

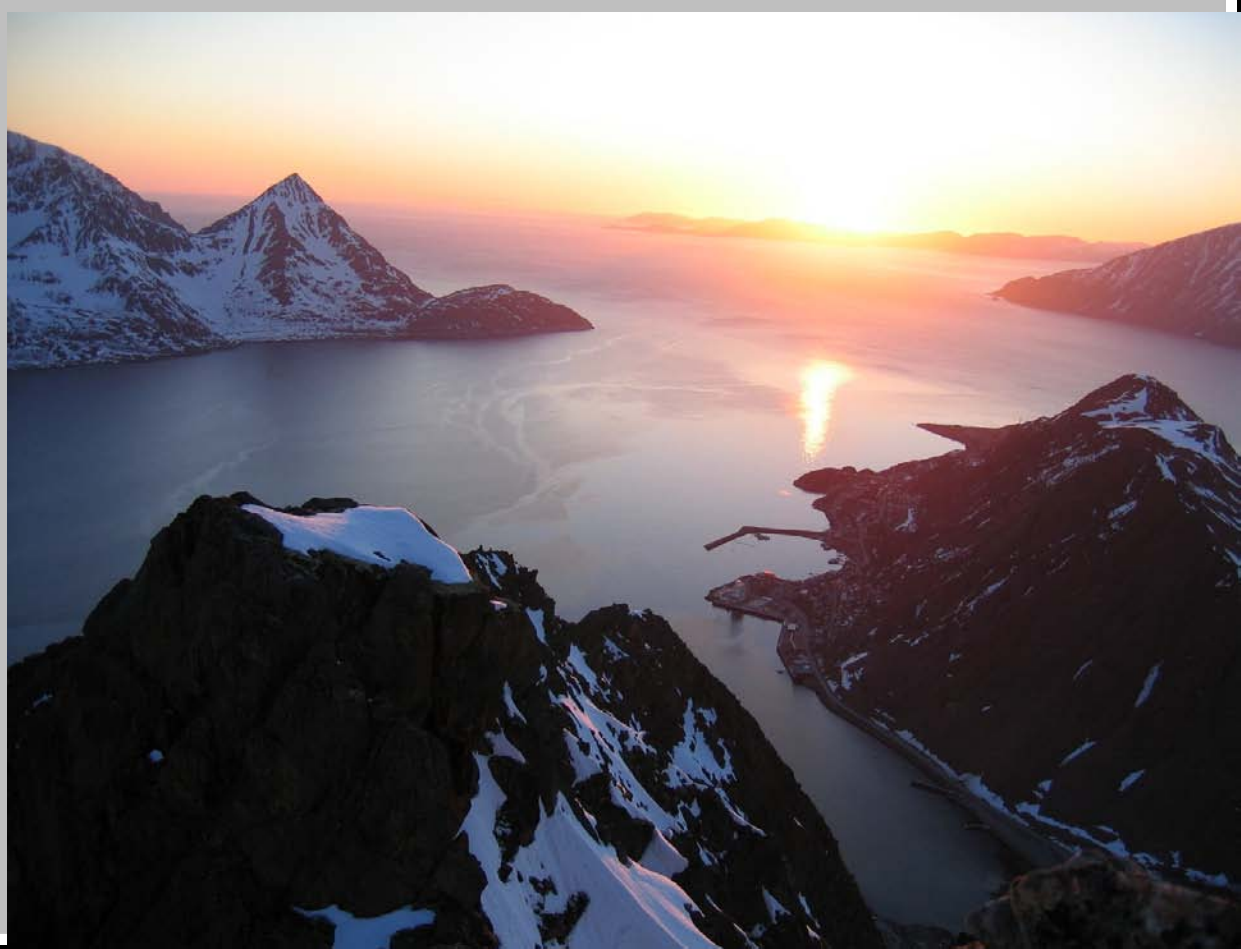
LOPPA KOMMUNE



[www.loppa.kommune.no](http://www.loppa.kommune.no)

# Perioderapport

Regnskap - pr. 30.04.08



# PERIODERAPPORT

## **Innledning**

Med henvisning til regnskapsforskriftene skal det for hver tertial avlegges en regnskapsrapport for kommunestyret som viser budsjettmessig forbruk. Når det gjelder detaljgraden er det opp til administrasjonen å definere denne i samråd med kommunestyret.

