

Årsoppgjør 2019 Beiarn Kommune



BEIARN
kommune

Innholdsfortegnelse

Innledning og oppsummering	3
1. Styringsprinsipper, utviklingstrekk og organisasjon	6
1.1 Politisk styring og administrativ ledelse i endring	6
1.3 Kommunale styringsprinsipper	8
1.4 Forholdet til det politiske miljø	9
1.5 Politisk struktur, kompetanseutvikling og deltakelse «utad»	10
1.6 Organisasjonsstruktur og organisasjonskultur	10
1.7 Personal, likestilling, sykefravær, etikk og diskriminering	10
1.8 Internkontroll	12
1.9 Utviklingstrekk og signaler for 2019	13
1.10 Økonomi	13
1.11 Næring	19
2 Oppvekst og kulturenheten	22
2.1 Organisasjonsstruktur	22
2.2 Målsettinger og resultat	25
2.3 Ressursbruk oppvekst	27
2.4 Kompetanse – etter og videreutdanning	28
2.5. Beiarn barnehage	29
2.6 Grunnskole og SFO	31
2.7 Bibliotekdrift	33
2.8 Kultur	34
2.9 Utviklingstrekk	37
3 Helse og omsorg	38
3.1 Ansvars og arbeidsområder	38
3.2 Organisasjonsstruktur	38
3.3 Resultatoppnåelse	39
4. Teknisk og Landbruk	51
4.1. Ansvars og arbeidsområder	51
4.2. Organisasjonsstruktur	52
4.3. Ressursbruk	53
4.4 Resultatoppnåelse / Signaler framover	54
Årsregnskap for Beiarn kommune 2019	65
Økonomisk oversikt drift	66
Økonomisk oversikt investering	67
Økonomisk oversikt balansen	68
Regnskapsskjema 1A drift	69



Regnskapsskjema 1 B drift - Driftsregnskapet, fordelt på Rammeområde	70
Regnskapsskjema 2A investering	70
Regnskapsskjema 2 B investering - investeringsregnskapet fordelt på prosjekt	71
Noter	72
Note 1 Endring i arbeidskapital	75
Note 2 Årsverk	76
Note 3 Ytelser til ledende personer	76
Note 4 Pensjonsforpliktelser	77
Note 5 Varige driftsmidler (anleggsmidler)	81
Note 6 Aksjer og andeler (anleggsmidler)	82
Note 7 Fordringer	83
Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag på lån	83
Note 9 Garantiansvar	84
Note 10 Avsetninger og bruk av avsetninger	84
Note 11 Kapitalkonto	86
Note 12 Interkommunalt samarbeid	87
Note 13 Finansielle eiendeler og forpliktelser til virkelig Verdi	88
Note 14 Investeringsprosjekter	89
Note 15 Særregnskap for Beiarn Næringseiendom KF	90
Note 16 Beiarn Næringseiendom KF	91
Note 17 Selvkost	92
Vedlegg	101
Uavhengig revisors beretning	101
Uttalelser Salten Kontrollutvalgsservice	103
Administrativ organisering	108
Politisk organisering	108



Innledning og oppsummering

Årsoppgjøret for Beiarn kommune 2019 legges med dette frem. I oppgjøret redegjør vi for kommunens resultater og kommenterer viktige trekk ved organisasjonen og lokalsamfunnet. Årsoppgjøret avlegges av rådmannen i tråd med regnskapsprinsipper som fremkommer av kommuneloven § 48 samt forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner).

Beiarn kommune avslutter regnskapet for 2019 med et regnskapsmessig mindreforbruk 10,465 Mnok mot budsjett og et mindreforbruk på 4,581 mot regulert budsjett. Resultatet er i hovedsak påvirket av bedre avkastning på kommunens markedsplasserte aktiva enn budsjettet. Driftssituasjonen har likevel for noen deler av virksomheten vært økonomisk utfordrende.

Resultatet fremkommer etter vedtatt bruk av avsetninger og ses mot det regulerte driftsbudsjettet. Brutto driftsresultat viser et merforbruk på 10 Mnok og bekymrer rådmannen. Avhengigheten til netto finansinntekter synliggjøres ved dette. Netto driftsresultat er positivt med ca 11,459 Mnok. Kommunen arbeider med implementering av økonomiske måltall som forhåpentligvis over tid vil bidra til et bedre handlingsrom for politisk prioritert utviklingsarbeid.

