



Utvalg: Formannskap  
Møtested: Kommunestyresal, Loppa Rådhus  
Dato: 17.10.2017  
Tid: Umiddelbart etter befaringen i Kræken

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

Saksnr	Innhold	Lukket
PS 55/17	Godkjenning av protokoll fra forrige møte	
PS 56/17	26/345 Søknad om tomt på Vassdalen Industriområde.	
PS 57/17	26/372 og 373 kjøp av eiendommer	
PS 58/17	Regnskapsrapportering 2. tertial	
PS 59/17	Budsjettdrøftinger 2018	
PS 60/17	Påvirkbare egeninntekter 2018 - helse og omsorg	
PS 61/17	Påvirkbare egeninntekter oppvekst- og kultur 2018	
PS 62/17	Påvirkbare egeninntekter 2018 - driftsavdelingen	
PS 63/17	Påvirkbare egeninntekter - Selvkostområdet 2018	
PS 64/17	Orientering/Eventuelt	

Øksfjord, 10.oktober 2017

Steinar Halvorsen  
Ordfører (s)

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Reprenterer
Steinar Halvorsen	Leder	H
Stein Thomassen	Nestleder	AP
Line Enger Posti	Medlem	AP
Arve Dagfinn Berntzen	Medlem	AP
Fabrice Caline	Medlem	SP
Ernst Berge	Varamedlem	AP
Ørjan Olsen	Varamedlem	AP
Ståle Sæther	Varamedlem	H
Torill Martinsen	Varamedlem	H
Hans R Johnsen	Varamedlem	SV
Cato Kristiansen	Varamedlem	SV
Turid Grønbech	Varamedlem	SP

## **PS 55/17 Godkjenning av protokoll fra forrige møte**



## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 04.10.2017  
Arkivref: 2017/740-2 /  
L83

Nils Eivind Eriksen  
nils.e.eriksen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
28/17	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	17.10.2017
56/17	Formannskap Kommunestyre	17.10.2017

### 26/345 Søknad om tomt på Vassdalen Industriområde

#### **Sammendrag**

Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS ønsker å kjøpe eiendommene 26/159, 26/336 og 26/400, samt at de ønsker å kjøpe en parsell av 23/3 som ligger rundt halve slipphallen, se vedlagt kart. Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS ønsker å kjøpe disse eiendommene siden den nye slipphallen og uteomhusareal dekker helt eller delvis de aktuelle eiendommene.

#### **Forslag til vedtak:**

1. Kommunestyret fastsetter prisen på de aktuelle eiendommene

#### **Vedlegg:**

Kart, 2 stk

#### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Søknad om tomt på Vassdalen Industriområde, Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS 26.09.17  
Retningslinjer og rutiner for salg/avhending av kommunal eiendom i Loppa kommune

#### **Saksutredning:**

Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS ønsker å kjøpe 3 eiendommer i Vassdalen industriområdet (markert med grønt i kartet), samt en parsell i av 26/3 som vist på vedlagt kart. Dette arealet må ha en oppmåling før dette arealet evt. kan selges.

Den nye slipphallen med uteomhusareal dekker hele resterende deler av det gamle industriområdet og ligger ellers delvis på de kommunale tomtene. Dette kan sees på vedlagt kart. De aktuelle eiendommene er regulert til industriformål, noe som er i tråd med det Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS bruker disse eiendommene til.

Arealet av de aktuelle eiendommene:

26/159 - 893 m<sup>2</sup>

26/336 - 1385,8 m<sup>2</sup>

26/400 - 1020,3 m<sup>2</sup>

26/3 - ca. 707 m<sup>2</sup>

### **Vurdering:**

Kommunen selger eiendommer til private til en pris av 25,- per m<sup>2</sup>.

Hvis de aktuelle eiendommene hadde befunnet seg på den nye utfyllingen i Vassdalen og skulle vært solgt etter «Retningslinjer og rutiner for salg/avhending av kommunal eiendom i Loppa kommune» så ville prisen vært ca. 900,- per m<sup>2</sup>. Med det aktuelle arealet som Frydenbø Øksfjord slipp og mek AS ønsker å kjøpe ville prisen kommet på ca. 3,6 millioner.

Kommunen (2016) har kjøpt eiendom i Nuvsvåg til industriformål for 25,- per m<sup>2</sup>, eiendommen var ikke opparbeidet.

Hasvik kommune selger ikke eiendommer til industriformål, de fester bort disse eiendommene for 11,- per m<sup>2</sup> per år.

Alta kommune selger eiendommer til industriformål fra 760,- per m<sup>2</sup>, dette gjelder eiendommer i bukta og Aronnes.





## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 26.09.2017  
Arkivref: 2017/728-0 /

Nils Eivind Eriksen

nils.e.eriksen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
29/17	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	17.10.2017
57/17	Formannskap	17.10.2017

### **26/372 og 373 kjøp av eiendommer**

#### **Sammendrag**

Kai M. Hansen ønsker å kjøpe eiendommene 26/372 og 26/373 i Vassdalen. Han har kommet med et bud på 10.000,- for begge eiendommene.

#### **Forslag til vedtak:**

1. Eiendommene selges for budet på 10.000,-
2. Eiendommene selges for 25,- per m<sup>2</sup>
3. Eiendom 26/372 selges for 25,- per m<sup>2</sup>
4. Eiendommene selges ikke

#### **Vedlegg:**

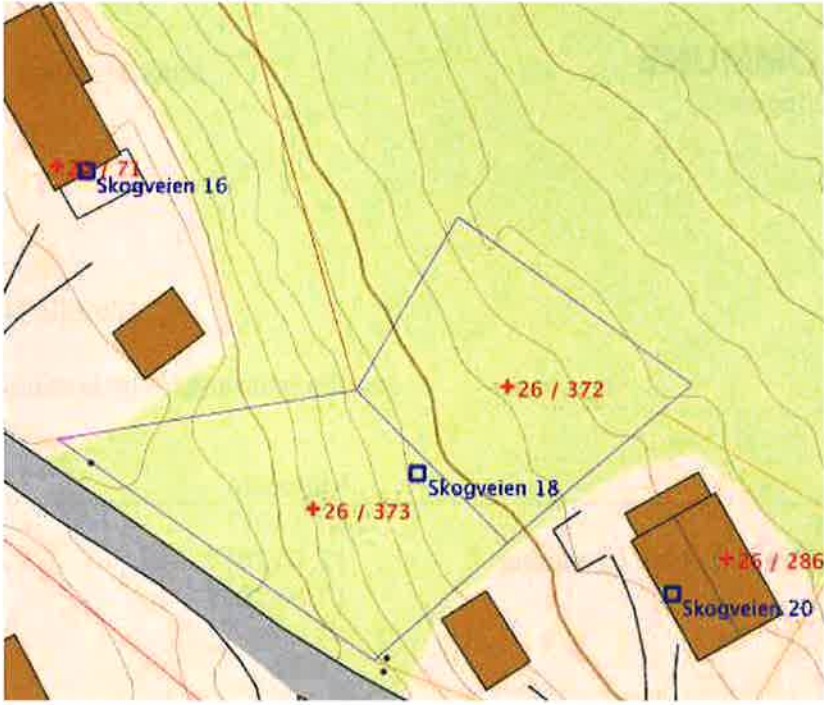
Kart over eiendommene

#### **Saksutredning:**

Kai M. Hansen ønsker å kjøpe eiendommene 26/372 og 26/373 i Vassdalen. Han har kommet med et bud på 10.000,- for begge eiendommene. På eiendom 26/372 ønsker Kai M. Hansen å bygge garasje.

#### **Vurdering:**

Kai M. Hansen opplyser at disse eiendommene egner seg dårlig til enebolig da det er svært fuktig i grunnen og at området på påberegnes mye opparbeidelse før eiendommene kan tar i bruk.





## LOPPA KOMMUNE

Økonomiavdelingen

Saksframlegg

Dato: 28.09.2017  
Arkivref: 2017/403-0 /  
210

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
24/17	Levekårsutvalget	16.10.2017
30/17	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	17.10.2017
58/17	Formannskap Kommunestyre	17.10.2017

## Regnskapsrapportering 2. tertial

### Sammendrag

Innen helse/omsorg har bemanning til sykehjemmet vært særlig utfordrende. Dette har medført merkostnader til overtid, ekstrahjelp og vikarer ved sykefravær. Lønnskostnadene er i overkant av budsjett, men de totale kostnadene er likevel innenfor budsjettrammen for helse/omsorg.

### Forslag til vedtak:

Regnskaps- og finansrapporten for 2. tertial tas til orientering.

### Saksutredning:

#### Innledning:

Det kommunale finansreglementet sier at det skal legges fram regnskapsrapporter for formannskapet minst to ganger i året, ved hvert tertial. Denne rapporten skal vise det budsjettmessige forbruket.