Rådmannen har valgt å legge frem en perioderapport som viser budsjettmessig forbruk som vist i tabellene under hvert rammeområde. Perioderapporten skal ikke være så detaljert som regnskapet da dette vil bli veldig omfattende og lite interessant i forhold til den informasjon som kommunestyret bør ha på dette tidspunkt av året.

Økonomisk rapportering skal være ryddig, informativ og etterrettelig. Dette er særdeles viktig i tider med en krevende kommuneøkonomi. Rådmannen håper således at denne perioderapporten kan gi en troverdig avspeiling av økonomiutviklingen så langt i driftsåret.

Rådmannen vil også presisere innledningsvis i denne perioderapporten at streng økonomistyring fortsatt vil være førsteprioritet i vårt arbeid i tiden som kommer. Selv om vi har gode resultater å vise til de fire siste årene, er inneværende år utfordrende. Dette særlig med hensyn til inntektssvikt på bakgrunn av nedgang i folketallet – og ikke minst det faktum at lønnsoppjøret kommer til å bli særdeles krevende å dekke inn.

Rådmannen tillater seg i dette forordet og be kommunestyret om å lese tallene i dette dokumentet med noe forsiktighet. På dette rapporteringstidspunktet er det en rekke tallstørrelser som periodisk ikke kan fordeles matematisk til 33,3 % forbruk.

Videre presiseres det allerede innledningsvis at tallene inneværende år er noe dårligere enn på samme tid i fjor. Det manes derfor allerede nå til varsom økonomisk ressursbruk.

## Rammeområde 1 Sentrale styringsorganer og fellesutgifter.

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.2008</b>	<b>endr 2008</b>	<b>i %</b>
Lønn og sosiale utgifter	2 086 176	4 328 000	48 %
Kjøp av varer og tjenester	1 368 627	3 120 000	44 %
Kjøp av tjenester	217 930	851 000	26 %
Overføringer	1 463 705	5 851 000	25 %
Finansutgifter	200 000	0	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>5 336 438</b>	<b>14 150 000</b>	<b>38 %</b>
<b>Inntekter</b>			
Salgs og leieinntekter	15 848	94 000	17 %
Refusjoner	352 759	463 000	76 %
Overføringer	-	2 100 000	0 %
Finansinntekter	513 012	10 000	5130 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>881 619</b>	<b>2 667 000</b>	<b>33 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>4 454 819</b>	<b>11 483 000</b>	<b>39 %</b>

### Avvik mellom regnskap og budsjett

#### Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene er vesentlig høyere enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak regnskapstekniske forhold i forbindelse med premieavvik pensjon, og at det i perioden ikke ble foretatt budsjettregulering i forbindelse med omstillingsmidlene og lønn til prosjektleder. (Dette er det ordnet opp i nå – slik at vi har nødvendig styring. Dette var helt nødvendig, ettersom det meste av årets tildelte midler allerede er benyttet).

Det pågående lønnsoppgjøret indikerer at vi har satt av for lite midler til dette formålet – så det blir viktig å finne omprioriteringsmuligheter i driftsåret. Ikke minst vil dette gi oss store utfordringer i driftsåret 2009 – hvor endelig oppgjør vil slå inn med full årsvirkning.

#### Øvrige driftsutgifter

Totalt sett viser utgiftssiden en forsvarlig og forventet utvikling. Det kan likevel bemerkes at vi har benyttet mer midler enn tidligere på annonsering/utlysning av stillinger.

#### Driftsinntekter

Inntektssiden viser en normal utvikling. Det kan imidlertid bemerkes at finansinntektene og overføringer er av mer regnskapsmessig karakter og skyldes hovedsakelig forhold som er knyttet til næringsfondet/omstillingsmidlene.

### Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Rammeområdet viser totalt en forsvarlig økonomisk utvikling.