I løpet av 2019 er det gjort et betydelig arbeid for å sikre kommunens andel av kraftinntektene. Disse har økt i regnskapet som følge av økt produksjon og økt gjennomsnittlig kraftpris siste fem år. Resultatet av kraftskatteutvalgets arbeid og rapport NOU 2019:16 er nå avklart og de foreslåtte endringene fra kraftskatteutvalget er lagt til side av regjering og Storting.

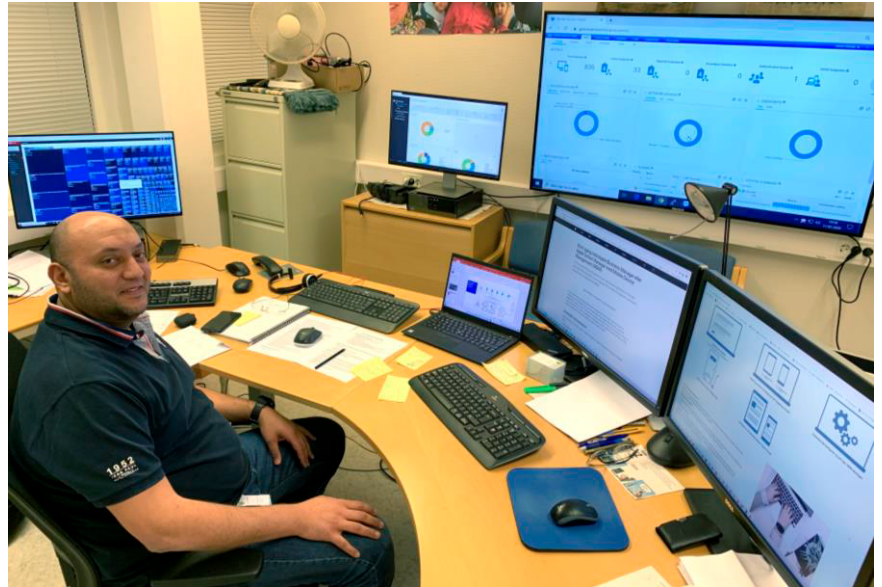
Å utarbeide meldingen gir anledning til å sammenstille resultater fra hele kommunens virksomhet og å vurdere resultatutviklingen over tid. Vi vurderer avdelingenes samlede aktivitet mot krav og forventninger stilt fra overordnet myndighet, mot mål satt av lokale politikere og mot forventninger hos egne innbyggere og næringsliv.

Kommunesektoren er i kraftig endring både ift oppgaveansvar og i forhold til finansiering. Rådmannens totalvurdering er at vi klarer oss rimelig bra både hva angår oppgaver og hva angår oppgavemessig tilpasning. Endringer og en viss tilpasning til endrede betingelser er noe alle i organisasjonen bare må påregne og lære oss å like og å leve med. Finansielt står og faller vår nåværende robusthet med kraft- og finansinntektene.

Virksomhetene bruker mye tid på å rapportere og besvare undersøkelser. Vi vet derfor mye om hvordan vår virksomhet utvikler seg. Særlig nevnes rapporteringen vi gjør til KOSTRA (kommune-stat-rapporteringen). KOSTRA sier blant annet noe om kommunenes prioriteringer og effektivitet. I dette oppgjøret er likevel bare noen av disse undersøkelsene trukket inn og kommentert. Muligheten som KOSTRA gir til å måle resultater i Beiarn mot andre kommuner er naturligvis av stor interesse selv om kommunestørrelse, demografi og andre forhold naturligvis vil være særegne for den enkelte kommune. Vi vil komme tilbake til mere gjennomgående analyser av KOSTRA tall i utfordringsdokumentet vi for fjerde året skal legge frem til politisk behandling i juni 2020.

Av foreløpige data og rapporter kan vi likevel nevne at Beiarn kommunes økonomi, målt mot andre kommuner, er relativt robust, og faktisk noe styrket. Vi registrerer at kommunene i stadig større grad rangeres i ulike målinger og presentasjoner. Rådmannen er bare sånn passelig fornøyd med slike rangeringer og mener de i for liten grad opptar ulikhetene i kommunenes økonomiske forutsetninger. I tillegg hensyntar de ikke i tilstrekkelig grad lokale geografiske og demografiske forhold og behov når tjenestekvalitet vurderes.

