

ÅRSBERETNING 2012

I dette dokumentet foreligger Årsberetning for Lebesby kommune 2012. Vi mener dokumentet gir et godt bilde av Lebesby kommunens økonomiske situasjon pr. 31.12.2012.

Innhold

- 1. Innledning og definisjoner**
 - 1.1 Kommuneloven**
 - 1.2 Regnskapsforskriften**
 - 1.3 God kommunal Regnskapsskikk, Standard nr. 6 om Noter og årsberetning**
- 2. Årsberetning**
 - 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 2010**
 - 2.10 Utfordringer framover**
 - 2.11 Likestilling i Lebesby kommune**

1. Innledning og definisjoner

Bestemmelser om årsberetning finnes i Kommuneleven § 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 Kommuneleven

§ 48. *Årsregnskapet og årsberetningen.*

5. ”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 også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard i virksomheten. 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 hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven”

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 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

3.3 Årsberetningen

Årsberetningen er ment å være utfyllende i forhold til den informasjonen som gis i årsregnskapet. Fremstilling av tema som krever betydelig detaljinformasjon bør holdes på et overordnet eller sammendradd format i årsberetningen, mens selve basisfremstillingen skjer i noter til årsregnskapet eller som en egen presentasjon på annet sted i kommunens årsrapport. Mange kommuner utarbeider en årsrapport som i tillegg til årsregnskap og årsberetning, ofte inneholder betydelig omfang av informasjon som for eksempel rapportering av oppnådde resultater, analyser og vurderinger av kommunens tjenesteproduksjon, viktige hendelser, framtidige utfordringer m.v. Denne standarden omhandler kun noter og årsberetning, og årsrapporten som fullstendig dokument er ikke omfattet. Årsberetningen kan enten være et selvstendig dokument eller inngå som en integrert del av årsrapporten. Dersom all informasjon er samlet i en årsrapport bør det framgå spesielt hva som er pliktig informasjon etter lov og forskrift og hva som er "annen" informasjon..

3.3.1 Årsberetningen – økonomisk stilling og resultat av virksomheten samt andre vesentlige forhold

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 ROBEK – 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 rettsaker. Dersom slike opplysninger har relevans for spesifikke poster i årsregnskapet skal det gis noteopplysninger.
3. Fortolkning av statlige styringssignaler og forventet utvikling 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.

Årsberetningen bør skrives klart, poengtert og så kortfattet som mulig og det skal være konsistens i behandlingen av samme forhold i årsberetning og årsregnskap. Samtidig bør språk og form være slik at fremstillingen blir godt tilgjengelig for de ulike brukere. Årsberetningen skal utformes slik at den gir et dekkende bilde av kommunens utvikling,

resultat og stilling. Fremstillingen bør være balansert og objektiv slik at positive og negative forhold omhandles på samme måte. Forutsetninger for analyser og beregninger bør angis.

4. ANBEFALING

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.

3. Årsberetningen er en redegjørelse for virksomheten gjennom et år utarbeidet av administrasjonssjefen. I denne beretningen skal det tas inn opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske resultat og stilling, samt andre forhold av vesentlig betydning for kommunen.

Fastsatt som foreløpig standard av styret i foreningen GKRS 23.06.2005, med endringer 04.12.2008 og 16.12.2010.

2. Årsberetning

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

2.1 Årets Driftsresultat

Driftsregnskapet for 2012 gjøres opp med et **mindreforbruk (overskudd) på kr 7.560.105,47**. Dette er etter at udekket merforbruk fra 2010 på kr 3.045.308,81 er fullt ut dekket inn.

RAMMEREKNSKAP 2012		Regnskap	Rev Budsjett	Avvik
1.1---	SENTRALE STYR.ORG	13 907 521	14 245 115	-337 594
1.2---	OPPLÆRING	28 356 791	30 637 477	-2 280 686
1.3---	HELSE OG OMSORG INKL. BV/SOSIAL	50 321 715	52 561 838	-2 240 123
1.4---	UTVIKLING	2 320 643	2 544 963	-224 320
1.5---	TEKNISK ETAT	6 811 000	7 088 903	-277 903
1.6---	BYGG OG EIENDOMMER	9 896 847	9 992 334	-95 487
1.8---	SKATTER RAMMETILSKUDD	-122 032 657	-120 913 288	-1 119 369
1.9---	RENTER M.V.	2 858 035	3 842 658	-984 623
1.----	TOTALER	-7 560 105	0	-7 560 105

Artsgruppe	Type utgift/inntekt	Regnskap	Revidert budsjett	(+= merforbruk) Avvik
0xxx + 71xx	Lønn inkl sykepenge/svangerskaps - refusjon	97 269 163	100 644 459	-3 375 296
1000-2999	Varer/tjenester kommunal produksjon	48 705 531	43 133 767	5 571 764
3xxx	Tjenester som erstatter kommunal produksjon	10 242 760	12 137 366	-1 894 606
4xxx	Overføringer eks. art 4290 mva	8 109 870	6 168 520	1 941 350
5xxx	Finansutgifter/transaksjoner	21 945 696	20 491 241	1 454 455
6xxx	Salgsinntekter	-18 276 301	-18 009 060	-267 241
7xxx	Overføringer med krav til motytelse (eks sykepenge/svangerskaps -refusjon og art 7290 mva	-41 354 988	-33 101 334	-8 253 654
8xxx	Overføringer uten krav til motytelse	-123 072 043	-121 299 139	-1 772 904
9xxx	Finansinntekter/transaksjoner	-11 129 795	-10 165 820	-963 975
SUM		-7 560 105	0	-7 560 105

Sykepenger og svangerskapsrefusjon viser følgende tall totalt:

Art	Type refusjon	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
7100	Svangerskap	-1 603 290	-1 433 000	-170 290
7110	Sykepenger lærere	-181 410	-80 000	-101 410
7120	Sykepenger	-3 230 082	-715 015	-2 515 067
SUM sykepenger og svangerskapsrefusjon		-5 014 782	-2 228 015	-2 786 767

For øvrig kan sektorene spesifiseres slik (ansvar med 0,- i både nto. regnskap og nto. budsjett er ikke tatt med her) – for nærmere redegjørelse vises det til Årsmeldingen fra de enkelte sektorene:

Ansvar	1.1 Sentral adm		Revidert	
	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.1000	KOMMUNESTYRE OG FO	1 511 176	1 511 348	-172
1.1030	KONTROLLUTVALG OG	507 073	496 983	10 090
1.1040	ELDRERÅDET	25 114	23 867	1 247
1.1050	UNGDOMSRÅDET	9 005	25 000	-15 995
1.1070	OVERFORMYNDERIET	165 733	176 443	-10 710
1.1080	ANDRE UTVALG	52 959	77 681	-24 722
1.1090	ANDRE FELLESUTGIFT	715 860	656 635	59 225
1.1091	BEREDSKAP	148 147	164 011	-15 864
1.1110	IKT DRIFT	1 653 068	1 855 486	-202 418
1.1111	INNLEIDE BOLIGER	184 938	172 268	12 670
1.1115	BILADMINISTRASJON	47 723	74 400	-26 677
1.1120	UTGIFTER FAGLIGE T	131 440	0	131 440
1.1130	KS-KONTIGENT	61 804	240 000	-178 196
1.1140	FORSIKRINGER	622 610	532 000	90 610
1.1150	VELFERDSTILTAK	90 312	70 000	20 312
1.1165	KIRKELIG FELLESRÅD	2 111 058	2 026 000	85 058
1.1500	RÅDMANNSKONTORET	1 094 626	1 142 002	-47 376
1.1510	ØKONOMIAVDELINGEN	2 882 984	2 949 237	-66 253
1.1520	SERVICEKONTORET	1 511 891	1 539 586	-27 695
1.1540	ORGANISASJONSUTVIK	14 090	40 000	-25 910
1.1550	OVERORDNET PLANLEG	358 976	434 398	-75 422
1.1570	ARBEIDSMILJØTILTAK	6 934	37 770	-30 836
SUM		13 907 521	14 245 115	-337 594