Kommunestyret har tidlig inneværende år vedtatt å øke totalrammen til utbedring/ombygging av Øksfjord samfunnshus til totalt kr. 7 millioner. Det er av stor betydning at denne rammen overholdes – ettersom vi de kommende årene vil få flere lovpålagte tjenester hvor det vil være behov for å foreta investeringer.

Strategiplan og handlingsplan for omstillingsarbeidet er vedtatt av kommunestyret. Arbeidet er godt i gang – og vi håper at vi snart skal begynne å få synlige resultater av satsingen. Uansett må vi være klare over at det tar tid å oppnå resultater – så det er viktig å være tålmodige. Rådmannen registrerer at en stor del av midlene allerede er benyttet inneværende år, så det blir viktig fremover å prioritere i enda sterkere grad.

I innledningen av dette året har det vært satt et stort fokus på kommunale kaier. Etter en samlet befarings av kommunens kaianlegg – bevilget kommunestyret ca. kr. 900 000,- til strakstiltak. Det forventes at kommunen må fristille ytterligere midler til dette formålet.

## Rammeområde 1.2 Oppvekst og kultur.

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.2008</b>	<b>endr 2008</b>	<b>i %</b>
Lønn og sosiale utgifter	7 624 564	19 759 000	39 %
Kjøp av varer og tjenester	1 679 058	4 013 000	42 %
Kjøp av tjenester	563 000	1 111 000	51 %
Overføringer	351 461	2 500 000	14 %
Finansutgifter	0	0	
<b>Sum utgifter</b>	<b>10 218 083</b>	<b>27 383 000</b>	<b>37 %</b>
<b>Inntekter</b>			
Salgs og leieinntekter	358 111	1 083 000	33 %
Refusjoner	2 017 025	4 371 000	46 %
Overføringer	671 972	500 000	134 %
Finansinntekter	7 109	40 000	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>3 054 217</b>	<b>5 994 000</b>	<b>51 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>7 163 866</b>	<b>21 389 000</b>	<b>33 %</b>

## Avvik mellom regnskap og budsjett

### UTGIFTER:

#### Lønn og sosiale utgifter:

- Vikarutgiftene har overskredet budsjettet, men det må ses i sammenheng med refusjoner fra NAV. Barnehagen har hatt en del langvarige sykefravær der det må tas inn vikar.
- Lønnsutgifter til assistenter, spesialundervisning o.a. omposteres ved barnehage-/skoleårets slutt.
- Bruken av vikarer, ekstrahjelp og overtid vurderes i den enkelte virksomhet.

**Kjøp av varer og tjenester:**

- En del utgifter belastes en gang tidlig på året, eks. lisenser/abonnement, forsikringer, serviceavtaler, kjøp fra andre kommuner m.m.
- Skolene og barnehagene gjør en del innkjøp av materiell i begynnelsen av året, og en del i begynnelsen av nytt skole-/barnehageår.
- Kostnader til skoleskyss faktureres halvårlig.
- Noen utgifter omposters ved årets slutt av administrasjonen.
- Høgtun skole har hatt en del kostnader i forbindelse med ombygging av lærernes arbeidsrom. De andre skolene har også brukt en del vedlikeholdsmateriell. Skolene har også brukt en del på datautstyr, f.eks. bærbare maskiner til lærerne.
- Utgifter til den kulturelle skolesekken omposteres ved skoleårets slutt.

**Kjøp av tjenester:**

- Kjøp av PP-tjeneste faktureres tidlig på året.
- Medlemskap i RSK Vest-Finnmark faktureres sent på året.
- Driftstilskudd for kulturskolen o.a. faktureres halvårlig.

**Overføringer:**

- Spesialundervisning for våren 2008 omposteres ved skoleårets slutt.

**INNTEKTER:****Salgs- og leieinntekter:**

- Egenandel for kulturskolen våren er ikke fakturert enda.
- Utleie av skolene/utstyr for våren er ikke fakturert enda.

**Refusjoner:**

- Barnehagene har fått anvist en del av statstilskudd til drift for 2008.
- Skolene og adm. får statstilskudd utbetalt halvårlig eller sent på året (etter krav/GSI)
- Refusjoner fra Trygdekontoret utbetales etterskuddsvis.
- Refusjoner fra Fylkeskommunen, Alta kommune, Utdanningsforbundet o.a. utbetales halvårlig.

