	6 000 000	5 911 498	5 735 512	18 år
		1,732%				
Sum Husbanken					10 514 222	

NOTE 13 - AVDRAG PÅ GJELD

Avdrag	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022
Betalt avdrag	3 610 921	3 685 352	3 758 795
Ekstra ordinære avdrag	2 121 384	538 970	0
Beregnet minste lovlige avdrag	1 655 920	1 948 071	1 048 057,58

Loppa kommune betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.

NOTE 14 - TAP PÅ UTLÅN AV FORMIDLINGSLÅN

Tap på formidlingslån	Balansekonto	2020	2021	2022
Næringsfond	2599028	0	0	0
Boligfond	2599030	0	0	0
Startlån	2599027	0	0	0
Sosial	2599026	0	0	404 031,67
Sum Tap		0	0	404 031,67

NOTE 15 - SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK I DRIFT

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	5 757 674	0	0	0
Årets disponering av mindreforbruk	5 757 674	0	0	0
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	0	0	0	0
Totalt mindreforbruk til disponering	0	0	0	0

NOTE 16 – SPESIFIKASJON OVER REGNSKAPSMESSIG UDEKKET I INVESTERING

Regnskapsmessig mindreforbruk	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022
Tidligere opparbeidet mindreforbruk				
Årets disponering av mindreforbruk				
Nytt udisponert i regnskapsåret	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket				4 546 636
Nytt udekket i regnskapsåret	0	0	4 546 636	3 497 712
Udekket i investeringsregnsk	0	0	4 546 636	3 497 712

NOTE 17 – ÅRSVERK

TEKST	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall årsverk	116,30	119,01	116,4	119,82	117,49	110,77
Antall ansatte	134	137	137	137	134	123
Antall kvinner	97	99	96	97	104	90
% andel kvinner	72,3	72,3	70,07	70,80	77,61	73,2
Antall menn	37	38	41	40	30	33
% andel menn	27,7	27,7	29,93	29,20	22,39	26,8
Antall kvinner i lederstillinger	4	4	3	3	4	3
% andel kvinner i lederstillinger	80%	80%	60%	60%	100	80 %
Antall menn i lederstillinger	1	1	2	2	0	1
% andel menn i lederstillinger	20%	20%	40%	40%	0%	20 %

TEKST	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall deltidsstillinger *	49	53	47	42	42	36
Antall ansatte i deltidsstillinger	41	46	42	37	33	30
Antall kvinner i deltidsstillinger	29	35	33	31	27	25
% andel kvinner i deltidsstillinger	70,7	76,0	78,5	83,78	81,81	83,3
Antall menn i deltidsstillinger	12	11	9	6	6	5
% andel menn i deltidsstillinger	29,3	24,0	21,5	16,22	18,19	16,7

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

Deltidsbrannvesenet utgjør 16,62 %, med totalt 22 stk pr. 31.12.22, hvorav 7 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 ytelsene som gjelder i kommunal sektor.

Beregnet premieavvik

	KLP	SPK
Premieinnbetaling eks administrasjonkostnad	9 997 748	911 391
Årets netto pensjonskostnad	6 373 269	-1 015 552
Premieavvik 2022	3 624 479	-104 161

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

Spesifisert pensjonsforpliktelse

	KLP	SPK
Brutto pensjonsforpliktelse IB	209 727 270	11 173 530
Årets opptjening	7 464 101	885 518
Rentekostnad	6 595 783	292 734
Utbetalte pensjoner	-8 854 578	
Amortisert estimatavvik – forpliktelse	7 095 347	-1 415 741
Brutto pensjonforpliktelse UB	222 027 923	10 936 041

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 pensjonsmidler IB	216 826 928	6 806 015
Innbetalt premie	10 379 872	941 893
Administrasjonskostnad	-382 124	-30 502
Utbetalinger	-8 854 578	
Forventet avkastning	7 686 615	162 700
Amortisering premieavvik	2 219 058	-1 838 381
Brutto pensjonsmidler UB	227 875 771	6 041 724

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.

Amortisering for Loppa kommune er på 1 år.