Ansvar	1.2 Opplæring		Revidert	
	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.2000	ADMINISTRASJON OPP	1 186 353	1 570 459	-384 106
1.2010	DEN KULTURELLE SKO	-30 821	8 385	-39 206
1.2050	FELLESUTGIFTER	289 841	517 493	-227 652
1.2051	KOMPETANSEHEVING	6 421	99 765	-93 344
1.2052	ETABLERING AV TEGN	482 916	446 979	35 937
1.2060	SPECIALUNDERVISNIN	2 297 107	2 643 652	-346 545
1.2100	KJØLLEFJORD SKOLE	11 193 687	11 884 994	-691 307
1.2103	LYD/BILDE LEBESBY	20 606	38 380	-17 774
1.2104	STUDIESENTER KJØLL	172 202	171 152	1 050
1.2120	LEBESBY OPPVEKSTSE	5 474 322	5 335 074	139 248
1.2131	LEBESBY KULTURSKOL	113 896	155 914	-42 018
1.2210	SFO KJØLLEFJORD SK	413 167	404 640	8 527
1.2220	SKOLELUNSJ LEBESBY	32 906	76 660	-43 754
1.2350	PP-TJENESTEN	870 654	883 520	-12 866
1.2400	VOKSENOPPLÆRING 9-	-93 336	-40 844	-52 492
1.2410	KJØLLEFJORD SKOLEL	43 675	166 390	-122 715
1.2700	GALGENES BARNEHAGE	4 960 268	5 095 142	-134 874
1.2840	KJØLLEFJORD KULTUR	348 477	508 051	-159 574
1.2850	KJØLLEFJORD BIBLIO	308 235	359 073	-50 838
1.2851	LEBESBY BIBLIOTEKF	208 218	231 650	-23 432
1.2852	KUNES UTLÅNSSTASJO	27 219	28 697	-1 478
1.2853	VEIDNES UTLÅNSSTAS	42 617	52 251	-9 634
SUM		28 368 629	30 637 477	-2 268 848

1.3 Helse & omsorg inkl. BV/sosial		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.3000	RUS/PSYKIATRI	584 819	607 520	-22 701
1.3001	NORA IKS	280 000	280 000	0
1.3100	HELSEØSTERTJENEST	445 764	647 956	-202 192
1.3110	JORDMORTJENESTEN	106 806	118 635	-11 829
1.3120	BEDRIFTSHELSETJENE	145 579	181 500	-35 921
1.3200	LEGETJENESTE	285 374	355 249	-69 875
1.3202	PROSJEKT KOLS/DIAB	52 964	0	52 964
1.3210	NORDKYN LEGETJENES	3 547 929	3 684 397	-136 468
1.3300	FYSIOTERAPITJENEST	434 304	452 498	-18 194
1.3310	FYSIOTERAPITJ.LAKS	78 139	65 000	13 139
1.3320	HJELPEMIDLER FUNKS	116 383	178 881	-62 498
1.3400	SOSIALADMINISTRASJ	1 579 392	1 382 649	196 743
1.3410	ØKONOMISK SOSIALHJ	1 610 591	2 127 620	-517 029
1.3420	EDRUSKAPSVERN-NAV	18 827	43 000	-24 173
1.3430	BARNEVERN	1 348 405	1 446 035	-97 630
1.3440	FOSTERHJEM	667 563	754 226	-86 663
1.3460	TILTAK FOR ELDRE O	251 960	325 000	-73 040
1.3700	HELSE-OG SOSIALADM	1 541 686	1 181 853	359 833
1.3701	RENHOLD LAKSEFJORD	12 907	83 039	-70 132
1.3702	RENHOLD HELSESENTE	1 247 269	1 057 903	189 366
1.3710	KJØLLEFJORD SYKEHJ	13 195 112	14 145 446	-950 334
1.3720	KJØLLEFJORD KJØKKE	1 994 587	1 938 510	56 077
1.3730	VASKERI SYKEHJEM	317 165	344 449	-27 284
1.3750	BPA AVD III	130 936	323 200	-192 264
1.3760	HJEMMEHJELP KJØLLE	340 352	441 762	-101 410
1.3761	HJEMMEBASERT OMSORG			
	KJØLLEFJORD	7 930 246	8 667 198	-736 952
	HJEMMEBASERT OMSORG			
1.3762	LAKSEFJORD	6 504 301	5 725 117	779 184
1.3770	LEBESBY KJØKKEN	258 715	-39 250	297 965
1.3780	OMSORGLØNN	994 003	1 004 688	-10 685
1.3792	BOLIGTILTAK B	1 747 641	1 855 725	-108 084
1.3793	BOLIGTILTAK C	1 172 267	1 105 872	66 395
1.3794	BOLIGTILTAK D	560 691	922 053	-361 362
1.3805	PSYKIATRISK SYKEPL	181 296	482 493	-301 197
1.3810	DAGSENTERET	262 767	250 611	12 156
1.3820	LEDSAGERTJENESTEN	75 908	86 540	-10 632
1.3830	FELLESUTGIFTER HEL	299 069	334 463	-35 394
SUM		50 321 715	52 561 838	-2 240 123

1.4 Utvikling		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.4000	UTVIKLING-ADMINIST	245 210	493 169	-247 959
1.4010	LANDBRUKSADMINISTR	472 839	492 342	-19 503
1.4011	NATURFORVALTNING O	42 399	50 904	-8 505
1.4012	LANDBRUK OG GENERA	15 439	100 000	-84 561
1.4051	TURISTINFORMASJON	21 076	0	21 076
1.4057	OMSTILLINGSPROSJEK	0	-20 075	20 075
1.4059	VERTSKAPSKOMMUNEN	0	10 000	-10 000
1.4060	FOND TIL NÆRINGSUT	0	-350 000	350 000
1.4100	KULTUR ADMINISTRAS	465 452	657 404	-191 952
1.4101	KJØLLEFJORD UNGDOM LEBESBY	224 771	248 696	-23 925
1.4102	UNGDOMSKLU	39 938	24 105	15 833
1.4105	KJØLLEFJORD KINO/K	2 857	0	2 857
1.4106	KJØLLEFJORD IDRETT	293 526	315 235	-21 709
1.4107	SAMFUNNSHUS OG SVØ	271 381	309 267	-37 886
1.4109	TILSKUDD FRA KULTU	213 916	213 916	0
SUM		2 308 805	2 544 963	-236 158

