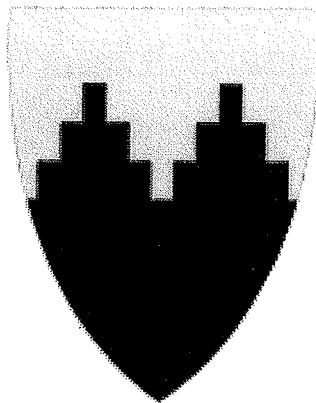


**ÅRSREGNSKAP
MED NOTER**

**ÅRSBERETNING
ÅRSMELDING**



2009

LEBESBY KOMMUNE

Vedtatt i kommunestyret 16.06.2010 – sak PS 14/10 – arkivsak 10/542

Innhold

Vedtak kommunestyret

Revisjonsberetning

Kontrollutvalgets uttalelse

Uttalelse fra ledelsen

Obligatorisk oversikt Kostra

Økonomisk oversikt Kostra

Noter

Årsberetning

Årsmelding fra sektorene



Lebesby kommune
Sentraladministrasjonen
9790 KJØLLEFJORD

Rådmannen

Saksnr.
10/542

Arkivkode

Vår dato:
30.06.2010

Avd/Sek/Saksb.
210 /RAD//MAFA

REGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2009 LEBESBY KOMMUNE

MELDING OM VEDTAK

Fra møtet i Kommunestyret den 16.06.2010, saksnr PS 14/10.
De underrettes herved om at det er fattet følgende vedtak:

Lebesby kommunestyre vedtar Lebesby kommunes årsregnskap med årsberetning og noter for 2009, med netto driftsresultat på 7 475 261,37.

1. Av dette overføres kr. 4.495.173,00 til investeringsregnskapet .
2. Det avsettes netto kr. 2 598 120,42
3. Driftsresultat kr. 381 967,95 overføres til investeringsregnskapet for å dekke underskudd der på kr 381.967,95.

Med hilsen
Lebesby kommune


Gitte Weie
sekretær I

Kommunestyret i Lebesby
9770 KJØLLEFJORD

REVISJONSBERETNING FOR 2009 FOR LEBESBY KOMMUNE

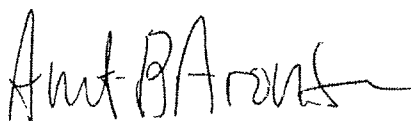
Vi har revidert årsregnskapet for Lebesby kommune for regnskapsåret 2009, der driftsregnskapet viser kr 79 227 651,02 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 381 967,95. Vi har også revidert de budsjettvedtak og disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet. Videre har vi revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet. Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap, økonomiske oversikter og noteopplysninger. Kommuneloven med tilhørende regnskapsbestemmelser i forskrift om årsregnskap og årsberetning og god kommunal regnskapsskikk i Norge, er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av administrasjonssjefen. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til kommuneloven og forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner mv.

Vi har utført revisjonen i samsvar med kommuneloven, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god kommunal revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av kommunens økonomiforvaltning og den interne administrative kontroll. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

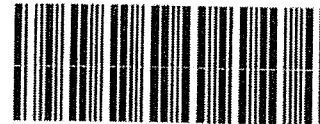
Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et uttrykk for kommunens økonomiske stilling 31. desember 2009 og for resultatet i regnskapsåret i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk i Norge
- de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god kommunal regnskapsskikk i Norge
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter

Vardø, den 28. mai 2010



Arnt-Bjarne Aronsen
distriktsrevisor



Dokid: 10006536 (10/542-4)
ARSREGNSKAPET 2009 I LEBESBY KOMMUNE

Kontrollutvalgan IS

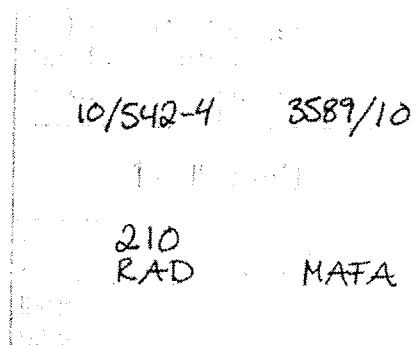
Vår dato 11.06.2010

Vår saksbehandler:

Mietinen Sissel tlf. 78 96 24 01

sissel.mietinen@flk.no

Lebesby kommune
Kommunestyret
Postboks 38
9790 KJØLLEFJORD



Årsregnskapet 2009 Lebesby kommune

Kontrollutvalget har i møte 11. juni 2010 sak nr 12/10 behandlet årsregnskapet og gjort følgende enstemmige vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet datert 22. mars 2010, rådmannens årsmelding av 26. mars, revisjonsberetningen av 28. mai og revisorbrev 01/10 av 28. mai. I tillegg har kommunens økonomisjef og kommuneansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Lebesby kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 381.967,95. Netto driftsresultat er positivt med kr 7.475.261,37, dvs 5 % av totale driftsinntekter. I hht. norm er dette er meget tilfredsstillende. Investeringsregnskapet er avsluttet med en udekket finansiering på kr. 381.967,95. Kommunestyret må gjøre et eget vedtak om inndekking av beløpet.

Budsjett disiplinen har vært tilfredsstillende innenfor de fleste ansvarsområdene og det fremgår at kommunen har meget god økonomistyring.

Ut over ovennevnte, revisjonsberetningen av 28. mai 2010 og revisorbrev 01/10 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2009.

Med hilsen

Agnar Mikkelsen
kontrollutvalgsleder

Adresse
Kontrollutvalgan IS
Henry Karlsenølass 1

E-postadresse
kontrollutvalgan@flk.no

Telefon
78 96 20 00
Telefaks

Organisasjonsnummer
974 795 159
Bankkonto

UTTALELSE FRA LEDELSEN VEDRØRENDE LEBESBY KOMMUNES REGNSKAPSAVLEGGELSE FOR 2009

I tilknytning til kommunens regnskapsavleggelse for 2009 bekrefter vi etter beste skjønn og overbevisning følgende:

Ledelsens ansvar

- Vi er kjent med vårt ansvar for å utforme og iverksette en hensiktsmessig intern kontroll som skal forhindre og avdekke misligheter og feil.
- Vi mener de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet, er i samsvar med budsjettvedtak.

Om spesielle regnskapsposter, hendelser etter balansedagen, lover og forskrifter mv.

- Etter det vi kjenner til, inneholder årsregnskapet alle opplysninger om kjente økonomiske forpliktelser av betydning – både påløpte og betingede.
- Vi kjenner ikke til at det da årsregnskapet ble avlagt 26.03.2009 forelå rettskraftige avgjørelser i tvister som medfører vesentlige forpliktelser for kommunen pr. 31.12. utover det som fremgår av årsregnskapet.
- Alle vesentlige garantiforpliktelser for kommunen ved utgangen av regnskapsåret er medtatt i oversikten over garantiforpliktelser pr. 31.12.
- Så langt administrasjonen kjenner til, har kommunen eiendomsrett til alle eiendeler oppført i balansen. Eiendelene var i kommunens besittelse pr. 31.12. og var ikke stillet som sikkerhet utover det som fremgår av årsregnskapet.
- Vi kjenner ikke til at kommunen har brutt avtaler eller offentlige påbud på en måte som har påført kommunen vesentlige økonomiske forpliktelser.
- Vi kjenner ikke til at det etter utløpet av regnskapsåret er inntruffet hendelser av vesentlig betydning for årsregnskapet, utover det som fremgår av dette.

Misligheter

- Vi har gitt revisor opplysning om våre vurderinger av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor opplysninger om vår kjennskap til misligheter, eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som påvirker kommunen, enten de er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, folkevalgte, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har ikke opplysninger om misligheter eller andre uregelmessigheter av vesentlig betydning for årsregnskapet som ikke er kommet til uttrykk i dette.


Nærstående parter

- Så langt administrasjonen kjenner til, inneholder årsregnskapet tilstrekkelige opplysninger om nærstående parter og eventuelle transaksjoner med disse.

Ikke-korrigert feilinformasjon i årsregnskapet

- Vi mener at i den grad revisor har avdekket feil i årsregnskapet som ikke senere er rettet opp, dreier dette seg om forhold som både enkeltvis og samlet er uvesentlige for årsregnskapet som helhet. Vedlagt følger en oppsummering av hvordan slik ikke-korrigert feilinformasjon virker inn på årsregnskapet.

Kjøllefjord, 26. mars 2009


Margoth Fallsen
Rådmann


Peter Berg Mikkelsen
økonomisjef

OBLIGATORISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 RAPPORTERING FRA KOMMUNER OG FYLKESKOMMUNER
 KJØREDATO: 22/03/10 KL: 13.27.00

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 1

A) ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

KOSTRA-ART	REGNSKAP 2009	
BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	4.580.750,30- L3
ANDRE SALGS OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	9.887.674,07- L4
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	30.263.362,02- L5
RAMMETILSKUDD	SUM(800:809)	62.681.153,00- L6
ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(810:829)	3.653.389,00- L7
ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;880:890)	6.530.206,16- L8
SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	SUM(870:873)	21.077.822,23- L9
EIENDOMSSKATT	SUM(874:876)	6.691.004,62- L10
ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	SUM(877:879)	2.991.600,00- L11
SUM DRIFTSINNTEKTER	B	SUM(L3:L11) 148.356.961,40- L12
LØNNSUTGIFTER	SUM(010:089;160:165)	75.885.242,92 L14
SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	8.427.946,43 L15
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(100:285) -SUM(160:165)	26.788.613,61 L16
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	9.232.991,39 L17
OVERFØRINGER	SUM(400:490)	9.715.733,27 L18
AVSKRIVNINGER	590	7.186.123,00 L19
FORDELTE UTGIFTER	690+ (290-790)	0,00 L20
SUM DRIFTSUTGIFTER	C	SUM(L14:L20) 137.236.650,62 L21
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	D=B-C	L12 - L21 11.120.310,78- L23
RENTEINNTEKTER, UTBYTTE OG EIERUTTAK	SUM(900:905)	660.894,45- L25
MOTTARTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	83.350,00- L26
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	E	SUM(L25:L26) 744.244,45- L27
RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDRE FINANSUTGIFTER	500	5.048.686,86 L29
AVDRAGSUTGIFTER	510	6.386.232,00 L30
UTLÅN	520	140.498,00 L31
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	F	SUM(L29:L31) 11.575.416,86 L32
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSASJONER	G=E-F	L27 - L32 10.831.172,41 L34

OBLIGATORISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 RAPPORTERING FRA KOMMUNER OG FYLKESKOMMUNER
 KJØREDATE: 22/03/10 KL: 13.27.00

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 2

A) ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT (FORTS.)

KOSTRA-ART	REGNSKAP 2009
MOTPOST AVSKRIVNINGER	
990	7.186.123,00- L35
NETTO DRIFTSRESULTAT	
I	L23+L34+L35 7.475.261,37- L36
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	
930	1.328.687,01- L38
940	1.554.540,97- L39
950	2.371.874,87- L40
960	0,00 L41
SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41) 5.255.102,85- L42
J	
OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	
570	4.495.173,00 L44
AVSETNINGER DISPOSISJONSFOND	
530	0,00 L45
540	2.667.584,50 L46
550	5.185.638,77 L47
560	0,00 L48
SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48) 12.348.396,27 L49
K	
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	
L=I+J-K	L36+L42-L49 381.967,95- L51

OBLIGATORISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 RAPPORTERING FRA KOMMUNER OG FYLKESKOMMUNER
 KJØREDATE: 22/03/10 KL: 13.27.00

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 3

B) ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

		REGNSKAP 2009	
KOSTRA-ART			
SALG AV DRIFTMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	10.500,00	L3
ANDRE SALGSINNTEKTER	SUM(600:650)	0,00	L4
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:770)	1.462.002,84	L5
STALLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	0,00	L6
ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0,00	L7
RENTEINNTEKTER, UTBYTTE OG EIERUTTAK	SUM(900:905)	0,00	L8
SUM INNTEKTER			
	L	SUM(L3:L8)	L9
LØNNSUTGIFTER			
SOSIALE UTGIFTER	SUM(010:089;160:165)	199.341,97	L11
KJØP AV VARE OG TJENESTER SOM INNGÅR I	SUM(090:099)	3.327,45	L12
KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON			
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL	SUM(100:285) -SUM(160:165)	6.917.242,26	L13
TJENESTEPRODUKSJON			
OVERFØRINGER	SUM(300:380)	0,00	L14
RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDRE FINANSUTGIFTER	SUM(400:490)	977.803,50	L15
FORDELTE UTGIFTER	500	866,00	L16
	690+ (290-790)	0,00	L17
SUM UTGIFTER			
	M	SUM(L11:L17)	L18
AVDRAGSUTGIFTER			
UTLÅN	510	467.432,00	L20
KJØP AV AKSJER OG ANDELER	520	2.136.000,00	L21
DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	529	271.334,00	L22
AVSETNINGER TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	530	0,00	L23
AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	548	0,00	L24
AVSETNINGER TIL LIKVIDITETSRESERVE	550	0,00	L25
	560	0,00	L26
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER			
	N	SUM(L20:L26)	L27
FINANSIERINGSBEHOV		2.874.766,00	L27
	O=M+N-L	L18+L27-L9	L28
BRUK AV LÅN			
MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	910	724.835,73	L30
SALG AV AKSJER OG ANDELER	920	547.131,51	L31
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	929	0,00	L32
OVERFØRINGER FRA DRIFTSREGNSKAPET	930	0,00	L33
BRUK AV DISPOSISJONSFOND	970	4.495.173,00	L34
BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	940	1.454.817,51	L35
BRUK AV BUNDNE FOND	948	0,00	L36
BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	950	1.896.918,64	L37
	960	0,00	L38
SUM FINANSIERING			
	R	SUM(L30:L38)	L39
UDEKKET/UDISPONERT		9.118.876,39	L39
	S=O-R	L28 - L39	L40
		381.967,95	L40

OBLIGATORISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 RAPPORTERING FRA KOMMUNER OG FYLKESKOMMUNER
 KJØREDATO: 22/03/10 KL: 13.27.00

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 4

C) ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER

KOSTRA-ART

REGNSKAP
2009

ANSKAFFELSE AV MIDLER

INNTEKTER DRIFTSDEL (KONTOKLASSE 1)
 INNTEKTER INVESTERINGSDEL (KONTOKLASSE 0)
 INNBETALINGER VED EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER

148.356.961,40- L2
 1.472.502,84- L3
 2.016.211,69- L4

SUM ANSKAFFELSE AV MIDLER

151.845.675,93- L5

ANVENDELSE AV MIDLER

UTGIFTER DRIFTSDEL (KONTOKLASSE 1)
 UTGIFTER INVESTERINGSDEL (KONTOKLASSE 0)
 UTBETALINGER VED EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER

130.050.527,62 L8
 8.097.715,18 L9
 14.451.048,86 L10

SUM ANVENDELSE AV MIDLER

152.599.291,66 L11

ANSKAFFELSE - ANVENDELSE AV MIDLER

ENDRING I UBRUKTE LÅNEMIDLER

L5 - L11

753.615,73 L13

ENDRING I ARBEIDSKAPITAL

SUM(L13:L14)

575.164,27 L14
 178.451,46 L15

D) AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

AVSETNINGER

BRUK AV AVSETNINGER
 TIL AVSETNING SENERE ÅR

SUM(530:560)+580
 SUM(930:960)
 980

7.853.223,27 L1
 8.606.839,00- L2
 0,00 L3

NETTO AVSETNINGER

L1-L2-L3

753.615,73- L4

W=U

1) OVERSIKT BALANSE

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009
EIENDELER		
(A) ANLEGGSMIDLER	KAP. 2.2	345.886.884,65
FASTE EIENDOMMER OG ANLEGG	(2.27-2.29)	188.933.843,67
UTSTYR, MASKINER OG TRANSPORTMIDLER	(2.24-2.26)	2.988.740,97
UTLAN	(2.22-2.23)	13.080.165,01
AKSJER OG ANDELER	(2.21)	5.253.520,00
PENSJONSMIDLER	(2.20)	135.630.615,00
(B) OMLØPSMIDLER	KAP. 2.1	26.270.944,78
KORTSIKTIGE FORDRINGER	(2.13-2.17)	13.471.913,76
PREMIEAVVIK	(2.19)	8.164.111,00
AKSJER OG ANDELER	(2.18)	0,00
SERTIFIKATER	(2.12)	0,00
OBLIGASJONER	(2.11)	0,00
KASSE, POSTGIRO, BANKINNSKUDD	(2.10)	4.634.920,02
SUM EIENDELER (A + B)		372.157.829,43

1) OVERSIKT BALANSE (FORTS.)

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009
EGENKAPITAL		
(C) EGENKAPITAL		
DISPOSISJONSFOND	KAP. 2.5	97.724.234,74-
BUNDNE DRIFTSFOND	(2.56-2.57)	2.293.107,00-
UBUNDNE INVESTERINGSFOND	(2.51-2.52)	7.542.985,45-
BUNDNE INVESTERINGSFOND	(2.53-2.54)	0,00
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	(2.55)	0,00
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK	(2.5950)	381.967,95-
UDISPONERT I INVESTERINGSREGNSKAP	(2.5900)	0,00
UDEKKET I INVESTERINGSREGNSKAP	(2.5960)	0,00
LIKVIDITETSRESERVE	(2.5970)	381.967,95
KAPITALKONTO	(2.5980)	0,00
ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP SOM PÅVIRKER AK (DRIFT)	(2.5990)	88.262.573,29-
ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP SOM PÅVIRKER AK (INVESTERING)	(2.581)	374.431,00
(D) GJELD	(2.580)	0,00
LANGSIKTIG GJELD	KAP. 2.4	258.685.230,00-
PENSJONSFORPLIKTELSE	(2.40)	146.949.078,00-
IHENDEHAVEROBLIGASJONER	(2.41-2.42)	0,00
SERTIFIKATLÅN	(2.43-2.44)	0,00
ANDRE LÅN	(2.45-2.49)	111.736.152,00-
KORTSIKTIG GJELD	KAP. 2.3	15.748.364,69-
KASSEKREDITTLÅN	(2.31)	0,00
ANNEN KORTSIKTIG GJELD	(2.32-2.38)	14.992.202,69-
PREMIEAVVIK	(2.39)	756.162,00-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D)		372.157.829,43-

OBLIGATORISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 RAPPORTERING FRA KOMMUNER OG FYLKESKOMMUNER
 KJØREDATO: 22/03/10 KL: 13.27.00

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 7

1) OVERSIKT BALANSE (FORTS.)