Premiefond KLP

	Fellesordningen	Sykepleiere
Inngående saldo	-6 955 631	-691 771
Avregning bruttogaranti	-878 092	
Avregning AFP 62-64 (tidligpensjon)		-1 348
Renteresultat til PF	-2 329 377	-249 600
Tillegg renteoverskudd til PF		
Frigjort av tilleggsavsetning		
Garantert rente	-159 640	-17 290
Risikooverskudd tilført premiefond	-81 475	-22 540
Overskudd på premiefond	-246 513	-19 301
Dekket fra premiefond	4 695 014	307 087
Saldo	-5 955 714	-694 763

Økonomiske forutsetninger for beregningen i %

	KLP	SPK
Årlig avkastning	3,50	3,00
Diskonteringsrente (risikofri)	3,00	3,00
Årlig lønnsvekst	1,98	1,98
Forventet G-regulering	1,98	1,98
Årlig vekst i pensjonsregulering	1,22	?

Demografiske forutsetninger:

Dødeligheten og uførheten hos medlemmene i pensjonsordningen er en viktig del av grunnlaget for pensjonskostnadene og pensjonsforpliktelsene.

KLP bruker derfor dødelighetstabellen K2021 og oppdatert uføretabell, KLP Uføretariff (KU2020), som grunnlag for dødelighet og uførhet.

SPK bruker dødelighetstabell K2013 og tabell K1963 på uførhet.

Pensjonsordningen

KLPs kollektive pensjonsordninger sikrer tariffestet tjenstepensjon for de ansatte. Dette gjelder alders-, uføre-, etterlatte-, tidligpensjon, AFP og betinget tjenstepensjon. Årskull født før 1963 er sikret tidligpensjon og AFP 62-67 år. Årskull født fra 1963 er sikret tidligpensjon eller livsvarig AFP.

Pensjonene fra KLP samordnes med utbetalingene fra folketrygden i de tilfeller regelverket krever det.

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 %	

NOTE 19 – AKSJER OG ANDELER

AKSJEANDEL	Balanseført verdi	Andel
Fiskernes bank, nå Kreditkassen	500	
KLP	7 633 593	
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	227 875 771	
Pensjonsmidler - STP	6 041 724	
Sum pr. 31.12.22	242 524 788	

Note 20 – Variabel lønn

Loppa kommune har avvikende regnskapsføring av variabel lønn. Regnskapsføring skjer i måneden etter opparbeidede rettigheter. Dette mot anbefaling fra GKRS.

For 2022 var avvikene som følger: Kr. 1 085 228,- er utbetalt lønn januar 2022 som gjelder desember 2021, og kr. 1 420 010,- som er lønn desember 2022 utbetalt i januar 2023.

NOTE 21 – ETTERKALKULASJON SELVKOSTOMRÅDET 2019-2022

VANN

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	2 234 111	2 087 641	2 832 531	3 024 059
Øvrige driftsinntekter	2 001	11 192	171 142	173 585
Driftsinntekter	2 236 112	2 098 833	3 003 673	3 197 644
Direkte driftsutgifter	2 818 874	2 376 750	3 617 578	2 098 244
Avskrivningskostnad	192 256	192 254	252 831	329 886
Kalkulatorisk rente	86 410	77 660	196 949	554 704
Indirekte netto driftsutgifter	34 826	172 795	109 175	184 357
Indirekte kalkulatorisk rente		17	48	
Driftskostnader	3 132 366	2 819 476	4 176 535	3 167 192
Foreløpig resultat	-896 254	-720 643	-1 172 862	30 452
Subsidiering	0	0	0	0
Resultat	-896 254	-720 643	-1 172 862	30 452
Selvkostgrad (%)	71 %	100 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		442 726	558 955	0
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond				
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01	0	-725 652	-1 924 177	
Underskudd til fremføring		-720 643	-1 172 862	30 452
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-5 008	-25 664	-67 502
Fremførbart underskudd 31.12	-725 652	-1 924 178	-1 961 227	
Finansiell dekningsgrad (%)	71,40 %	74,30 %	70,70 %	101 %

AVLØP

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	1 524 046	1 670 674	1 943 692	2 363 428
Øvrige driftsinntekter	4 622	17 264	330 454	162 159
Driftsinntekter	1 528 668	1 687 938	2 274 146	2 525 587
Direkte driftsutgifter	2 352 346	1 653 946	2 399 157	1 132 411
Avskrivningskostnad	182 349	230 789	291 499	327 956
Kalkulatorisk rente	67 600	86 006	173 819	410 271
Indirekte netto driftsutgifter	22 934	143 241	99 948	139 110
Indirekte kalkulatorisk rente		10	1	0
Driftskostnader	2 625 229	2 113 992	2 964 424	2 009 748
Foreløpig resultat	-1 096 561	-426 054	-690 278	515 839
Subsidiering	0	0	0	0
Resultat	-1 096 561	-426 054	-690 278	515 839
Selvkostgrad (%)	58 %	100 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		460 045	565 266	0
Selvkostfond 01.01	84 057	0	0	0
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond	84 057			
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01		0	-429 015	-1 134 436
Bruk/avsetning til selvkostfond		-426 054	-690 278	515 839
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-2 961	-15 142	-30 995
Fremførbart underskudd 31.12		-429 015	-1 134 436	-649 592
Finansiell dekningsgrad (%)	58,20 %	79,70 %	73,80 %	127,9 %