1.5 Teknisk etat		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.5000	ADMINISTRASJON - T	352 681	398 350	-45 669
1.5100	BYGGESAK/OPPMÅLING	275 848	576 618	-300 770
1.5210	VAKTMESTERTEAM	1 122 852	1 135 584	-12 732
1.5220	KOMMUNALE VEGER	3 305 568	3 494 730	-189 162
1.5230	RASSIKRING	593 049	643 070	-50 021
1.5300	KOMMUNALE VANNVERK	-468 303	-648 636	180 333
1.5310	AVLØP OG RENSING	-210 375	-315 022	104 647
1.5319	RENOVASJON-NÆRING	-36 067	-36 000	-67
1.5320	RENOVASJON-HUSHOLD	-82 361	1 150	-83 511
1.5400	BRANNVESEN	1 927 011	1 833 059	93 952
1.5450	FEIERVESEN	31 098	6 000	25 098
SUM		6 811 000	7 088 903	-277 903

1.6 Bygg & eiendom		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.6000	FELLES BYGNINGSDRI	-7 354	297 126	-304 480
1.6100	KJØLLEFJORD SKOLE	1 590 439	1 578 853	11 586
1.6110	DYFJORD GRENDEHUS	172 268	167 677	4 591
1.6120	KUNES GRENDEHUS	198 835	233 821	-34 986
1.6130	VEIDNESKLUBBEN GRE	201 138	179 057	22 081
1.6140	LEBESBY SKOLE	69 560	69 560	0
1.6141	UTELEKEPLOSS LEBES	19 595	19 595	0
1.6200	GALGENES BARNEHAGE	543 503	527 979	15 524
1.6250	RÅDHUSET	575 539	635 930	-60 391
1.6260	STRANDVN.151	34 294	112 905	-78 611
1.6300	KJØLLEFJORD SYKEHJ	1 201 601	1 421 305	-219 704
1.6305	HELSESENTER/LEGEKO	1 459 168	1 143 095	316 073
1.6310	KJØLLEFJORD ALDERS	6 116	1 811	4 305
1.6320	OMSORGSBOLIGER KJØ	252 341	73 708	178 633
1.6330	OMSORG LEBESBY	265 881	165 616	100 265
1.6400	KJØLLEFJORD IDRETT	933 450	837 334	96 116
1.6405	KJØLLEFJORD STADIO	200 586	200 686	-100
1.6406	LYSLØYPENE	49 810	80 800	-30 990
1.6410	SAMFUNNSHUS OG SVØ	983 132	771 834	211 298
1.6420	KULTURHUS/KINO	190 122	220 315	-30 193
1.6430	UNGDOMMENS HUS	91 672	91 688	-16
1.6440	LEBESBY SAMFUNNSHU	15 148	13 120	2 028
1.6450	BIBLIOTEK	166 812	189 482	-22 670
1.6460	STUDIESENTER	37 450	94 430	-56 980
1.6500	ØVRIGE UTELEIEBOLI	-179 021	-188 778	9 757
1.6501	LILLE R.VEI 1-3	-90 765	45 404	-136 169
1.6505	ELVEVEGEN 2 + 10	-149 760	-88 257	-61 503
1.6510	JOHAN SALMILLAS V	-29 908	-19 125	-10 783
1.6600	UTLEIEBYGG/ANLEGG	362 698	365 457	-2 759
1.6620	KAIER/MOLOER	589 611	589 611	0
1.6701	HJELPEMIDDELGARASJ	3 236	16 500	-13 264
1.6800	TOMTER	-30 322	-34 000	3 678
1.6900	TORG OG GRØNTANLEG	169 973	177 795	-7 822
SUM		9 896 847	9 992 334	-95 487

1.8 Skatter/Rammetilskudd ++		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.8000	SKATT PÅ INNTEKT O	-23 597 953	-24 000 000	402 047
1.8010	EIENDOMSSKATT	-7 253 496	-7 185 000	-68 496
1.8020	SALG KONSESJONSKRA	-3 082 641	-3 409 139	326 498
1.8100	RAMMETILSKUDD/INNT	-86 570 559	-85 142 000	-1 428 559
1.8450	KOMPENSASJONER	-1 528 008	-1 177 149	-350 859
SUM		-122 032 657	-120 913 288	-1 119 369

1.9 Renter ++		Revidert		
Ansvar	Ansvar	Regnskap	budsjett	Avvik
1.9000	RENTER	2 931 828	3 321 072	-389 244
1.9050	AKSJEUTBYTTE	-472 861	-472 861	0
1.9100	AVDRAG PÅ LÅN	4 263 230	4 512 997	-249 767
1.9800	ÅRSAVSLUTNING	3 390 921	3 690 921	-300 000
1.9900	MOTPOST AVSKRIVNIN	-7 209 471	-7 209 471	0
SUM		2 903 647	3 842 658	-939 011

2.2 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse. Det gjenstår kr 885.270,54 i ubrukte lånemidler.

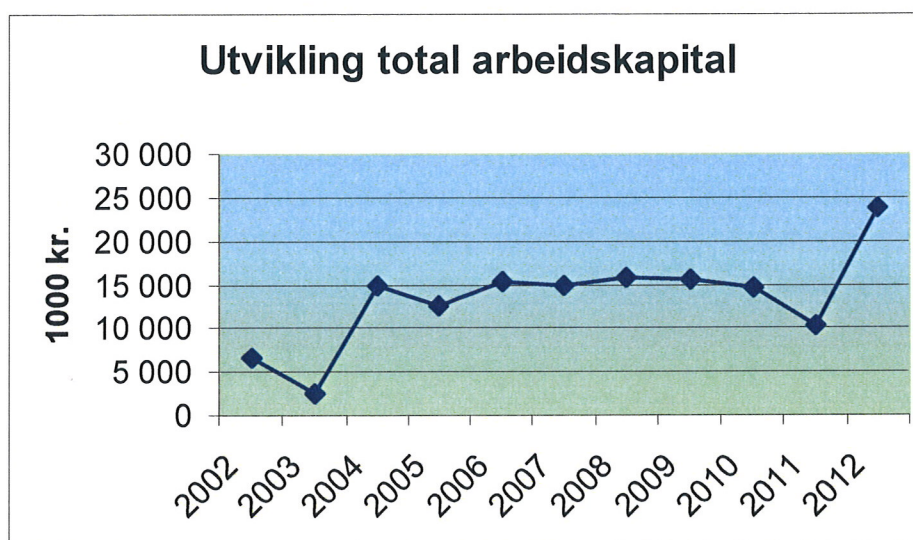
Ansvar	Tekst	Nto. regnskap	Nto. budsjett	Nto. avvik
0.1110	Ny telefoniløsning	0,00	250 000,00	-250 000,00
0.2120	PC-er skole	249 720,00	250 000,00	-280,00
0.3200	Utstyr lege	134 893,44	290 000,00	-155 106,56
0.5210	Spylevogn vann/avløp	431 350,30	435 000,00	-3 649,70
0.5301	Vann/avløp Kjøllefjord Klippeutstyr	4 430 275,17	4 000 000,00	430 275,17
0.5400	brann/beredskap	157 448,00	158 000,00	-552,00
0.6140	Ombygging Lille Ringveg	342 948,46	230 000,00	112 948,46
0.6320	Omsorgsboliger Kjøllefjord	255 896,53	506 000,00	-250 103,47
0.6420	Digital kino	0,00	0,00	0,00
0.6460	Studiesenter/tilgangskontroll	0,00	0,00	0,00
0.6800	Tilskudd boligbygging	100 000,00	100 000,00	0,00
0.9050	KLP- EK innskudd	340 975,00	341 000,00	-25,00
0.9100	Startlån	0,00	0,00	0,00
0.9800	Årsavslutning	-6 443 506,90	-6 560 000,00	116 493,10
SUM		0,00	0,00	0,00

2.3 Netto driftsresultat

Netto driftsresultat sier noe om kommunens handlefrihet. For 2012 er dette tallet positivt for Lebesby kommune med kr 11.552.528,51 og kan derfor sies å være tilfredsstillende. Tilsvarende tall for 2011 var negativt netto driftsresultat på kr 1.5554.447.