Også det siste året har rådmannen erfart at vi har en kommuneorganisasjon som vil mye. Det er positivt. En smule bekymring knyttes likevel til innbyggernes uttykte forventinger og det store behovet for kommunaløkonomiske bidrag til ulike samfunnsatsinger både i lokalt nærings- og samfunnsliv. Dette gjenspeiler seg i det negative brutto driftsresultatet. Regnskapsmessig sett er en ny kommunal arbeidsplass mer utfordrende enn en privat arbeidsplass.



Det er gjort vesentlige oppgraderinger og forbedringer av kommunens infrastruktur og sikkerhetssystemer på IT-området. Her jobber Ahmed med neste steg innen digitalisering i undervisningen i Beiarskolen. Han planlegger og designer styring, kontroll og oversikt slik at alle elever fra 1. til 7. Klasse snart kan gå over til å bruke IPader i sin læring.

For samfunnet som helhet er en arbeidsplass en arbeidsplass og like mye verd, men samfunnets økonomiske bærekraft forverres når blant annet privat næringsliv effektiviserer og når statlige arbeidsplasser hos for eksempel HELFO nedlegges slik vi har opplevd i overgangen fra 2019 til 2020.

Kommunen utfordres også til å finansiere infrastruktur det ikke er markedsmessig grunnlag for å få på plass gjennom statlig eller privat innsats. Som eksempel faller det normalt sett utenfor det kommunale ansvaret å finansiere bedre mobildekning, bedre fylkesveier og ladestasjoner til elbiler. Slik er det ikke i Beiarn. Her må kommunen ofte kompensere for markedssvikt og bidra i finansieringen av ulike goder stat, fylke eller private i stor grad tar på større steder. Vi verken vil eller skal være noen dårligere plass å bo på enn andre steder og tar derfor slike utgifter, men det reflekteres etter rådmannens syn for lite rundt dette. Litt mer takknemlighet og litt mindre forventninger til kommunen hadde vært på sin plass.

Det økonomiske resultatet for 2019 gir rom for avsetning av midler til styrking av kommunens bufferfond mot svingninger i finansavkastningen. Rådmannen tilrår slik disponering av resultatet, spesielt sett i lys av den pågående uro i finansmarkedet som følge av KORONA-pandemien.

Beiarn er en liten kommune og i folketall er vi blitt enda litt mindre i 2019. Offisielle tall pr årsskiftet foreligger ikke ennå, men fra årsskiftet 2018/19 til utgangen av 3. kvartal -19 ble vi fem færre. Alderssammensetningen bekymrer litt mer hvert år og kommunens andel av innbyggere i arbeidsaktiv alder målt mot de over 67 er blant de mest utfordrende i landet.

Det er to måter å se tallene på. Den ene er at den lokale motkonjunkturpolitikken ikke virker. Den andre er at den er i ferd med å feste seg hos stadig flere som hører om og i økende grad ser til Beiarn som sin potensielt fremtidige bokommune.

Rådmannen tillater seg å tro på det siste og er glad for at 2019 gav en god start på rulleringen av samfunnsdelen til kommuneplanen, en særs viktig beslutning om å drifte bare en skole fra høsten 2020 og en offensiv og utviklingsorientert økonomiplan for de neste fire år.

Det skjer mye positivt og spennende i Beiarn – og kommunen har etter rådmannens vurdering vist både vilje og evne til å bidra også i 2019. Så er vi midt i smørøyet i Salten. Definitivt en spennende del av landet. Fortsett gjerne å ta aktivt del i utviklingen.

Fra kommunens side deltar vi blant annet med høy selvtilit i verdensmesterskapet i rekruttering. Her og nå ber rådmannen om innbyggernes bistand og hjelp til nettopp rekrutteringen av nye Beiarnværing og nye medarbeidere.

Vær hyggelig og raus og involer dem i vårt samfunn.

Rådmannen håper lesere av meldingen finner relevant og interessant informasjon i oppgjøret. I tillegg håper rådmannen den gir motivasjon for nye bidrag til en positiv utvikling for bygda. Vi tar med oss 2019 i en læringsprosess for en stadig bedre organisasjon og et best mulig lokalsamfunn.

Rådmannen takker med dette ansatte, tillitsvalgte og engasjerte lokalpolitikere for innsatsen i 2019. En spesiell takk til de medarbeiderne som har avsluttet sitt virke for kommunen i løpet av året som gikk og på en eller annen måte har gått over til nye muligheter og utfordringer.