RENOVASJON

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	2 207 014	2 278 078	2 323 338	2 775 467
Øvrige driftsinntekter			3 265	0
Driftsinntekter	2 207 014	2 278 078	2 326 603	2 775 467
Direkte driftsutgifter	2 165 475	2 251 919	2 429 829	2 614 322
Avskrivningskostnad				
Kalkulatorisk rente				
Indirekte netto driftsutgifter	20 386	84 776	51 154	68 513
Indirekte kalkulatorisk rente		18	0	0
Driftskostnader	2 185 861	2 336 713	2 480 983	2 682 835
Foreløpig resultat	21 153	-58 634	-154 380	92 632
Subsidiering		0	0	0
Resultat	21 153	-58 634	-154 380	92 632
Selvkostgrad (%)	100 %	100 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		84 793	51 154	0
Selvkostfond 01.01	0	21 153	0	0
Avsetning til selvkostfond	21 153			
Bruk av selvkostfond		21 153		
Selvkostfond 31.12	21 153	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01		0	-37 594	-194 219
Underskudd til fremføring		-37 481	-154 380	92 632
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-113	-2 245	-5 230
Fremførbart underskudd 31.12		-37 594	-194 219	-106 817
Finansiell dekningsgrad (%)	100 %	97,50 %	93,80 %	103,5 %

FEIING

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	141 960	136 398	451 050	628 056
Øvrige driftsinntekter	163 849	136 406	114 869	101 203
Driftsinntekter	305 809	272 804	565 919	729 259
Direkte driftsutgifter	443 365	377 540	608 767	364 172
Avskrivningskostnad				
Kalkulatorisk rente				
Indirekte netto driftsutgifter	4 247	72 980	36 473	72 798
Indirekte kalkulatorisk rente		8	0	0
Driftskostnader	447 612	450 528	645 240	436 970
Foreløpig resultat	-141 803	-177 724	-79 321	292 289
Subsidiering		0	0	0
Resultat	-141 803	-177 724	-79 321	292 289
Selvkostgrad (%)	78 %	100 %	100 %	100 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		72 988	36 473	0
Selvkostfond 01.01	44 640	0	0	0
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond	44 640			
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01			-178 959	-262 556
Underskudd til fremføring		-177 724	-79 321	292 289
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-1 235	--4 276	- 4 117
Fremførbart underskudd 31.12		-178 959	-262 556	25 616
Finansiell dekningsgrad (%)	31,70 %	43,40 %	85,00 %	187,1 %

SLAM

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	213 459	264 509	298 808	526 383
Øvrige driftsinntekter	0	7 272	240 987	87 257
Driftsinntekter	213 459	271 781	539 795	613 640
Direkte driftsutgifter	193 673	461 180	588 923	560 439
Avskrivningskostnad	0	0	0	0
Kalkulatorisk rente	0	0	0	0
Indirekte netto driftsutgifter	2 548	71 886	58 198	60 366
Indirekte kalkulatorisk rente	0	2	0	0
Driftskostnader	196 221	533 068	647 121	620 805
Foreløpig resultat	17 238	-261 287	-107 326	-7 165
Subsidiering		0	0	0
Resultat	17 238	-261 287	-107 326	-7 165
Selvkostgrad (%)	100 %	100 %	100 %	98,7 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		71 888	58 198	0
Selvkostfond 01.01	64 052	81 290	0	0
Avsetning til selvkostfond	17 238			
Bruk av selvkostfond		-81 290		
Selvkostfond 31.12	81 290	0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01		0	-180 683	-292 593
Underskudd til fremføring		-179 997	-107 326	-7 165
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-686	-4 584	-10 473
Fremførbart underskudd 31.12		-180 683	-292 593	-310 231
Finansiell dekningsgrad (%)	108,80 %	50,30 %	73,60 %	98,7 %