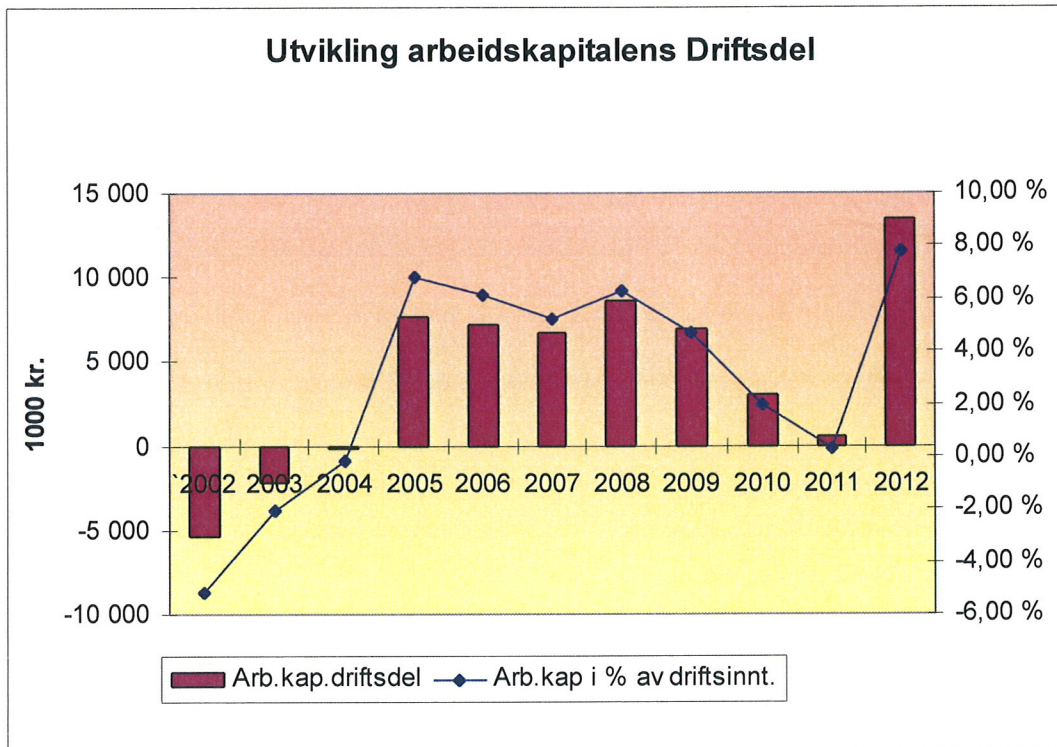
2.4 Likviditet

I og med at kommunen har en trekkrettighet i Sparebanken Nord-Norge på 5 mill. kroner er likviditeten akseptabel. Kreditten har ikke vært benyttet i 2012. Trekkrettighet inngår i beregningen av total arbeidskapital nedenfor.



Arbeidskapitalen bør ideelt sett dekke 2 mnd. utbetalinger. Pr. 31.12.12 dekker arbeidskapitalen omtrent 8 ukers drift.

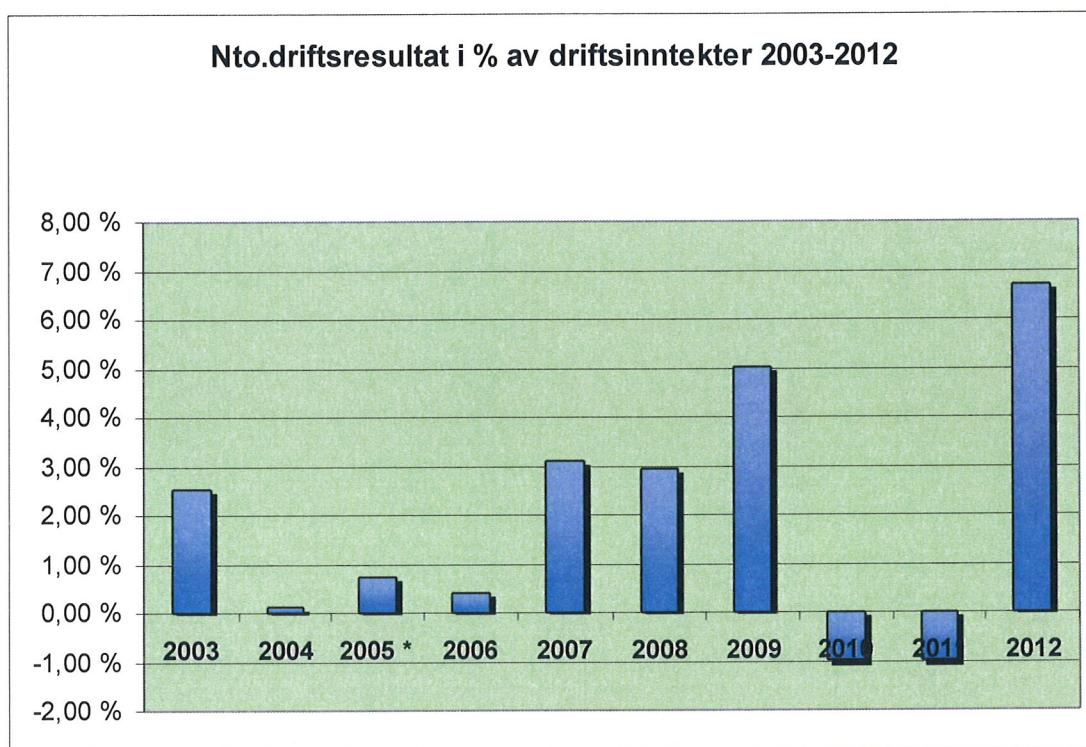
Arbeidskapitalens driftsdel har blitt redusert kraftig de siste årene men gjør pr 31.12.12 et kraftig hopp opp. Arbeidskapitalens driftsdel beregnes ved å redusere omløpsmidlene (som brukes ujustert ved beregning av total arbeidskapital) med saldo bundne fond og ubrukte lånemidler.