Administrasjonen vil legge fram en rapport som viser budsjettmessig forbruk for kommunale rammeområder. Rapporten viser inntekter og utgifter som er delt opp i de ulike KOSTRA-hovedposter:

10 – Lønn og sosiale utgifter

11 og 12 – Kjøp av varer og tjenester som inngår i vår egenproduksjon

13 – Kjøp av tjenester som erstatter vår tjenesteproduksjon

14 – Overføringsutgifter (f.eks. merverdiavgift, tilskuddsutgifter, sosialhjelpsutgifter osv.)

15 – Finansutgifter (renter, avdrag på lån, avsetning til fond osv.)

16 – Salgsinntekter (brukerbetaling, gebyrer, avgifter, husleieinntekter og andre salgsinntekter)



- 17 – Refusjonsinntekter (dekning for utlegg vi har pådratt oss for andre, mva-komp)
- 18 – Overføringsinntekter (skatt, rammetilskudd, andre generelle statstilskudd)
- 19 – Finansinntekter (renter, bruk av fond, aksjeutbytte)

### Regnskap- og budsjetteknisk:

Budsjettet er flatt fordelt med 1/12 måned slik at forbruket pr august skal være ca. 66,66 %. Når det gjelder utgiftene så følger de anordningsprinsippet, dvs at utgiftene bokføres når forpliktelsen oppstår.

Saksbehandler gjør oppmerksom på at det på rapporteringstidspunktet enda kan foreligge utgiftsposter som ikke er behandlet og bokført for gjeldende periode. Grunnlaget for gjeldende rapport baserer seg på inntekter og utgifter for perioden jan-august, som er bokførte pr. 1. september. Erfaringsvis er det noe etterslep i forhold til bokføring og fakturamottak for en måned, og rapporten må derfor leses med dette i mente.

Tallene som legges frem her er oppdatert for lønn og sosiale utgifter pr. august.

#### Periodisering av fast lønn:

Fast lønn utbetales i 11 måneder med tillegg av feriepenger i juni med 12 % av beregningsgrunnlaget.

## Kommunens økonomiske kontroll – avvik mellom regnskap og budsjett

### Hovedtrekkene pr 31.08.17

Utgifter	Regnskap 31.08.2017	Budsjett m endr 2017	Forbruk pr 31.08.2017	Forbruk pr 31.08.2016
<b>Kostra hovedgruppe</b>				
Lønn og sosiale utgifter	55 179 385	80 744 000	68 %	70 %
Kjøp av varer og tjenester	17 114 180	27 807 000	62 %	64 %
Kjøp av tjenester	4 913 177	6 726 500	73 %	93 %
Overføringer	6 465 603	9 794 000	66 %	68 %
Finansutgifter	3 632 250	13 617 000	27 %	48 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>87 304 595</b>	<b>138 688 500</b>	<b>63 %</b>	<b>67 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	12 850 735	20 462 500	63 %	62 %
Refusjoner	12 685 481	16 006 000	79 %	74 %
Overføringer	63 919 398	94 890 000	67 %	68 %
Finansinntekter	592 869	7 492 000	8 %	53 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>90 048 483</b>	<b>138 850 500</b>	<b>65 %</b>	<b>66 %</b>
<b>SUM NETTO</b>	<b>-2 743 888</b>	<b>-162 000</b>	<b>0 %</b>	<b>(961 926)</b>

Årets 1. tertial viser et mindreforbruk på ca. 2,7 mill. På samme tid i fjor hadde vi merforbruk på ca. 960 000,-. De siste årene har vi hatt både mindreforbruk og merforbruk på denne tiden.

Lønn og sosiale utgifter ligger noe høyere enn ønskelig i forhold til budsjett. Kjøp av tjenester ligger høyt, og henvises til kjøp av tjenester/institusjonsplass i andre kommuner.

Finansutgifter og –inntekter ligger noe lavere enn periodisert budsjett, men dette skyldes at disse følger kvartalsvise eller halvårslige kapitaliseringer/terminer. Avskrivninger foretas ikke før mot slutten av året.

Avsetning til bundet driftsfond gjeldende Loppa Havn foretas heller ikke før ved avslutning av året.

Nærmere forklaring og utdypning av vesentlige budsjettavvik følger under detaljer for de enkelte rammeområdene.

## Rammeområde 1: Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk pr	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	31.08.2017	endr 2017	31.08.2017	31.08.2016
Lønn og sosiale utgifter	4 926 775	7 724 000	64 %	62 %
Kjøp av varer og tjenester	4 115 437	7 775 000	53 %	51 %
Kjøp av tjenester	771 033	1 090 000	71 %	72 %
Overføringer	2 825 775	4 322 000	65 %	63 %
Finansutgifter	-	-	0 %	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>12 639 020</b>	<b>20 911 000</b>	<b>60 %</b>	<b>58 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	59 152	183 000	32 %	25 %
Refusjoner	1 173 120	1 169 000	100 %	107 %
Overføringer	-	500 000	0 %	54 %
Finansinntekter	296 204	130 000	228 %	474 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 528 476</b>	<b>1 982 000</b>	<b>77 %</b>	<b>103 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>11 110 544</b>	<b>18 929 000</b>	<b>59 %</b>	<b>54 %</b>

### Utgifter

Lønnsutgiftene er i tråd med budsjett.

Kjøp av tjenester vises noe høyt, men her er det betalt for tjenester til revisjon og arkiv for tre kvartal. Regionrådet og kontrollutvalget er betalt ut hele året. Forbruk på 71 % er derfor normalt.

### Inntekter

Salgs- og leieinntektene er lave. Det forventes noe økning på gjenstående måneder av året, men vi vil ikke oppnå budsjetterte inntekter. Dette på grunn av at det ikke har vært forventet pågang på kopieringstjeneste og annet salg.

Refusjoner gjelder mva, sykepenger og tilskudd fra husbanken til utbedring og etablering.

Overføringer; Tilskudd fra Finnmark fylkeskommune.

Finansinntekter; bruk av næringsfond, fiskerifond og fond for erstatning eiendom i Vassdalen.

Totalt har sentraladministrasjonen netto utgifter på 59 % så langt i år, mot 54 % samme tid i fjor.

## Rammeområde 2: Oppvekst og kultur

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk pr	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	31.08.2017	2017	31.08.2017	31.08.2016
Lønn og sosiale utgifter	14 227 256	19 179 000	74 %	73 %
Kjøp av varer og tjenester	2 087 854	3 264 000	64 %	72 %
Kjøp av tjenester	398 380	1 093 500	36 %	152 %
Overføringer	416 364	1 386 000	30 %	33 %
Finansutgifter	139 628	0		0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>17 269 482</b>	<b>24 922 500</b>	<b>69 %</b>	<b>74 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	715 757	1 091 500	66 %	81 %
Refusjoner	2 367 091	2 320 000	102 %	91 %
Overføringer	135 518	-	0 %	0 %
Finansinntekter	3 500	-	0 %	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>3 221 866</b>	<b>3 411 500</b>	<b>94 %</b>	<b>93 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>14 047 616</b>	<b>21 511 000</b>	<b>65 %</b>	<b>72 %</b>

### Utgifter:

Forbruk på lønn og sosiale utgifter er litt høyere enn på samme tid i fjor. Årsaken er at:

- Skolene i Loppa er fortsatt med på to nasjonale utviklingsprosjekt (VFL og MIL). Midler til dette har vi fått fra Fylkesmannen, blir tilført på slutten av året for dette skoleåret og 2.tertial utgjør dette 25% stilling.
- Vi har en lærer på videreutdanning Kompetanse for kvalitet som har valgt vikarordning (35%), dette får vi tilført fra Fylkesmannen høst 2017.
- Økt lærertetthet på barnetrinnet (nasjonal satsing). Midlene tilføres ved årets slutt.

#### Inntekter:

- Salgs og leieinntekter er lavere enn til samme tid i fjor. Årsak er færre barn i barnehage og sfo.
- Refusjoner er høyere enn til samme tid i fjor. Årsak her er refusjon for sykemeldte arbeidstakere (langtidssykemeldte), refusjon for tiltak for barn i fosterhjem samt refusjon for skoleskyss.