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009
(E) MEMORIAKONTI		
MEMORIAKONTO		
UBRUKTE LÅNEMIDLER	KAP. 2-9	0,00
ANDRE MEMORIAKONTI	(2.9100)	1.060.918,64
MOTKONTO FOR MEMORIAKONTIENE	(2.9200-2.9998)	3.500.590,51
	(2.9999)	4.561.509,15-

REGNSKAPSSKJEMA 1A - DRIFTSREGNSKAPET

	KOSTRA-ART	REGNSKAP		OPPRINNELIG BUDSJETT	REGNSKAP
		2009	2008		
L1	SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE				
L2	ORDINÆRT RAMMETILSKUDD	21.077.822,23-	19.027.000,00-	21.807.000,00-	17.622.397,62-
L3	SKATT PÅ EIENDOM	62.681.153,00-	63.782.000,00-	62.993.000,00-	58.054.026,00-
L4	ANDRE DIREKTE ELLER INDIREKTE SKATTER	6.691.004,62-	6.777.000,00-	6.747.000,00-	6.897.835,45-
L5	ANDRE GENERELLE STATSTILSKUDD	2.991.600,00-	3.330.000,00-	550.000,00-	3.336.914,00-
L6	SUM FRIE DISPONIBLE INNTEKTER	3.653.389,00-	1.615.000,00-	1.415.000,00-	3.761.428,00-
L7	RENTEINNTEKTER OG UTBYTTE	SUM(L1:L5)	97.094.968,85-	93.512.000,00-	89.672.601,07-
L8	RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDRE FINANSUTGIFTER	SUM(900:905)	660.894,45-	801.000,00-	988.175,75-
L9	AVDRAG PÅ LÅN	500	5.048.686,86		
		510	6.386.232,00	5.304.072,00	7.002.049,86
L10	NETTO FINANSINNTEKTER/ -UTGIFTER	SUM(L7:L9)	10.774.024,41	6.783.500,00	9.932.822,00
L11	TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPS- MESSIGE MERFORBRUK		11.286.572,00	12.454.572,00	15.946.696,11
L12	TIL UBUNDNE AVSETNINGER	530	0,00	0,00	0,00
L13	TIL BUNDNE AVSETNINGER	540+560	2.667.584,50	1.093.000,00	1.837.756,47
L14	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	550	5.185.638,77	2.161.500,00	4.330.244,75
L15	BRUK AV UBUNDNE AVSETNINGER	930	1.328.687,01-	0,00	1.892.352,58-
L16	BRUK AV BUNDNE AVSETNINGER	940+960	1.554.540,97-	900.000,00-	1.998.564,47-
L17	NETTO AVSETNINGER	950	2.371.874,87-	1.486.463,00-	4.047.902,07-
L18	OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	SUM(L11:L16)	2.598.120,42	868.037,00	1.770.817,90-
L19	TIL FORDELING DRIFT	570	4.495.173,00	4.495.173,00	2.654.937,81
		(L6+L10- L17-L18)	79.227.651,02	78.582.113,97-	72.841.785,05-
L20	SUM FORDELT TIL DRIFT (FRA SKJEMA 1B)	SUM(010:490; 520; 590:790; 830:860; 880:890; 920:990)	78.845.683,07	76.474.218,00	71.513.098,04
L21	REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK/ MINDREFORBRUK	L20 - L19	381.967,95-	0,00	1.328.687,01-

REGNSKAPSKJEMA 2A - INVESTERINGSREGNSKAPET

	KOSTRA-ART	REGNSKAP 2009	REGULERT BUDSJETT 2009	OPPRINNELIG BUDSJETT 2009	REGNSKAP 2008
L1	INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER				
	SUM(010:490) + 500				
L2	UTLÅN OG FORSKUTTERINGER	8.098.581,18	6.559.990,51	3.815.173,00	7.666.245,76
L3	AVDRAG PÅ LÅN	2.407.334,00	400.000,00	400.000,00	786.278,00
L4	AVSETNINGER	467.432,00	0,00	0,00	353.224,00
	SUM(530:539; 548:560)	0,00	0,00	0,00	2.719.467,00
L5	ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	10.973.347,18	6.959.990,51	4.215.173,00	11.525.214,76
L6	FINANSIERT SLIK:				
L7	BRUK AV LÅNEMIDLER				
L8	INNTEKTER FRA SALG AV ANLEGGSMIDLER	724.835,73-	0,00	0,00	7.334.131,05-
	SUM(660:670) + 929	10.500,00-	0,00	0,00	15.000,00-
L9	TILSKUDD TIL INVESTERINGER	0,00	0,00	0,00	0,00
L10	MOTTARTE AVDRAG PÅ UTLÅN OG REFUSJONER	2.009.134,35-	1.010.000,00-	500.000,00-	981.645,90-
L11	ANDRE INNTEKTER	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUM(600:650; 900:905)	0,00	0,00	0,00	0,00
L12	SUM EKSTERN FINANSIERING	2.744.470,08-	1.010.000,00-	500.000,00-	8.330.776,95-
L13	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	4.495.173,00-	4.495.173,00-	3.715.173,00-	2.654.937,81-
L14	BRUK AV AVSETNINGER	3.351.736,15-	1.454.817,51-	0,00	539.500,00-
L15	SUM FINANSIERING	10.591.379,23-	6.959.990,51-	4.215.173,00-	11.525.214,76-
L16	UDEKKET/UDISPONERT	381.967,95	0,00	0,00	0,00
	(L5-L15)				

BALANSEREGNSKAPET

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009	REGNSKAP 2008
EIENDELER			

A.	ANLEGGSMIDLER		

	FASTE EIENDOMMER OG ANLEGG		
	UTSTYR, MASKINER OG TRANSPORTMIDLER		
	UTLÅN		
	AKSJER OG ANDELER		
	PENSJONSMIDLER		
	(2.21)	5.253.520,00	4.982.186,00
	(2.20)	135.630.615,00	124.640.479,00
B.	OMLØPSMIDLER		

	KORTSIKTIGE FORDRINGER		
	PREMIEAVVIK		
	AKSJER OG ANDELER		
	SERTIFIKATER		
	OBLIGASJONER		
	KASSE, POSTGIRO, BANKINNSKUDD		
	(2.11)	0,00	0,00
	(2.10)	4.634.920,02	5.704.137,49
	KAP. 2.1	26.270.944,78	26.897.858,30

	(2.13-2.17)	13.471.913,76	13.369.949,81
	(2.19)	8.164.111,00	7.823.771,00
	(2.18)	0,00	0,00
	(2.12)	0,00	0,00
	(2.11)	0,00	0,00
	(2.10)	4.634.920,02	5.704.137,49
	SUM EIENDELER (A + B)	372.157.829,43	359.071.516,28

BALANSEREGNSKAPET (FORTS.)

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009	REGNSKAP 2008
C. EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL		97.724.234,74-	90.349.827,53-
DISPOSISJONSFOND	KAP. 2.5		
BUNDNE DRIFTSFOND	(2.56-2.57)	2.293.107,00-	2.634.880,98-
UBUNDNE INVESTERINGSFOND	(2.51-2.52)	7.542.985,45-	4.729.221,55-
BUNDNE INVESTERINGSFOND	(2.53-2.54)	0,00	0,00
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	(2.55)	0,00	1.896.918,64-
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK	(2.5950)	381.967,95-	1.328.687,01-
UDISPONERT I INVESTERINGSREGNSKAP	(2.5900)	0,00	0,00
UDEKKET I INVESTERINGSREGNSKAP	(2.5960)	0,00	0,00
LIKVIDITETSRESERVE	(2.5970)	381.967,95	0,00
KAPITALKONTO	(2.5980)	0,00	0,00
ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP SOM PÅVIRKER AK (DRIFT)	(2.5990)	88.262.573,29-	80.134.550,35-
ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP SOM PÅVIRKER AK (INVESTERING)	(2.581)	374.431,00	374.431,00
	(2.580)	0,00	0,00
D. GJELD			
LANGSIKTIG GJELD	KAP. 2.4	258.685.230,00-	252.524.862,00-
PENSJONSFORPLIKTELSE	(2.40)	146.949.078,00-	135.235.046,00-
IHENDEHAVERØBLIGASLÅN	(2.41-2.42)	0,00	0,00
SERTIFIKATLÅN	(2.43-2.44)	0,00	0,00
ANDRE LÅN	(2.45-2.49)	111.736.152,00-	117.289.816,00-
KORTSIKTIG GJELD	KAP. 2.3	15.748.364,69-	16.196.826,75-
KASSEKREDITTLÅN	(2.31)	0,00	0,00
ANNEN KORTSIKTIG GJELD	(2.32-2.38)	14.992.202,69-	15.376.764,75-
PREMIEAVVIK	(2.39)	756.162,00-	820.062,00-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D)		372.157.829,43-	359.071.516,28-

ØKONOMISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 ÅRSREGNSKAP OG ARSBEREITNING
 KJØREDATO: 22/03/10 KL: 13.28.11

LEBESBY KOMMUNE

BALANSEREGNSKAPET (FORTS.)

SIDENR: 5

	KAPITTEL	REGNSKAP 2009	REGNSKAP 2008
E. MEMORIAKONTI			
MEMORIAKONTO			
UBRUKTE LÅNEMIDLER	KAP. 2.9	0,00	0,00
ANDRE MEMORIAKONTI	(2.9100)	1.060.918,64	485.754,37
MOTKONTO FOR MEMORIAKONTIENE	(2.9200-2.9998)	3.500.590,51	3.052.850,31
	(2.9999)	4.561.509,15-	3.538.604,68-

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

	REGNSKAP		REGULERT		OPPRINNELIG		REGNSKAP	
	2009		BUDSJETT		BUDSJETT		2008	
	KOSTRA-ART		BUDSJETT	BUDSJETT				
BRUKERBETALINGER								
ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(600:619)	4.580.750,30-	4.388.250,00-	4.748.250,00-	4.705.728,37-	L3		
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(620:670)	9.887.674,07-	9.729.500,00-	9.322.500,00-	9.600.146,57-	L4		
RAMMETILSKUDD	SUM(700:780)	30.263.362,02-	26.004.583,00-	22.331.177,00-	26.311.154,89-	L5		
ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:809)	62.681.153,00-	63.782.000,00-	62.993.000,00-	58.054.026,00-	L6		
ANDRE OVERFØRINGER	SUM(810:829)	3.653.389,00-	1.615.000,00-	1.415.000,00-	3.761.428,00-	L7		
	SUM(830:850;							
	880:890)	6.530.206,16-	6.942.585,00-	6.842.585,00-	6.062.348,44-	L8		
INNTEKTS- OG FORMUESKATT	SUM(870:873)	21.077.822,23-	19.027.000,00-	21.807.000,00-	17.622.397,62-	L9		
EIENDOMSSKATT	SUM(874:876)	6.691.004,62-	6.777.000,00-	6.747.000,00-	6.897.835,45-	L10		
ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	SUM(877:879)	2.991.600,00-	3.330.000,00-	550.000,00-	3.336.914,00-	L11		
SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	148.356.961,40-	141.595.918,00-	136.756.512,00-	136.351.979,34-	L12		
LØNNSUTGIFTER								
SOSIALE UTGIFTER	SUM(010:089;							
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	160:165)	75.885.242,92	70.762.131,00	69.669.987,00	70.032.606,68	L14		
I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(090:099)	8.427.946,43	9.609.180,00	9.512.617,00	7.216.142,83	L15		
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(100:285)							
KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	26.788.613,61	27.426.390,47	24.176.276,00	25.788.859,22	L16		
OVERFØRINGER	SUM(300:380)	9.232.991,39	8.526.100,00	7.835.100,00	9.719.770,52	L17		
AVSKRIVNINGER	SUM(400:490)	9.715.733,27	8.483.600,00	8.171.250,00	8.948.537,18	L18		
FORDELTE UTGIFTER	590	7.186.123,00	0,00	0,00	6.997.817,00	L19		
	NEG(690) +							
	(290-790)	0,00	369.500,00	259.500,00	0,00	L20		
SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	137.236.650,62	125.176.901,47	119.624.730,00	128.703.733,43	L21		
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	11.120.310,78-	16.419.016,53-	17.131.782,00-	7.648.245,91-	L23		
RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	660.894,45-	801.000,00-	801.000,00-	988.175,75-	L25		
MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	83.350,00-	256.000,00-	256.000,00-	3.932.959,00-	L26		
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	SUM(L25:L26)	744.244,45-	1.057.000,00-	1.057.000,00-	4.921.134,75-	L27		
RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	5.048.686,86	5.304.072,00	6.472.072,00	7.002.049,86	L29		
AVDRAG PÅ LÅN	510	6.386.232,00	6.783.500,00	6.783.500,00	9.932.822,00	L30		
UTLÅN	520	140.498,00	600.000,00	350.000,00	419.518,88	L31		
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	11.575.416,86	12.687.572,00	13.605.572,00	17.354.390,74	L32		

ØKONOMISK OVERSIKT I HENHOLD TIL FORSKRIFT OM
 ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING
 KJØREDAIO: 22/03/10 KL: 13.28.11

LEBESBY KOMMUNE

SIDENR: 7

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT (FORTS.)

	KOSTRA-ART	REGNSKAP 2009	REGULERT BUDSJETT 2009	OPPRINNELIG BUDSJETT 2009	REGNSKAP 2008
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS- TRANSAKSJONER	L27-L32	10.831.172,41	11.630.572,00	12.548.572,00	12.433.255,99 L34
MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	7.186.123,00-	0,00	0,00	6.997.817,00- L35
NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	7.475.261,37-	4.788.444,53-	4.583.210,00-	2.212.806,92- L36
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	930	1.328.687,01-	0,00	0,00	1.892.352,58- L38
BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	1.554.540,97-	1.943.514,47-	900.000,00	955.050,00- L39
BRUK AV BUNDNE FOND	950	2.371.874,87-	2.228.844,50-	1.486.463,00-	4.047.902,07- L40
BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0,00	0,00	0,00	1.043.514,47- L41
SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	5.255.102,85-	4.172.358,97-	2.386.463,00-	7.938.819,12- L42
OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	570	4.495.173,00	4.495.173,00	3.715.173,00	2.654.937,81 L44
AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	530	0,00	0,00	0,00	0,00 L45
AVSATT TIL BUNDNE FOND	540	2.667.584,50	918.000,00	1.093.000,00	1.837.756,47 L46
AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	550	5.185.638,77	3.421.500,00	2.161.500,00	4.330.244,75 L47
SUM AVSETNINGER	560	0,00	0,00	0,00	0,00 L48
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	SUM(L44:L48)	12.348.396,27	8.834.673,00	6.969.673,00	8.822.939,03 L49
	L36+L42-L49	381.967,95-	126.130,50-	0,00	1.328.687,01- L51

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

KOSTRA-APT	REGNSKAP		REGNSKAP		REGNSKAP	
	2009	2009	2009	2009	2008	2008
SALG AV DRIFTSMIDLER OG PAST EIENDOM	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	15.000,00	L3
ANDRE SALGSINNTEKTER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L4
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	1.462.002,84	1.462.002,84	1.010.000,00	500.000,00	100.000,00	L5
STATLIGE OVERFØRINGER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L6
ANDRE OVERFØRINGER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L7
RENTEINNTEKTER OG UTBYTTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L8
SUM INNTEKTER	1.472.502,84	1.472.502,84	1.010.000,00	500.000,00	115.000,00	L9
LØNSUTGIFER						
SOSIALE UTGIFTER						
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	199.341,97	199.341,97	0,00	0,00	81.942,07	L11
I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	3.327,45	3.327,45	0,00	0,00	1.689,08	L12
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER						
KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	6.917.242,26	6.917.242,26	6.230.345,07	3.815.173,00	6.364.334,30	L13
OVERFØRINGER	0,00	0,00	0,00	0,00	54.472,00	L14
RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	977.803,50	977.803,50	329.645,44	0,00	1.163.808,31	L15
FORDELTE UTGIFTER	866,00	866,00	0,00	0,00	0,00	L16
SUM UTGIFTER	8.098.581,18	8.098.581,18	6.559.990,51	3.815.173,00	7.666.245,76	L18
AVDRAG PÅ LÅN						
UTLÅN						
KJØP AV AKSJER OG ANDELER	467.432,00	467.432,00	0,00	0,00	353.224,00	L20
DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	2.136.000,00	2.136.000,00	0,00	0,00	532.500,00	L21
AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	271.334,00	271.334,00	400.000,00	400.000,00	253.778,00	L22
AVSATT TIL BUNDNE FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	2.165.000,00	L23
AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L24
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	2.874.766,00	2.874.766,00	400.000,00	400.000,00	554.467,00	L25
FINANSIERINGSBEHOV	9.500.844,34	9.500.844,34	5.949.990,51	3.715.173,00	11.410.214,76	L28
BRUK AV LÅN						
MOTTA TILGANG AVDRAG PÅ UTLÅN	724.835,73	724.835,73	0,00	0,00	7.334.131,05	L30
SALG AV AKSJER OG ANDELER	547.131,51	547.131,51	0,00	0,00	881.645,90	L31
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS MINDREFORBRUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L32
OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L33
BRUK AV DISPOSISJONSFOND	4.495.173,00	4.495.173,00	4.495.173,00	3.715.173,00	2.654.937,81	L34
BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	1.454.817,51	1.454.817,51	0,00	0,00	0,00	L35
BRUK AV BUNDNE FOND	0,00	0,00	1.454.817,51	0,00	7.000,00	L36
BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	1.896.918,64	1.896.918,64	0,00	0,00	532.500,00	L37
SUM FINANSIERING	9.118.876,39	9.118.876,39	5.949.990,51	3.715.173,00	11.410.214,76	L39
UDEKKET/UDISPONERT	381.967,95	381.967,95	0,00	0,00	0,00	L40

1. Noter - Regelverk

1.1 Noter i henhold regnskapsforskriften til KommuneLoven

I regnskapsforskriften § 3 går det fram at noter er en del av årsregnskapet.

Regnskapsforskriften gir i §§ 5, 12 nr 3 og 13 regler for pliktige tilleggsopplysninger i noter til regnskapet. I merknadene til § 5 i forskriften er det presisert at forskriftens krav om noter er et minimumskrav, og at kommunene og fylkeskommunene kan ta med ytterligere noter til årsregnskapet dersom dette anses nødvendig..

Årsregnskapet skal føres i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk, både når det gjelder selve regnskapsføringen og når det gjelder den økonomiske informasjonen som årsregnskapet gir jf regnskapsforskriften § 7 6.ledd.

Noter er opplysninger som skal gis i tillegg til driftsregnskapet, investeringsregnskapet, balansen og økonomiske oversikter. Notene skal gis som en særskilt del av årsregnskapet og bidra til å øke regnskapsbrukerens forståelse og vurdering av regnskapet. Alle noter skal ha klar henvisning til de poster i regnskapet som blir kommentert.

Det er verken hensiktsmessig eller plass til å gi alle slike opplysninger i regnskapsoppstillingene.

I noter som inneholder tall fra regnskap skal oversikten normalt, i tillegg til årets tall, vise fjorårets (forrige periodes) tall.

1.2 Noter i henhold til God Kommunal Regnskapsskikk (GKRS)

I merknadene til regnskapsforskriften § 5 presiserer KRD at kommunen og fylkeskommunen kan ta med ytterligere noter til årsregnskapet dersom dette anses nødvendig.

Noter utover de som følger av lov og forskrift utarbeides og tas inn i den grad de er vesentlige og nødvendige for å bedømme og få et fullstendig og utfyllende bilde av kommunens resultat og stilling ved årsskiftet. I denne vurdering skal det tas hensyn til det behov profesjonelle regnskapsbrukere vil ha for informasjon. Notene skal ha klare henvisninger til regnskapet og inneholde en tekstdel som forklarer tallene.

I enkelte standarder for god kommunal regnskapsskikk (KRS) anføres at noteopplysninger skal/bør gis.

1.3 Anbefaling fra GKRS: Kommunal Regnskapsstandard nr. 6

1. Noter er opplysninger som gis som en del av årsregnskapet. Notene skal gis som en særskilt del i tilknytning til årsregnskapet og bidra til å øke regnskapsbrukerens forståelse og vurdering av regnskapet. Noter skal ha klar henvisning til de poster i regnskapet som blir kommentert.
2. Alle forskriftsbestemte noter innarbeides som noter til årsregnskapet. I tillegg til forskriftsbestemte noter skal øvrige noter etter god kommunal regnskapsskikk tas inn dersom dette er vesentlig og nødvendig for å vurdere kommunens resultat og stilling. Alle kommuner må normalt utarbeide noe noteinformasjon utover forskriftens krav i §§ 5, 12 og 13 for at årsregnskapet er avlagt i samsvar med god kommunal regnskapsskikk.

2. Noter 1-9 i henhold til regnskapsforskriften

2.1 Spesifikasjon av endring i arbeidskapital

Note 1 Endring i arbeidskapital (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2009	31.12.2008	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 26 270 945	kr 26 897 858	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 15 748 365	kr 16 196 827	
Arbeidskapital	kr 10 522 580	kr 10 701 032	kr (178 451)
Drifts- og investeringsregnskapet :		Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :			
Inntekter driftsregnskap		kr 148 356 961	
Inntekter investeringsregnskap		kr 1 472 503	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner		kr 2 016 212	
Sum anskaffelse av midler		kr 151 845 676	kr 151 845 676
Anvendelse av midler :			
Utgifter driftsregnskap		kr 130 050 528	
Utgifter investeringsregnskap		kr 8 097 715	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner		kr 14 451 049	
Sum anvendelse av midler		kr 152 599 292	kr 152 599 292
Anskaffelse - anvendelse av midler			kr (753 616)
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			kr 575 164
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap			kr (178 451)
Endring arbeidskapital i balansen			kr (178 451)
Differanse (forklares nedenfor)			kr (0)

2.2 Pensjon

Kommunen har kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK).

Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler.

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonspremien, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen over de neste 15 årene.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som hhv anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Netto pensjonsforpliktelse er den forholdsmessige andel av nåverdien av fremtidige pensjonsutbetalinger opptjent av de ansatte på balansedagen, som ikke er dekket av innbetalt pensjonspremie og avkastning på disse (pensjonsmidlene). Gjenstående amortisering/estimatavvik er forskjellen mellom fullstendig aktuarberegnet pensjonsforpliktelse/-midler og regnskapsført saldo iht. forskrift.

Økonomiske forutsetninger (§13-5):	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	7,00 %	5,85 %	
Diskonteringsrente	6,00 %	5,50 %	
Forventet årlig lønnsvekst	4,23 %	3,79 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	4,23 %	3,79 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik (tall i hele tusen)

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2009	2008
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	7 548 414	6 832 546
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	7 977 831	8 368 773
- Forventet avkastning å pensjonsmidlene	-6 887 049	-7 474 429
Administrasjonskostnader	454 203	435 157
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	9 093 399	8 162 047
Betalt premie i året	10 070 269	10 596 638
Årets premieavvik	-976 870	-2 434 591

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser, akkumulert premieavvik (F § 13-1, E)

	2009		2008	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	146 949 078		135 235 046	
Pensjonsmidler pr. 31.12.	135 630 615		124 640 479	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	11 318 463	0	10 594 567	0
Årets premieavvik	976 870		2 434 591	
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	7 003 709		4 791 712	
Sum amortisert premieavvik dette året	-572 631		-222 596	
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	7 407 948	0	7 003 707	0

Spesifikasjon av estimatavvik	2009		2008	
	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser
Faktiske midler/forpliktelser (31.12. forrige år)	104 802 627	140 908 701	105 387 285	136 047 635
Estimerte midler/forpliktelser (01.01. dette år)	118 730 502	146 956 261	105 441 329	131 329 383
Årets estimatavvik (01.01.)	-13 927 875	-6 047 560	-54 044	4 718 252
Akkumulert avvik tidligere år (01.01. dette år)	-5 909 977	11 721 215	-6 278 075	7 840 192
Amortisert avvik dette år	1 322 523	-378 244	422 142	-837 229
Akkumulert estimatavvik 31.12 dette år	-18 515 329	5 295 411	-5 909 977	11 721 215

2.3 Garantiansvar

Note 3 Kommunens garantiansvar (FKR § 5 nr. 3)

Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		2009	2008	
Lebesby kirkelig fellesråd (lån-Kommunekreditt)		kr 1 040 050	kr 1 134 600	15.07.2020
Sum garantiansvar		kr 1 040 050	kr 1 134 600	

2.4 Mellomværende med Lebesby-Kjøllefjord havn KF

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid jf. kommuneloven §§ 11 og 27 (FKR § 5 nr. 4)

Kommunal virksomhet - navn:	31.12. 2009		31.12. 2008	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
<i>Kortsiktige poster</i>				
Lebesby-Kjøllefjord havn KF	kr 259 751	kr -	kr 291 465	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum kortsiktige poster	kr 259 751	kr -	kr 291 465	kr -

2.5 Aksjer og andeler

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie (FKR § 5 nr. 5)

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balansført verdi 31.12.2009	Balansført verdi 31.12.2008
Nordkyn Kraftlag AL	1 andel	kr	kr 269 200	kr 269 200
Biblioteksentralen AL	0,31% (1 aksje)		kr 300	kr 300
Kommunekraft AS	142 andeler		kr 1 000	kr 1 000
Nordkyn Vernehelsetjeneste AL			kr -	kr -
KLP andeler			kr 2 629 563	kr 2 358 229
Koppmolla AS	100 %		kr 110 000	kr 110 000
Finnmark Miljøtjeneste AS	9,83% (59 aksjer)		kr 59 000	kr 59 000
Sågat - Samisk avis AS	0,1% (5 A-aksjer)		kr 250	kr 250
Trollfish AS	0,37% (4.000 aksjer)		kr 4 000	kr 4 000
Dampskipskaia AS	100 %		kr 2 000 000	kr 2 000 000
Marine Farms ASA	0,014% (5.000 aksjer)	kr 48 500	kr 10 000	kr 10 000
Chrisfestivalen AS	100 %		kr 100 000	kr 100 000
Finnmark Havfiske AS	0,87% (70.207 aksjer)		kr 70 207	kr 70 207
Sum		kr -	kr 5 253 520	kr 4 982 186

2.6 Avsetninger og bruk av fond

Obligatorisk oversikt i hht. Forskrift om rapportering fra kommuner og fylkeskommuner

Note 6 - Avsetning og bruk av fond

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5 nr. 6

Bundne driftsfond - kap. 251	2009	2008
Beholdning pr.01.01	4 729 221,55	4 446 878,87
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	2 371 874,87	4 047 902,07
Avsetning til bundne driftsfond	5 185 638,77	4 330 244,75
Beholdning pr. 31.12	7 542 985,45	4 729 221,55

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2009	2008
Beholdning pr.01.01	0,00	7 000,00
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	7 000,00
Avsetning til ubundne investeringsfond	0,00	
Beholdning pr. 31.12	0,00	0,00

Bundne investeringsfond - kap. 255	2009	2008
Beholdning pr.01.01	1 896 918,64	1 874 951,64
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	1 896 918,64	532 500,00
Avsetning til bundne investeringsfond	0,00	554 467,00
Beholdning pr. 31.12	0,00	1 896 918,64

Disposisjonsfond - kap. 256	2009	2008
Beholdning pr.01.01	2 634 880,98	1 752 174,51
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	1 454 817,51	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	1 554 540,97	955 050,00
Avsetning til disposisjonsfond	2 667 584,50	1 837 756,47
Beholdning pr. 31.12	2 293 107,00	2 634 880,98

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2009	2008
Beholdning pr.01.01	9 261 021,17	8 081 005,02
Avsetninger	7 853 223,27	6 722 468,22
Bruk av avsetninger	7 278 151,99	5 542 452,07
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	575 071,28	1 180 016,15
Beholdning pr. 31.12	9 836 092,45	9 261 021,17

Utlån av fond	2 009	2 008	2 007
Inngående balanse	603 350	358 550	477 167
Nye Utlån	90 000	340 000	10 000
Motatte avdrag	71 850	95 200	128 617
Avskrevet i året, rettelsler			
Utgående balanse	621 500	603 350	358 550

2.7 Kapitalkonto

	DEBET		KREDIT
		Saldo (kapital) 01.01.2009	80 134 550,35
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	10 500,00	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	7 998 581,18
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	7 186 123,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Endring pensjonsmidler SPK	1 838 782,00
Salg aksjer/andeler	0,00	Endring pensjonsmidler KLP	9 151 354,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Endring pensjonsmidler andre selskap	
Avdrag på utlån - sosiale utlån	11 500,00	Urealisert kursgevinst utenl.lån	3 782,00
Avdrag på utlån - andre utlån	618 981,51		
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00		
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	724 835,73		
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	11 714 032,00		
Endring pensjonsmidler SPK			
Endring pensjonsmidler KLP			
Endring pensjonsmidler andre selskap			
Urealisert kurstap utenlandslån			
Justering Startlån			
Balanse (kapital) 31.12.2009	88 262 573,29		
	108 528 545,53		108 528 545,53

2.8 Note 8 Salg av finansielle anleggsmidler (FKR § 5 nr. 8)
Ikke aktuelt

2.9 Note 9 Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27 (FKR§12 nr. 3)
Ikke aktuelt

3. Øvrige noter 10-26 i henhold til God kommunal regnskapsskikk

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter prinsipper angitt i Kommunelovens § 48 og regnskapsforskriften § 8.

Organisasjon

Lebesby kommune er organisert etter etatsmodellen. Fra og med regnskapsåret 2005 er havnedistriktet utskilt som eget foretak: Lebesby – Kjøllefjord Havn KF.

3.10 Spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet

Kroner 4.495.173,00 - er overført fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet i 2009.

3.11 Vesentlige transaksjoner

Ingen spesielle

3.12 Anleggsmidler, varige driftsmidler

Se vedlegg 1 for oversikt over alle varige driftsmidler. Kommunen benytter lineære avskrivninger.

3.13 Investeringsprosjekter

Note 13 Investeringsoversikt

Prosjekt	Vedtatt kostnads-ramme	Medgått pr.	Medgått	Medgått pr.
		31.12.2008	2009	31.12.2009
Oppgradering ESA 0.1110	117 000,00	0,00	159 151,29	159 151,29
NAV 0.3201	430 000,00	573 687,00	30 647,13	604 334,13
Helse & omsorg - kjøp av leaset bil 0.3700	130 000,00	0,00	107 000,00	107 000,00
Notus turnuprogram oppdatering 0.3710	250 000,00	0,00	250 677,00	250 677,00
Innkjøp lagsbil teknisk 0.5210	600 000,00	0,00	601 119,80	601 119,80
Kommunale veger 0.5220	230 000,00	0,00	158 157,65	158 157,65
Kjøllefjord vann 0.5301	1 817 922,00	0,00	1 830 446,81	1 830 446,81
Lebesby vann 0.5303	1 180 000,00	0,00	1 431 745,50	1 431 745,50
Trafikkssikkerhet 0.5521	0,00	0,00	439 295,00	439 295,00
Ballbinge Kjøllefjord 0.6105	500 000,00	0,00	541 756,65	541 756,65
Balløkke Lebesby 0.6141	150 000,00	194 196,67	3 320,00	197 516,67
Kjøllefjord helsesenter 0.6300	210 000,00	0,00	265 064,46	265 064,46
Lebesby omsorgsbase 0.6310	300 000,00	163 919,87	40 349,19	204 269,06
Lebesby omsorgsboliger 0.6330	100 000,00	0,00	143 082,22	143 082,22
Skianlegg Lebesby 0.6406	0,00	0,00	116 978,13	116 978,13
Samfunnshus 0.6410	1 100 000,00	99 674,71	1 147 327,22	1 247 001,93
Kino/kulturhus 0.6420	485 000,00	0,00	710 463,13	710 463,13
Kjøp tomt 0.6800	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00
	6 567 922,00	457 791,25	7 998 581,18	7 534 110,88

(1) Efterslep 2008 - budsjett 2008 kr 430.000

(2) Efterslep 2008 - budsjett 2008 kr 150.000

(3) Budsjett 2007 kr 200.000 + 2009 kr 100.000

3.14 Finansielle omløpsmidler
Ikke aktuelt

3.15 Obligasjoner
Ikke aktuelt

3.16 Langsiktig gjeld og avdrag

Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder :	31.12.2009	31.12.2008
Startlån og formidlingslån	7 900 633	8 050 984
Andre utlån	0	0
Ubrukte lånemidler	1 060 919	485 754
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	102 774 600	108 753 078
Kommunens totalte langsiktige gjeld	111 736 152	117 289 816

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2009	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr 35 721 340	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 76 014 812	0,00 %

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å :
beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som
sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) multiplisert med
årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklede formelen gir et minstekrav til avdrag
som tilsvarer avskrivninger (kapitalslitet) på lånefinansierte anleggsmidler.

Kr 111.736.152 /345.886.885 X 7.186.123 = kr 2.321.423 = beregnet minimumsavdrag

Avdrag bokført i drift kr 6.386.232 - minimumsavdrag kr 2.321.423 = margin kr 4.064.809

3.17 Likviditetsreserven

Note 17 Endringer i regnskapsprinsipp - avvikling av likviditetsreserven

Som en følge av endringer i forskrift om årsregnskap og årsberetning, er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og tidligere, som er regnskapsført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Tilsvarende ble virkningen av at tilskuddet til ressurskrevende brukere er lagt om fra 2008 ført mot konto for endring av regnskapsprinsipp.

Konto for endring av regnskapsprinsipp består pr. 31.12.2009 av følgende poster:

	År	Utgift	Inntekt
Påløpte renter	2000	862 431	
Tilskudd til ressurskrevende brukere	2008		488 000
Sum bokført mot likviditetsreserve (alle tall i hele tusen)		862 431	488 000
Konto for endring av regnskapsprinsipp viser		31.12.2009	31.12.2008
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		374 431	374 431
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0 0	
Sum		374 431	374 431

3.18 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet er gjort opp med et overforbruk(underskudd) på kr 381.967,95.

3.19 Vesentlige forpliktelser, langsiktige avtaler

Kommunen inngikk i 2004 avtale med IT-partner Finnmark AS/HP Finance om leasing av nytt EDB-anlegg over 5 år. Årlig kostnad beløper seg til kr.1.721.000. Siste termin ble betalt høst 2009.

Langsiktig leieavtale med Lebesby Bygdetun for Lebesby skole, barnehage og bibliotek, samt lyd/bilde studio og landbrukskontoret beløper seg til ca. 532.000,- pr. år.

3.20 Gebyrfinansierte selvkosttjenester

3.21 a) Antall ansatte, årsverk

Antall ansatte i Lebesby kommune 2009

	Ansatte	Årsverk	
Kvinner	132		110,17
Menn	57		47,56
Sum	189		157,73

Antall ansatte i Lebesby kommune 2008

	Ansatte	Årsverk	
Kvinner	132		111,99
Menn	55		47,63
Sum	187		159,62

b) Godtgjørelse til ordfører, rådmann og revisjon

Godtgjørelse til ordfører i 2009 : kr. 364.000
Godtgjørelse til rådmann i 2009: kr. 606.475

2008 : kr 327.708
2008 : kr 545.461

Godtgjørelse til Finnmark kommunerevisjon IKS i 2009: kr. 286.016,-
Godtgjørelse til Kontrollutvalgan ISs sekretariat: kr. 39.224,-

3.22a) Forhold inntruffet etter 31.12.09

| Ingen

b) Forhold med betinget utgang

Ingen

3.23 Samlet ekstern gjeldsforpliktelse

Note 23 Samlet ekstern gjeldsforpliktelse

Kommunen er ansvarlig for gjeld i kommunale foretak og en andel av gjeld i interkommunale samarbeid. I tillegg til den gjeldsforpliktelse som følger av kommuneregnskapet, jf. note 12, har kommunen ansvar for følgende gjeldsforpliktelser:

Foretak/samarbeid	31.12.2009	31.12.2008
Lebesby-Kjøllefjord havn KF (100%) (1)	23 203 288,08	24 569 176,49
Finnmark Kommunerevisjon IKS (7,14%)	40 903,00	49 005,68
PPD Midt-Finnmark IKS (13%)	0,00	0
Nora-senteret krise/incestsenter IKS (5%)	898 797,00	1 166 100,00
	24 142 988,08	25 784 282,17

(1) Regnskapet for Lebesby-Kjøllefjord havn KF var ikke ferdig avsluttet per 23. mars 2010 slik at ovennevnte tall vil kunne avvike noe fra faktiske tall i regnskapet til foretaket

3.24 Endring av regnskapsprinsipper

Ikke i bruk 2009

3.25 Utgiftsført tap på krav

Kommunen fører ikke estimerte tap på krav.

Tap på fordringer er utgiftsført i 2009 med kr. 11.261,50

3.26 Netto driftsresultat

Note 26 Netto driftsresultat

	2009	2008
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	-7 475 261	-2 112 807
For at netto driftsresultat skal gi økonomisk informasjon om hvordan driften i kommunen har vært siste år, må det korrigeres for følgende forhold:		
- Bruk av bundne fond	-2 371 875	-4 047 902
+ Avsetning til bundne fond	5 185 639	4 330 245
-/+ Uvanlige gevinster eller tap fra salg av finansielle anleggsmidler	0	0
-/+ Andre uvanlige og vesentlige inntekter / utgifter	0	0
Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet	-4 661 497	-1 830 464

Kjøllefjord 23. mars 2010


Margoth Fallsen
Rådmann


Peter Berg Mikkelsen
økonomisjef

VEDLEGG 1 TIL NOTER

UTSTYR - ANLEGG OG EIENDOMMER LEBESBY KOMMUNE 2009

Konto	Beskrivelse	01.01.09	Ansk. år	leve år	Nyinvestert 2009	Solgt	Avskrivning Beløp pr år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.09
2.24.50.001	Nav etablering	573 687	2008	10	0		57 369	57 369,00	516 318
2.24.50.002	Påkostet 2009			10	30 647		3 065	0,00	30 647
2.2450.003	Kjøp leaset bil	0	2009	10	107 000		10 700	0,00	107 000
	Utfstyr Legekontoret	49 514	2002	10			12 380	12 380,00	37 134
2.2450.004	Påkostning 2008	168 750	2008	10			16 875	16 875,00	151 875
2.2450.008	Kjøp leagsbil	0	2009	10	601 120		60 112	0,00	601 120
	EDB anlegget	0	2003	5			57 247	0,00	0
	Påkostning 2005	96 892	2005	5			48 445	48 445,00	48 447
	Påkostet 2009	0	2009	5	409 828,29		81 966	0,00	409 828
2.2450.009	EDB kommunikasjon Leb	44 419	2004	5			44 417	44 417,00	2
2.2450.011	Høykomprosjektet	43 357	2004	5			43 356	43 356,00	1
2.2450.011	Påkostning 2005	423 694	2005	5			211 847	211 847,00	211 847
2.2450.010	Brannbil	112 715	1998	20			11 272	11 272,00	101 443
2.2450.019	Inventar rådhuset	2 167	2002	10			541	541,00	1 626
2.2450.020	Bil uteseksjonen	30 160	1999	10			30 156	30 156,00	4
2.2450.021	Bil vaktmester	29 540	2001	10			9 846	9 846,00	19 694
2.2450.022	Utfstyr Brannvesen	53 169	2002	10			13 291	13 291,00	39 878
	Påkostning 2007	219 567	2007	10			24 396	24 396,00	195 171
	Påkostning 2008	53 994	2008	10			5 399	5 399,00	48 595
2.2450.023	Utfstyr vektrom/solistudio	29 738	2002	10			7 435	7 435,00	22 303
	Påkostning 2007	214 835	2007	10			23 871	23 871,00	190 964
2.2450.024	Hjullaster uteseksjonen	318 555	2003	10			63 711	63 711,00	254 844
2.5990.731		2 464 753			1 148 595,22	0,00	837 696,66	624 607,00	2 988 740,97