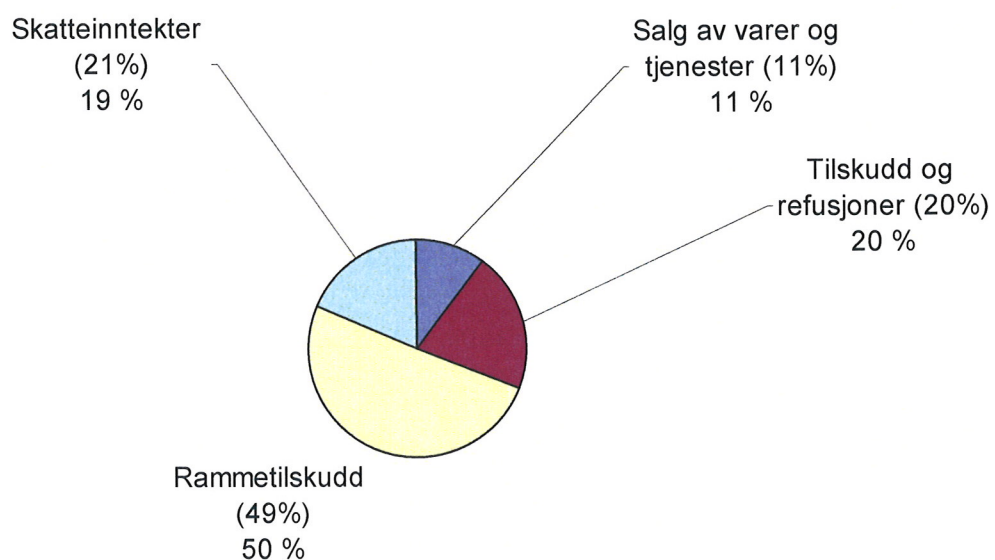
2.5 Utvikling i inntekter og utgifter

Netto Driftsresultat	2004	2005 *	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Inntekter	104 871	113 239	116 500	126 972	136 352	148 357	152 368	157 419	172 061
Utgifter eks. avskrivninger	97 156	100 001	107 208	113 081	121 706	130 051	143 801	150 530	153 686
Brutto driftsresultat	7 715	13 231	9 292	13 891	14 646	18 306	8 567	6 889	18 375
Finansposter	7 587	7 921	8 834	9 955	10 662	10 831	10 069	8 443	6 823
Netto Driftsresultat	128	810	458	3 936	3 984	7 475	-1 502	-1 554	11 552
Nto.res i % av inntekter	0,12 %	0,72 %	0,39 %	3,10 %	2,92 %	5,04 %	-0,99 %	-0,99 %	6,71 %

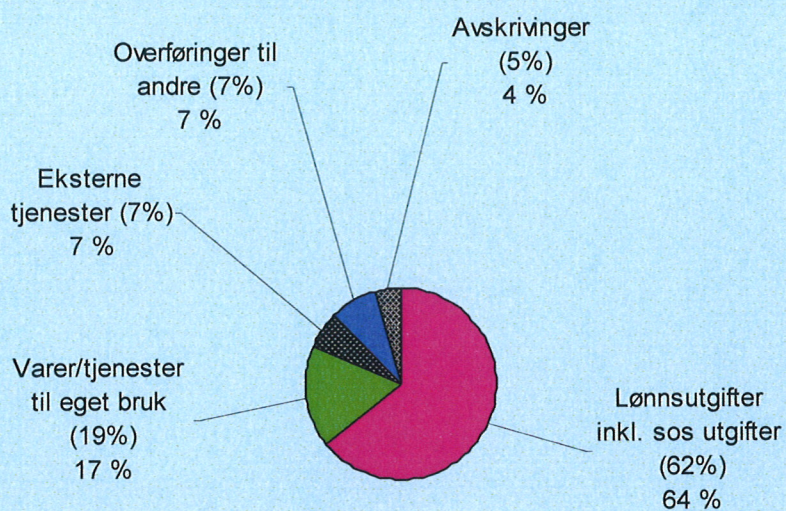
*Netto driftsresultat eks. tilskudd fra Statkraft AS i 2005.



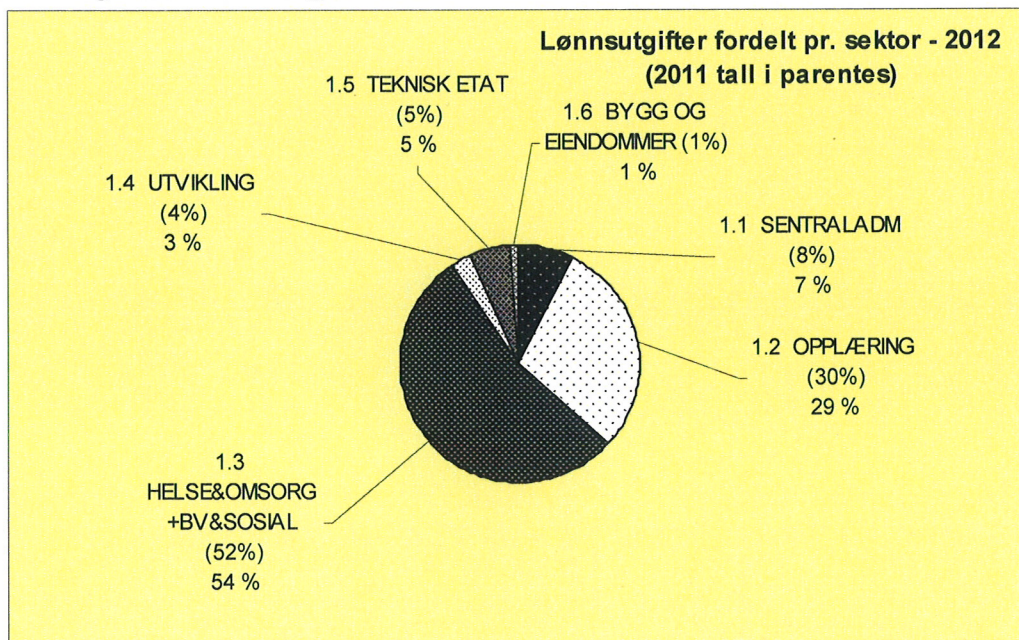
Fordeling inntekter 2012 2011 i parentes