### Rammeområde 3: Helse, sosial, barnevern, pleie og omsorg

Utgifter	Regnskap	Budsjett m endr 2017	Forbruk pr	Forbruk pr
	31.08.2017		31.08.2017	31.08.2016
<b>Kostra hovedgruppe</b>				
Lønn og sosiale utgifter	29 674 520	45 703 000	65 %	66 %
Kjøp av varer og tjenester	4 505 542	6 620 000	68 %	63 %
Kjøp av tjenester	1 793 004	1 251 000	143 %	110 %
Overføringer	2 121 011	2 357 000	90 %	73 %
Finansutgifter	0	20 000	0 %	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>38 094 077</b>	<b>55 951 000</b>	<b>68 %</b>	<b>66 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	3 237 303	4 743 000	68 %	69 %
Refusjoner	7 004 248	9 762 000	72 %	57 %
Overføringer		-	0 %	0 %
Finansinntekter	0	20 000	0 %	2879 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>10 241 551</b>	<b>14 525 000</b>	<b>71 %</b>	<b>68 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>27 852 526</b>	<b>41 426 000</b>	<b>67 %</b>	<b>66 %</b>

#### Utgifter:

Helse ligger på utgiftssiden litt i overkant av budsjett.

Så langt i år har helse totalt brukt 68 % av budsjett mot 66 % på samme tid i fjor.

Kjøp av tjenester: Økningen skyldes kjøp av tjeneste/institusjonsplass i andre kommuner.

Mesteparten vil vi få refundert fra staten i etterkant.

Overføringer: Økning på grunn av større utgifter til MVA, økt bidrag til sosialhjelp (over budsjett for hele året) samt økte overføringer innenfor barnevern (også her over budsjett).

#### Inntekter:

Så langt i år er inntekter for helse på 71 % mot 68 % på samme tid i fjor.

Refusjoner gjelder i hovedsak kompensasjon for mva og refusjon av sykepengen.

Tilskudd/refusjon for ressurskrevende brukere ligger også her, men disse pengene kommer ikke inn før etter årsskiftet og bokføres ved årsoppgjør. Vi fikk refusjon for ressurskrevende brukere for mer enn bokført beløp i 2016, og overskuddet på 580.000,- er kommet som pluss nå i 2017.

Finansinntekter: Sammenligningstall fra 2016 er misvisende. Skyldes bruk av bundne fondsmidler for tilskudd leger. Midlene ble tildelt som rekrutterings- og stabiliseringstilskudd etter søknad til Helsedirektoratet. I forhold til budsjettet beløp ble prosentsetningen veldig høy.

## Rammeområde 4: Driftsavdelingen

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk pr</b>	<b>Forbruk pr</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>31.08.2017</b>	<b>endr 2017</b>	<b>31.08.2017</b>	<b>31.08.2016</b>
Lønn og sosiale utgifter	6 350 834	9 655 000	66 %	65 %
Kjøp av varer og tjenester	6 405 348	9 748 000	66 %	74 %
Kjøp av tjenester	1 950 760	3 292 000	59 %	79 %
Overføringer	1 102 453	1 729 000	64 %	117 %
Finansutgifter	0	455 000	0 %	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>15 809 395</b>	<b>24 879 000</b>	<b>64 %</b>	<b>73 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	8 814 488	14 420 000	61 %	59 %
Refusjoner	2 141 022	1 904 000	112 %	133 %
Overføringer	0	0	0 %	0 %
Finansinntekter	-	108 000	0 %	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>10 955 510</b>	<b>16 432 000</b>	<b>67 %</b>	<b>65 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>4 853 885</b>	<b>8 447 000</b>	<b>57 %</b>	<b>86 %</b>

### Avvik mellom regnskap og budsjett

#### Lønnsutgifter

Fast lønn og pensjon er innenfor rammen på 66 %

#### Andre driftsutgifter

Kjøp av varer og tjenester er innenfor forventet forbruk på 66 %.

Kjøp av tjenester viser et forbruk på 59 % og er under normen på 66%.

Overføringsutgifter gjelder i sin helhet moms på varer og tjenester som må sees sammen med inntektsposten refusjoner, da den samme moms inntektsføres der.

#### Driftsinntekter

Husleieinntektene på kommunale boliger ligger noe over budsjett.

Vannavgift, kloakkavgift, renovasjon, kaiavgift og anløpsavgift er fakturert med halvparten av budsjettet. Slamtømming og feieavgift er ikke fakturert hittil i år. For selvkostområdene har vi en utvikling som ser ut til å styre mot selvkost.

For ansvar 4700 Loppa havn ser vi en positiv utvikling innenfor de rammer som er satt for dette området. For en del av denne inntekten er det knyttet noe usikkerhet i forhold havneavgifter. Det jobbes med avklaring på området.

Refusjoner er i hovedsak inntektsført moms og refusjon sykepenges.

#### Sum netto utgifter

Et netto forbruk på 57 % viser at utviklingen på driftsavdelingen er innenfor budsjettets rammer.

## Rammetilskudd, skatter, renter og avdrag

Siden Loppa er en minsteinntektskommune, må skatteinntektene ses i sammenheng med rammetilskuddet. Tapte skatteinntekter blir kompensert løpende gjennom rammeoverføringene.



Det er gjennomsnittlig skattevekst på landsbasis som evt. vil få vesentlig betydning for utviklingen av våre frie inntekter (skatt og rammetilskudd).

Ved rapporteringstidspunkt var situasjonen som følger:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Skatt på inntekt og formue	12 952 718	19 500 000	66 %
Rammetilskudd	50 831 162	74 890 000	68 %
Andre overføringer			
<b>Sum overføringsinntekter</b>	<b>63 783 880</b>	<b>94 390 000</b>	<b>68 %</b>

Normal utvikling og i tråd med budsjettet.

Nedenfor følger oversikt over renter og avdrag på lån i tillegg til renteinntekter og utbytte:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Renteutgifter, løpende lån	524 348	1 250 000	42 %
Avdrag på løpende lån	2 968 274	5 600 000	53 %
<b>Sum renter og avdrag på lån</b>	<b>3 492 622</b>	<b>6 850 000</b>	<b>51 %</b>
Renteinntekter og utbytte	293 165	803 000	37 %
Mottatte avdrag på utlån	7 159	50 000	14 %
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>300 324</b>	<b>853 000</b>	<b>35 %</b>

Renter og avdrag belastes noe ujevnt i løpet av året. På de største lånene våre er det kun to avdragsterminer i året, og siste termin har ikke forfalt.

Renteinntekter og mottatte avdrag på utlån har lavere forbruk enn budsjett. Renta har gått ytterligere ned i 2017.

Låneinstitusjon	Lånetype	Renteutvikling	Restgjeld pr 31.08	Rente
Husbanken	Startlån	1,5 - 1,7 %	5 302 093	Flytende
Kommunalbanken	Industrikai	1,5 - 1,8 %	1 795 100	Flytende
Kommunalbanken	Nerstranda	1,5 - 1,8 %	4 127 660	Flytende
Kommunalbanken	Helsesenteret	1,5 - 1,8 %	17 485 740	Flytende
Kommunalbanken	Vaddsalen industriomr	2,80 %	6 666 700	Fast
Kommunalbanken	Skavnakk kai	1,5 - 1,8 %	266 500	Flytende
Kommunalbanken	Parkveien 2	1,5 - 1,8 %	123 000	Flytende
Kommunalbanken	Till Vassd ind	3,60 %	1 571 310	Fast
Kommunalbanken	Biler drift	1,5 - 1,8 %	194 980	Flytende
Kommunalbanken	Bølgedemper	1,5 - 1,8 %	142 840	Flytende
Kommunalbanken	Vann, avløp	1,5 - 1,8 %	1 984 430	Flytende
Kommunalbanken	Almenningskai	1,5 - 1,8 %	829 220	Flytende
<b>Total restgjeld</b>			<b>40 489 573</b>	

Oversikten viser restgjeld fordelt på våre 2 låneinstitusjoner.

Det er budsjettert med en rente på 2,2 % i Kommunalbanken og 2,1 % i Husbanken.

### Likviditet pr. 31.08.17

Likviditet	Pr. 31.08.13	Pr. 31.08.14	Pr. 31.08.15	Pr. 31.08.16	Pr. 31.08.17
Kasse, post og bank	30 411 565	36 976 784	41 250 406	45 420 753	51 351 264
Kortsiktige fordringer	8 917 096	6 914 726	5 257 378	4 975 466	4 344 434
Sum omløpsmidler, kto.2.1	36 180 729	45 572 500	50 707 979	49 932 344	57 819 685
Kortsiktig gjeld, kto.2.3	12 235 713	11 404 045	13 432 806	14 430 347	14 916 673
<b>Likvide midler</b>	<b>23 945 016</b>	<b>34 168 455</b>	<b>37 275 173</b>	<b>35 501 997</b>	<b>42 903 012</b>

Den likvide situasjonen svinger naturlig i løpet av året.

Andel likvide midler har økt siden samme tid i fjor, og totalt sett kan vi foreløpig konkludere med at likviditeten er tilfredsstillende.

I henhold til finansreglementet skal rådmannen minst to ganger i året rapportere om finansforvaltningens resultat. I Loppa har vi tidligere ikke hatt alternative plasseringer, verken i form av penge-, obligasjon-, aksje-, eller eiendomsmarkedsplasseringer. Vi har nå plassert 15 mill på plasseringskonto med 31 dagers binding. Dette gir oss høyere rente på disse midlene.