Moldjord, 6. april 2020



Ole Petter Nybakk
Rådmann



Geir Arne Solbakk
Økonomisjef



1. Styringsprinsipper, utviklingstrekk og organisasjon

1.1 Politisk styring og administrativ ledelse i endring

Organisasjonen Beiarn kommune drives etter lokalpolitisk vedtatte mål og prioriteringer. Da skal vi også rapportere i forhold til det. Ansatte, innbyggere og næringsliv skal finne motivasjon og inspirasjon i tydelige lokale vedtak og den rådende lokalpolitikken.

Et kommunestyre kan likevel ikke prioritere helt som de vil. Når kommunens rammebetingelser er i endring må også Beiarn kommune forholde seg til det. Vi lever og jobber i ei tid med raske og store endringer. Endringens tid kan beskrives som teknologidrevet og gjerne med økonomisk resultat som mål og effektivitet som måleparameter. Samarbeidende kommuner og organisasjoner endres, statlige myndigheter endres, krav og forventninger fra innbyggerne endres – og vår kommune endres også. Fordi vi vil og fordi vi må.

Hvert år kommer nye eller justerte styringsdokumenter fra statlige myndigheter. Vi mottar gjerne dette som nye lover, forskrifter eller rundskriv. I tillegg endres kommunaløkonomiske rammebetingelser i takt med sentralpolitiske føringer og prioriteringer. Rådmannen mener å se at statsapparatet nå gjennomfører betydelige endringer og reformer som får direkte virkning på lokalnivået, i kortere beslutningsprosesser enn tidligere. Det setter nye krav til vår endringsevne og endringsvilje. Det er nok å nevne finansdepartementets ekspertutvalg sin innstilling i kraftskattesaken. Rådmannen opplever at det lokalpolitiske handlingsrommet er totalt avhengige av forhold vi har liten kontroll på og bekjeden mulighet til å påvirke. Et tegn på dette handlingsrommet kan være at antallet politiske saker er blitt mindre de siste årene. Rådmannen er ikke spesielt fornøyd med det og ber lokalpolitikken være våken i forhold til utviklingen.

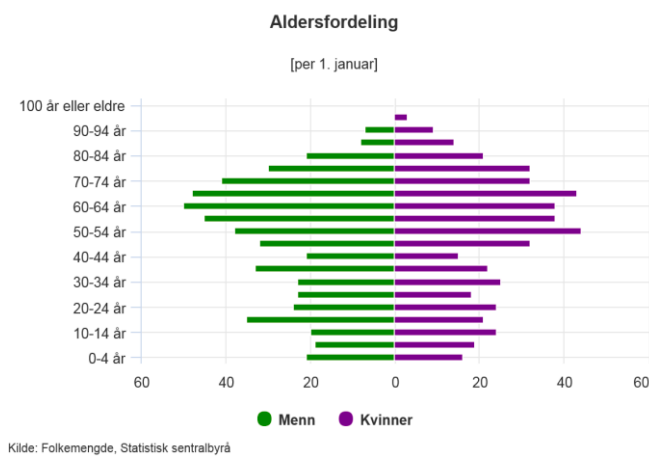
Utviklingen går samtidig i en retning der innbyggere og tjenestemottakere har rettigheter til flere og stadig mer avanserte tjenester. Kommunens evne til å levere iht tidens krav er blitt utfordret på nye områder også i 2019. Vi forbereder oss på flere områder og måter. Blant annet er fagfornyelsen i skoleverket, som skal på plass fra 1. august 2020, en slik sak. Også NAV er i endring der vårt lokale kontor utfordres kraftig for i det hele tatt å bestå. Vi skal snart ha på plass en ergoterapikompetanse og psykologtjenesten er knapt kommet på plass og vel ennå ukjent for viktige deler av samfunnet. Dagaktivitetstilbudet for demente må også nevnes og listen kunne vært gjort lengre. Velferdsnorge er visst langt fra ferdig bygd. Det er utviklingstrekkene som er viktig. Egne ansatte utfordres på alle fagfelt. En politisk og administrativ streng prioritering blir helt nødvendig og evne og vilje til omstilling og kompetanseutvikling hos alle ansatte en nødvendighet.

Det økonomiske handlingsrommet er helt avgjørende for mulighetene til egenprioritering. Administrasjonen opplever at en stor del av de driftsmessige egenprioriteringene tas ved endret skolestruktur fra høsten 2020. Å få til den prosessen på en god måte vil være viktig. Men hva som skjer hvis vi skulle få større og varige inntektsreduksjoner innen kraft og finans er lett å si noe om. Da blir det smertelig smalhans og tilnærmet umulig å gi lovpålagte tjenester.