Fordeling kommunens utgifter 2012 2011 i parentes

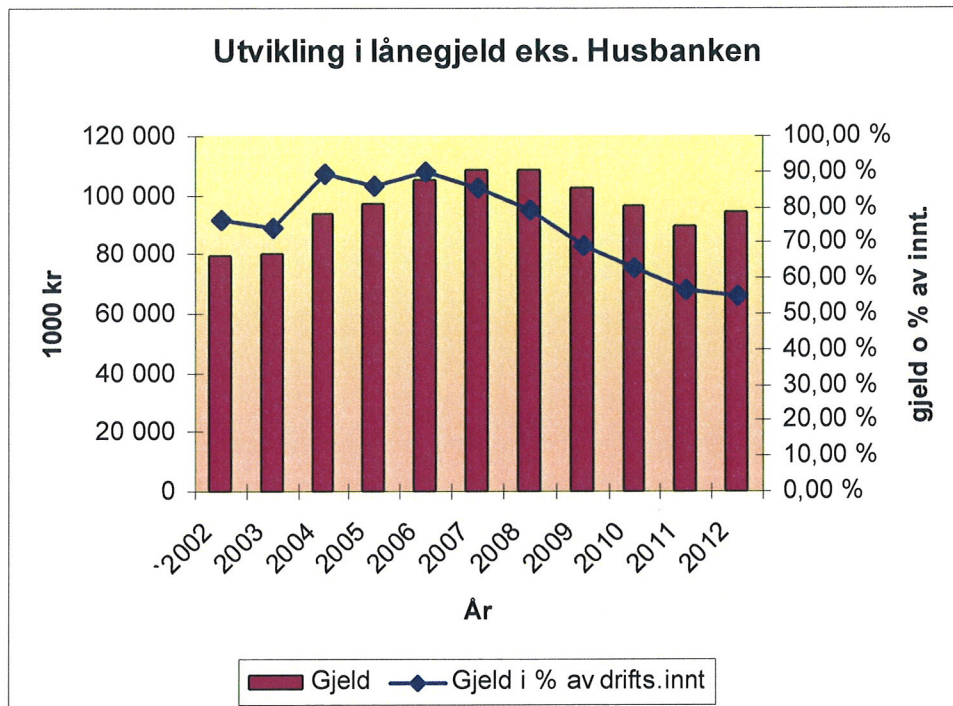


Lønnsutgiftene fordeler seg slik mellom sektorene:

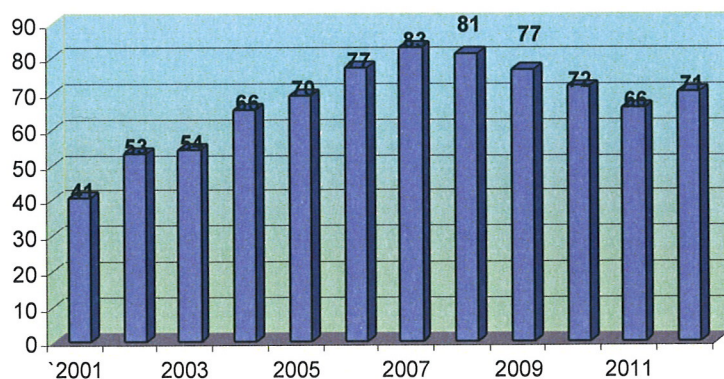


2.6 Gjeld, renter og avdrag

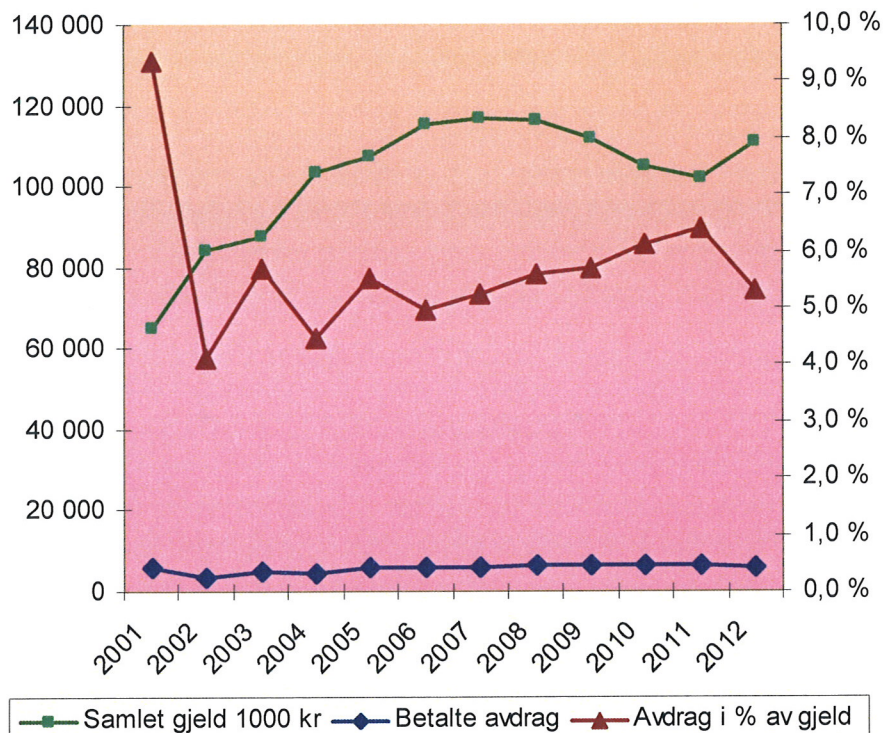
De største investeringer i infrastruktur i nyere tid skjedde fra sist på 90-tallet og frem til 2008. Lånegjelden økte betydelig, men vi sitter igjen med nye moderne helsebygg og omsorgsboliger og godt tilrettelagt havner. Vi har fortsatt en vei å gå for å få oppdatert all vann- og avløpsinvesteringer som er fra 50-tallet, men med årlige prioriteringer vil en holde seg oppdatert. Målt i kroner pr. innbygger har lånegjelden gått ned fra 31.12.08 til 31.12.11 men viser en økning til 31.12.12. Dette skyldes låneopptak i 2012 samt en liten nedgang i folketall. Se utviklingen fra 2002 til 2012 nedenfor.