Vi har vanlig innskudd i bank med følgende saldo og avkastning:

Konto	Saldo pr 31.08.17	Innskuddsrente pr 31.08.17
Driftskonto	29 694 812	Rentene justeres ukentlig, gjennomsnittlig hittil i år: 1,1 %
Skattetrekkskonto	3 262 822	
Plasseringskonto	15 000 000	1,1 – 1,2 %
Kontantkasse	62 503	Ingen renter

#### Oversikt endring arbeidskapital

Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017
	31.08.2014	31.08.2015	31.08.2016	31.08.2017
<b>OMLØPSMIDLER</b>				
Endring betalingsmidler	-557 636	6 736 433	6 026 756	4 204 306
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0	0	0	0
Endring kortsiktige fordringer	-5 887 105	-5 988 384	-6 827 021	-4 016 691
Endring premieavvik				
Endring aksjer og andeler	0	0	0	0
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>-6 444 741</b>	<b>748 049</b>	<b>-800 265</b>	<b>187 615</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>				
Endring kortsiktig gjeld (B)	5 036 329	734 763	-643 762	881 867
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL</b>	<b>-1 408 412</b>	<b>1 482 812</b>	<b>-1 444 028</b>	<b>-694 253</b>

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 rapporteringstidspunktet gått opp. Dette er en indikasjon på bedre likviditet sett i forhold til samme periode forrige år.

#### Investeringsregnskapet

Kommunen har flere investeringsprosjekter i budsjettet for 2017. Til nå er det to prosjekter som så langt har kostnader. Dette er utredning av kompetansesenter/flerbrukshus og kommunale industriområder.

Fase 1 i utredning av kompetansesenter er gjennomført, og fase 2 er fakturert med 1/3 i 2. tertial. Kostnader på kommunale industriområder gjelder i hovedsak kjøp av eiendom.



# LOPPA KOMMUNE

Helse- og sosialetaten

Saksframlegg

Dato: 05.10.2017  
Arkivref: 2017/762-0 /

Vera Meyer

vera.meyer@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato: 16.10.2017
26/17	Levekårsutvalget	16.10.2017
60/17	Formannskap	17.10.2017
21/17	Eldreråd	18.10.2017
	Kommunestyre	

## Egenbetaling for helse og omsorgstjenester, leieinntekter og annet salg av tjenester 2018.

### Sammendrag:

Staten yter årlig rammetilskudd til delvis dekning av kommunens utgifter. Kommunen skal sørge for bevilgninger som er nødvendige for å yte tjenester og sette i verk tiltak kommunen har ansvaret for etter loven. I tillegg har kommunen mulighet til å fatte vedtak om egenbetaling for tjenester. Med bakgrunn i forventet nedgang i rammetilskuddet for 2018, er administrasjonen bedt om å se på både utgifter og mulige inntekter for å komme i balanse med budsjett for 2018. Saksframlegget her omhandler egenbetaling for helse og omsorgstjenester, i tillegg til leieinntekter og annet salg av tjenester.

### Forslag til vedtak:

Egenbetaling for kommunale tjenester i institusjon:

Korttidsopphold	155,- pr døgn
Avlastning/KAD, sykestue	0,-
Dagopphold	80,-
Nattopphold	80,-
Langtidsopphold	inntekts reguleres

Egenbetaling praktisk bistand. Timelønn 340,- G pr 1/5-17 er 93 634,-  
Utgiftstak:

Husstandens netto inntekt:	Maksimal månedspris:
Under 2 G (0- 187 268)	200,-
2G-3G (187 269 – 280 902)	825,-
3G-4G (280 903 – 374 536)	1580,-
4G-5G (374 537 – 468 170)	2340,-
Over 5 G (> 468 170)	3170,-

Egenbetaling trygghetsalarm, dagsenter og middag hjemmeboende.

Trygghetsalarm	280 pr mnd
Dagsenter pakke 1	145,-

Dagsenter pakke 2	107,-
Dagsenter pakke 3	70,-
Middag 1 porsjon	97,-
Middag ½ porsjon	75,-

Stell av døde	2400,-
Syning dag	550,- per gang
Syning kveld	800,- per gang
Syning helg	1000,- per gang

Egenbetaling lån kommunalt utstyr, kommunale hjelpemidler:

Leie av kommunalt utstyr (pr. gjenstand - maksbeløp kr. 315)	115,-
Kjøp av utstyr (tilleggspris pr. gjenstand)	Selvkost + 120,-

Husleie:

Pårørenderom sykehjem	230,-
Nerstranda gjesterom	230,-
Beredskapsleilighet Parkveien	330,-
Helsehuset Sandland	570,-
Lokaler privatpraktiserende fysioterapeut	Indeksreguleres jamfør avtale
Lokaler tannlege	Indeksreguleres jamfør avtale

Egenbetaling ved helsestasjonstjenester:

Vaksinasjon utenom barnevaksinasjonsprogrammet:

**Konsultasjonshonorar:**

	Voksne	Barn >7 år og studenter	Familiekonsultasjon
Førstegangskonsultasjoner	200,-	100,-	250,-, med flere enn 2 barn; 500,-
Enkel konsultasjon	120,-+ vaksinen	80,-	
Tuberkulintest (som ikke er pålagt etter lov)	200,-		
BCG	200,-		
Nytt intensjonalt vaksinasjonskort	150,-		
Utskrift av vaksinasjonskort	50,-		



## **Saksutredning:**

### **Bakgrunn:**

Administrasjonen utarbeider årlig forslag til budsjett for kommende år. Forslaget omhandler både utgifter og inntekter for å legge fram et budsjett i balanse. Forslag til egeninntekter som kan påvirkes, legges fram for kommunestyret til politisk behandling. Vedtak her legges til grunn for budsjett 2018.

### **Lovregulering:**

Helse og omsorgstjenestelovens kap 11, inneholder føringer for finansiering av egenbetaling av helse- og omsorgstjenester. Det følger av 11-2 første ledd at egenbetaling for helsetjenester kan kreves av pasient eller bruker, dersom dette følger av lov eller forskrift.

#### Egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester i institusjon:

I forskrift om egenandeler for kommunale helse og omsorgstjenester i institusjon mv., kap. 1, kan kommunen kreve vederlag av pasienten for opphold i institusjon som nevnt i helse- og omsorgstjenesteloven 3-2 første ledd nr. 6 bokstav c, dvs. sykehjem.

#### Egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester utenfor institusjon:

I samme forskrift under kapittel 2, kan kommunen selv fastsette regler for betaling av egenandel og betalingssatser for praktisk bistand og opplæring etter helse- og omsorgstjenesteloven 3-2 første ledd nr. 6. bokstav b, herunder for brukerstyrt personlig assistanse, som ikke er personlig stell og egenomsorg.

#### Unntak:

Dersom husstandens samlede skattbare nettoinntekt før særfradrag er under 2G, skal den samlede egenandelen for tjenester som nevnt i § 8 ikke overstige et utgiftstak på kroner 200 pr. måned. Til grunn for fastsetting av utgiftstaket legges G pr. 1. januar i det aktuelle året.

Ut over dette fastsettes egenbetaling av kommunestyret.

### **Egenandelstakster og priser 2017:**

#### Egenbetaling for kommunale tjenester i institusjon:

Korttidsopphold	150,- pr døgn	+5,-
Avlastning/KAD, sykestue	0,-	
Dagopphold	80,-	
Nattopphold	80,-	
Langtidsopphold	inntekts reguleres	

#### Egenbetaling praktisk bistand G pr 1/5-17 er 93 634,- Utgiftstak:

Husstandens netto inntekt:	Maksimal månedspris:	Økning 2018
Under 2 G (0- 187 268)	190,-	10,-
2G-3G (187 269 – 280 902)	797,-	28,-
3G-4G (280 903 – 374 536)	1530,-	50,-

4G-5G (374 537 – 468 170)	2263,-	87,-
Over 5 G (> 468 170)	3060,-	110,-

Egenbetaling trygghetsalarm, dagsenter og middag hjemmeboende.