**Finansinntekter:**

- Skole og kulturskolen har totalt overført kr. 69.000 fra 2007 til 2008 på disposisjonsfond. Disse midlene er ikke budsjettert. Det ble avsatt skjønnsmidler til barnehagene på bundet driftsfond.

**Måloppnåelse/ressursutnyttelse**

Driften i skoler, barnehage og sfo går som vanlig. Det kan være vanskelig personalmessig noen ganger, og det gir seg også utslag i utgifter til ekstrahjelp, overtid og vikarer. Det har vært vanskelig å få vikarer i år, og det fører over tid til slitne medarbeidere og sykemelding. Det er også tendenser til liten søkermasse til stillinger som krever kompetanse som lærer og førskolelærer i kommunen, og det kan skape problemer i forhold til personalet i skolene og barnehagene fremover.

Videre registreres det at det fortsatt er en totalnedgang i søknader til barnehage og sfo. Dette er bekymringsverdig, men det har bakgrunn i de lave fødselstallene i kommunen. Departementet har definert full barnehagedekning som at alle som søker om plass før hovedopptaket får plass, og det har vi klart å innfri. Vi har overkapasitet i Øksfjord barnehage, men det er fortsatt ikke grunnlag for å starte opp igjen i de barnehagene vi har vakante.

Det er gledelig å se at kulturlivet blomstrer, og ekstra hyggelig er det at korpset i Øksfjord er særdeles aktivt, og at barne- og ungdomsarbeidet fortsatt uttøves med stor entusiasme.

Som kjent for kommunestyret ble stillingen som pedagogisk konsulent omgjort til oppvekst- og kultursjef i rapporteringsperioden. Saken vakte politisk støy. Og mange var til dels preget av dette. Rådmannen er derfor glad for at det nå omsider er ro rundt saken.

### Rammeområde 1.3 Helse, sosial, pleie og omsorg.

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.2008</b>	<b>endr 2008</b>	<b>i %</b>
Lønn og sosiale utgifter	10 458 707	31 115 000	34 %
Kjøp av varer og tjenester	1 314 301	5 592 500	24 %
Kjøp av tjenester	48 479	464 000	10 %
Overføringer	508 598	1 623 000	31 %
Finansutgifter	35 229	77 000	46 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>12 365 314</b>	<b>38 871 500</b>	<b>32 %</b>
<b>Inntekter</b>			
Salgs og leieinntekter	671 989	2 579 000	26 %
Refusjoner	933 924	5 599 500	17 %
Overføringer	0	0	0 %
Finansinntekter	71 523	77 000	93 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>1 677 436</b>	<b>8 255 500</b>	<b>20 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>10 687 878</b>	<b>30 616 000</b>	<b>35 %</b>

#### Avvik mellom regnskap og budsjett

##### Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene viser en forsvarlig utvikling, men det bemerkes at det vil bli en meget stor utfordring å dekke inn lønnsoppgjøret innen området.

##### Andre driftsutgifter

Andre driftsutgifter er under kontroll.

### **Driftsinntekter**

Driftsinntektene viser på papiret en foruroligende utvikling. Men det kan nevnes at en god del av refusjonene overføres kommunen i andre halvår. Uansett vil vi ha en gjennomgang og kvalitetssikring for å påse at vi sikrer oss våre inntekter.

Uansett viser det totale økonomiske bildet av rammeområdet en akseptabel utvikling.

### **Måloppnåelse/ressursutnyttelse**

Bemannings situasjon innen pleie og omsorg er bekymrende. Vi har tilstrekkelig med stillingshjemler, men mangler folk til å bekle disse. Det hele blir en ond sirkel, hvor antall sykemeldte er svært høyt for tiden. Kommunen er IA-bedrift – og vil sammen med NAV intensivere oppfølgingen av sykemeldte. Rådmannen er svært tilfreds med at det lokale NAV kontoret har satt seg som mål – i samarbeid med kommunen – å prioritere dette området. Dette gjennom tiltak/fokus i forhold til den sykemeldte – og også i forhold til å hjelpe kommunen som arbeidsgiver til å bli bedre i dette arbeidet.