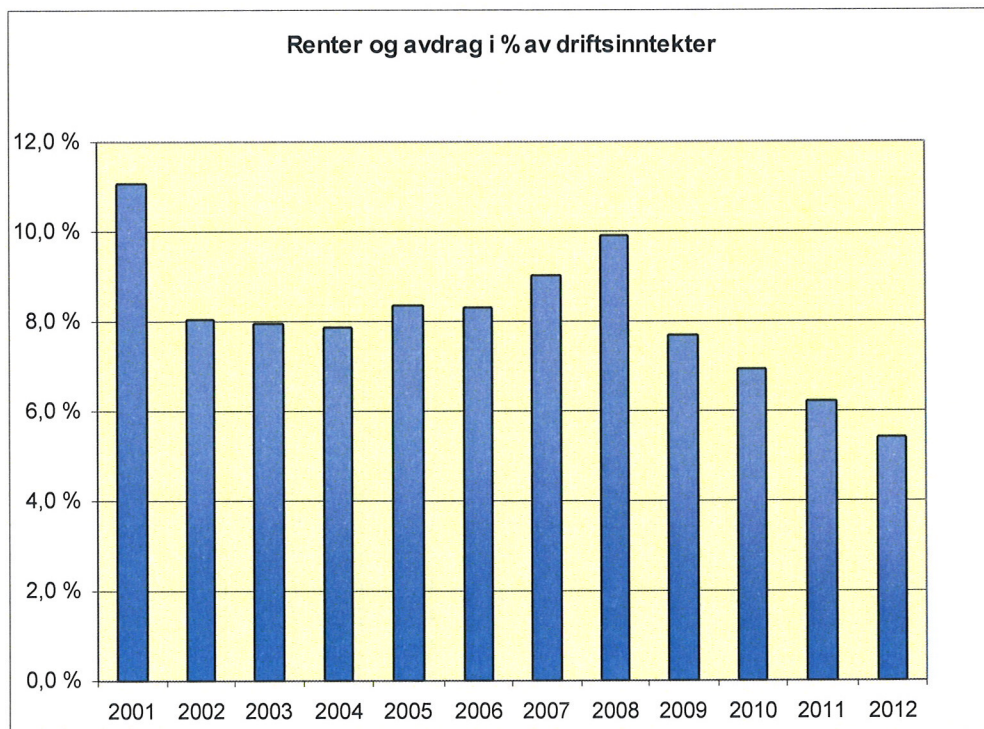


Gjeld pr. innbygger 1000 kr eks. Husbanken



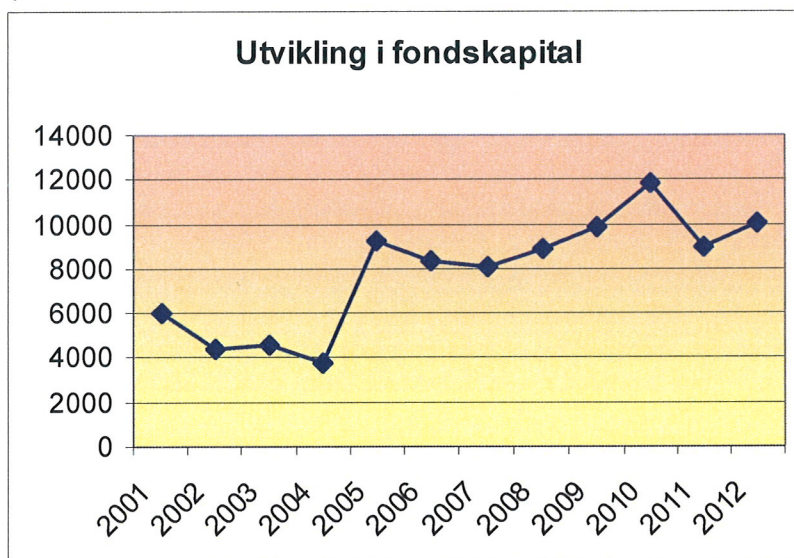
Utvikling av gjeld og avdrag





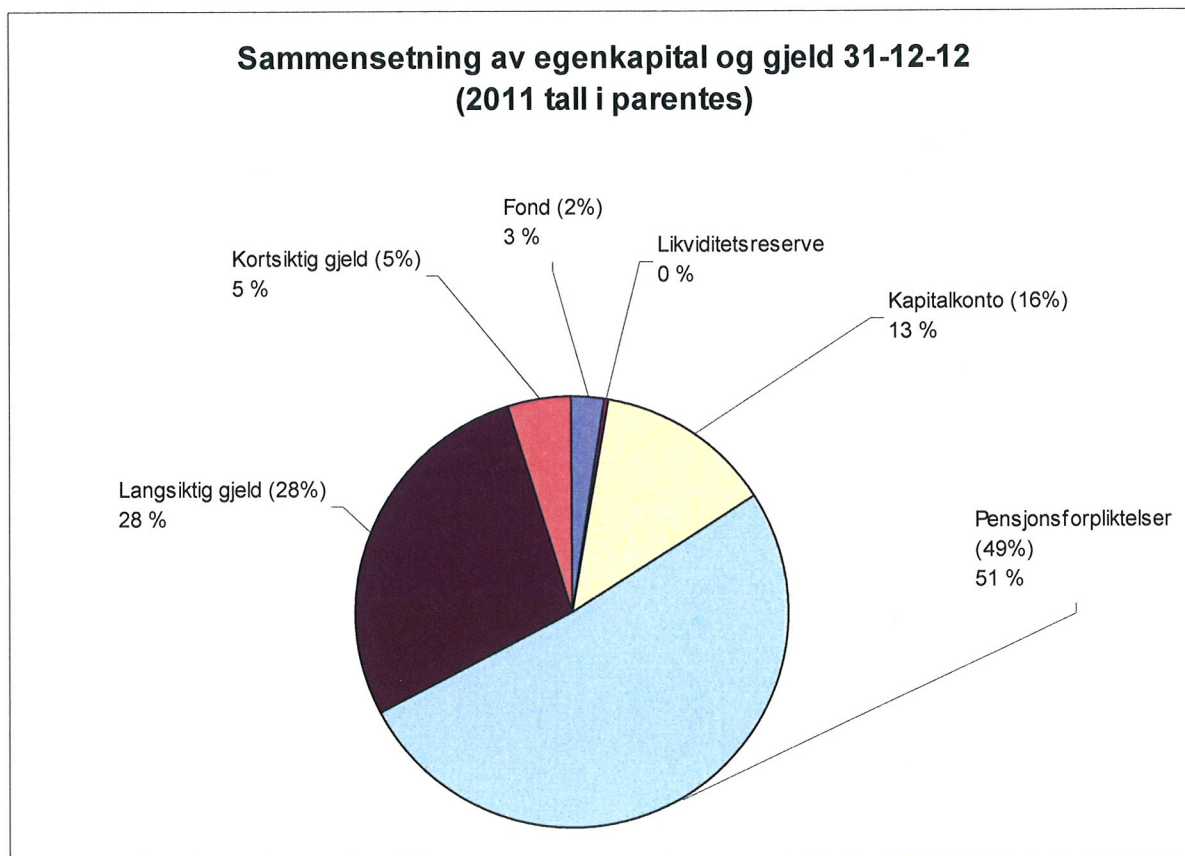
2.7 Fondskapital

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. 31.12.12 på 10,083 mill. kroner er 9,736 mill. kr. bundne fond.