Trygghetsalarm	255,- pr mnd	25,-
Dagsenter pakke 1	139,-	6,-
Dagsenter pakke 2	103,-	4,-
Dagsenter pakke 3	67,-	3,-
Middag 1 porsjon	93,-	4,-
Middag ½ porsjon	72,-	3,-

Stell av døde	2363,-	80,-
Syning dag	513,- per gang	37,-
Syning kveld	800,- per gang	ny
Syning helg	1000,- per gang	ny

Egenbetaling lån kommunalt utstyr, kommunale hjelpemidler:

Leie av kommunalt utstyr (pr. gjenstand - maksbeløp kr. 315)	115,-	Ny
Kjøp av utstyr (tilleggspris pr. gjenstand)	Selvkost + 120,-	Ny

Husleie:

Pårørenderom sykehjem	220,-	10,-
Nerstranda gjesterom	220,-	10,-
Beredskapsleilighet Parkveien	320,-	10,-
Helsehuset Sandland	550,-	20,-
Lokaler privatpraktiserende fysioterapeut	Indeksreguleres jamfør avtale	
Lokaler tannlege	Indeksreguleres jamfør avtale	

Egenbetaling ved helsestasjonstjenester:

Vaksinasjon utenom barnevaksinasjonsprogrammet:

**Konsultasjonshonorar:**

	Voksne	Barn >7 år og studenter	Familiekonsultasjon
Førstegangskonsultasjoner	135,- (65,-)	100,-	200,- (+50,-/300,-)
Enkel konsultasjon (eks. en bestemt vaksine / Hepatitt A nr. 2)	80,-(+40,-) +vaksinen		
Enkel konsultasjon barn/studenter		Kr. 60 (+20,-)	
Setting av medbrakt vaksine	75,-(+45,-)		
Tuberkulintest (som ikke er pålagt etter lov)	100,- (+100)		

BCG	100,-(+100)		
Nytt intensjonalt vaksinasjonskort	150,-		
Utskrift av vaksinasjonskort	30,- (+20)		

## **Vurdering:**

### Egenbetaling for kommunale tjenester i institusjon:

Forskrift om egenandeler for kommunale helse og omsorgstjenester i institusjon regulerer egenandelstakstene kommunen kan ta for disse tjenestene. Satsen og beregningene framkommer i forskrift.

### Egenbetaling praktisk bistand, utgiftstak:

Kommunen kan jamfør forskrift, vedta en timesats for praktisk bistand inntil lønnsutgifter for hjemmehjelpstjenesten, tillagt 10% administrasjonskostnader. Dette vil for 2018 utgjøre en timespris på 340,-

For husstander med samlet inntekt under 2 G, skal kommunen sette et utgiftstak på 200,- pr mnd. Administrasjonen foreslår 3,5% økning på de andre utgiftstakene. Dette med bakgrunn i pris og lønnsvekst.

Økningen vil ikke få betydelig konsekvenser for 76% av tjenestemottakerne som mottar disse tjenestene i dag. Dette fordi denne gruppen har inntekt under 2G. Videre ligger 16% av dagens tjenestemottakere i mellom 2 og 3 G og 8% over 3 G.

### Egenbetaling trygghetsalarm, dagsenter og middag hjemmeboende.

Trygghetsalarm: Kommunen vil innen utgangen av 2017 ha skiftet alle analoge alarmer til digitale. Det betyr at alle alarmene har en leiepris på 255,- per mnd. I tillegg foreslår administrasjonen å legge til 10% administrasjonskostnader. Vaktmester installerer alarmene og administrasjonen fatter vedtak og fakturerer.

### Dagsenter og middag til hjemmeboende:

Dagsenter:

- 1) Full pakke inkludert frokost, middag og transport.
- 2) Deltakelse uten henting og med frokost
- 3) Deltakelse uten henting, middag og frokost.

Administrasjonen foreslår en økning på 3,5% for de ulike dagsenter tilbudene. Dette med bakgrunn i pris og lønnsvekst.

Middag:

Administrasjonen foreslår en økning på 3,5% for de middagsporsjonene. Dette med bakgrunn i pris og lønnsvekst.

### Stell av døde:

Administrasjonen foreslår en økning på 3,5% for tilbudet om stell av den døde og syning. Videre foreslår administrasjonen ulike takster for syning på dag, kveld og helg. Dette med bakgrunn i høyere lønnskostnader på kveld og helg. Begravelsesbyrå tilbyr stell med maks pris på 2715,-. For syning på dag er prisen 760,-, på kveld 950,- og på helg 1135,-. (Hammerfest).

#### Egenbetaling lån kommunalt utstyr, kommunale hjelpemidler:

Loppa kommune har tidligere ikke krevd egenbetaling for lån av kommunalt utstyr, kommunale hjelpemidler. Dette er det anledning til. I dag administreres utlån av kommunale hjelpemidler av helsestasjonen og en vaktmester. Administrasjonen har sjekket noen priser i andre kommuner og foreslår at Loppa kommune oppretter egenbetaling for denne tjenesten. Dette vil kunne dekke noen av lønns- og administrasjonskostnadene, i tillegg til at kommunen da har anledning til å utvide og fornye sitt kommunale hjelpemiddel lager.

#### Husleie:

Administrasjonen foreslår i første omgang en generell økning i leiepris på 3,5% for pårønderrommet på sykehjemmet, gjesterommet på Nerstranda, beredskapsleiligheten i Parkveien og for helsehuset på Sandland. Videre vil administrasjonen gå igjennom de ulike leieavtalene med fokus på hva som inngår i leien av f eks reinhold og tilbud om kost. Dersom man ser at det er hensiktsmessig å endre prisene med utgangspunkt i hva leie tilbudet omfatter, vil administrasjonen komme tilbake med sak til sektorstyret.

Leiekontrakten med privat fysioterapeut og Finnmark fylkeskommunen regulerer muligheten for husleieøkning. Administrasjonen øker leien jamfør avtale.

#### Egenbetaling ved helsestasjonstjenester:

Egenbetaling ved helsestasjonstjenester omhandler i all hovedsak vaksinasjoner som ikke er en del av vaksinasjonsprogrammet. Dette programmet har kommunen ikke anledning til å kreve egenandel for. Hovedvekt av tjenesten som tilbys omhandler reisevaksiner. Dette er ikke en lovpålagt tjeneste. Administrasjonen har sammenlignet Loppa kommunes priser med andre kommuner. Kommunens egenandeler i denne sammenheng, ligger noe under andre kommuner. Forslaget fra administrasjonen er å sette samme pris på alle konsultasjoner. Unntaket er når bruker har medbrakt vaksine eller at bruker skal revaksineres. Dette fordi kommunen ikke har arbeid med ny bestilling.



Dato: 04.10.2017  
Arkivref: 2017/759-0 /

Liv Beate Karlsen

liv.b.karsen@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
25/17	Levekårsutvalget	16.10.2017
61/17	Formannskap	17.10.2017
22/17	Eldreråd	18.10.2017
	Kommunestyre	

## **Påvirkbare egeninntekter oppvekst- og kultur 2018**

### **Sammendrag**

I forbindelse med budsjettarbeidet legges det frem hvert år til politisk behandling alle påvirkbare egeninntekter. Disse vedtas av kommunestyret i forkant av selve budsjettvedtaket slik at eventuelle endringer kan legges inn i administrasjonens budsjettarbeid. Hvert enkelt område utarbeider et eget saksframlegg fra sitt område.

### **Forslag til vedtak:**

Loppa kommunestyre vedtar følgende satser for egenbetaling innenfor området oppvekst- og kultur:

1. Barnehagesatsene økes til makspris for 2018( for 2017 var makspris kr. 2730,- pr.mnd – 30.030,- pr. år).  
Inntektssatser økes til nasjonale inntektsgrense satser for 2018 (over og under 500 500,- i 2017).

Alternativer	Inntekt over kr.	Inntekt inntil kr.
33 – 42,5 t/uke		
25 – 32 t/uke		
17 – 24 t/uke		
1 – 16 t/uke	Kr. 100,- pr.time	Kr. 100,- pr.time
	Kr. 200,- pr. dag	Kr. 200,- pr.dag

Søskenmoderasjon etter samme satser og vilkår som tidligere vedtatt. Det gis 30% søskenmoderasjon på 2. barn, og 50% moderasjon på 3. barn. Det yngste barnet står på hel sats.

Søskenmoderasjon gjelder også for søsken på sfo.