VEDLEGG 4 TIL NOTER

UTSTYR - ANLEGG OG EIENDOMMER, LEBESBY KOMMUNE 2009

Konto	Bestrikkelse	01.01.09	Ansk. år	lieve år	Nyinvestert 2009	Solgt	Avskrivning Belp.p. år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.09
2.2750.001	Sosialboliger, elevenen 10	123 285,00	1975	40			17 610	17 610,00	105 655
2.2750.002	Lærerbolig, Lebesby	191 162,00	1976	40			23 896	23 896,00	167 266
2.2750.003	Helsep bolig Kjellerfjord, Joh.S v 10B	92 204,00	1976	40			11 526	11 526,00	80 678
2.2750.004	Oppgradering Knekkulhuset	0,00	2009	40	710 463,13		17 762	0,00	710 463
2.2750.005	Elveveien 8	0,00	2009	40	22 000,00		550	0,00	22 000
2.2750.006	Elkebolig, Joh.S v 14	122 218,00	1976	40			15 278	15 278,00	106 940
2.2750.007	Galgenes lile r.v. 1-3	987 081,00	1991	40			42 917	42 917,00	944 164
2.2750.008	Snattviks g.s boliger	545 297,00	1996	40			19 475	19 475,00	525 822
2.2750.012	Elveveien 2	62 822,00	1973	40			12 484	12 484,00	49 938
2.2750.017	Lille rifgr. g.j.g. bolig	573 379,00	1979	40			52 125	52 125,00	521 254
	Nybygg etter brann	3 495 479,00	2004	40			97 097	97 097,00	3 398 382
	Lærerbolig vednes	218 268,00	1982	40			2 628	2 628,00	94 605
2.2750.018	Lærerbolig vednes	471 547,00	1989	40			14 551	14 551,00	203 717
2.2750.021	Storveien 188 Sennrudh.	3 103 203,00	1989	40			22 454	22 454,00	449 093
2.2750.100	Galgenes Balmelag	223 127,00	2003	40			147 771	147 771,00	2 955 432
	Pakostning 2003	132 282,00	2005	20			6 375	6 375,00	215 752
	Pakostning 2005	180 294,33	2007	20			7 781	7 781,00	124 501
2.2750.101	Kjellerfjord helsecenter	640 114,10	2008	20			9 489	9 489,00	170 805,33
	Pakostning 2002	4 823 415,00	1988	50			32 006	32 006,00	608 108
	Pakostning 2003	97 387,00	2002	50			160 780	160 780,00	4 662 635
	Pakostning 2004	203 320,00	2003	50			2 213	2 213,00	95 154
	Pakostning 2005	97 537,00	2004	50			4 532	4 532,00	199 386
	Pakostning 2006	71 429,00	2005	10			2 120	2 120,00	95 417
	Pakostning 2007	6 285 338,00	2007	50			10 204	10 204,00	61 225
	Pakostning 2008	3 240 537,88	2008	50			123 272	128 272,00	6 457 066
2.2750.103	Rådhuset	0,00	2009	10	265 064,46		64 811	64 811,00	3 175 727
	Pakostning 2009	123 835,00	1959	50			26 506	0,00	265 064
	Pakostning 2001	961 901,00	2001	50			123 837	123 837,00	939 531
	Pakostning 2002	117 219,00	2002	50			22 370	22 370,00	114 555
2.2750.105	Kjellerfjord sandhus	477 064,00	1987	50			2 664	2 664,00	424 054
	Pakostning 2003	117 995,00	2003	50			53 000	53 000,00	115 373
	Pakostning 2004	234 003,00	2004	50			2 622	2 622,00	238 916
	Pakostning 2005	95 884,00	2005	50			5 087	5 087,00	95 844
	Pakostning 2006	978 489,00	2006	50			2 040	2 040,00	958 104
	Pakostning 2008	99 574,71	2008	50			20 385	20 385,00	97 682
2.2750.106	Kunes samnhus	0,00	2009	50	1 147 327,22		1 993	1 993,00	1 147 327
2.2750.107	Bibliotekbygget	148 687,00	1977	50			22 847	0,00	140 778
2.2750.107	Bibliotekbygget	933 367,00	1985	50			7 909	7 909,00	898 798
2.2750.108	Kjellerfjord Idrettsall	49 467,00	2002	50			34 569	34 569,00	46 343
	Pakostning 2008	9 156,25	2008	50			1 124	1 124,00	46 343
2.2750.109	Lebesby samnhus	69 912,00	1988	50			251 300	251 300,00	7 287 681
2.2750.113	Ungdommens hus	286 706,00	1987	50			183	183,00	6 973
2.2750.114	Ulleoygg ub.fermd.	244 771,00	1987	50			2 327	2 327,00	67 486
2.2750.117	Omorgsbolig Kjellerfjord	299 703,00	2000	50			9 896	9 896,00	276 820
2.2750.117	Omorgsbolig Kjellerfjord	13 731 184,00	2002	50			8 440	8 440,00	236 331
2.2750.118	Branngarasje Kunes	62 301,00	2000	50			7 136	7 136,00	292 567
2.2750.119	Omorgsbolig Lebesby	3 448 192,00	2002	50			312 072	312 072,00	13 419 112
2.2750.119	Omorgsbolig Lebesby	3 524 105,00	2003	50			7 665	7 665,00	337 107
2.2750.119	Omorgsbolig Lebesby	238 380,00	2004	50			1 465	1 465,00	60 815
2.2750.119	Omorgsbolig Lebesby	2 369 734,00	2006	50			78 368	78 368,00	3 369 824
2.2750.119	Omorgsbolig Lebesby	348 880,50	2007	50			78 314	78 314,00	3 445 751
2.2750.120	Lebesby omsorgsbase	12 582,00	2004	5			5 182	5 182,00	233 198
2.2750.121	Lebesby omsorgsbase	30 611,00	2005	50			50 356	50 356,00	2 316 378
	Pakostning 2007	152 244,87	2007	50			49 371	49 371,00	2 320 456
	Pakostning 2008	4 568,00	2008	50			7 120	7 120,00	341 761
	Pakostning 2009	0,00	2009	50			12 580	12 580,00	2
2.2750.131		65 503 203,64			163 431,41		638	638,00	29 973
		0,00			3 107		3 107	3 107,00	149 138
					171		171	171,00	8 397
					3 669		3 669	3 669,00	183 431
					2 143 25,20		2 143 25,20	2 071 652,00	65 749 797,86

VEDLEGG 1 TIL NOTER

UTSTYR - ANLEGG OG EIENDOMMER, LEBESBY KOMMUNE 2009

Konto	Beskrivelse	01.01.09	Ansk. leve-år	Nyinvestert 2009	Solgt	Averkraving Bels.pf.år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.09
2.2850.001	Bullinge Kjølleford	0,00	2009	541 756,85				541 757
2.2850.004	Kj.f. skole	3 393 065,00	1979			308 369	308 368,00	3 085 696
2.2850.004	Påskesing 2002	25 208,00	2002			660	660,00	28 348
2.2850.004	Påskesing 2003	2 595 430,00	2003			73 012	73 012,00	2 482 418
2.2850.004	Påskesing 2004	756 843,00	2004			21 018	21 018,00	735 825
2.2850.004	Påskesing 2005	607 438,00	2005			16 417	16 417,00	591 021
2.2850.004	Påskesing 2006	493 543,00	2006			11 935	11 935,00	441 608
2.2850.004	Påskesing 2007	283 775,00	2007			7 276	7 276,00	276 500
2.2850.005	Vednes skolepøssell	270 546,00	1977			30 650	30 650,00	240 488
2.2850.006	Korvass skole	85 207,00	2003			2 434	2 434,00	82 773
2.2850.006	Påskesing 2001	1 053 470,00	1993			70 231	70 231,00	983 239
2.2850.006	Påskesing 2006	32 341,00	2006			8 120	8 120,00	259 793
2.2850.007	Påskesing 2007	10 662,00	2007			851	851,00	31 490
2.2850.007	Dyford skole	631 912,50	2008			273	273,00	10 389
2.2850.007	Påskesing 2003	1 357 598,00	1987			15 348	15 348,00	616 565
2.2850.009	Påskesing 2003	263 687,00	2003			71 452	71 452,00	1 286 147
2.2850.012	Kjelleford Altersheim	244 377,00	2003			7 477	7 477,00	254 210
2.2850.015	Holmenordet mat. 10/9	58 656,00	1989			5 430	5 430,00	238 947
2.2850.017	Ka pa Vednes	3 251,00	1978			58 654	58 654,00	2
2.2850.019	Kulkaa	263 347,00	1984			325	325,00	2 926
2.2850.020	Kommunale vegar	44 436,00	1976			15 247	15 247,00	207 300
2.2850.021	Påskesing 2009	273 425,00	2006	158 157,85		6 348	6 348,00	36 088
2.2850.021	Strekkerebygningei/Snek	0,00	2009			7 195	7 195,00	266 230
2.2850.021	Påskesing 2001	3 526 734,00	1985			205 841	205 841,00	158 158
2.2850.021	Påskesing 2002	4 575 572,00	2001			138 654	138 654,00	3 719 893
2.2850.021	Påskesing 2003	1 063 867,00	2002			31 879	31 879,00	4 538 016
2.2850.021	Påskesing 2004	3 576 533,00	2003			102 187	102 187,00	1 051 588
2.2850.024	Leiteses bygninges	1 250 186,00	2004			34 728	34 728,00	3 524 346
2.2850.025	Kan olkesing	16 026,00	1982			668	668,00	1 715 450
2.2850.027	Kan stueka	100 752,00	1988			5 038	5 038,00	15 358
2.2850.028	Astrå kl.ord	403 865,00	1986			22 442	22 442,00	85 714
2.2850.028	Påskesing 2001	1 052 396,00	2000			32 887	32 887,00	381 542
2.2850.028	Påskesing 2004	1 142 107,00	2001			34 628	34 628,00	1 019 569
2.2850.028	Påskesing 2005	261 205,00	2004			7 256	7 256,00	1 088 079
2.2850.031	Hjortebrett	814 683,00	2005			22 019	22 019,00	333 845
2.2850.031	Påskesing 2001	3 219 579,00	1998			60 489	60 489,00	732 664
2.2850.031	Påskesing 2002	94 558,00	2001			2 200	2 200,00	3 139 480
2.2850.031	Påskesing 2003	16 708,00	2002			389	389,00	52 358
2.2850.031	Påskesing 2004	542 381,00	2003			8 174	8 174,00	16 328
2.2850.032	Flyketan	13 680,00	2004			298	298,00	534 207
2.2850.032	Påskesing 2001	1 191 688,00	1988			39 729	39 729,00	13 890
2.2850.032	Påskesing 2002	619 248,00	2001			24 625	24 625,00	1 152 135
2.2850.032	Påskesing 2003	407 510,00	2002			11 585	11 585,00	784 422
2.2850.032	Påskesing 2004	90 967,00	2004			2 537	2 537,00	395 525
2.2850.033	Dypvannskai	368 856,00	1988			12 332	12 332,00	88 440
2.2850.034	Dyford havn	3 265 769,00	2000			101 989	101 989,00	357 624
2.2850.034	Påskesing 2001	2 177 462,00	2001			66 984	66 984,00	3 161 776
2.2850.035	Kjelleford havn	232 198,00	2002			3 104	3 104,00	2 211 478
2.2850.035	Påskesing 2001	98 315,00	2000			5 572	5 572,00	225 966
2.2850.035	Påskesing 2002	36 764,00	2002			1 081	1 081,00	56 211
2.2850.037	Mels O.	56 420,00	2001			1 710	1 710,00	52 710
2.2850.037	Påskesing 2002	3 295 526,00	2002			96 939	96 939,00	3 158 487
2.2850.037	Påskesing 2003	1 049 043,00	2003			28 973	28 973,00	1 019 510
2.2850.038	Storskj. Oppr. Lebesby	810 437,00	2002			23 836	23 836,00	746 603
2.2850.038	Påskesing 2003	753 848,00	2003			21 539	21 539,00	732 310
2.2850.038	Påskesing 2004	648 647,00	2004			18 024	18 024,00	630 623
2.2850.038	Påskesing 2005	227 949,00	2005			5 161	5 161,00	251 783
2.2850.038	Påskesing 2006	54 174,00	2002			3 870	3 870,00	20 768
2.2850.038	Leiteses Lebesby skole	154 156,57	2008			9 710	9 710,00	60 304
2.2850.040	Mels P	0,00	2009	120 298,13		6 015	6 015,00	18 467
2.2850.040	Påskesing 2003	102 768,00	2002			3 023	3 023,00	120 298
2.2850.040	Påskesing 2004	2 070 672,00	2003			59 162	59 162,00	2 011 510
2.2850.040	Påskesing 2005	2 605 371,00	2004			72 371	72 371,00	2 533 000
2.2850.791		55 886 218,17		820 212,43	0,00	2 116 280,78	2 082 786,00	54 119 644,60

VEDLEGG 1 TIL NOTIS

UTSTYR - ANLEGG OG EIDDOMMER LEBESBY KOMMUNE 2009

Konto	Beskrivelse	01.01.09	Ansk.	Inv.	Nyttverkt	Solgt	Averksning	Ancs	Saldo
			år	år	2009		Balans år	endring	31.12.09
2.2950.001	Kj. ll. vannverk	3 469 377,00	1981	40			262 547	262 547,00	3 731 924,00
2.2950.001	Påkostning 2001	1 286 425,00	2001	40			38 377	38 377,00	1 325 302,00
2.2950.001	Påkostning 2002	640 490,00	2002	40			18 838	18 838,00	704 140,00
	Påkostning 2007	486 172,00	2007	40			12 466	12 466,00	471 660,00
	Påkostning 2008	1 346 451,90	2008	40			38 652	38 652,00	1 507 732,00
	Påkostning 2009	0,00	2009	40	1 830 446,81		0,00	0,00	1 830 446,81
2.2950.003	Vann/lokk bekkenes	213 742,00	1976	40			26 718	26 718,00	187 024,00
2.2950.004	Vann/lokk kurves	226 643,00	1981	40			17 397	17 397,00	209 246,00
2.2950.005	Loobaby vannverk	918 387,00	1980	40			51 592	51 592,00	870 405,00
	Påkostning 2004	1 162 533,00	2004	40			5 027	5 027,00	1 167 560,00
	Påkostning 2005	1 80 965,00	2005	40			31 423	31 423,00	1 131 210,00
	Påkostning 2007	3 851 324,00	2007	40			96 037	96 037,00	3 555 237,00
	Påkostning 2008	551 699,00	2008	40			14 402	14 402,00	347 294,00
	Påkostning 2009	213 532,80	2009	40			5 338	5 338,00	1 174 585,00
2.2950.006	Dyflod vannverk	30 747,00	2002	40			105 790	105 790,00	208 194,00
2.2950.006	Vednes vannverk	391 542,00	1980	40			32 400	32 400,00	1 063 580,00
2.2950.007	Hovedban vann	236 541,00	2004	40			904	904,00	29 843,00
2.2950.009	Vann/lokk Dyflod	31 252,00	1979	40			32 628	32 628,00	338 914,00
2.2950.010	Vann/lokk leaby	81 865,00	1978	40			6 571	6 571,00	229 970,00
	Påkostning 2009	0,30	2009	40	1 431 745,50		2 841	2 841,00	28 411,00
2.2950.011	Vann/lokk brevka	193 897,00	1978	40			9 165	9 165,00	82 481,00
2.2950.012	Kunes vannverk	2 373 196,00	1986	40			6 189	6 189,00	55 696,00
2.2950.013	Industriom: Husetid	693 473,00	2001	40			35 794	35 794,00	1 431 745,50
2.2950.014	Statthela bebyggelse	1 471 276,00	2001	40			19 358	19 358,00	1 742 228,00
2.2950.017	Utsevat Kjekstord skole	1 968 983,00	1982	40			79 106	79 106,00	2 294 090,00
2.2950.018	Caranvannbass	76 912,50	2006	20			21 014	21 014,00	672 459,00
2.2950.019	Leibyby bebyggelse	240 787,00	1983	40			140 684	140 684,00	1 471 276,00
2.2950.020	Hovedban svip	146 652,00	1983	40			3 846	3 846,00	1 828 899,00
2.2950.020	Påkostning 2002	2 306 982,00	2002	40			5 841	5 841,00	240 787,00
2.2950.020	Påkostning 2003	17 110,00	2003	40			73 907	73 907,00	140 211,00
2.2950.020	Påkostning 2007	852 128,00	2007	40			500	500,00	2 292 595,00
2.2950.021	Enethak	149 075,00	2007	40			15 775	15 775,00	536 339,00
2.2950.022	Parkeringsplass	482 231,00	1999	20			3 822	3 822,00	145 253,00
2.2950.023	Kunes reuskar	749 906,00	1999	20			44 746	44 746,00	447 483,00
2.2950.024	Dyflod bebyggelse	334 375,00	1994	40			58 172	58 172,00	681 734,00
2.2950.025	Stadionkilling	64 036,00	2007	20			3 372	3 372,00	60 694,00
2.2950.025	Påkostning 2001	163 117,00	2001	40			12 860	12 860,00	321 515,00
2.2950.025	Påkostning 2002	262 224,00	2002	40			112 615	112 615,00	3 153 247,00
2.2950.026	Teim LHL	326 671,00	2004	40			4 943	4 943,00	158 174,00
2.2950.028	Teig	82 421,00	1999	40			9 074	9 074,00	317 603,00
2.2950.029	Påkostning 2004	1 722 301,00	2004	40			55 578	55 578,00	55 698,00
2.2950.030	Adm. med dyflod kai	602 382,00	2004	40			16 761	16 761,00	82 421,00
2.2950.031	Edra k. l. l. g. c	7 303,00	1999	20			0	0,00	1 867 320,00
2.2950.032	Halkkalketnet	123 243,00	1998	20		10 500,00	0	0,00	596 621,00
	Statstid 2009	419 576,00	2004	20			729	729,00	10 500,00
2.2950.033	Svappesøy	0,00	2009	20			4 108	4 108,00	6 574,00
2.2950.034	Kursgrussene	1 521 818,00	2000	50	439 235,00		26 223	26 223,00	119 150,00
2.2950.035	Bebyggelse	2 267 037,00	2000	20			21 965	21 965,00	389 933,00
2.2950.036	Påkostning 2008	359 014,00	2008	20			36 234	36 234,00	4 622 295,00
2.2950.036	Påkostning 2002	208 757,70	2002	20			100 668	100 668,00	1 482 856,00
2.2950.036	Påkostning 2002	318 091,00	2001	50			29 918	29 918,00	2 086 596,00
2.2950.036	Påkostning 2004	1 441 384,00	2002	50			10 439	10 439,00	339 598,00
2.2950.036	Påkostning 2005	5 896 625,00	2004	50			7 359	7 359,00	188 320,00
2.2950.036	Påkostning 2005	16 529 315,00	2005	50			32 759	32 759,00	310 833,00
2.2950.038	Kjeller Kragstad	5 222 865,00	2006	50			64 274	64 274,00	1 408 625,00
2.2950.039	Kvinneri Sjømyr/Lab	21 500,00	2002	40			351 666	351 666,00	2 692 351,00
2.2950.040	Kvinneri	59 086,00	2002	40			107 728	107 728,00	18 176 648,00
2.2950.041	Commanbare Kjøttkjøll	289 016,00	2002	40			6 250	6 250,00	5 115 125,00
2.2999.731		87 788 451,90			3 701 487,31	10 500,00	1 728	1 728,00	206 250,00
					7 999 581,10	10 500,00	17 402	17 402,00	57 460,00
					7 899 581,10	10 500,00	1 742	1 742,00	57 460,00
					7 185 123,00		2 397 038,00	2 397 038,00	68 040 401,21

I dette dokumentet foreligger Årsberetning for Lebesby kommune 2009. Vi mener dokumentet gir et godt bilde av Lebesby kommunens økonomiske situasjon pr.31.12.2009.

Innhold

1. Innhold og definisjonerside 3

1.1 Kommuneloven

1.2 Regnskapsforskriften

1.3 God kommunal Regnskapsskikk, Standard nr. 6 om Noter og årsberetning

2. Årsberetningside 5

2.1 Årets Driftsresultat

2.2 Investeringsregnskapet

2.3 Netto Driftsresultat

2.4 Likviditet

2.5 Utvikling i inntekter og utgifter

2.6 Gjeld, renter og avdrag

2.7 Fondskapital

2.8 Soliditet

2.9 Investeringer 2009

2.10 Utdfordringer framover

2.11 Likestilling i Lebesby kommune

1. Innledning og definisjoner

Bestemmelser om årsberetning finnes i Kommuneloven § 48, 5.ledd og Regnskapsforskriftens § 10 Standard nr. 6 om Noter og Årsberetning fra God Kommunal Regnskapsskikk (GKRS) inneholder en presisering av disse reglene.

Årsmeldingen er administrasjonens rapport til Kommunestyret over aktiviteten i året og gis som utfyllende informasjon i tillegg til den pliktige informasjon som gis i regnskap og årsberetning.

Dette dokumentet inneholder Årsberetning.