Kart/oppmåling				
Plan/byggesaksbehandling				
	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	706 236			
Indirekte kostnader				
Avskrivninger	0			
Kalkulatoriske renter	0			
Avstetning til selvkostfond	0			
Sum Kostnader	706 236			
Gebyrinntekter				
Andre inntekter	293 824			
Bruk av selvkostfond	0			
Sum inntekter	293 824			
Dekningsgrad	42 %			
(Overdekning+/underdekning-)	-412 412			

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

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter		31 524	31 020	66 002
Øvrige driftsinntekter		2 100	775	1 789
Driftsinntekter		33 624	31 795	67 791
Direkte driftsutgifter		245 262	313 569	223 743
Avskrivningskostnad		0	0	0
Kalkulatorisk rente		0	0	0
Indirekte netto driftsutgifter		17 345	8 979	45 327
Indirekte kalkulatorisk rente		3	0	0
Driftskostnader		262 610	322 548	269 070
Foreløpig resultat		-228 986	-290 753	-201 279
Subsidiering		228 986	290 753	201 278
Resultat		0	0	-1
Selvkostgrad (%)		12,10 %	9,6 %	24,7 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		17 345	8 979	
Selvkostfond 01.01		0	0	0
Avsetning til selvkostfond		0	0	0
Bruk av selvkostfond		0	0	0
Selvkostfond 31.12		0	0	0

Årsmelding 2022

Fremførbart underskudd 01.01		0	0	0
Underskudd til fremføring		0	0	0
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		0	0	0
Fremførbart underskudd 31.12		0	0	0
Finansiell dekningsgrad (%)		12,10 %	9,6 %	24,7 %

OPPMÅLING

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter		15 402	4 026	89 993
Øvrige driftsinntekter		163 261	67 355	2 880
Driftsinntekter		178 663	71 381	92 873
Direkte driftsutgifter		465 914	449 558	225 873
Avskrivningskostnad		0	0	0
Kalkulatorisk rente		0	0	0
Indirekte netto driftsutgifter		20 191	7 084	30 654
Indirekte kalkulatorisk rente		3	0	0
Driftskostnader		486 108	456 642	256 527
Foreløpig resultat		-307 445	-385 261	-163 654
Subsidiering		307 445	385 261	163 654
Resultat		0	0	0
Selvkostgrad (%)		4,80 %	15,6 %	35,5 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		20 191	7 084	
Selvkostfond 01.01		0	0	0
Avsetning til selvkostfond		0	0	0
Bruk av selvkostfond		0	0	0
Selvkostfond 31.12		0	0	0
Fremførbart underskudd 01.01		0	0	0
Underskudd til fremføring		0	0	0
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		0	0	0
Fremførbart underskudd 31.12		0	0	0
Finansiell dekningsgrad (%)		4,80 %	1,0 %	35,5 %

TOTALT

	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter		6 484 226	7 884 466	9 473 388
Øvrige driftsinntekter		337 494	928 847	528 873
Driftsinntekter		6 821 720	8 813 312	10 002 261
Direkte driftsutgifter		7 832 511	10 407 381	7 219 204
Avskrivningskostnad		423 042	544 331	657 843
Kalkulatorisk rente		163 666	370 769	964 975
Indirekte netto driftsutgifter		583 213	369 314	601 125
Indirekte kalkulatorisk rente		60	137	0
Driftskostnader		9 002 492	11 693 492	9 443 147
Foreløpig resultat		-2 180 772	-2 880 180	559 114
Subsidiering		536 431	676 014	364 932
Resultat		-1 644 340	-2 204 166	924 046
Selvkostgrad (%)		92,40 %	75 %	106 %
Bidrag til adm og låneutg. etter ev. subsidiering		633 550	1 286 109	
Selvkostfond 01.01		102 443	0	0
Avsetning til selvkostfond		0	0	25 616
Bruk av selvkostfond		-102 443	0	0
Selvkostfond 31.12		0	0	25 616
Fremførbart underskudd 01.01		0	-1 551 903	-3 807 981
Underskudd til fremføring		-1 541 898	-2 204 167	924 047
Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd		-10 003	-51 911	-118 317
Fremførbart underskudd 31.12		-1 551 903	-3 807 981	-3 002 251
Finansiell dekningsgrad (%)		74,80 %	58,20 %	106 %