2. Foreldrebetaling for sfo økes med 4% fra 2500,- pr. mnd til 2600,- pr.mnd  
Høgtun sfo      Inntil 30 plasser      Kr. 2600,-      Skoleåret, før og etter skoletid

Kjøpetimer

Kr. 100,- pr. time

3. Kulturskolens egenandel økes med 4% fra fra 1500,- til 1560,- pr. aktivitet. Det gis 30% søskenmoderasjon på 2. barn, og 50% moderasjon på 3. barn.
4. Leie av gymsal og basseng og andre lokaler som brukes til idrettsaktiviteter:  
Leiesatsene økes til kr. 1.100,- pr. person pr. år for voksenaktiviteter uavhengig av antall aktiviteter vedkommende er med på ( kr. 1000,- i 2017). Aldersgrense t.o.m 19 år jfr. anbefaling fra Norges Idrettsforbund.
5. Utleiesatsene for samfunnshus og grendehus økes med ca. 30%

**Øksfjord samfunnshus:**

		Ny sats:
- Møter/kurs	Kr. 1 150,- pr. dag	Kr. 1 495,- pr. dag
- Inntektsgivende arrangement	Kr. 1 250,- pr. dag	Kr. 1 604,- pr. dag
- Bryllup/selskap	Kr. 2 200,- pr. helg	Kr. 2 860,- pr. helg
- Forretningsdrift (vask inkludert i leiepris)	Kr. 3 300,- pr. dag	Kr. 4 290,- pr. dag

**Nuvsvåg grendehus:**

- Inntektsgivende arrangement	Kr. 900,- pr. dag	Kr. 1 170,- pr. dag
- Bryllup/selskap	Kr. 1 600,- pr. helg	Kr. 2 080,- pr. helg
- Forretningsdrift	Kr. 2 000,- pr. dag	Kr. 2 600,- pr. dag
- Møter/kurs/selskap	Kr. 900,- pr. dag	Kr. 1 170,- pr. dag

**Sør-Tverrfjord grendehus:**

- Inntektsgivende arrangement	Kr. 800,- pr. dag	Kr. 1 040,- pr. dag
- Bryllup/selskap	Kr. 1 600,- pr. helg	Kr. 2 080,- pr. helg
- Forretningsdrift	Kr. 2 000,- pr. dag	Kr. 2 600,- pr. dag
- Møter/kurs/selskap	Kr. 900,- pr. dag	Kr. 1 170,- pr. dag

**Skole og barnehage:**

- Bryllup og selskap	Kr. 1 600,- pr. helg	Kr. 2 080,- pr. helg
- Arrangement/selskap	Kr. 500,- pr. dag	Kr. 650,- pr. dag

**Skole/barnehage/grendehus:**

- Overnatting pr. person/døgn	Kr. 70,- pr. dag	Kr. 100,- pr. dag
-------------------------------	------------------	-------------------

For skoleklasser med flere enn 20 elever/lærere som besøker Loppa settes maksimal sats for overnatting til kr. 2000,- pr. døgn.

Grendehus og samfunnshus skal være gratis for øvinger/møter i forkant av oppsettinger/konserter. For øvrig kan oppvekst- og kultur vise skjønn.

**Vedlegg:**

Ingen

## **Saksutredning:**

I forbindelse med budsjettarbeidet legges det frem hvert år til politisk behandling alle påvirkbare egeninntekter. Disse vedtas av kommunestyret i forkant av selve budsjettvedtaket slik at eventuelle endringer kan legges inn i administrasjonens budsjettarbeid. Hvert enkelt område utarbeider et eget saksfremlegg fra sitt område.

Foreldre skal ikke betale mer enn maksprisen for en barnehageplass. Maksprisen for 2017 er 2 730 kroner per måned, og totalt 30 030 kroner per år. Maksprisen gjelder alle typer barnehager, uavhengig om de er offentlige eller private. Grensen blir fastsatt av Stortinget. Kommunen kan tilby foreldrene en lavere pris enn maksprisen. Barnehagene kan kreve betaling for kost (matpenger) i tillegg til maksprisen.

Grensen blir fastsatt av Stortinget.

Saksbehandler har sett på behandling av påvirkbare egeninntekter for 2017. Utleiesatsene er for 2018 økt med 30% slik det ble enstemmig vedtatt i fjor. 4% økning på sfo og kulturskole.

Oppvekst- og kultur har i tidligere saksfremlegg sagt at en lav pris på ulike områder som vedrører barn og ungdom vil kunne være et virkemiddel for å øke barnekullene, og ikke minst for å øke trivselen blant barn og unge. Oppvekst- og kultur er fortsatt av samme oppfatning, men ser også at Loppa kommune må øke sine inntekter for å kunne gi et godt tjenestetilbud til barn og unge. Dette er årsaken til også øking for 2018.



## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 27.09.2017  
Arkivref: 2017/730-0 /

Olav Henning Trondal

olav.h.trondal@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
31/17	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	17.10.2017
62/17	Formannskap	17.10.2017
23/17	Eldreråd	18.10.2017
	Kommunestyre	

### Påvirkbare egeninntekter 2018 - driftsavdelingen

#### **Forslag til vedtak:**

Husleien økes iht. SSB sin prisindeks for kommunens boligmasse på gjeldene kontrakter fra og med 01.01.18. For nye leietakere økes husleien med 50 %. Dette gjelder ikke for boenheter som allerede har fått justert husleien til denne økte satsen, og den gjelder heller ikke for de som er blitt tildelt bolig som følge av bistandsnivå. Økningen for disse to gruppene følger SSB sin prisindeks.

Gebyrer, festeavgifter, utleie av lokaler, personell, maskiner, verktøy osv. økes med 3 %

#### **Vedlegg:**

Prisliste driftsavdelingen 2017

#### **Vurdering:**

Kommunestyret innførte økning av husleien med 50 % for nye leietakere i kommunestyremøtet den 03.11.16. Begrunnelsen for vedtaket var blant annet at siden kommunen er i en tilnærmet monopolsituasjon så er det vi som setter prisnivået for alle som ønsker å leie ut boliger. Det var derfor viktig at prisen ble justert opp slik også private aktører ville se seg tjent med å leie ut boliger. Selv om flere private har kommet inn i markedet er det mangel på utleieboliger, så denne praksisen bør videreføres.



## Prisliste for driftsavdelingen 2017



Loppa kommune

Driftsavdelingen

Type utstyr	Leiepriser u/moms	
	Pris pr. enhet/time	Pris pr. døgn
Kango, elektrisk		178
Trafo tiner og jord/teletiner		178
Pumpe for vanntining/gass		119
Hoppetusse		173
Sugepumpe		71
Stakefjær		32
Feiing	828	
Sementblander		
Stimkjele		768
Aquila høytrykksvogn	695	
Traktor	695	
Minigraver	695	
Biler	9	
Leie av stillas		380
Luftfylling trykkflasker 200 bar	184	
Sand/grus	Innkjøp + 15%	
Kopiering pr A4	2	
Kopiering pr A3	4	
Leie av lift		1030
Leie av ingeniør	755	
Leie av arbeider	565	
<b>Byggesaksgebyrer</b>		
Melding	2215	pr sak
Søknad	4057	pr sak
Matrikkelaksgebyr f.o.m. 01.01.2010	3367	pr sak
Næringsbygg over 100 kvm	7545	
Næringsbygg under 100 kvm	3353	
Tillegg for ytterligere 1 faglig leder	840	
Tillegg for ytterligere 1 funksjon	840	
Kontroll av sentral godkjenning	418	
Jordmerker	128	
Fjellmerker	197	
Gebyrregulativ matrikkel: 1.1.2010		

Tinglysningsgebyr	525	
Dispensasjonssøknad	2000	pr sak
<b>Øvrige</b>		
Kontor/forretninger	Etter avtale	
Refusjon reguleringsområder	34906	kr/eiendom Ikke moms
Tilknytingsavgift vann	69	pr.m2 Bra
Tilknytingsavgift kloakk	71	pr.m2 Bra
Renovasjonsavgift 140 liters dunk/år	3302	
Renovasjonsavgift 240 liters dunk/år	3700	
Renovasjonsavgift 360 liters dunk/år	4080	
Drift/vedlikehold private veilys	766	pr.lys
Dispensasjon fra motorferdelsloven	1000	pr sak



## LOPPA KOMMUNE

Driftsavdelingen

Saksframlegg

Dato: 27.09.2017  
Arkivref: 2017/732-0 /

Olav Henning Trondal

olav.h.trondal@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
32/17	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	17.10.2017
63/17	Formannskap	17.10.2017
24/17	Eldreråd	18.10.2017
	Kommunestyre	

### Påvirkbare egeninntekter - Selvkostområdet 2018

#### **Forslag til vedtak:**

1. Vannavgiften økes med 0 % hvert år i perioden 2018-2020
2. Avløpsavgiften økes med 0 % hvert år i perioden 2018-2020
3. Renovasjonsavgiften økes med 4,5 % hvert år i perioden 2018-2020
4. Slamavgiften økes med 1 % for årene 2018-2020
5. Feieavgiften økes med 0 % hvert år i perioden 2018-2020.

#### **Vedlegg:**

Grunnlaget for fastsetting av gebyrer på selvkostområdet

#### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet, publikasjonsnr. H-3/14

#### **Saksutredning:**

Med bakgrunn i saksopplysningene i sak om oppfølging av forvaltningsrevisjon – Selvkostområder ble administrasjonen pålagt å lage en mal for saksutredning til kommunestyret, slik at lovkrav oppfylles mht. kostnadskomponenter på selvkost og hvilke inntekter det forventes å innbringe. På bakgrunn av dette ble det i 2011 laget en mal for fastsetting av gebyrer på selvkostområdet. Denne malen er også brukt i denne saksutredningen om påvirkbare egeninntekter. Avgiftene på selvkostområdet er beregnet og fastsatt i samsvar med lover, forskrifter og retningslinjer.