Den lokale motkonjunkturpolitikken har gitt noen lyspunkter siste år. Vel nok har vi tapt noen innbyggere, men viktige investeringer er gjort og nye igangsatt. Vi vil fortsatt være egen kommune, vi skal fortsatt klare driften uten eiendomsskatt fra hytter og hus og vi skal drive en hyperaktiv næringspolitikk til nytte for også de små og bittesmå lokale foretakene. Kanskje klarer vi også å fremstå som så offensive og attraktive at eksterne investorer finner å ville investere i vårt samfunn. I tilfelle vil det være viktig og positivt, slik rådmannen ser det.

Kommunens verdibaserte valg, investeringer, utviklingsarbeid og viktigste arealbruk bør være tydelig og uttrykt i vel funderte og forankrede planer, slik at samarbeidspartnere og innbyggere vet hva de kan forvente. Rådmannen ber om at realistiske mulighetsanalyser og langsiktighet vies enda større oppmerksomhet når de overordnede kommuneplanene skal rulleres og revideres. Det arbeidet kom i gang i 2019.

1.2 Befolkningsutviklingen og signaler om endret tjenestebehov



Alderssammensetningen er uheldig og setter krav til ekstraordinær innsats. Om få år vil vi ha reelle og betydelig problemer med å ha arbeidsdyktige innbyggere i arbeidsdyktig alder til å fylle oppgavene i så vel offentlig som privat sektor.

Folketallet pr. 1. januar 2020 er 1.017. Vi er 5 beiarværingene mindre enn året før.

I løpet av 2019 er 8 født i Beiar mens 13 har gått bort. De store tallene ligger imidlertid på flytting. Mellom 3-5 % av kommunens innbyggere er hvert år i bevegelse som innflyttere/utflyttere. Dette er det etter rådmannens syn for lite samfunnsmessig fokus på. I løpet av 2019 flyttet 34 personer inn i bygda, men 34 flyttet ut.

Alderssammensetningen blant innbyggerne har i mange år vært slik at vi må ha vesentlig større tilflytting enn utflytting for å kunne påregne økt folketall. Det er få tegn som tyder på at det er realistisk. Siden 1997 har vi kun tre år hatt pluss i folketallet. Dette skjedde i 2008, 2013 og i 2016 da vi hadde netto tilflytting på 24 personer.

SSB beregner at innbyggertallet i Beiarn vil bli 887 i 2030 og 794 i 2040. Dagens innbyggere er de beste til å gjøre skam på en slik beregning. Rådmannen mener herunder at dialogen med unge beiarværingar må bedres betydelig og at det fra alle deler av organisasjonen gis en korrekt og offensiv orientering om framtidig karrieremuligheter.

Rådmannen ber om at det brukes tid på å drøfte hvordan kommunen skal møte snarlige endringer i tjenestebehovet som konsekvens av en påregnelig nedgangen i folketallet. Særlig i barnehagen og på skolene går utviklingen feil vei, med færre barn og elever. Samtidig får vi om få år en økning i andelen eldre innbyggerne – som allerede er høy. Det synes i skrivende stund som om barnetallet i barnehagene synker så mye at vi kan redusere antallet ansatte. I et par år til vil vi ha behov for ca. like mange lærere som i dag, men så kommer et betydelig dropp. Fra administrasjonens side varsler vi allerede nå at dette blir et hovedtema når vi dette året starter med rullering av kommunens overordnede planverk. Det er imidlertid ingen grunn til å vente på planforslag fra administrasjonen på dette området. Både bygde- og partidiskusjonen bør starte nå. Hvilke tiltak vil være de mest effektfulle på kort og lang sikt? Det fine og det spennende er at denne kommunen har et handlingsrom.

1.3 Kommunale styringsprinsipper

1. Målstyring

Kommunen skal være målstyrt. Kommunestyret skal fastsette mål og strategier som skal være klart førende for administrasjonen og som politikerne skal benytte til å vurdere både sin egen og administrasjonens arbeid.