Regnskap anløpsavgift Loppa Havn 2019

Kalkyle anløpsavgift 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

Årsmelding 2022

Indirekte kostnader	80 000	84 940
Tjenesteytingsavtale Frydenbø/Øksfjord	50 000	50 000
Sum	1 049 000	991 795
Anløpsavgift 2015	326 006	
Anløpsavgift 2016	649 948	
Anløpsavgift 2017, budsjett	460 000	
Anløpsavgift 2018, budsjettsum	850 000	867 586
Anløpsavgift 2019	850 000	886 778
Resultat		-105 017

ANLØPSAVGIFT LOPPA HAVN

FARVANNSAVGIFT	2019	2020	2021	2022
16552 Anløpsavgift		872 580	874 029	139 537
Gebyrinntekter		872 580	874 029	139 537
Refusjoner			15 997	0
Driftsinntekter		872 580	890 026	139 537
10*** Lønn		49 848	131 816	31 146
11*** Varer og tjenester		91 126	69 010	50 314
12*** Varer og tjenester		31 640	81 365	92 566
13***Tjenester				157 675
Direkte driftsutgifter		172 614	282 191	331 701
Avskrivningskostnad		147 653	147 653	147 653
Kalkulatorisk rente		33 662	44 143	74 580
Direkte kapitalkostnader		181 315	191 796	222 232
Driftskostnader		353 929	473 987	553 933
Resultat		518 651	416 039	-414 396
Kostnadsdekning i %		246,50	187,8 %	25 %
Selvkostfond 01.01		595 966	1 126 748	1 568 894
Bruk av/ avsetning til selvkostfond		518 651	416 039	-414 396
Kalkulert renteinntekt/ rentekostnad selvkostfond		11 890	26 108	48 150
Selvkostfond 31.12		1 126 748	1 568 895	1 202 648

Fondsmidler eldre enn	Selvkostresultat	Rest UB 2022	Tidsfrist for tilbakeføring
3 år (2019)	595 966	229 720	2024
2 år (2020)	530 782	530 782	2025
1 år (2021)	442 146	442 146	2026

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

Feiefondet er tilført kr. 25 616,- i 2022. Alle de andre selvkostfondene er tomme.

Etterkalkyle anløpsavgift viser underdekning på kr. 414 396,-. Dette er belastet 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.

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

(3,036 % + 0,5 % = 3,536 %). Grunnlaget for beregning av kalkulatoriske renter er den bokførte verdi på anleggsmidlene per 31.12.2021.

NOTE 22 – 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
I tillegg til ovenstående bidrar Loppa kommune med gratis kontorlokaler til fellesrådet, bruk av kopimaskin og frankering. Bruk av kommunens IT-personell og veiledning og hjelp på lønn. Fellesrådets ansatte inngår i kommunens AKAN-arbeid. Loppa kommune fører også regnskapet for fellesrådet. Samlet er dette beregnet til kroner 190 000,-		190 000
Gjenytelse fra Loppa kirkelige fellesråd		
Loppa kommune disponerer Kirketjener i 30 % av hans stilling		146 000
Netto tjenesteytingsavtale		(190 000)

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

Loppa kommune yter tjenester til Loppa kirkelige fellesråd til en verdi av 336.000,-, mens gjenytelsen fra fellesrådet har en verdi på kr. 146.000,-.

Legges frem i note, da verdiene er vanskelig å se i kommunens regnskap.

NOTE 23 – GODTGJØRELSE

Loppa kommune har i 2022 betalt kr 677 500,- for revisjon.

Til kontrollutvalget har vi betalt kr. 184 248,-.

Rådmannen har mottatt kr. 1 088 556,- i årslønn, og det er utbetalt kr. 918 372,- samlet til ordfører og varaordfører.

NOTE 24 – KAPITALKONTOEN

Saldo kapitalkonto 1.1.2022	-203 293 016
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-18 119 836
Reversert nedskrivning eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	
Kjøp av aksjer/andeler	
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	
Utlån	-3 180 000
Avdrag på eksterne lån	-4 579 998
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP	-11 048 843
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Reversert oppskrivning utenlandslån	
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	-418 099
Reduksjon av kapitalkonto (debetposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	7 736 711
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	
Salg aksjer/andeler	
Nedskrivning aksjer/andeler	
Avdrag på utlån	706 861
Avskrivning på utlån	404 032
Bruk av lånemidler	19 813 000
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	12 063 164
Endring pensjonsmidler SPK	764 291
Endring pensjonsmidler KLP	
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	
Saldo kapitalkonto 31.12.2022	-199 151 733