Det er beregnet indirekte kostnader på bakgrunn av faktiske brukte ressurser til tjenesteområdet.

Kalkulatoriske renter er beregnet med utgangspunkt i anleggsmidlenes verdi i kommuneregnskapet.

Avskrivning av anleggsmidlene er tatt med i beregningen. Kommunen kan framføre et over-/underskudd fra selvkosttjenesten til senere år (innenfor et tre til femårsperspektiv). Dette vil si at i år ved underskudd blir dette ført som en negativ post i kommunens balanseregnskap, og vil da motskrives i år hvor området går med overskudd. Selvkostfondets funksjon er å håndtere svingninger i inntekter og kostnader slik at gebyrene kan holdes stabile. For ytterligere informasjon vises det til vedlagte rapport.

### **Vurdering:**

Det rettslige utgangspunktet for all forvaltningsvirksomhet er at ingen borger kan pålegges å yte noe til fellesskapet uten at dette er hjemlet i lov. I mange tilfeller vil kommunen være forvalter/eier av varer eller tjenester som borgerne er forpliktet til å benytte seg av. Levering av vann og avløpstjenester er ett godt eksempel på det. Kommunen er her i en monopolsituasjon. Dette medfører at måten virksomheten drives på må underlegges vanlige forvaltningsmessige prinsipper. For slike tjenester hvor brukerbetalinger er regulert, nyttes selvkost som ramme for brukerbetalinger.

Dette innebærer at kommunen må foreta en etterkalkulasjon (selvkostregnskap) av de reelle kostnadene innenfor de aktuelle tjenesteområdene for å føre kontroll med at gebyrinntektene ikke overstiger kommunens selvkost. Loppa kommune har beregnet dette i forbindelse med årsavslutningen hvert år siden 2007. Beregningen har vært lagt ved som note til regnskapet og har vært behandlet av kommunestyret hvert år.

Beregningene har stort sett vist at Loppa kommune har subsidiert disse tjenestene i stor grad. Områder som feiing, vann og avløp har tidligere hatt store underskudd. Som en ser av regnskapstallene som er presentert i vedlegget så varierer overforbruket på vann og avløp. Noe som tydeliggjør at det å estimere kostnadssiden på vann- og avløp er utfordrende. Når vi likevel ikke foreslår en økning, så har det sammenheng med at kommunestyret over de siste årene har vedtatt avgiftsøkninger. Og vi har nådd et nivå på gebyrinntektene som gjør at vi er bedre rustet til å takle svingningene, og prognosene viser nå at vi har nådd målet om selvkost.

# Grunnlag for fastsetting av gebyrer for

Vann

Avløp

Renovasjon

Slam

Feiing

Perioden 2018-2020



**Loppa kommune**

Behandlet i kommunestyret den

Olav Henning Trondal  
Driftssjef

## **Innholdsfortegnelse**

Generelt .....	3
Indirekte kostnader .....	3
Kalkulatoriske renter .....	3
Beregningsgrunnlag for vann .....	3
Beregningsgrunnlag for avløp .....	4
Beregningsgrunnlag for renovasjon .....	5
Selvkostfond – renovasjon .....	6
Beregningsgrunnlag for slam .....	6
Selvkostfond – slam: .....	6
Beregningsgrunnlag for feiing .....	7
Begrepsforklaringer .....	7
Definisjon av selvkost:.....	7
Indirekte kostnader:.....	7
Kapitalkostnader: .....	7
Behandling av nye investeringer:.....	8
Praktisering av selvkostprinsippet – bruk av fond: .....	8

## Generelt

Beregningene er gjort i henhold til statens retningslinjer for selvkost. Etter selvkostmetoden skal det legges til grunn en beregnet kapitalkostnad (kalkulatoriske avskrivninger og kalkulatoriske renter) på all den kapital som anvendes uavhengig av hvordan den er finansiert (gjeld eller egenkapital). Et eventuelt overskudd eller underskudd etter selvkost avregnes mot de bundne selvkostfondene for henholdsvis vann- og avløp, renovasjon og feiing. Etter de statlige retningslinjene for selvkost skal gebyrinntektene justeres slik at det innenfor en 3-5 års periode skal gå i balanse (selvkostfondene skal således ikke brukes for å finansiere investeringer).

Det fremgår av retningslinjene for beregning av selvkost at selvkostprinsippet tar hensyn til tidsriktighet – dvs. at brukerne skal kun betale for tjenester de selv har nytte av, og dagens brukere skal ikke subsidiere bruken til andre generasjoner.

## Indirekte kostnader

De indirekte kostnadene er beregnet ut fra følgende grunnlag:

	Årslønn	% fordeling	Sum per år
Ressurser av sekretærstilling på drift til adm. rutiner tilknyttet selvkostområdet Summen er beregnet under driftsutg			
Ressurser av stillinger på økonomi til bokføring og innfordring	415000	15 %	62250
Kostnader til revisjon	500000	3,4 %	17000
<b>Beregning av indirekte kostnader</b>			<b>79250</b>

Kostnadene er beregnet per år fra og med 2012 med en prosentvis økning på 3 % per år. Fordelingen er fordelt prosentvis slik: vann (41 %), avløp (27 %), renovasjon(24 %), slam (3 %) og feiing (5 %).

## Kalkulatoriske renter

De kalkulatoriske rentene er beregnet på bakgrunn av bokført verdi på hvert anleggsmiddel per 31.12. I beregningene benyttes femårig swaprente på 1,44 med et tillegg på 0,5 %. Denne satsen justeres hvert år.

## Beregningsgrunnlag for vann

### Vann

Gebyrøkning	0,0 %					
	Regnskap	Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Direkte driftsutgifter	2 330 992	1 923 334	1 714 000	1 769 705	1 827 220	1 886 605
Indirekte kostnader	31 680	31 680	32 630	33 609	34 617	35 656

Avskrivninger	152 841	152 841	152 841	152 841	152 841	152 841
Kalkulatoriske renter	46 875	46 875	44 120	41 366	38 612	33 103
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>2 038 678</b>	<b>2 156 745</b>	<b>1 943 591</b>	<b>1 997 521</b>	<b>2 053 290</b>	<b>2 108 205</b>
Gebyrinntekter	1 659 254	1 980 553	2 060 000	2 060 000	2 060 000	2 060 000
Andre inntekter		10 472				
Bruk av selvkostfond						
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 659 254</b>	<b>1 991 025</b>	<b>2 150 000</b>	<b>2 060 000</b>	<b>2 060 000</b>	<b>2 060 000</b>
Dekningsgrad	70 %	76 %	111 %	103 %	100 %	98 %
<b>(Over+/underdekning-)</b>	<b>-379 424</b>	<b>-165 720</b>	<b>206 409</b>	<b>62 479</b>	<b>6 710</b>	<b>-48 205</b>

Det foreslås ingen økning av vannavgiften perioden fra 2018-2020.

Avskrivningsobjekt for selvkost vann er:

- 2295017 Garage molovn. Øksfjord
- 2295019 Vannverk Nuvsvåg
- 2295020 Vannverk Bergsfjord
- 2295021 Vannverk Sør Tverrfjord
- 2295022 Vannverk Sandland
- 2295023 Vannverk Øksfjordbotn

Prognosen for direkte driftsutgifter er basert i forhold til en lønns- og prisvekst på 3,5 %

Avskrivning per år i økonomiplanperioden er kr. 152 841 kr per år.

## Beregningsgrunnlag for avløp

### Avløp

**Gebyrøking** 0,0 %

	Regnskap	Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Direkte driftsutgifter	2 593 244	1 212 506	1 769 000	1 826 493	1 885 854	1 947 144
Indirekte kostnader	18 544	19 100	19 673	20 264	20 871	21 498
Avskrivninger	158 509	158 509	158 509	158 509	158 509	158 509
Kalkulatoriske renter	48 458	45 383	42 308	39 233	36 158	30 008
Avsetning til selvkostfond						
<b>Sum Kostnader</b>	<b>2 820 770</b>	<b>1 435 499</b>	<b>1 989 490</b>	<b>2 044 498</b>	<b>2 101 392</b>	<b>2 157 158</b>
Gebyrinntekter	1 595 213	1 776 379	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
Andre inntekter	0	14 756	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0				
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 596 713</b>	<b>1 791 135</b>	<b>1 986 000</b>	<b>2 150 000</b>	<b>2 150 000</b>	<b>2 150 000</b>
Dekningsgrad	57 %	125 %	100 %	105 %	102 %	100 %
<b>(Over+/underdekning-)</b>	<b>-1 224 057</b>	<b>355 636</b>	<b>-3 490</b>	<b>105 502</b>	<b>48 608</b>	<b>-7 158</b>



Det foreslås ingen økning på avløpsområdet perioden fra 2018-2020.