1.1 Kommuneloven

§ 48. *Årsregnskapet og årsberetningen.*

"I årsberetningen skal det gis opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens eller fylkeskommunens økonomiske stilling og resultatet av virksomheten, som ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for kommunen eller fylkeskommunen.

Det skal redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i fylkeskommunen eller kommunen. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene"

1.2 Regnskapsforskriften

§ 10. *Regnskapsfrister og behandling av årsregnskap og årsberetning*

Årsregnskapet og årsberetningen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv senest seks måneder etter regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet skal være avlagt av fagsjef for regnskap innen 15. februar i året etter regnskapsåret.

Administrasjonssjefen eller kommune-/fylkesrådet utarbeider årsberetningen, og fremmer denne for det organ kommunestyret eller fylkestinget bestemmer. Årsberetningen skal avgis uten ugrunnet opphold, og senest innen 31. mars. Hvis årsberetningen ikke fremmes for kontrollutvalget, skal den oversendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet. Årsberetningen skal foreligge til behandling i kommunestyret eller fylkestinget samtidig med at årsregnskapet skal behandles.

Der det er vesentlige avvik mellom utgifter i årsregnskapet og bevilgning til formålet i regulert budsjett, skal det redegjøres for avviket. Tilsvarende gjelder ved avvik mellom inntekter i årsregnskapet og regulert budsjett.

Administrasjonssjefen eller kommune-/fylkesrådet skal vurdere tiltak for å bedre den økonomiske oppfølgingen gjennom året dersom det oppstår vesentlige avvik fra regulert budsjett.

1.3 God kommunal Regnskapsskikk, Standard nr. 6 om Noter og årsberetning

Årsberetningen er en redegjørelse fra administrasjonssjefen som presenterer og analyserer kommunens utvikling spesielt de faktorer som påvirker resultat og finansielle stilling. Fremstillingen skal hjelpe brukerne til å kunne vurdere kommunens historiske og fremtidige utvikling. Forhold av vesentlig betydning for kommunen skal tas inn, kritiske faktorer for kommunen bør omhandles og årsberetningen bør kobles mot sentrale forhold i økonomiplanen. Eksempler på forhold av vesentlig betydning kan være:

1. Vesentlig og sentral økonomisk informasjon, vesentlige endringer i, kritiske suksessfaktorer og sentrale økonomiske sammenhenger som er med å forklare kommunens økonomiske situasjon, herunder må vesentlige debetsaldi under egenkapitalen (blant annet negativ likviditetsreserve) vurderes spesielt. Det kan være kvalifiserte vurderinger av langsiktige linjer i kommunens økonomiske utvikling i forhold til økonomiplanen eller overordnet vurdering av kommunens økonomiske stilling og resultat. Dersom kommunen er registrert i ROBESK – registeret, bør det gis opplysninger om hvordan kommunen planlegger å komme seg ut av denne listen.
2. Fare for vesentlig endret økonomisk situasjon og utvikling i sentrale økonomiske forholdstall som likviditet, soliditet, inntektsutvikling, gjeldsgrad, egenfinansiering av investeringer, utvikling i netto driftsresultat, regnskapsresultat og pågående rettssaker. Dersom slike opplysninger har relevans for spesifikke poster i årsregnskapet skal det gis noteopplysninger.
3. Fortolkning av statlige styringssignaler og forventet utvikling i i rammebetingelser og makroøkonomiske forhold i forhold til økonomiplan.
4. Vesentlig endring i kommunens inntekter, vesentlige behovsendringer for kommunale tjenester eller vesentlige endringer i lov- og forskriftspålagte oppgaver som vil kunne ha stor betydning for kommunens økonomiske utvikling.
5. Administrasjonssjefen skal redegjøre for vesentlige avvik mellom budsjett og regnskap.

2. Årsberetning

Årsberetning i henhold til Kommuneloven § 48, 5.ledd og Regnskapsforskriftens § 10

2.1 Årets Driftsresultat

Driftsregnskapet for 2009 gjøres opp med et overskudd på kr. 4.877.140,95. Av dette overføres kr. 4.495.173- til investeringsregnskapet i henhold til budsjett. Kr. 381.1.967,95 avsettes som udisponert resultat inntil Kommunestyrets vedtak foreligger.

RAMMEREKNSKAP 2009		Regnskap	Rev Budsjett	Avvik
1.1---	SENTRALE STYR.ORG	13 975 426	13 714 291	261 135
1.2---	OPPLÆRING	22 136 389	23 351 137	-1 214 748
1.3---	HELSE OG SOSIAL	38 781 035	38 247 450	533 585
1.4---	UTVIKLING	1 539 645	1 812 332	-272 687
1.5---	TEKNISK ETAT	4 992 757	4 736 252	256 505
1.6---	BYGG OG EIENDOMMER	5 517 095	4 959 593	557 502
1.8---	SKATTER RAMMETILSKUDD	-101 651 131	-101 673 035	21 904
1.9---	RENTER M.V.	14 326 816	14 851 980	-525 163
1.----	TOTALER	-381 968	0	-381 968

Tallene over er eksklusive avskrivninger

Årsakene til avvik fra budsjett er i hovedsak:

- Ansvar 1.1 Sentraladm.: De store negative avvikene ligger på Servicekontoret (kr 199') og Kommunestyret og formannskap (kr 78'), Rådmannskontoret (kr 63') og Økonomi (kr 51').
- Ansvar 1.2 Opplæring og kultur: viser et positivt resultat som i hovedsak skyldes underforbruk/besparelser innenfor alle områder også kultur. De store bidragsyterne er Kjøllefjord skole (kr 688'), Galgenes barnehage (kr 398'), Lebesby oppvekstsenter (kr 128'), Kjøllefjord idrettshall (kr 91') og Voksenopplæring (kr 84').
- Ansvar 1.3 Helse & sosial: På dette området er ikke siste budsjettregulering regulert ut fra ansvar 1.3700 Helse & sosialadministrasjon slik at dette ansvaret viser et overskudd på kr 1.779' i forhold til budsjett. De enkelte ansvar med størst negativt avvik uten bidrag fra 1.3700 er da Kjøllefjord sykehjem (kr 1.009'), Legetjenesten (kr 555'), Hjemmebasert Laksefjord (kr 529'), Hjemmebasert Kjøllefjord (kr 381'), Øk. sosialhjelp-NAV (kr 354') og Barnevern (kr 212').
- Underforbruk på 1.4 Utvikling skyldes besparelser på alle områder og spesielt Fond til Næringsutvikling med kr 147'.
- Ansvar 1.5 Teknisk drift : Områder med negativt avvik er Kommunale vannverk (kr 228'), Brannvesen (kr 97') og Vaktmesterteam (kr 90').
- Ansvar 1.6 Teknisk bygninger: Negative avvik på Helsesenter/legekontor med kr 254', Elvevegen 2+ 10 kr 155', Kjøllefjord aldershjem kr 104', Kjøllefjord skole kr 73' og Rådhuset kr 72'.
- Ansvar 1.8 Skatter & Rammetilskudd m.v.: Skatter/rammetilskudd bidrar positivt med kr 224 i forhold til budsjett mens salg av konsesjonskraft har en svikt på kr 462'. Andre kompensasjoner bidrar positivt med kr 202' i forhold til budsjett.
- Ansvar 1.9 Renter m.v. : Mindre avdrag på lån enn budsjettet kr 397' samt mottatt aksjeutbytte kr 91' ikke budsjettet.

For nærmere redegjørelse vises det til Årsmeldingen fra de enkelte sektorene.

2.2 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser et underskudd på kr 381.967,95.

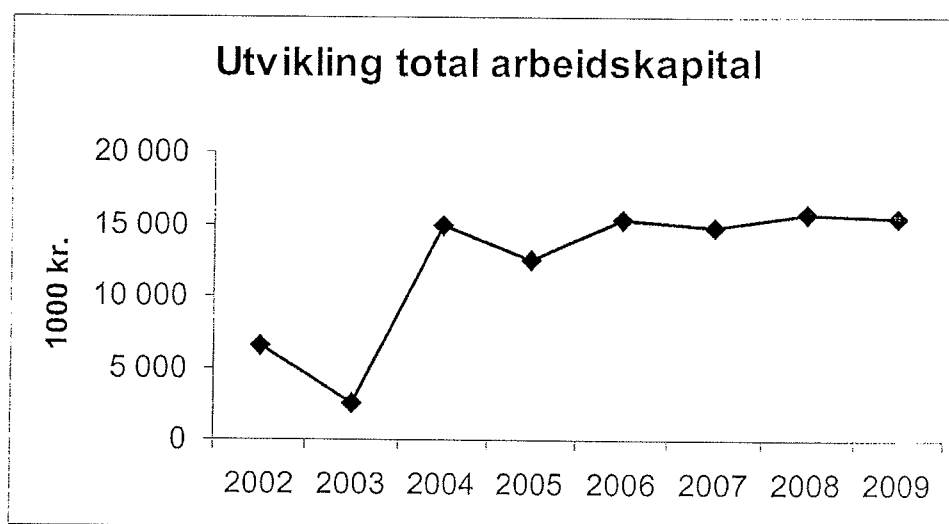
	ANSVAR	Netto Ansvar	Budsjett nto.ansvar	Differanse	Aktivert bokført
1100	IKT	117 000,00	117 000,00	0,00	159 151,29
3201	NAV-etablering	0,00	0,00	0,00	30 647,13
3700	Kjøp leasingbil	107 000,00	130 000,00	-23 000,00	107 000,00
3710	Oppgradering Notus	197 126,16	250 000,00	-52 873,84	250 677,00
5210	Lagsbil teknisk	23 000,00	0,00	23 000,00	601 119,80
5220	Kommunale veger	158 157,65	230 000,00	-71 842,35	158 157,65
5301	KJØLLEFJORD VANN	1 819 065,31	1 817 922,00	1 143,31	1 830 446,81
5303	Lebesby vann	1 289 553,47	1 180 000,00	109 553,47	1 431 745,50
5521	Trafikksikkerhet	89 295,00	0,00	89 295,00	439 295,00
6105	Ballbinge Kjøllefjord	106 756,65	0,00	106 756,65	541 756,65
6141	Uteområde Lebesby skole	-60 132,00	0,00	-60 132,00	3 320,00
6300	OPPUSSING HELSESENTER	55 064,46	0,00	55 064,46	265 064,46
6310	Lebesby omsorgsbase	40 349,19	100 000,00	-59 650,81	40 349,19
6330	Lebesby omsorgsboliger	7 002,09	0,00	7 002,09	143 082,22
6406	Skianlegg Lebesby	116 978,13	0,00	116 978,13	116 978,13
6410	Kjøllefjord Samfunnshus	47 327,22	0,00	47 327,22	1 147 327,22
6420	Kino/kulturhus	460 463,13	285 000,00	175 463,13	710 463,13
6600	Torg	-10 500,00	0,00	-10 500,00	0,00
6800	TOMTER	122 000,00	100 000,00	22 000,00	22 000,00
9050	Kjøp KLP-andeler+aksjer	271 334,00	400 000,00	-128 666,00	0,00
9100	Avdrag	467 432,00	0,00	467 432,00	0,00
9200	Motatte avdrag	-547 131,51	0,00	-547 131,51	0,00
9480	Bruk av fond	0,00	-114 749,00	114 749,00	0,00
9800	Overført fra drift	-4 495 173,00	-4 495 173,00	0,00	0,00
SUM		381 967,95	0,00	381 967,95	7 998 581,18

2.3 Netto Driftsresultat

Netto driftsresultat sier noe om kommunens handlefrihet. For 2009 er resultatet for Lebesby kommune på 5,04 %, noe som må sies å være et bra resultat. Dette må sies å være tilfredsstillende.

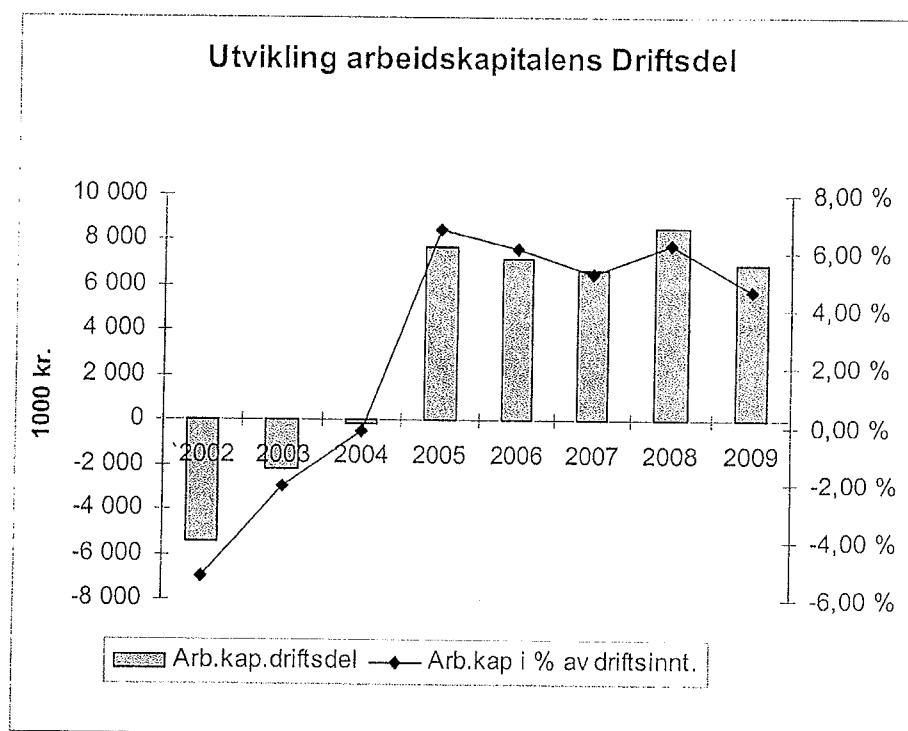
2.4 Likviditet

I og med at kommunen har en trekkrettighet i Sparebanken Nord-Norge på 5 mill. kroner er likviditeten nå akseptabel. Trekkrettighet inngår i beregningen av total arbeidskapital nedenfor.



Arbeidskapitalen bør ideelt sett dekke 2 mnd. utbetalinger. Pr. 31.12.09 dekker arbeidskapitalen litt over 1,5 mnd og må sies å være akseptabel.

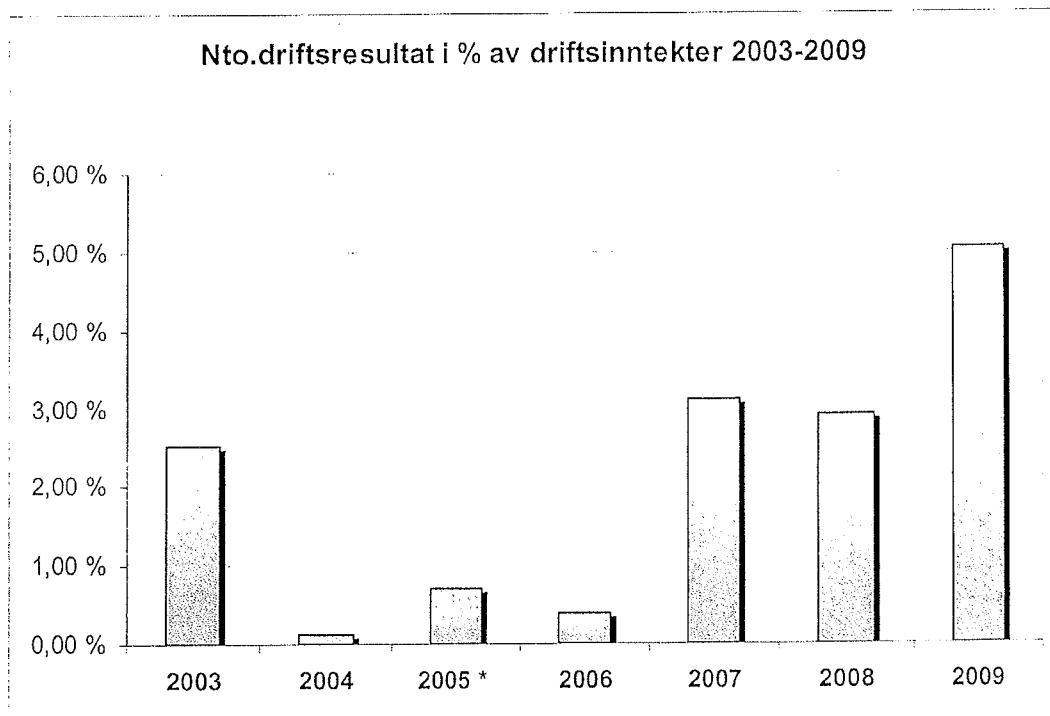
Ser vi på arbeidskapitalens driftsdel har den vært rimelig stabil de siste årene. Fra 2008 til 2009 er det en nedgang.



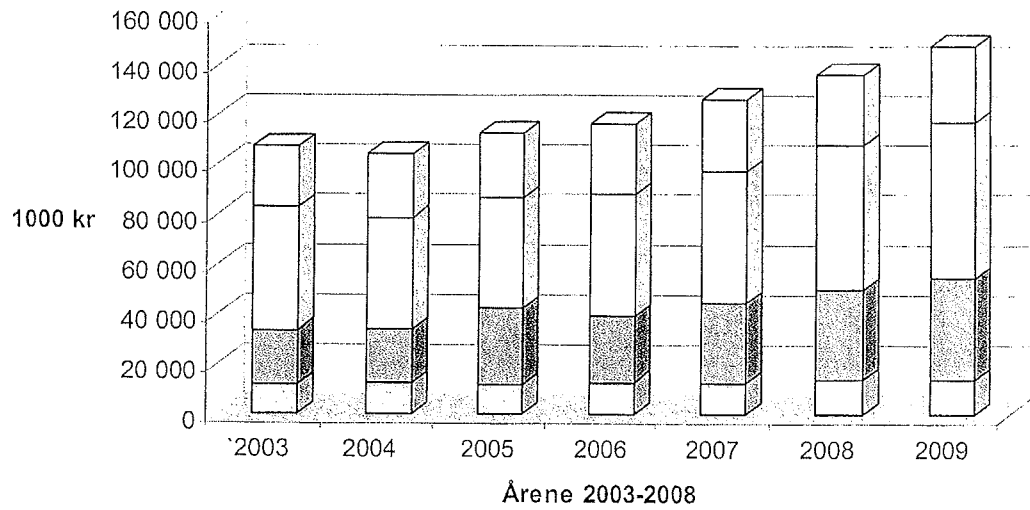
2.5 Utvikling i inntekter og utgifter

Netto Driftsresultat	2003	2004	2005 *	2006	2007	2008	2009
Inntekter	107 465	104 871	113 239	116 500	126 972	136 352	148 357
Utgifter eks. avskrivninger	97 078	97 156	100 001	107 208	113 081	121 706	130 051
Brutto driftsresultat	10 387	7 715	13 231	9 292	13 891	14 646	18 306
Finansposter	7 677	7 587	7 921	8 834	9 955	10 662	10 831
Netto Driftsresultat	2 710	128	810	458	3 936	3 984	7 475
Nto.res i % av inntekter	2,52 %	0,12 %	0,72 %	0,39 %	3,10 %	2,92 %	5,04 %

*Netto driftsresultat eks. tilskudd fra Statkraft AS i 2005.