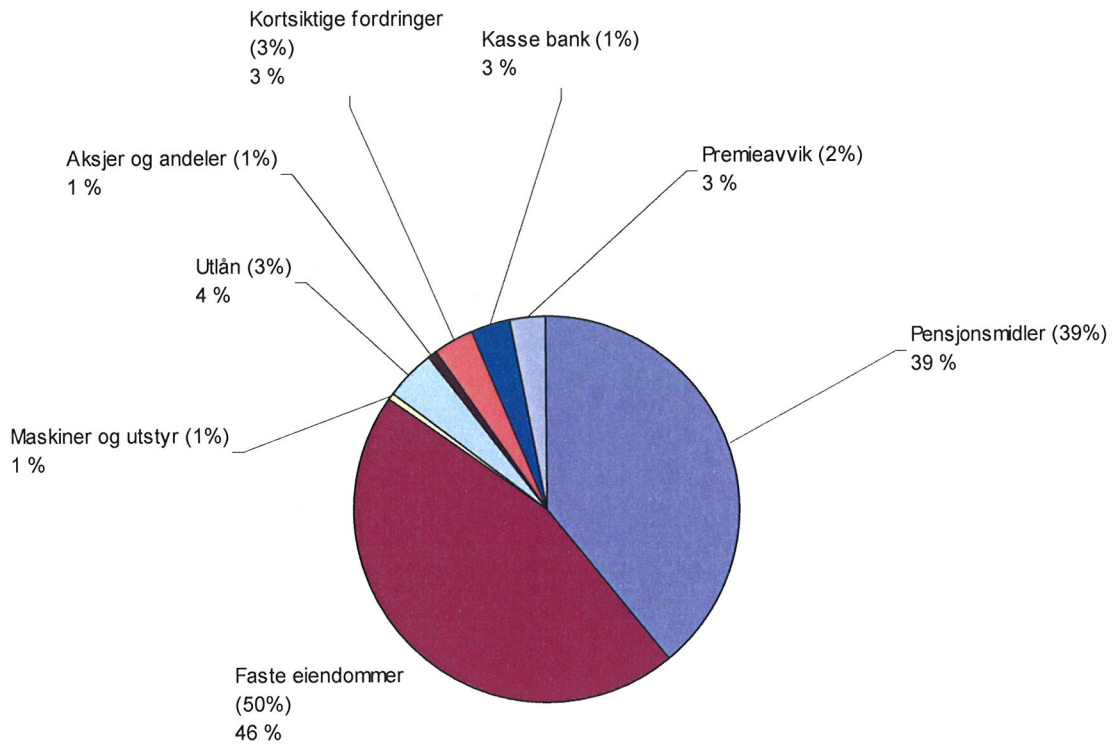


2.8 Soliditet

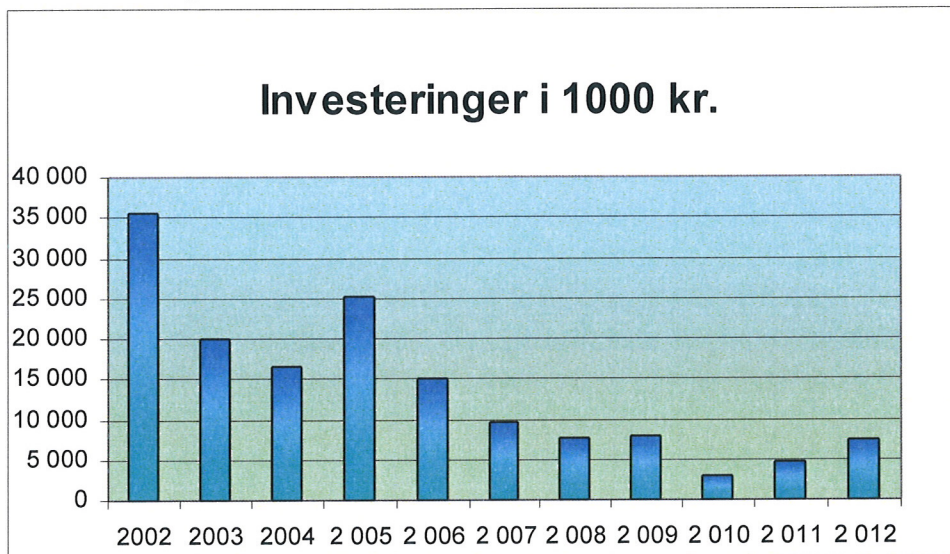
Sammensetning av egenkapital og gjeld vises i figuren nedenfor. Det er verdt å merke seg at langsiktig gjeld er gått fra 33 % av totalen per 31.12.08 til 28 % per 31.12.12. Samtidig øker pensjonsforpliktelsene fra 37% til 51% av totalen fra 31.12.10 til 31.12.12.



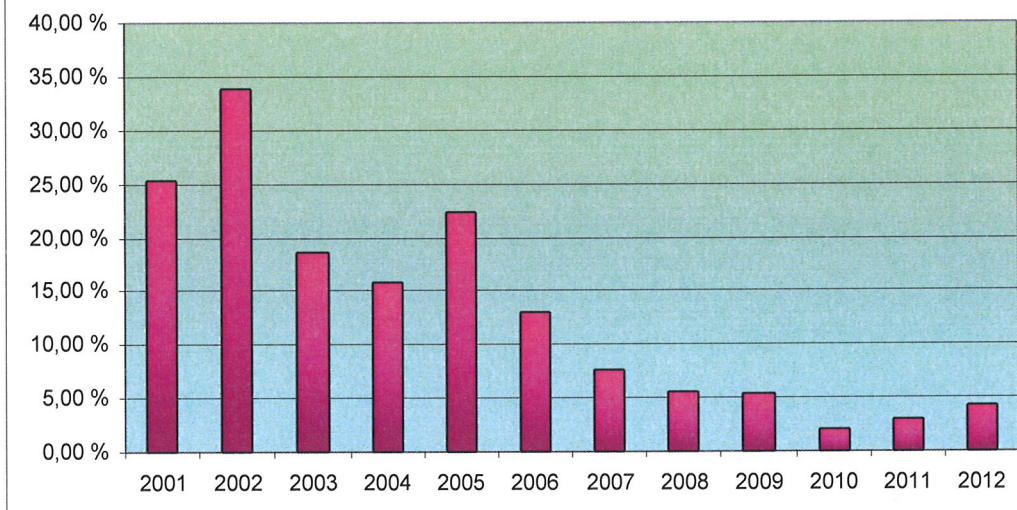
Sammensetning eiendeler 31.12.12 (2011 tall i parentes)



2.9 Investeringer 2012



Investeringer i % av driftsinntekter



2.10 utfordringer framover

Noen av utfordringen vi står overfor i Lebesby kommune er forhold vi ikke har mulighet til å påvirke da disse er styrt via sentrale rammebetingelser og markedet:

- Inntektssystemet
 - Samhandlingsreformen
 - Kraftprisene
 - Utviklingen i fiskerisektoren
-
- De kommunale utfordringer består i å kunne videreutvikle dagens tjenestetilbud, og møte de fremtidige utfordringer. For å få dette til må vi jobbe målrettet med rekruttering og kompetanseheving, og til en hver tid ha en optimal organisering.
 - I Lebesby kommune vil det være en utfordring at utgiftene til helse og omsorg i forhold til totalt budsjett vil øke i årene framover.
 - Lebesby kommune har fortsatt relativ høy på lånegjeld pr innbygger, og vi vil være sårbare for renteøkninger.
 - For å få en effektiv drift og bedre ressursbruk innenfor Helse- og sosialtjenesten har kommunestyret vedtatt å bygge ut omsorgsboligene i Kjøllefjord, og samtidig ha bemanning. Det vil gi oss et trinn vi har manglet i omsorgstrappen. Det vil avlaste sykehjemmet.
 - Det er etterslep på vedlikehold av vann og avløpsnett, kommunale bygg, samt kommunale veier.
 - Vi har over tid slitt med mangel på utleieboliger. Det er til tider et hinder for rekruttering, både i kommunal og privat sektor. Slik boligmarkedet er, så blir det en kommunal oppgave å bidra.

Vi vil ha fokus på blant annet følgende tiltak:

- Fortsatt effektivisering i drift ved hjelp av bedre samordning og investering i moderne systemløsninger
- Kompetanseplan for Helse- og omsorg skal bidra til å heve kompetansen, samt gjøre oss mindre avhengig av vikarer utenfra.


2.11 Likestilling i Lebesby kommune

Likestilling er et viktig tema, men en har ikke i Lebesby kommune spesielt debattert denne problemstillingen. Ved ansettelser er det ikke vurdert, men det vi vet er at vi har overvekt av kvinnelige ansatte innfor barnehager og helse- og omsorg.

Administrasjon og ledelse

Lebesby kommune har over lang tid hatt flere kvinner enn menn i den administrative ledelsen, og dette har ikke vært ei tilsiktet utvikling. Siden forrige beretning har det ikke endret seg. Målet må likevel være en jevn fordeling på 50/50 kvinner og menn.

Kjøllefjord 22. februar 2013


Harald Larssen
Rådmann


Peter Berg Mikkelsen
økonomisjef