Ellers merkes det godt at befolkningen i kommunen blir eldre og mer hjelpetrengende. Utfordringene står i kø – både med tanke på institusjonsplasser og tilbud av hjemmetjenester. Allikevel skal det jobbes målrettet mot det overordnede målet for pleie- og omsorgstjenesten; at den enkelte tjenestemottakeren skal sikres tjenester av god kvalitet, og at de individuelle behov blir dekket på en forsvarlig måte.

Det har videre vært jobbet aktivt i forhold til opprettelse av NAV Loppa. Kommunen går relativt tungt inn i dette kontoret, ettersom vi ”fristiller” 1,5 årsverk fra sosialtjenesten vår – som også blir en del av NAV. Også barnevernstjenesten vil være lokalisert på dette kontoret. Kontoret er på skrivende tidspunkt blitt operativt. Ny leder for NAV Loppa og Hasvik tiltrer 02.06.08 og kontoret vil ha offisiell åpning tidlig i september.

Innen helseområdet har vi hatt god stabilitet. Og det er meget tilfredsstillende i en ellers problematisk tid når man ser på bemanningsproblematikken generelt. Helsesøster er innvilget ett års permisjon, og gledelig nok så fikk vi søkere til stillingen. Ansettelse blir foretatt disse dager.

## Rammeområde 1.4 Teknisk etat

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.2008</b>	<b>endr 2008</b>	<b>i %</b>
Lønn og sosiale utgifter	1 952 509	5 543 000	35 %
Kjøp av varer og tjenester	2 956 052	5 635 000	52 %
Kjøp av tjenester	634 110	1 592 000	40 %
Overføringer	417 526	431 000	97 %
Finansutgifter	0	271 000	0 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>5 960 197</b>	<b>13 472 000</b>	<b>44 %</b>
<b>Inntekter</b>			
Salgs og leieinntekter	3 538 920	8 361 000	42 %
Refusjoner	497 994	466 000	107 %
Overføringer	0	0	0 %
Finansinntekter	0	0	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>4 036 914</b>	<b>8 827 000</b>	<b>46 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>1 923 283</b>	<b>4 645 000</b>	<b>41 %</b>

### Avvik mellom regnskap og budsjett

#### Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene er innenfor rammen når man tar hensyn til lønnsrefusjoner. Det bemerkes dog at stillingen som driftssjef har stått vakant siden januar. Det er foretatt flere utlysninger, men vi har på skrivende stund enda ikke lyktes i å finne "rett" kandidat for stillingen.

#### Andre driftsutgifter

Driftsutgiftene viser merforbruk. Dette skyldes bl.a. at snøbrøyting ikke følger et jevnt forbruk over året. Det er til nå forskuddsbetalt med kr. 580 000,-. Forsikringer er forskuddsbetalt nesten 100 %. Videre er kommunale avgifter fakturert 50 %.

Men det er et reelt overforbruk innen vedlikehold/vedlikeholdsmidler. Her er store deler av budsjettet benyttet allerede.

#### Driftsinntekter

Det er gledelig å konstatere at leieinntekter for kommunale boliger holder seg innenfor budsjettet beløp. Dette skyldes at etterspørselen etter boliger/leiligheter har tatt seg opp den siste tiden.

Refusjoner skriver seg fra momskompensasjon og lønnsrefusjon sykepenger.

### Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Økonomisk utvikling for rammeområdet viser en forsvarlig utvikling.

Men hele driftsavdelingen er preget av at vi enda ikke har lyktes med å få ansatt ny driftssjef. Videre har det vært flere utskiftninger i personalgruppen generelt. Dette er utfordrende og krevende. Samtlige ansatte skal derfor ha ros for sin stå på-vilje.

### **Investeringsregnskapet pr. 30.04.08**

Renovering/utbygging av Øksfjord samfunnshus er det største prosjektet vi har hatt på gang på flere år. Prosjektet går ut på anbud i disse dager. Her blir det overmåtelig viktig at man forholder seg til totalrammen på 7 millioner. Dersom tilbud og forhandlinger skulle indikere kostnadssprekk – er rådmannen av en klar formening at vi må vurdere å endre totalkonseptet. Men disse sorgene skal vi ikke ta på forskudd. Men det blir spennende å se om prosjektet lar seg gjennomføre som planlagt.