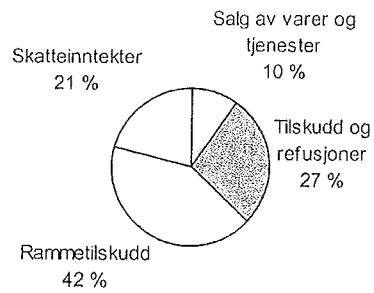


Fordeling inntekter over tid

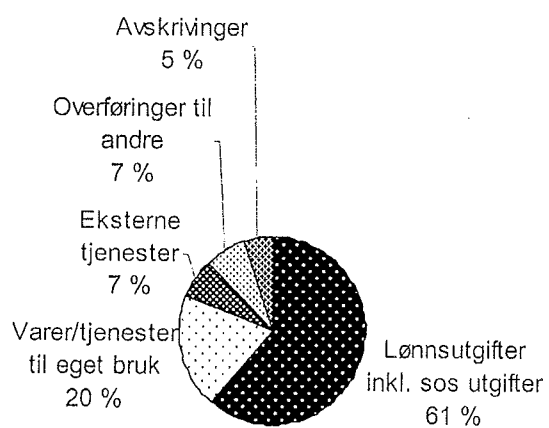


□ Salg varer og tjenester ■ Tilskudd og refusjoner □ Rammetilskudd □ Skatteinntekter

Fordeling inntekter 2009

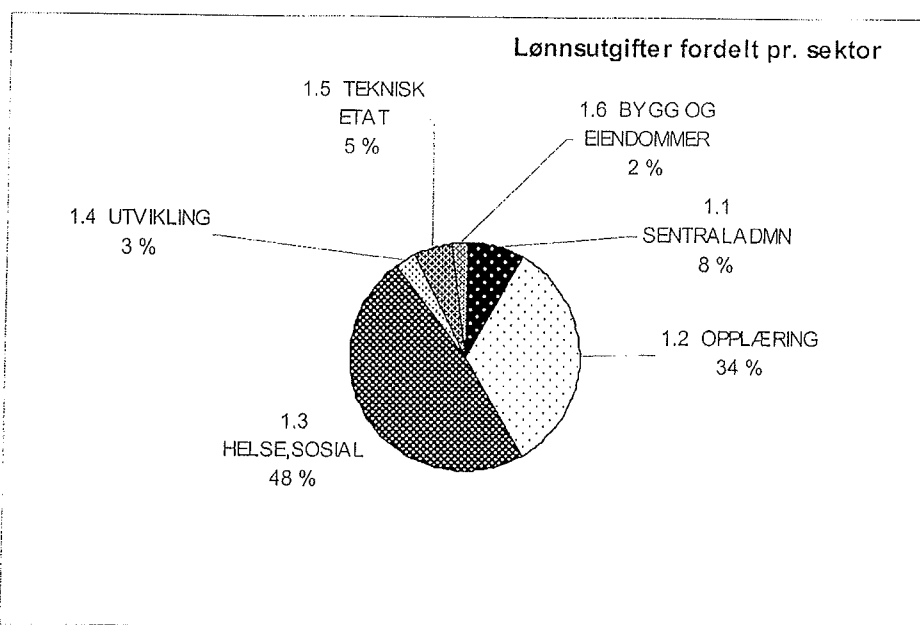


Fordeling kommunens utgifter 2009



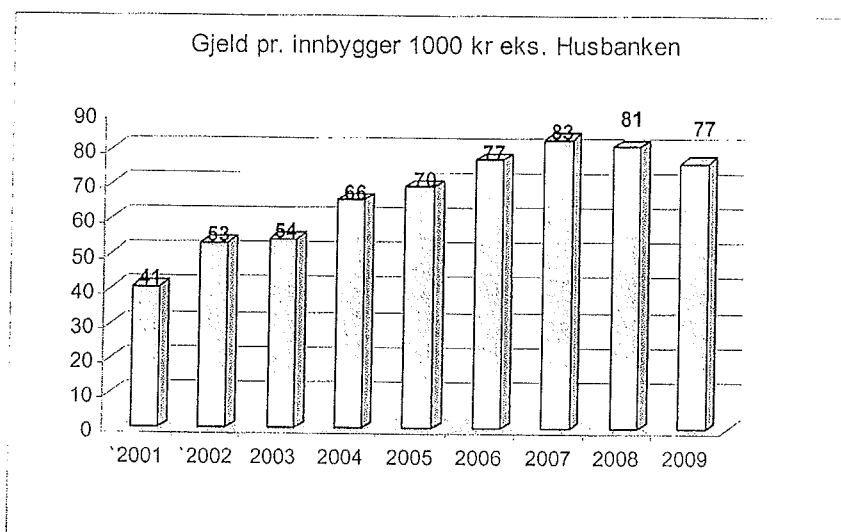
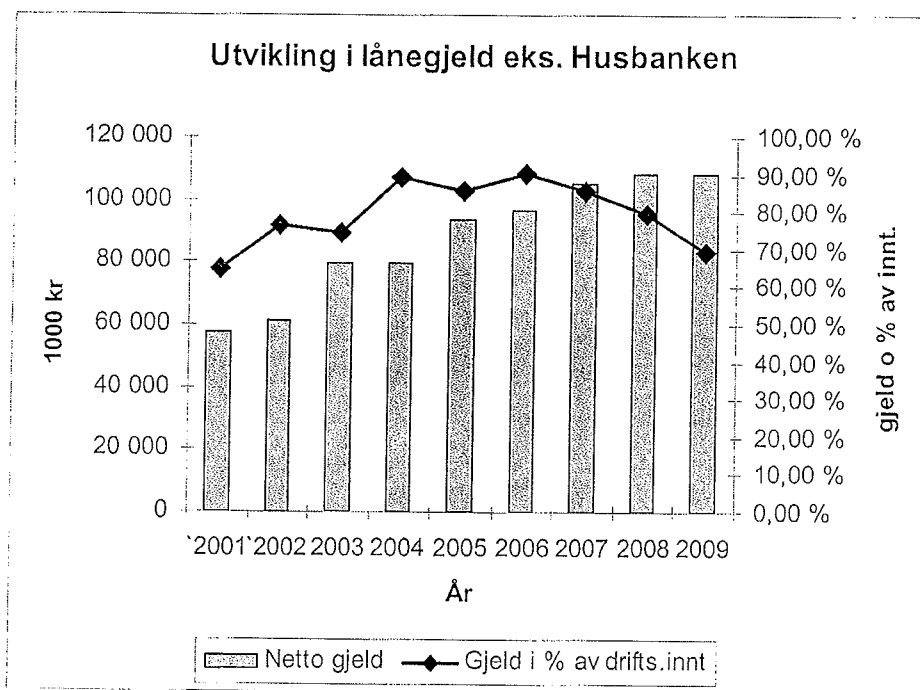
Lønnsutgifter som andel av driftsutgifter er redusert fra 64 % i 2005 til 61 % i 2009.

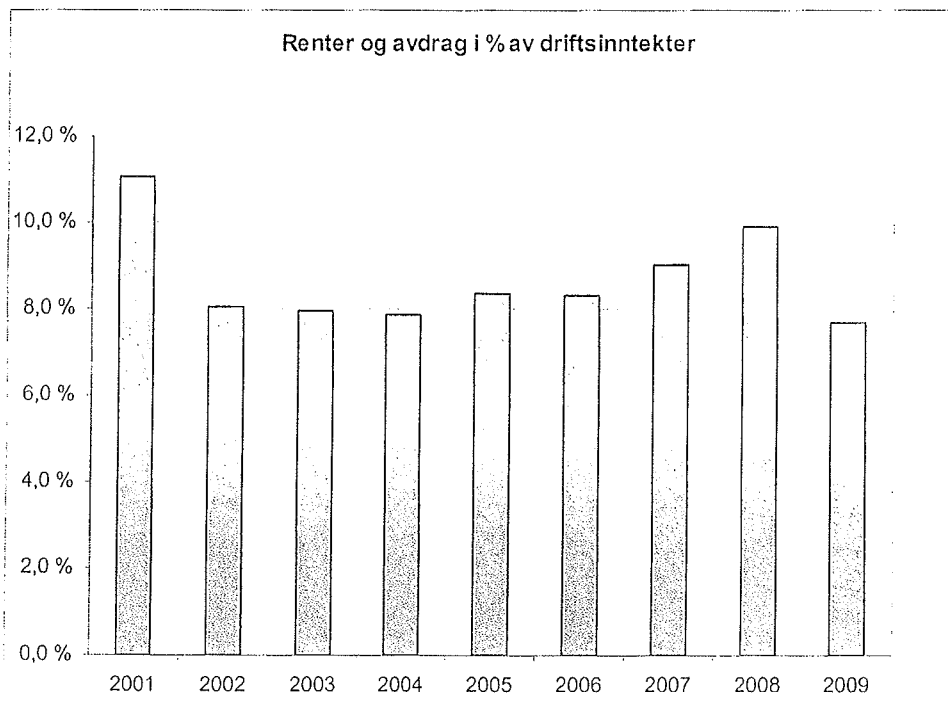
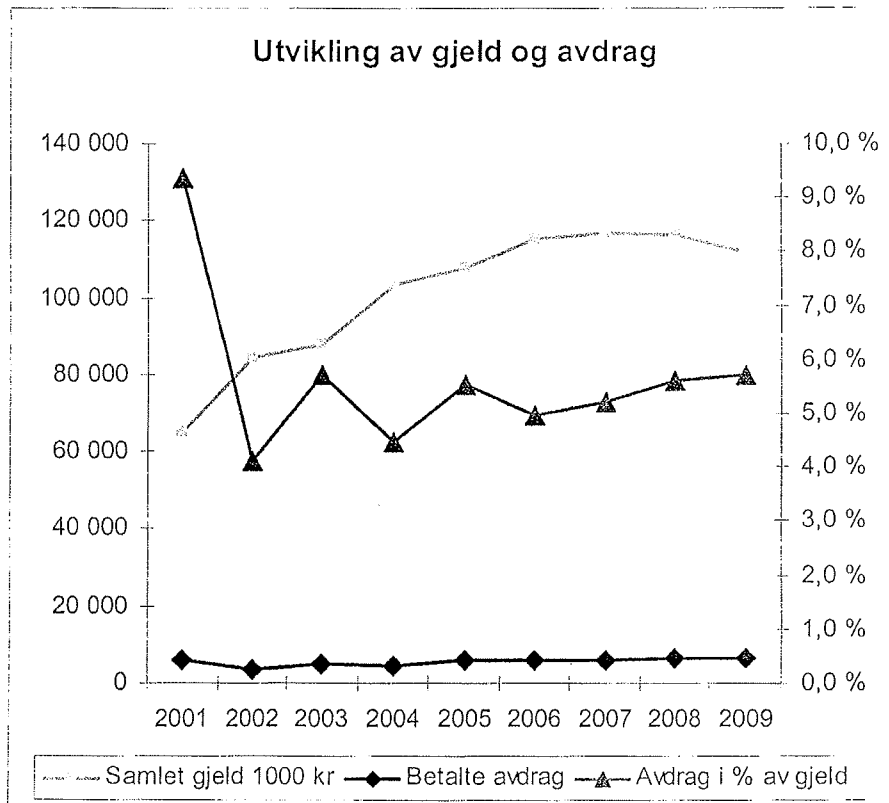
Lønnsutgiftene fordeler seg slik mellom sektorene:



2.6 Gjeld, renter og avdrag

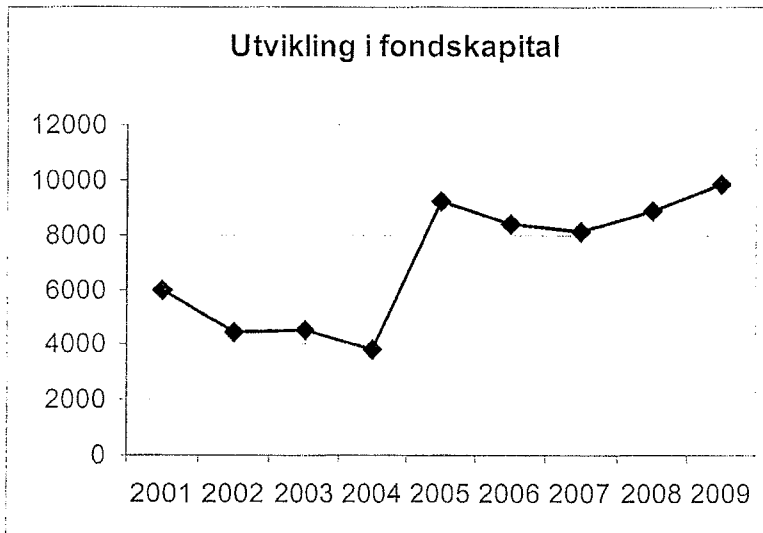
De største investeringer i infrastruktur i nyere tid skjedde fra sist på 90-tallet og frem til i dag. Lånegjelden økte betydelig, men vi sitter igjen med nye moderne helsebygg og omsorgsboliger, godt tilrettelagt havner, spesielt i kommunesentret, nye vannverk og avløp. Vi har fortsatt en vei å gå for å få oppdatert all vann- og avløpsinvesteringer som er fra 50-tallet, men årlige prioriteringer vil en holde seg oppdatert. Målt i kroner pr. innbygger har netto lånegjeld gått ned fra 31.12.08 til 31.12.09, og dette er som en følge av at en ikke har tatt opp lån i 2008 og 2009 i tillegg til at en har en liten økning i folketallet. Se utviklingen fra 2001 til 2009 nedenfor.





2.7 Fondskapital (Tekst må oppdatere)

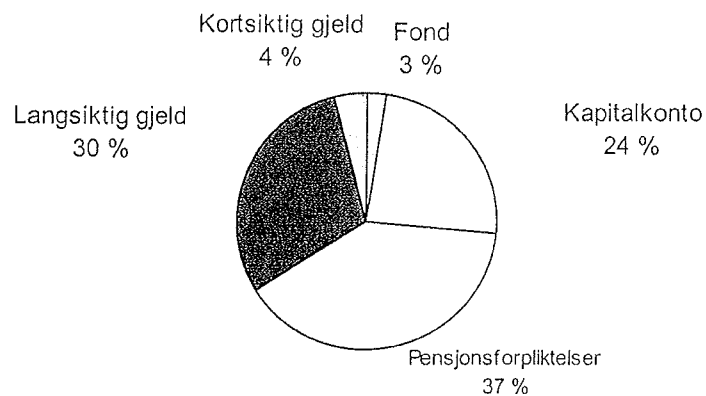
Fondsreservene ble redusert med 65 % fra 1998 til 2004. I 2005 ble kapitalen styrket i og med netto avsetning til fond på 5,5 mill kroner. Av fondskapitalen pr. 31.12.09 på 9,84 mill kroner er 7,54 mill. kr. bundne fond.



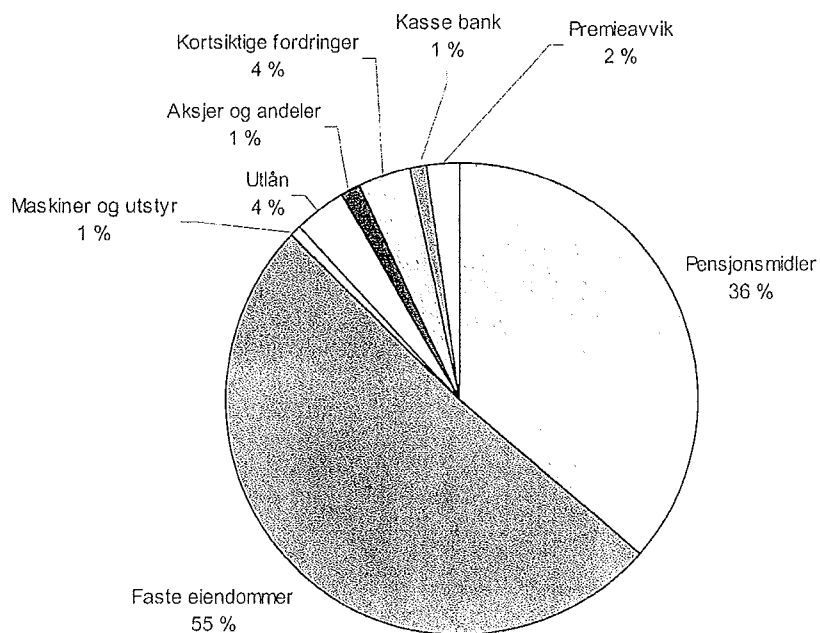
2.8 Soliditet

Sammensetning av egenkapital og gjeld vises i figuren nedenfor. Gjeldsgraden er 31.12.09 på 74 % av totalkapitalen. Det er verdt å merke seg at langsiktig gjeld er gått fra 33% av totalen til 30%. Av eiendelene utgjør 55 % faste eiendommer og anlegg.

Sammensetning av egenkapital og gjeld 31-12-09



Sammensetning eiendeler 31.12.09



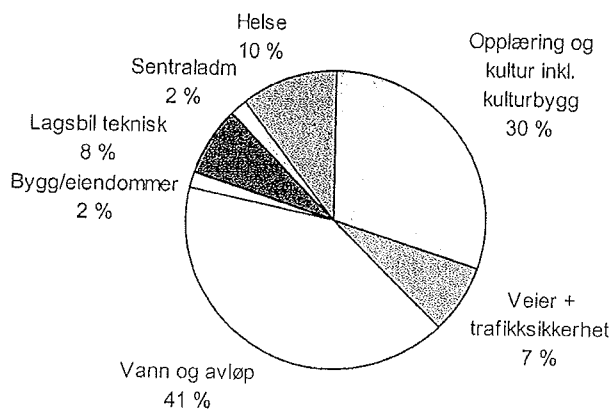
Sammensetningen av balansen pr. 31.12.09 vises i figuren nedenfor. Alle anleggsmidler er finansiert ved egenkapital og langsiktig gjeld.

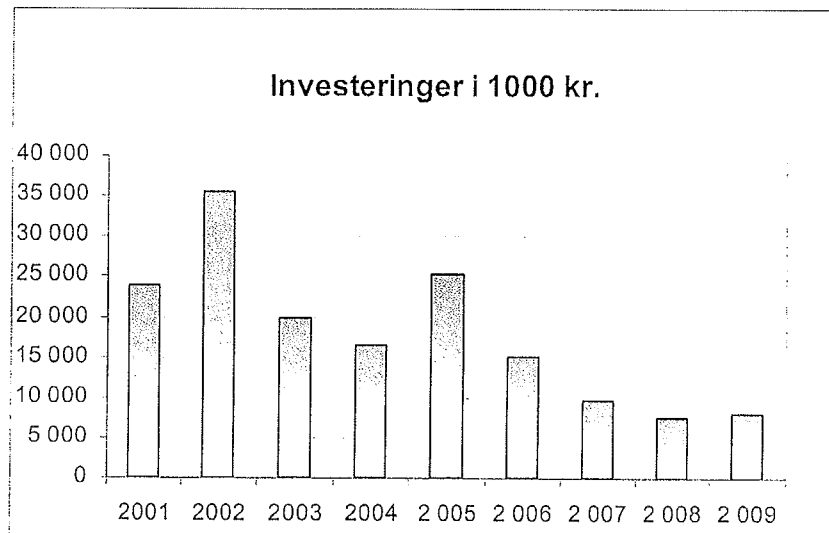
EIENDELER	GJELD OG EK
Anleggs- midler 92,9%	Egenkapital 26 %
	Langsiktig Gjeld (inkl. pensjon) 69 %
Omløpsmidler 7,1 %	Kortsiktig gjeld 5 %

2.9 Investeringer 2009

	ANSVAR	Aktivert bokført
1100	IKT	159 151,29
3201	NAV-etablering	30 647,13
3700	Kjøp leasingbil	107 000,00
3710	Oppgradering Notus	250 677,00
5210	Lagsbil teknisk	601 119,80
5220	Kommunale veger	158 157,65
5301	KJØLLEFJORD VANN	1 830 446,81
5303	Lebesby vann	1 431 745,50
5521	Trafikksikkerhet	439 295,00
6105	Ballbinge Kjøllefjord	541 756,65
6141	Uteområde Lebesby skole	3 320,00
6300	OPPUSSING HELSESENTER	265 064,46
6310	Lebesby omsorgsbase	40 349,19
6330	Lebesby omsorgsboliger	143 082,22
6406	Skianlegg Lebesby	116 978,13
6410	Kjøllefjord Samfunnshus	1 147 327,22
6420	Kino/kulturhus	710 463,13
6800	TOMTER	22 000,00
SUM		7 998 581,18

Investeringer fordelt på formål 2009





2.10 utfordringer framover

Utfordringen framover er å bygge opp reserver i form av fri fondskapital både som egenkapital til investeringer, samt for å møte uforutsette hendelser.