2. Rammebudsjettering

Gjennom budsjettvedtak får avdelingene økonomiske rammer fra kommunestyret som de disponerer til å gjennomføre tjenestene og oppgavene på sine ansvarsområder. Avdelingene har direkte ansvar for å bruke tildelte midler med sikte på best mulig måloppnåelse (resultat). Det gis normalt ikke tillegg til rammene i budsjettåret og det er stor frihet til å omdisponere innenfor rammen til de ulike ansvarsområdene hver avdeling har. For 2018 er det gjennomført endringer i den administrative organisasjonen. I denne årsmeldingen rapporterer vi både organisatorisk og økonomisk i forhold til denne nye organisasjonen.

3. Over-/underskuddsansvar

Resultatenhetene beholder normalt overskudd (ift. budsjettammen) og kan overføre det til neste år. Tilsvarende må underskudd dekkes av eget oppspart overskudd fra tidligere år. Dette innebærer at avdelingene kan se flere år i sammenheng, noe som forsterker ansvarsprinsippet for ledere. Dersom kommunen som helhet får regnskapsmessig underskudd, vil ikke avdelinger som måtte ha midler igjen på sin ramme kunne trekke dette med seg til neste år. Ved avslutningen av årets regnskap tilrår rådmannen å fravike dette prinsippet for å få en raskere bygging av bufferfond og en ekstra avsetning til næringsfond for å stå bedre rustet til å ta imot økt trykk i forbindelse med en etterhvert positiv lokal næringssetting.

1.4 Forholdet til det politiske miljø

I 2019 ble ny kommunelov vedtatt. Loven tydeliggjør det kommunale selvstyret og de interne ansvarslinjene. Makt og ansvar tilligger kommunestyret. Som kommunens øverste organ skal nytt kommunestyre vedta både retningslinjer for seg og sitt ansvar og et delegasjonsreglement som forteller hvilke ansvarsoppgaver som skal legges til politiske underutvalg og til administrasjonen.

Ved lokalvalget 2019 ble det stilt tre lister; Beiar Senterparti, Beiar Arbeiderparti og Beiar Bygdeliste. Senterpartiet fikk rent flertall. De har derved ni av femten seter i kommunestyret og tre av fem seter i både Formannskapet, Plan- og ressursutvalget og Driftsutvalget. Monika Sande er fremdeles kommunens ordfører, mens André Kristoffersen ble valgt til varaordfører.

Det gjenstår å få behandlet nytt reglement for kommunestyret og utvalgene samt nytt delegasjonsreglement. I påvente av nye reglementer fungerer de kommunen hadde fra før, så dette vurderes ikke å være avgjørende for kommunens drift. Kommuneloven gjør rede for at også andre saker skal eller bør behandles tidlig i valgperioden. Herunder vurderes økonomiplan og budsjett som viktige saker. Der mener rådmannen at Beiar kommune har etablert gode rutiner og at det også i 2019 ble gjennomført gode prosesser som ledet frem til viktige styringsdokumenter. I skrivende stund kan også meldes at det overordnede planverket er i prosess for rullering. Både samfunnsdelen og arealdelen til dette planverket vil være saker som vies stor oppmerksomhet i 2020.

Den nye kommuneloven er også tydelig på administrasjonens ansvar. Ifølge ny lov skal administrasjonens leder nå benevnes kommunedirektør og ikke rådmann. Beiar kommune gav allerede i 2016 sine innspill til forslag til ny lov og var der tydelige på at man ønsket å beholde tittelen rådmann. I og med at forarbeidene til loven og behandlingen har avklart at det er tillatt fortsatt å bruke den gamle tittelen har ikke rådmannen fremmet noen sak til kommunestyrets vurdering på dette området. Hva slags ansvar rådmann og administrasjonen for øvrig skal ha vurderes viktigere å klarlegge, gjennom å fremme forslag til nytt delegasjonsreglement.

Styring skal foretas av politikerne, mens drift er administrasjonens ansvar. Dette er det redegjort for også i kommuneloven. Skillet mellom administrasjon og politikk går mellom ordfører og rådmann. Rådmannens kompetanse og myndighetsområde gis av kommunestyret gjennom det omtalte delegasjonsreglementet.