### **Likviditet pr. 30.04.08**

<b>Likviditet</b>	<b>Pr. 31.12.06</b>	<b>Pr. 31.12.07</b>	<b>Pr. 30.04.08</b>
Kasse, post og bank	26 325 983	32 372 592	31 095 676
Kortsiktige fordringer	8 567 046	4 677 986	4 101 506
Sum omløpsmidler, kto.2.1	34 893 029	40 246 447	38 393 051
Kortsiktig gjeld, kto.2.3	14 013 445	14 399 722	15 790 979
<b>Likvide midler</b>	<b>20 879 584</b>	<b>25 846 725</b>	<b>22 602 072</b>

Sum omløpsmidler inneholder også premieavvik. Dette bemerkes, ettersom tallene kan se feilaktige ut.

De håndgrep som er foretatt de siste to årene har medført at kommunen nå har en forsvarlig utvikling på området. Den likvide situasjonen svinger naturlig i løpet av året. Totalt sett kan vi konkludere med at likviditeten for øyeblikket er tilfredsstillende.

Men rådmannen kan likevel ikke avstå fra å kommentere at likviditeten totalt er svekket med i overkant av 3 millioner siden årsskiftet. Og i henhold til en del bindende vedtak, vil likviditeten bli svekket ytterligere senere i driftsåret. Ikke på en faretruende måte, men vi må være oppmerksomme i forhold til pengestrømmene fremover.

<b>Oversikt endring arbeidskapital</b>			
	Regnskap 2006	Regnskap 2007	Regnskap 2008
	30.04.2006	30.04.2007	30.04.2008
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Endring betalingsmidler	5 657 745	3 933 411	-1 276 916
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0	0	0
Endring kortsiktige fordringer	403 704	-3 075 130	-576 480
Endring premieavvik	530 665	-197 941	
Endring aksjer og andeler	0	0	0
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>6 592 114</b>	<b>660 340</b>	<b>-1 853 396</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Endring kortsiktig gjeld (B)	4 040 274	-946 137	-1 391 257
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL</b>	<b>2 551 840</b>	<b>-285 797</b>	<b>-3 244 653</b>

## RAMMETILSKUDD, SKATTER, RENTER OG AVDRAG

Siden Loppa er en minsteinntektskommune, må skatteinntektene sees 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). (Og selvsagt også faktisk folketall pr. 01.01. hvert år). I forslag til nytt inntektssystem er målepunktet for folketallet foreslått endret til 01.07. Dette vil gjøre budsjetteringen mer forutsigbar.

Ved rapporteringstidspunkt var situasjonen som følger:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Skatt på inntekt og formue	4 599 175	15 700 000	29 %
Rammetilskudd	20 992 398	57 520 000	36 %
Andre overføringer			
<b>Sum overføringsinntekter</b>	<b>25 591 573</b>	<b>73 220 000</b>	<b>35 %</b>

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

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Renteutgifter, løpende lån	1 670 001	3 950 000	42 %
Avdrag på løpende lån	1 927 769	4 356 000	44 %
<b>Sum renter og avdrag på lån</b>	<b>3 597 770</b>	<b>8 306 000</b>	<b>43 %</b>
Renteinntekter og utbytte	54 205	1 376 000	4 %
Mottatte avdrag på utlån	156 529	357 000	44 %
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>210 734</b>	<b>1 733 000</b>	<b>12 %</b>

Renter og avdrag belastes noe ujevnt i løpet av året. Men foreløpig ligger vi innenfor budsjetttrammene. Det samme må sies om foreløpig utvikling innenfor de frie inntektene.