Lebesby kommune står frem for store utfordringer på flere områder. Vi kan oppsummere våre utfordringer slik:

- Høy lånegjeld
- Høye driftsutgifter
- Få ned sykefraværet
- Usikkerhet i sysselsettingen i fiskeindustrien
- Holde folketallet stabilt oppadgående
- Samhandlingsreformen
- Få til gode tilbud til eldre og pleietrengende
- Hvordan skaffe nok kvalifisert arbeidskraft.

Usikkerheten til makroøkonomiske fremskrivninger er stor og dette fører til at sentrale styringssignaler kan bli lite forutsigbare. Styringssignaler for 2010 sier imidlertid at veksten i offentlige utgifter må reduseres. Dette er noe kommunene også må ta hensyn til, på lik linje med signaler om vekst. Inntekstveksten gjennom inntektssystemet de siste 5-6 årene har så godt som i sin helhet blitt ”spist opp av lønns- og prisvekst. Når signalene er at veksten ikke blir så høy, vil heller ikke veksten i overføringer bli høy. Dette vil bety betydelige reduksjon i kommunens drift med ca. 3-4 mill. kr. for Lebesby kommune.

Det en ser for seg av tiltak som kan redusere negative virkninger, og som Lebesby kommune har startet med er:

- For planperioden 2010-2013 være forsiktig med låneopptak
- Fortsatt effektivisering i drift ved hjelp av bedre samordning og investering i moderne systemløsninger
- Gjennomgang av ressursbruk og organisering innenfor pleie og omsorg
- Fleksible tiltak som f. eks. fond for å bidra til kompetanseheving av interne ressurser
- Lebesby kommune er en ”Omstillingskommune” frem til år 2011 og vi benytter de ekstra ressursene dette gir oss til å stimulere til næringslivsutvikling og en positiv trend m.h.t. folketallsutvikling, noe som igjen vil medføre en bedre kommuneøkonomi.

2.11 Likestilling i Lebesby kommune

Likestilling er et viktig tema, men en har ikke i Lebesby kommune spesielt debattert denne problemstillingen, men likevel tatt hensyn til ved valg. Ved ansettelse er det ikke vurdert, men det vi vet er at vi har overvekst av kvinnelige ansatte innfor barnehager og pleie -og omsorg.

Politikk

Likestilling i beslutningsprosesser er viktig, og kommunen har ikke helt klart å oppfylle kvoteringen, men resultatet er bedre enn tidligere. Lebesby kommune har nå fordelingen 40 % kvinner og 60% menn i politiske råd og utvalg iberegnet varerepresentanter. Målet er å få 50 % kvinner og 50 % menn i beslutningsprosesser.

Administrasjon og ledelse

Likestilling i politikk er viktig, men den administrative ledelse har også indirekte innvirkning på politikken. Lebesby kommune har 65 % kvinner og 35 % menn i lederstillinger uten at dette har vært en styrt utvikling. Målet må likevel være en jevn fordeling på 50/50 kvinner og menn.

Kjøllefjord 26. mars 2010


Margoth Falsen
Rådmann


Peter Berg Mikkelsen
økonomisjef

1. Årsmelding fra sektorene

Årsmeldingen er administrasjonene rapport til Kommunestyret over aktiviteten i 2009, og må ses i sammenheng med regnskapet. Årsmeldingen har også som hensikt å være et verktøy for inneværende års budsjett og planlegging av neste års ramme.

1.1 Sentraladministrasjonen

Sentraladministrasjonens hovedoppgave er samordning av administrativ og politisk virksomhet og planlegging innenfor generell forvaltning av publikumstjenester, personalpolitikk, planarbeid, økonomiarbeid, regnskapsføring og finansforvaltning. Sentraladministrasjonen har også sekretariat for all politisk virksomhet, og gjennom informasjonskontoret servicekontoret håndteres det vesentligste av informasjon til innbyggerne

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål (i 1000 kr.)- = Underforbruk + = Overforbruk

Ansvar	Formål	R 2009	B 2009	Avik
1.1000	K.styre og FS	1215	1138	77
1.1010	Politiske parti	0	40	-40
1.1020	Valg	118	130	-12
1.1030	Kontrollutvalg og revisjon	381	434	-53
1.1040	Eldrerådet	12	37	-25
1.1050	Ungdomsrådet	25	50	-25
1.1070	Overformynderiet	76	78	-2
1.1080	Andre utvalg	89	57	32
1.1090	Andre fellesutgifter	607	574	31
1.1091	Beredskap	162	159	3
1.1110	Edb	3100	2800	300
1.1115	Biladministrasjon	41	100	59
1.1130	Kontigenter	150	155	-5
1.1140	Forsikringer	438	439	-1
1.1150	Velferdsstiltak	83	77	6
1.1165	Kirkelig fellesråd	1912	1900	12
1.1500	Rådmannskontoret	1700	1663	37
1.1510	Økonomikontoret	2634	2583	51
1.1520	Servicekontoret	811	612	199
1.1540	Org.utv	164	121	43
1.1550	Overordnet planlegging	17	18	-1
1.1560	Arkivprosjektet	370	406	-36
1.1570	Arbeidsmiljøtiltak	138	102	36
				686

Kommentar til regnskapet:

Ikke så ukjent fenomen fra tidligere år, så er det igjen overskridelser på edb. Forklaringen er utskiftninger og plutselig kostnader som krever løsning. Vi er prisgitt at systemet fungerer, og adhoc kjøp er helt nødvendig og vanlig.

Overskridelse på servicekontoret handler om ekstraarbeid i forhold til arkivet.

Personellsituasjonen:

Det var totalt 11 stillingshjemler ved sentraladministrasjonen (Økonomikontoret /servicekontoret) i 2009, 10 stillingshjemler var besatt siste halvdel av 2009. Stillingen som konsulent/saksbehandler hos rådmannen har stått vakant siden juni 2009.

I 2009 har vi også hatt en midlertidig stilling for å jobbe med arkivet, og dette var en fortsettelse fra 2008. Vi har også hatt en midlertidig stilling som sekretær i påvente slutføring av arkivet. Denne vil ikke fortsette som midlertidig stilling, men lyses ut vår 2010.

Sykefraværet i perioden

Sykefraværet var på 7,6 % i 2009. Året før var den på 6,9 %, men 2007 var vi oppe i 8,1 % i sykefravær. Vi har ligget jevnt, men det kunne vært lavere. På en annen side er det slik at prosenten slår mye ut når det er noen få ansatte i ei avdeling.

Viktige tiltak i Perioden:

- Etableringen av utviklingsavdelingen i forbindelse med rullering av organisasjonsplan
- Etableringen av felles postmottak, samt iverksettingen av arkivprosjektet som skal bidra til at Lebesby kommune overholder både forvaltningsloven, offentlighetsloven og arkivloven
- Rulleringa av planverk og justering av retningslinjer har vært helt nødvendig tiltak som vi har prioritert
- Arbeidsmiljøundersøkelsen og analysen som ble foretatt har vært nødvendig for å bli bevisst på hva som "rører" seg i sektorene og ikke minst innad i avdelingene. Oppfølgingen fremover, samt nye undersøkelser må foretas dersom vi skal få et reelt bilde av situasjonen fra tid til annen.
- Helse miljø og sikkerhet HMS har fra 2008 vært koordinert fra sentraladministrasjonen, og en har så lang klart å få på plass rutiner for oppfølging av HMS fra ledernes side. HMS - arbeid er omfattende, og det er ikke noe en gjør en gang for året, men det er daglig oppfølging som skal til.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak

Det er viktig at sentraladministrasjon, som en koordinerende sektor, tar tak i de viktigste styringsverktøy slik at disse er oppdatert til en hver tid. I en så pass stor offentlig organisasjon er det særdeles viktig at vi har system som fanger opp både problemstillinger og utfordringer knyttet til den daglige drift. Intern kontrollen for tjenesteområder er viktig i en utadretta organisasjon, og i denne sammenheng er det er det påkrevet at vi har rutiner for hvordan vi håndterer tiltak og situasjoner, og at vi klarer å lukke avvik.

Økonomien styrer hvilke tilbud/tjenester vi kan gi våre innbyggere. Det er derfor viktig at vi har god økonomistyring.

Oppfølging av budsjettsituasjonen har vært regelmessig, og de månedlige oppfølgingen må fortsette slik. Det er viktig at vi til en hver tid har kontroll over ressursbruken i kommunen.

Dato: 25/ 3 -2009

Margoth Fallsen

Sektorleders/leders navn

Ansvarsområde 1.2. Opplæringssektoren

Status regnskap/budsjett i 2009

Netto driftsutgifter fordelt etter formål (i 1000 kr)

Kap	Formål	R 2009	B 2009	Avvik
1.2000	Administrasjon	1584	1508	+ 72
1.2010	DKS	16	50	- 34
1.2050	Fellesutgifter	244	239	+ 5
1.2051	Kompetanseheving	- 25	- 25	0
1.2052	Tegnspråk	371	374	+ 3
1.2060	Spesialundervisn	1453	1432	+ 19
1.2100	Kj.fjord skole	8623	9311	- 688
1.2102	Lyd/bilde Kj.fjord	- 1	- 3	- 2
1.2103	Lyd/bilde Lebesby	27	33	- 6
1.2105	LOSA	51	7	+ 44
1.2110	Matteprosjektet	29	47	- 18
1.2120	Lebesby oppv.sent	4934	5063	- 129
1.2121	Ekstra ress. Lebesby	331	332	- 1
1.2130	Kunes skole	28	33	- 5
1.2210	SFO Kj. Fj. Skole	292	323	+ 31
1.2350	PP-tjenesten	783	743	+ 40
1.2400	Voksenoppl.	- 576	- 492	- 84
1.2700	Galgenes b.hage	790	1188	- 398
1.2840	Kulturskolene	490	497	- 7
1.2	Totalt	19.444	20.660	-1.216

Kommentarer til regnskapet:

Regnskapet for 1.2 opplæring viser et avvik på – 1.216.

Fordeling går fram av tabellen over.

På *administrasjon oppvekst* er det et overforbruk på 72000. Dette skriver seg først og fremst fra at det ble utbetalt lønn til to opplæringsssjefer i august og september pga overlapping.

Spesialundervisning er alltid vanskelig å beregne. Når det kommer ny elever i løpet av året som har krav på ekstra ressurser, kan det skje slik som nå at vi går i minus med noen tusen.

Kjøllefjord skole har et overskudd på ca 7% av totalbudsjettet. Hele overskuddet kommer av økte inntekter som beløper seg slik:

- Økte statlige refusjoner kr 326000
- Ref. svangerskap kr 64000
- Ref sykepengen lærere kr 79000
- Ref. sykepengen ass. kr 116000
- Ref fra andre kommuner kr 66000

Hvis en tar dette med i betraktning er overskuddet ved *Kjøllefjord skole* på 0,4%

Lebesby oppvekstsenter har et overskudd på ca. 2,5% av totalbudsjettet.

Dette kommer av mindre lønnsutgifter barnehage + økte inntekter på foreldrebetaling SFO og ref. fra andre kommuner.

Galgenes barnehage ser ut til å gå med et stort overskudd. Her også er det økte inntekter som forårsaker overskuddet.

- Økt foreldrebet. Mat Kr 132000
- Ref. sykepengen Kr 37000
- Ref fra fylket Kr 2500
- Statlige overføringer Kr 500000

Det er satt av ca. 1,3 mill i skjønnsmidler på bundet driftsfond.

Selv om sektoren går med stort overskudd, bruker ikke rektorer og styrere av dette, og skal ha ros for god budsjettdisiplin.

Personellsituasjonen:

I barnehagen har vi nå god dekning med utdannede førskolelærere. Det er en som avlegger eksamen våren 2010. Da er det 100 % dekning av faglærte.

Ved Kjøllefjord skole er det høsten 2009 5 personer uten godkjent lærerutdanning. Ved Lebesby oppvekstsenter er det 100 % faglærte i skolen. På avdeling barnehage, er det ingen faglærte førskolelærere. Avdelingsleder har varig dispensasjon fra utdanningskravet. Det har vært generelt svært høyt sykefravær. Kjøllefjord skole toppe med nesten 19 %. Her har det vært flere personer som av ulike årsaker har vært langtidssykemeldt. Lebesby oppvekstsenter ligger lavest med ca. 6 %.

Viktige tiltak i perioden.

Vi jobber med å bruke resultatene fra Nasjonale prøver på en slik måte at elevene blir best mulig hjulpet. I 2009 var det for den klassen som ble målt, generelt svært gode resultater; stort sett over landsgjennomsnittet. Det er viktig å minne om at dette kan svinge fra år til år siden det er forskjellige klasser som blir målt fra år til annet.

Arbeidet framover og korrigerende tiltak:

Vi er nå inne i 2. og siste år av matteprosjektet som vi er med i sammen med Gamvik kommune. Matematikk på småtrinnet har vi jobbet med hele året. Klasseledelse og etikk er områder som vi har jobbet med fra høsten 2009.

I løpet av mars måned i 2010 skal måten å jobbe på i matematikk videreføres til Lebesby oppvekstsenter.

Fra høsten 2010 vil fokuset fortsatt bli holdt på klasseledelse og etikk.

Etter og videreutdanning som har vært gjennomført i 2009.

Skole:

Etterutdanning:

- Musikk
- Klasseledelse
- Vurdering
- Naturfag
- Tilpasset opplæring

Videreutdanning:

- rådgivere
- pedagogisk veiledning
- Naturfag
- Tilpasset opplæring

Dato: 4.mars 2010.

Olaf Terje Hansen
Opplæringssjef

Hovedansvarsområde 13 – Helse- og omsorgssektoren

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål (i 1000 kr.)

Ansvar	Tekst	R 09	B 09	Nto dr utg	
13000	Rus/psykiatri	338	256	82	
13001	Tilskudd til andre	95	60	35	
13100	Helsesøstertjenesten	446	498	-52	
13110	Jordmortjenesten	13	57	-44	
13120	Bedriftshelsetjenesten	128	100	28	
13130	Ungdomshelsestasjon	0	25	-25	
13140	Aktivitetsskolen	-82	0	-82	
13200	Legetjenesten	2 729	2 174	555	
13201	Legevakt	377	571	-194	361
13300	Fysioterapitjenesten	500	362	138	
13310	Fysioterapi Laksefjord	55	55	0	
13320	Hjelpemidler	119	148	-29	
13400	Sosialadministrasjon	1 037	1 187	-150	
13410	Økonomisk sosialhjelp	1 654	1 300	354	
13420	Edruskapsvern	22	16	6	
13430	Barnevern	1 231	1 019	212	
13440	Fosterhjem	755	705	50	472
13450	BPA II	245	216	29	
13460	Tiltak for eldre og funksnehmede	1	52	-51	
13465	Husbanktilskudd	25	0	25	
13700	Helse- og omsorgssadm	1 197	775	422	
13701	Renhold Laksefjord	98	58	40	
13702	Renhold Kjøllefjord helsesenter	880	841	39	
13710	Kjøllefjord sykehjem	9 836	8 827	1 009	
13720	Kjøllefjord kjøkken	1 417	1 448	-31	
13730	Vaskeri Kjøllefjord sykehjem	324	272	52	
13750	BPA III	57	270	-213	
13760	Hjemmehjelp Kjøllefjord	342	387	-45	
13761	Hjemmebas omsorg Kjøllefjord	7 231	6 850	381	
13762	Hjemmebas omsorg Laksefjord	4 326	3 796	530	
13770	Laksefjord kjøkken	469	521	-52	
13780	Omsorgslønn/støttekontakt	754	689	65	
13791	Botiltak A	0	0	0	
13792	Botiltak B	1 644	1 707	-63	1712
13805	Psykiatrisk sykepl	482	486	-4	
13810	Dagsenter	103	210	-107	
13820	Ledsagertjenesten	158	7	151	
13830	Opplæring/utvikling	101	107	-6	
SUMMER		39 107	36 052	3 055	

Kommentar til regnskapet:

Ved 2. tertial ble budsjettet styrket med kr 2 200'. Disse midlene er ikke fordelt rundt på ansvarsområdene. Netto underskudd blir da kr 624' ved regnskapsavslutning.

I avdelingene med de største personalkostnadene hadde man også størst budsjettoverskridelse. Idet tilleggsbevilgningene ikke er fordelt, kan man uttrykke underskuddet avdelingsvis i prosent av det totale underskuddet på sektoren.

56 % av det totale underskuddet var i de ulike avdelingene som er tilknyttet pleie- og omsorg (hovedansvar 137). Det skyldes hovedsakelig større vikarutgifter enn budsjettet. Man hadde i 2009 store vansker med å skaffe vikarer til pleie- og omsorgstjenestene. Men det var også et visst overforbruk på andre driftsutgifter.

Økonomisk sosialhjelp og barnevern stod for 15 % av underskuddet. Det skyldes å bla a økning i sosialhjelpbetalinger som kan gi et speilbilde av konjunkturforholdene nasjonaløkonomisk i 2009. Dette i sterk motsetning til året 2008 da det, for første gang på mange år, var et underforbruk på ansvaret for økonomisk sosialhjelp. I 2009 var det også overskridelser på barneverstiltak.

Legetjenesten stod for 12 % av underskuddet noe som skyldes budsjettfeil og dyre vikarer. mens Helse- og omsorgsadministrasjonen stod for det meste av det resterende underskuddet dvs. 14 % der dryge halvparten skyldes betaling for Devolds rapport om pleie og omsorgssituasjonen. Til det arbeidet fikk man innvilget OU-midler, men dette tilskuddet kan ikke ses er inntektsført der hvor utgiften påløp. Det meste av andre halvparten er noe overskridelse på lønn samt rekrutteringskostnader til sektorsjef.

Personellsituasjonen:

Det har vært vanskelig å skaffe vikarer i pleie- og omsorgsvirksomheten. Det var således nødvendig med innleie fra vikarbyrå i hjemmebasert omsorg Kjøllefjord (kr 143') og Kjøllefjord sykehjem (kr 138'). Samlet utgjorde dette 16 % av underskuddet i pleie- og omsorg eller 9 % av samlet underskudd på sektoren. Det var en ukomplisert drift ved Hjemmebasert omsorg Laksefjord. Etter sommerferien har det vært god sykepleierdekking ved sykehjemmet. Det har ikke vært nødvendig å beordre verken til merarbeidet eller til overtidsarbeide (hvilket er mulig jfr. arbeidsmiljøloven)

Ved hjemmebasert omsorg Kjøllefjord har det store deler av året vært et langtidsfravær på 3,0 årsverk av totalt 12,3 årsverk i pleien. Dette har naturlig nok satt preg på driften og koordineringsoppgavene har vært store. Grunnet stor arbeidsbelastning, har det vært en utfordring å være avdelingsledere i pleie- og omsorgsvirksomheten. Det har, til tross for utfordringene, vært gjort en god innsats uten ekstravaganser. Fra helse- og omsorgssjefs side, har man sett behov for sekretærhjelp til disse lederstillingene. Det har selvsagt også vært en stor belastning også på de fleste andre i pleieyrkene, og man har dratt lasset sammen på en utmerket måte. Samarbeidet mellom hjemmebasert omsorg Kjøllefjord og sykehjemmet, er et godt eksempel på dette.

Det har vært stabil og god bemanning ved Kjøllefjord Legekontor, og resten av helseavdelingen, hvor det er utvist like stor arbeidsånd som i omsorgsavdelingen.

Det har vært en vekslende fysioterapidekning. F.o.m. september t.o.m. desember har dekingen vært god (nytilsatt fagleder fysioterapi begynte på sommeren samt opprettet en hjemmel i tillegg ut året). Ellers har det vært stort sett ukompliserte forhold uten store negative konflikter.

Sykefraværet i sektoren:

I pleie- og omsorgstjenestene har gjennomsnittet vært 9 % sykefravær.