Avskrivningsobjekt for selvkost avløp er:

- 2295024 Kloakkanlegg Nuvsvåg
- 2295018 Vann og kloakk Øksfjord
- 2295025 Kloakkanlegg SørTverrfjord

Avskrivning per år i økonomiplanperioden er kr. 158 509 kr per år.

## Beregningsgrunnlag for renovasjon

### Renovasjon

#### Gebyrøkning

5 %

	Regnskap	Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Direkte driftsutgifter	1 847 224	1 902 468	2 117 000	2 079 069	2 146 639	2 216 405
Indirekte kostnader	20 255	20 863	21 489	22 133	22 797	23 481
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0	0	0
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>1 868 087</b>	<b>1 923 331</b>	<b>2 138 489</b>	<b>2 101 202</b>	<b>2 169 436</b>	<b>2 239 886</b>
Gebyrinntekter	1 820 084	1 927 302	1 984 150	2 073 437	2 166 741	2 264 245
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond		0	154 339	27 765	2 695	-24 359
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 820 084</b>	<b>1 927 302</b>	<b>2 138 489</b>	<b>2 101 202</b>	<b>2 169 436</b>	<b>2 239 886</b>
Dekningsgrad	97 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
<b>(Over+/underdekning-)</b>	<b>-48 003</b>	<b>3 971</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Det foreslås en økning på renovasjonsrådet på 4 % per år perioden fra 2018-2020.

Renovasjonsordningen ivaretas av Vefas IKS.

I forurensningsloven § 34 (avfallsgebyr) står det: "Kommunen skal fastsette gebyrer til dekning av kostnader forbundet med avfallsektoren, herunder innsamling, transport, mottak, oppbevaring, behandling, etterkontroll m.v. kostnadene skal fullt ut dekkes inn gjennom gebyrene. Med kostnader menes både kapitalkostnader og driftskostnader. For avfall som kommunen har plikt til å samle inn, motta og/eller behandle etter § 29, § 30 eller § 31 må gebyret ikke overstige kommunens kostnader". Videre sier retningslinjene at kommunen kan fremføre et akkumulert over-/underskudd fra selvkosttjenesten innenfor en 3-5 års periode. Dette danner grunnlaget for fastsetting av renovasjonsgebyret.

Området skal ha 100 % inndekning, kommunen kan ikke finansiere dette.

## Selvkostfond – renovasjon

Vi har følgende avsetning til selvkostfondet:

2515006 Renovasjonsfond kr. 209776

Det er lagt til grunn følgende bruk av fondet i planperioden for å redusere økningen av det beregnede gebyret:

	IB renovasjonsfond	Avsetning (+) eller bruk ( )	UB renovasjonsfond
####	209 776	-	209 776
2017	209 776	(154 339)	55 437
2018	55 437	(27 765)	27 672
2019	27 672	(2 695)	24 978
2020	24 978	24 359	49 337

## Beregningsgrunnlag for slam

	1 %					
	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Direkte driftsutgifter	223 919	204 126	220 000	227 150	234 532	242 155
Indirekte kostnader	2 319	2 389	2 460	2 534	2 610	2 688
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0	0	0
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>226 238</b>	<b>206 515</b>	<b>222 460</b>	<b>229 684</b>	<b>237 142</b>	<b>244 843</b>
Gebyrinntekter	229 807	218 167	232 000	234 320	236 663	239 030
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av selvkostfond	0	0	-9 540			
<b>Sum inntekter</b>	<b>229 807</b>	<b>218 167</b>	<b>222 460</b>	<b>234 320</b>	<b>236 663</b>	<b>239 030</b>
Dekningsgrad	102 %	106 %	100 %	102 %	100 %	98 %
(Over+/underdekning-)	3 569	11 652	0	4 636	-479	-5 813

Det foreslås en økning på 1 % for 2018-2020.

Området skal ha 100 % inndeckning, kommunen kan ikke finansiere dette.

## Selvkostfond – slam:

Vi har følgende avsetning til selvkostfondet:

2515007 Slam/septikfond 9162

Fondet foreslås ikke brukt i perioden, da gebyrberegningen ikke vil påvirkes nevneverdig.

## Beregningsgrunnlag for feiing

<b>Feiing</b>	2019					
<b>Gebyrøkning</b>	0 %					
	Regnskap	Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Direkte driftsutgifter	300 517	191 032	279 000	318 000	328 335	339 006
Indirekte kostnader	3 751	3 864	3 979	4 099	4 222	4 348
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	0	0	0	0	0	0
Avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum Kostnader</b>	<b>304 268</b>	<b>194 896</b>	<b>282 979</b>	<b>322 099</b>	<b>332 557</b>	<b>343 354</b>
Gebyrinntekter	53 658	150 031	235 000	235 000	235 000	235 000
Andre inntekter	184 296	62 688	110 000	113 300	116 699	120 200
Bruk av selvkostfond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>237 954</b>	<b>212 719</b>	<b>345 000</b>	<b>348 300</b>	<b>351 699</b>	<b>355 200</b>
Dekningsgrad	78 %	109 %	122 %	108 %	106 %	103 %
(Over+/underdekning-)	-66 314	17 823	62 021	26 201	19 142	11 846

Det foreslås en økning på 0 % i perioden 2018-2020.

Dette området har vist en gledelig utvikling fra å være langt fra selvkost til nå være til selvkost (i 2015 var kostnadsdekningen 78 %). Dette skyldes at gebyret ble økt fra kr 552 i 2016 til kr 828 i 2017.

## Begrepsforklaringer

### Definisjon av selvkost:

*Selvkost er den mer kostnad kommunen påføres ved å produsere en bestemt vare eller tjeneste.*

Merkostnader tolkes i denne sammenheng som kostnader til den samlede produksjon av den aktuelle vare eller tjeneste. Dette omfatter kostnader som er direkte forbundet med framstilling av en bestemt vare eller tjeneste, men ikke kostnader kommunen ville hatt uavhengig av produksjonen av den relevante vare eller tjeneste.

### Indirekte kostnader:

Dette er kostnader til støttefunksjoner. I beregningen er det tatt hensyn til administrative kostnader som sekretærfunksjon, regnskap, innfordring og revisjon. Det er i tillegg lagt inn en kostnadsøkning på 3 % per år.

### Kapitalkostnader:

Kapitalkostnad er en avledet kostnad som beregnes som følge av at det enkelte årsregnskap ikke gir et korrekt bilde av inntjening og kostnad for betalingstjenesten ved en del større anskaffelser. En forutsetning for å kunne beregne korrekte årlige kapitalkostnader, er at slike anskaffelser er definert

og avgrenset fra øvrige anskaffelser. Dvs. de kostnadene ved anleggsmidler som brukerne av betalingstjenester drar nytte av over flere år (varige driftsmidler) bør fordeles over et tilsvarende antall år. Definerings av varige driftsmidler skjer i henhold til god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Årlige kapitalkostnader består her av to elementer:

- Avskrivninger, dvs. forringelsen av verdien på ett anlegg ut fra slitasje
- Kalkulatoriske renter, dvs. den avkastningen kommunen kunne fått ved å plassere penger tilsvarende investeringsbeløpet i markedet.

### **Behandling av nye investeringer:**

*Ved nyinvesteringer tas anleggsmidlet med i avskrivningsgrunnlaget senest fra og med året etter at bygget/anlegget er tatt i bruk.*

### **Praktisering av selvkostprinsippet – bruk av fond:**

Kommunen kan framføre et over-/underskudd fra selvkosttjenesten til senere år (innenfor et femårs perspektiv). I praksis må dette skje gjennom avsetning til ett bundet selvkostfond. Selvkostfondets funksjon er å håndtere svingninger i inntekter og kostnader slik at gebyrene kan holdes stabile.

I år ved underskudd blir dette ført som en negativ post i kommunens balanseregnskap, og vil da motskrives i år hvor området går med overskudd. Tidligere år har underskudd på selvkostområdene blitt belastet kommunens årsresultat. Denne praksis kan endres i medhold av retningslinjer fra kommunal- og moderniseringsdepartementet. (februar 2014,H-3/14), hvor kommunene gis anledning til å fremføre underskudd.

Selvkostprinsippet tar hensyn til tidsriktighet. Brukerne skal kun betale for tjenester de selv har nytte av, og dagens brukere skal ikke subsidiere bruken til andre generasjoner.

Investeringskostnadene må fordeles jevnt over investeringens levetid, jf. kapitalkostnadene. Investeringer i anleggsmidler kan dermed ikke finansieres direkte av selvkostfondet.