### Total oversikt regnskap pr. 30.04.08

<b>Utgifter</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett m</b>	<b>Forbruk</b>
<b>Kostra hovedgruppe</b>	<b>30.04.2008</b>	<b>endr 2008</b>	<b>i %</b>
Lønn og sosiale utgifter	22 121 957	60 745 000	36 %
Kjøp av varer og tjenester	7 318 038	18 360 500	40 %
Kjøp av tjenester	1 463 520	4 018 000	36 %
Overføringer	2 741 289	10 405 000	26 %
Finansutgifter	3 832 999	13 609 000	28 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>37 477 803</b>	<b>107 137 500</b>	<b>35 %</b>
<b>Inntekter</b>			
Salgs og leieinntekter	4 609 468	12 142 000	38 %
Refusjoner	3 801 702	11 987 500	32 %
Overføringer	26 263 545	75 820 000	35 %
Finansinntekter	845 849	7 188 000	12 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>35 520 564</b>	<b>107 137 500</b>	<b>33 %</b>
<b>SUM NETTO UTGIFTER</b>	<b>1 957 239</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

### Avvik mellom regnskap og budsjett

Den totale situasjonen innenfor samtlige etater viser en relativt akseptabel utvikling. Det henvises for øvrig til kommentarene under det enkelte rammeområde.

Så langt i driftsåret har vi et regnskapsmessig merforbruk på nesten 2 millioner. Vi skal være oppmerksomme i forhold til dette. Men det kan nevnes at vi bl.a har brukt store deler av omstillingsmidlene, uten at disse er refundert enda. Så totalt sett ligger vi sannsynligvis innenfor våre budsjetttrammer.

Lønnsutgiftene som er en av de viktigste indikatorene, viser en forsvarlig utvikling. Det ser derfor ut til at budsjettarbeidet for driftsåret er utført på en forsvarlig og god måte.

Inneværende års budsjett er stramt. Det er derfor viktig med fortsatt sterkt fokus på økonomisk utvikling. I så måte bemerkes det at utgiftssiden foreløpig ligger innenfor budsjetttrammene. Det samme kan man si om inntektssiden. Men det er tidlig i driftsåret enda, og dermed umulig å konkludere med annet enn at det foreløpig ser forsvarlig ut.

## KONKLUSJON

Perioderapporten illustrerer at vi har et meget stramt budsjett – totalt blottet for buffere av betydning. Det er likevel gledelig å se at lønnsutgiftene viser en forsvarlig utvikling. Dette nevnes siden vi tidligere har vært noe preget av litt underbudsjettering på fast lønn.

De gode regnskapsresultatene i perioden 2004 - 2007 medfører ikke at vi automatisk opparbeider gode tall de kommende år. Perioderapportene vil derfor bli benyttet systematisk for å sikre fortsatt god økonomistyring. Og ingen må ledes i den villfarelse å tro at vi enkelt får gode årsresultater. Vi må heller ikke forvente at vi skal make å etablere like gode resultater i årene som kommer. Da må i så fall folketallsutviklingen snu i positiv retning.

Dette nevnes siden vår økonomiske situasjon er temmelig unik. Vi er en av de kommunene i landet som de seneste årene har tapt mest på omleggingen i inntektssystemet. Videre var vi i 2006-2007 en av kommunene i landet som hadde størst folketallsnedgang i prosent. Til tross for dette hadde vi et særdeles godt økonomisk resultat. Dette viser at vi har hatt tilnærmet jerndisiplin hva angår økonomistyring. Rådmannen nevner dette, og vil kort tilkjennegi at det er krevende å fastholde på dette mønsteret – men helt nødvendig.

Videre registrerer rådmannen at det er stor politisk vilje til å få noe til. Det er fint, men vi må i vår iver likevel sikre nødvendige avsetninger til fonds. Videre må vi være særdeles varsomme med driftstiltak som gir varige utgifter.

Dette nevnes siden vi står ovenfor et meget krevende lønnsoppgjør. Rådmannen frykter at full årsvirkning inkludert pensjon fort kan påløpe seg til 5-6 millioner for Loppa kommune. Siden vi de siste årene omtrent ikke har hatt realvekst i våre frie inntekter, så sier det seg selv at vi kan stå ovenfor større utfordringer enn godt er.

For å unngå situasjonen vi var oppe i for ca. 5 år siden, må vi derfor være føre var – og ha i bakhodet at samtlige økonomiske vurderinger må være tuftet på rasjonelle løsninger.

Øksfjord 20.05.08

Jostein Størdal  
-rådmann-