Viktige tiltak i Perioden:

Arbeid med felles legetjeneste på Nordkyn er i gang. Vertskommunesamarbeid Lebesby/Gamvik. Vedtak om utarbeidelse av pleie- og omsorgsplan. Oppstart på planarbeidet. Denne årsmeldingen er preget av at ny helse- og omsorgssjef tiltrådte 010909.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak

- Utarbeiding av pleie- og omsorgsplan med dertil vedtak
- Politisk vedtak om vertskommunesamarbeide med Gamvik om felles legetjeneste
- Desentralisert økonomistyring; 3 avdelingsledere i pleie- og omsorg.
- Samordning i pleie- og omsorgsavdelingen.
- Overbelegg på sykehjemmet må påregnes fremmover
- Betydelig større medisinsk behovsprøving for tildeling av sykehjems plass og omsorgsbolig.
- Styrke hjemmesykepleien for balanse i ”omsorgstrappen” slik at flere kan bo hjemme

190410

Christian S Rokkestad.

Sektorleders/leders navn

Ansvarsområde 1.4 - Utviklingsavdelingen

1.4.1 Utvikling/omstillings- og ungdomsprosjektet

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål(i 1000 kr.)

Ansvar	Formål	Regnskap	Rev.budsjett	Avvik
1.4000	Utvikling - administrasjon	425 260	467 329	42 069
1.4020	Refusjon Lebesby - Kjøllefjord Havn	400 000	400 000	0
1.4050	Tiltak og prosjekt	112 000	112 000	0
1.4051	Turistinformatjon	70 000	70 000	0
1.4055	Ung Jobb	0	0	0
1.4056	Ungdomssatsing Nordkyn	100 000	110 000	10 000
1.4057	Omstillingsprosjektet	0	0	0
1.4058	Utviklingstiltak LiV	0	0	0
1.4059	Vertskapskommunen	77 896	75 000	-2 896
1.4060	Fond til næringsutvikling	-82 619	0	82 619
SUM	NÆRING	1 102 537	1 234 329	131 792

Kommentar til regnskapet:

Utvikling/prosjekter har drevet sin virksomhet innenfor rammene av sine budsjett i 2009 med et underforbruk på kr 131.792. Når det gjelder omstillingsprosjektet er dette dekket av fondsmidler fra Finnmark Fylkeskommune. Vi mottok kr. 2 mill i 2009 og kommunens egenandel kr. 650.000 dekkes over 1.4000, 1.4051, 1.1510, fiskerifond, jordbruksfond og kraftfond. Forbruket på 1.4057 som gjelder administrasjon/styret i omstillingsprosjektet, kr. 598.299 nulles ut og belastes fond.

Ungdomsprosjektet har en egenandel på kr. 100.000 over drift, øvrig finansiering kommer fra Kommunal- og regionaldepartementet, Finnmark Fylkeskommune og Gamvik kommune. Ubrukte midler i prosjektene er satt av på fond. Både Ung Jobb og Utviklingstiltak dekkes over fond og føres dermed opp med saldo null i regnskapet.

Personellsituasjonen:

Det har i 2009 vært budsjettert med to 100 % stillingshjemler i næringssektoren, utviklingsleder (tidligere næringskonsulent) og prosjektleder for omstilling. I tillegg består sektoren av landbrukskonsulent og prosjektleder for ungdomsprosjektet i 100 % stillinger, begge delte stillinger med Gamvik kommune. Fra 2009 er også kulturkonsulent en del av utviklingsavdelingen, se egen årsmelding. Etter at næringskonsulenten sluttet 01. august 2008, har stillingen stått vakant i påvente av arbeidet med organisasjonsplanen. I perioder har vi leid inn hjelp til ulike saker og forstudier. Hege Johansen startet i stillingen som utviklingsleder 1. sept 2009. Landbrukskonsulent Odd Birkeland har fungert som havnesjef i denne perioden.

Sykefraværet i sektoren:

Næringsadministrasjonen og landbrukskontoret har i 2008 hatt en bemanning på totalt 4,7 stillinger, og sykefraværet har vært 3,1 %. Næring/prosjekt hadde 4,0 % sykefravær og landbruk 0%.

Tall for 2009?

Viktige tiltak i perioden:

Den generelle situasjonen i næringslivet i kommunen

Finanskrisen har slått inn negativt i fiskerinæringa i kommunen. Fiskeprisene har hatt en kraftig nedgang på nærmere 50 % på torsken og hysa, og dette har gjort 2009 til et vanskelig år for fiskerne. Vi kan likevel glede oss over en svak økning i antall fiskere i perioden 2007 – 2009.

Aker Seafoods avdeling i Kjøllefjord hadde en råstoffnedgang på 20 % fra 2008 til 2009, men har likevel hatt jevn aktivitet og et samlet positivt resultat på produksjonen. Dette på tross av store tap på saltfisken.

Når det gjelder oppdrettsnæringa har Trollfish' torskoppdrett blitt hardt rammet av lavere priser. Laksenæringa har hatt et svært godt år og Villa Arctic AS satte ut 750.000 laks i Eidsfjorden sommeren 2009. De vil sette ut mer laks i 2010 i Mårøyfjorden. Smoltanleggene i kommunen går godt og Grieg Seafood Finnmark AS søkte i 2009 om utvidelse av produksjonen fra 1 mill til 5 mill settefisk.

Entreprenørene har hatt jevn sysselsetting hele året, mens reiselivsnæringa nok kunne ønsket seg flere turister. De er fortsatt i en oppbyggingsfase og takket være samarbeidsprosjektene med Hurtigruten, har de faste inntekter som sikrer videre drift. Det har generelt vært en positiv stemning i kommunen, både blant befolkningen og næringsdrivende. Blant annet har positiv befolkningsvekst i både 2008 og 2009 blitt lagt merke til både lokalt og ellers i fylket.

Kommunens næringsarbeid

Arbeidet med nyskappings- og omstillingsprosjektet har preget denne sektoren i 2009, gjennom oppfølging og arbeid med tiltak vedtatt i handlingsplanen. Styret i LiV – Lebesby i Vekst - gjennomførte 7 styremøter i tillegg til en omfattende "Programstatusvurdering". Styret har behandlet 34 saker og det er totalt innvilget kr 895.000 over næringsfond og utviklingsmidler i tillegg til prosjekter tatt over drift og fiskeri-, jordbruks- og kraftfond.

Målet for LiV er fortsatt å bidra til å etablere netto 20 nye arbeidsplasser i perioden 2007 - 2010 og øke folketallet til 1360. Prosjekter og tiltak som kan gi en slik effekt på sikt er blant annet arbeidet med egnentral og nye fiskefartøy, nytt settefiskanlegg i Bekkarfjord, samt utvidelse av eksisterende settefiskanlegg i kommunen, oppdrettsvirksomhet i Eidsfjorden og Mårøyfjorden, reiselivsprosjektet Visit Nordkyn, belysning av Finnkirka og øvrig tilrettelegging for reiselivsnæringa. Styrking av jordbruket gjennom bla. kjøp av melkekvoter og større oppdyrket areal. Arbeidet med nye vindkraftprosjekter og olje- og gassaktivitet er fortsatt viktige satsingsområder, og da det ikke er kommet avklaring på vindkraftprosjektene i kommunen jobbes det aktivt politisk med å komme i posisjon.

Generell fokus på god service overfor befolkningen og økt bolyst, er viktige tiltak for å få folk til å bli boende og flytte hit når ledige stillinger lyses ut. Dette har vært et tema i både omstillings- og ungdomsprosjektet, og innen kultur, og kommunen har positive erfaringer med å holde kontakt med utflyttere samt å reise rundt og reklamere for mulighetene som finnes her.

Ungdomssatsing Nordkyn er et samarbeidsprosjekt med Gamvik kommune, hvor målet er at flere unge i etableringsfasen skal komme tilbake etter endt utdanning. Viktige tiltak har vært å få i gang ungdomsråd, yrkesmesse, filmprosjekt, GaLe Radio, ungdomsbaser og generelle tiltak som kan øke trivsel og tilhørighet til kommunene. Deltakelse med egne arrangement under festivalene har også vært en suksess.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak:

Høsten 2009 startet vi en større kartleggingsrunde i næringslivet hvor de ble spurt om sine utviklingsplaner, kompetansebehov og om de synes Lebesby kommune er en næringsvennlig kommune. Resultatene av denne kom i mars 2010, hvor næringslivet blant annet har pekt på viktige satsingsområder de mener kommunen bør følge opp. Dette vil danne grunnlag for hvordan Utviklingsetaten skal jobbe fremover.

Det vil også bli satt fokus på rekruttering til fiskerinæringa, arbeid med studiesenter og kompetansesenter for vindkraft. Internt i avdelingen vil det bli viktig å planlegge avdelingens arbeid videre etter at omstillingsprosjektet slutføres.

Mars 2010

Hege Johansen

1.4.2 Landbruk

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål

Ansvar	Formål	R 2009	B 2009	Avik
1.4010	Landbruks-administrasjon	437 357	423 779	-13 578
1.4011	Naturforvaltning og friluftsliv	47 812	54 224	6 412
1.4012	Landbruk og generasjonskifte	16 728	100 000	83 272

Kommentar til regnskapet:

Avviket på kap. 1.4012 skyldes i hovedsak et ikke budsjettert tilskudd til veterinærtjenesten.

Personellsituasjonen:

Landbrukskontoret.

1-stillingshjemmel. Tilsatt har også funksjon som daglig leder for KF Lebesby- og Kjøllefjord havn, samt styreleder for stiftelsen Lebesby bygdetun.

Foruten den landbruksfaglige delen har kontoret også ansvaret for viltforvaltningen, (elg), samt sekretærfunksjon for dispensasjonsutvalget i Lebesby og Gamvik.

Viktige tiltak i Perioden:

- Ny driftsavtale med skipsekspedisjonen.
- Åpning av ny hurtigrutekai.
- Ajourføring av markslagskart. (jordregisteret).
- Asfaltering av områdene rundt trafikk-kaia.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak

- Slutføring av arbeidet med markslagskart.
- Daglig leder for havneforetaket ut dette året.
- Sluttforhandlinger med Statens vegvesen om overtakelse av fergekaiene i Kifjord og Kalak.
- ISPS sikring av den nye trafikk-kaia.
- Utvendig vedlikehold, (maling), av lagerskur på "gammelkaia".
- Evt. oppgradering av Kalak kai.

Dato: mars-2009

Odd Birkeland

Teknisk sektor kap. 1.5

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål (i 1000 kr.)

Ansvar	Formål	R 2009	B 2009	Avik
1.5000	Administrasjon	392	416	-24
1.5100	Byggesak/oppmåling	552	568	-16
1.5210	Uteseksjonen/vaktm.	717	627	90
1.5220	Kommunale veier	2889	2976	-87
1.5230	Snøskjermer/forbygn.	114	100	14
1.5300	Vannverk	-681	-909	228
1.5310	Avløp/rensing	-383	-433	50
1.5320	Renovasjon	14	-96	110
1.5321	Bilvrakplassen	1	3	-2
1.5400	Brannvesen	1477	1384	93
1.5450	Feiervesen	-28	5	-33
1.5	Sum	5068	4641	427

Kommentar til regnskapet:

Både driftsutgiftene og driftsinntektene var 8 % høyere enn budsjettet.

Regnskapet viser et netto underskudd på kr. 427.000 og fordeler seg på områdene vann, avløp og renovasjon med kr. 388.000, brannvesen og uteseksjonen med ca kr. 90.000 hver. På de øvrige områdene var netto forbruk 162.000 mindre enn budsjettet.

Avviket innenfor vannverk skyldes ny trykksil på renseanlegget samt tiltak i Lille Ringvei pga dårlig vannkvalitet. I tillegg til dette er salg av vann over måler ca. kr. 70.000 lavere enn det er solgt vann for. Denne feilen har skjedd i forbindelse med regnskapsavslutningen for 2008.

Kr. 50.000 i underskudd på avløp utgjør egenandelen kommunen må betale i forbindelse med tilbakeslag i avløpet med påfølgende skade i bygninger. Hendelsen var i 2007 og ble gjort opp i 2009. Underskuddet på kr. 110.000 under renovasjon skyldes at avfallshåndtering (containerleie, frakt og deponiavgifter) utenom Finnmark Miljøtjenestes innsamlingssystemer var dobbelt så stor som andelen avsatt i budsjettet. Det er mulig at en god del av disse kostnadene skulle ha vært fakturert direkte på det enkelte bygg/anlegg.

Under brannvesen er det lønn –og pensjonskostnadene som er høyere enn budsjettet og i uteseksjonen er det kostnader på driftsutstyr, vedlikehold, leasingskostnader, årsavgifter og husleie som er noe høyere enn budsjettet.

Personellsituasjonen:

Innenfor området var 7 av 8 stillinger besatt. Her er totalt 7,25 årsverk. 0,75 % stilling på Lebesby var vakant.

Sykefraværet i sektoren:

Sykefraværet gjelder både kap. 1.5 og kap. 1.6 var på 2,8% i 2009. Tallet antas å være feil og sykefraværet en tror fraværet ligger mellom 5-6 %. Dette er noe høyere enn tidligere år

Viktige tiltak i perioden:

På Lebesby ble ca. 500 meter med vannledning sanert og erstattet med vel 300 meter ny ledning i annen trase til Lilleelven boligfelt. I Kjøllefjord fikk vi problemer med vannkvaliteten i Lille Ringvei. Det har vært problematisk å finne ut hvorfor vannet ble forurenset av "vannstein". Hele Galgenesfeltet ble behandlet med renseplugger flere ganger uten vesentlige forbedringer. Det ble etablert en 50 meter tappeledning/forlenging av endeledning og i noen av boligene ble det installert vannfiltre. Det ble igangsatt 7 nye reguleringsplaner, ny kartlegging av Veidnesområdet. GAB ble erstattet med ny matrikkel for bygninger og eiendom.

Det ble bevilget kr. 200000 til båt til brannvesenet. Midt-Finnmark Oljevernutvalg vedtok å investere i båt til Nordkyn. Båten er innkjøpt og satt i beredskap og vil også bli benyttet av brannvesenet ved behov. Lebesby kommune kunne dermed omdisponere de bevilgede midler til båt. Gang –og sykkelsti mellom Breivikveien og ned til RV 894 ble etablert med trafiksikkerhetsmidler. Rekkverket vil bli montert sommeren 2010.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak

Rehabilitering av vann –og avløpsnett vil fortsatt være en prioritert oppgave i noen år. Dårlig vannkvalitet og ofte ledningsbrudd skyldes standarden på nettet samt at ledningene ligger i dårlige masser svært nært fjell.

Videre bør de kommunale veiene oppgraderes til forsvarlig standard.

Brannvesenet skal innen 2012 ha gjennomført opplæringen av personellet. Noe av opplæringen skal foregå lokalt. Men det vil også bli nødvendig å reise bort for å slutføre utdanningen.

Kjøllefjord

Kjell Wian

Sektorleders/leders navn

Teknisk sektor kap. 1.6

OBS. Vi bruker kun en spalte av praktiske grunner

Status regnskap/Budsjett i 2009

Nto.driftsutgifter fordelt etter formål (i 1000 kr.)

Ansvar	Formål	R 2009	B 2009	Avik
1.6000	Felles bygningsdrift	233	248	-15
1.6100	Kjøllefjord skole	1117	1044	73
1.6110	Dydfjord skole	121	66	55
1.6120	Kunes skole	78	121	-43
1.6130	Veidnes skole	56	132	-76
1.6200	Galgeneset barnehage	288	288	0
1.6250	Rådhuset	605	533	72
1.6600	Strandveien 151	17	66	-49
1.6300	Helsesenteret	1286	1295	-9
1.6305	Legeskenteret mm	337	83	254
1.6306	Fellesrom, helsesenteret	2	0	2
1.6310	Aldershjemmet	291	186	105
1.6320	Omsorgsbolig Kjøllefj	-230	-247	17
1.6330	Omsorgsenteret Lebesby	-72	-98	26
1.6400	Kjøllefjord Idrettshall	543	518	25
1.6405	Kjøllefjord Stadion	36	10	26
1.6406	Lysløypene	54	50	4
1.6408	Nærmiljøanlegg	2	0	2
1.6410	Samfunnshuset, Kj.fj	675	625	50
1.6420	Kulturhus/kino	153	199	-46
1.6430	Ungdommens hus	69	76	-7
1.6440	Samfunnshus, Lebesby	5	11	-6
1.6450	Biblioteket	126	138	-12
1.6460	Sosialkontoret,	66	87	-21
1.6500	Utleieboliger	-226	-208	-18
1.6501	Lille Ringvei 1-3 A-D	-79	-119	40
1.6505	Sosialboliger	63	-92	155
1.6510	Eldreboliger	-71	-39	-32
1.6600	Utleiebygg	-41	-23	-18
1.6800	Tomter	-34	-34	0
1.6900	Torg/grøntanlegg	46	43	3
1.6	Sum	5519	4959	557

Kommentar til regnskapet:

Som det framgår av tabellen over er det et netto overforbruk på kr. 557.000. Utgiftene var kr. 808.000 høyere enn budsjettet og inntektene kr. 251.000 høyere enn budsjettet. De store byggene som Helsesenteret, Kj.fjord skole, Kinoen/rådhuset, Aldershjemmet og Samfunnshuset sto for kr. 689.000 mer enn budsjetterte utgifter.

Reparasjonene etter vannlekkasje ved Dydfjord skole var påbegynt i 2009 med et overforbruk på utgiftssiden med kr. 175.000.

Boligmassen har et merforbruk på kr. 229.000. Dette er litt for høyt i forhold til reelt overforbruk da penger fra tiltakspakken burde ha vært overført fra Kunes og Veidnes skoler.

Årsaken til overforbruket skyldes at energikostnadene var kr. 230.000 høyere enn budsjettene og resterende på generelt og spesielt vedlikehold av bygningene og deres innretninger.

Personellsituasjonen:

Stillingshjemler under kapittelet er knappe 4 årsverk fordelt på 5 ansatte. Alle stillingene har vært besatt i 2009.

Sykefraværet i sektoren:

Fraværsrapporten viser 2,8 %, men en antar at her er mangler ved denne og at fraværet er på mellom 5-6 % for 2009. Dette er noe høyere enn tidligere år.

Viktige tiltak i Perioden:

Taket i barnehagen ble ferdig, samt at utskifting av gamle vindu ble påbegynt. Dyfjord skole og Kunes skole ble malt utvendig. Flere leiligheter ble rehabilitert. Kinosalen og hallen ble pusset opp samt nye stoler montert. Nytt lydanlegg og nye møbler ble også kjøpt inn til kinoen. Kunstgressbanen i Snattvika ble ferdig på høsten. Kjøkkenet på omsorgsbasen på Lebesby ble fornyet. Det ble gjort flere tiltak i kjelleren på Helsesenteret samt ny trapp til ventilasjonsrommet til kjøkkenet.

Det ble søkt til Enova om tilskudd til energitiltak med bl.a. utskifting av vindu i flere bygg, med det ble avslag.

Datasystem for forvaltning, drift og vedlikehold på bygg og anlegg ble innkjøpt og tilpasset vår kommune. Systemet er et svært nyttig redskap i forbindelse med brannvern, internkontrollen og HMS.

Arbeidet fremover og korrigerende tiltak:

Det må gis grundig opplæring i det innkjøpte forvaltningssystemet slik at brukerne av bygg og anlegg på en enkel og systematisk måte når fram til driftspersonellet med feil og mangler.

Enøk-tiltak på bygg må prioriteres høyt og arbeidene med (Universell utforming) tilrettelegging for funksjonshemmede må forseres.

I tillegg til stor slitasje på både boliger og driftsbygg er utette tak en utfordring på flere bygg.

Driftskostnadene på Helsesenteret og det gamle aldershjemmet er for lavt og må justeres til reelt nivå i budsjettet for 2011.

9. april 2010

Kjell Wian

Sektorleders/leders navn