Kommunestyret har i 2019 behandlet	73 saker
Formannskapet har i 2019 behandlet	46 saker
Driftsutvalget har i 2019 behandlet	25 saker
Plan- og ressursutvalget har i 2019 behandlet	67 saker

Rådmannen har ansvar for at saker utredes til politisk behandling og at politiske vedtak iverksettes og følges opp. Rådmannen skal også holde ordføreren orientert om kommunens drift og viktige driftsutfordringer. I dette ligger at det er ordføreren som skal holde de øvrige politisk styrende organer orientert. Gjennom året har samarbeidet om kommunens utfordringer og muligheter vært arbeidet med under et godt samarbeidsklima. Vi tør å utfordre hverandre, vi informerer hverandre og vi forsøker å bidra til at både politikken og administrasjonen kan lykkes. I enkeltsaker må vi kunne være uenige men vi i administrasjonen skal alltid forholde oss til politiske vedtak og vi skal vise respekt for de vurderingene som ligger bak. Rådmannen oppfatter god politisk takhøyde og man

lytter til administrasjonens faglige råd - uten alltid å forholde seg til disse. Det takker vi for. Det er også rådmannens oppgave å føre tilsyn med den kommunale virksomheten og å lede til at kommunen utvikler seg i takt med omverdens krav og i tråd med god forretningsmessig moral. Kommunen har utarbeidet egne etiske retningslinjer.

1.5 Politisk struktur, kompetanseutvikling og deltakelse «utad»

Den politiske strukturen ble sist endret etter valget høsten 2003 og fremgår av vedlegg. I tillegg til lovfestede utvalg, har Beiarn kommune et Driftsutvalg og et Plan- og ressursutvalg.

Det vurderes ellers som viktig og kompetansegivende at ordfører deltar aktivt i Salten Regionråd og er nyvelgt leder av styret til KS Nordland i tillegg til å være svært aktiv fylkestingspolitiker. Å tilegne seg viktig kompetanse og ivareta viktige nettverk, samt å dele viktige deler med resten av organisasjonen vurderes som både viktig og positivt for kommunen.

Det nye kommunestyret ble konstituert medio oktober 2019 og har allerede hatt to dager med kompetanseutvikling og politikeropplæring. Involveringen i nytt overordnet kommuneplanverk og i viktige styringssaker som kommer til behandling vil forhåpentlig gi nødvendig inspirasjon til alle – men særlig til de mange nye politikerne.

1.6 Organisasjonsstruktur og organisasjonskultur

Beiarn kommune omorganiserte i 2018. Organisasjonsstrukturen kom ordentlig på plass i 2019 og oppleves å fungere bra. Mindre interne justeringer er gjort innen pleie- og omsorg i løpet av 2019. Gjeldende organisasjonsstruktur fremgår sist i dette dokumentet.

I 2018 startet rådmannens ledergruppe og strategisk ledergruppe (da er også mellomlederne med) på et givende arbeid knyttet til organisasjonskultur. Hele administrasjonen har vært gjennom en prosess der vi har satt ord på hva den enkelte av oss gjør og skal gjøre for i arbeidshverdagen å fremme kommunens verdier; **vilje, åpenhet, stolthet og samhold**. Arbeidet ble fulgt opp også i 2019 og vil ha fokus også i 2020.

1.7 Personal, likestilling, sykefravær, etikk og diskriminering

I kommuneorganisasjonen er det 120 årsverk fordelt på 150 fast ansatte personer ved årsskiftet 2019, mot 113 årsverk fordelt på 139 personer i 2018.

Personalforvaltningen utøves i det daglige på det enkelte tjenestested, men rådmannens stab bistår og tar sin del av ansvaret for ansettelser/oppsigelser, lønnsforhandlinger, arkivering av personalopplysninger og erkjentlighetsgaver.

De ansatte er organisasjonens viktigste ressurs og de kommunale tjenestene ytes av medarbeidere som det er av største betydning å ta godt vare på. Samarbeidet med arbeidstakerorganisasjonene oppleves som fleksibelt og godt. De etablerte rutineene rundt AMU-møter og rapportering til administrasjonsutvalget bidrar til at politikerne kommer nærmere personalarbeidet. Det største forbundet, Fagforbundet, har kontor på kommunehuset.

Beiarn kommune har utarbeidet egne etiske retningslinjer og regelverk for bruk av sosiale medier.

Dette følges opp av hvert enkelt tjenestested. Det er ikke meldt brudd eller avvik på disse områdene i 2019. De retningslinjene og reglene vi har, bidrar til å opprettholde en etisk standard som oppleves som høy og det er ikke funnet avvik i 2019.

Kommunens personalpolitiske plan ble revidert ferdigstilles i første halvdel av 2019 og er nå tilgjengelig elektronisk for samtlige ansatte.

Formuleringer som bidrar til å unngå diskriminering finnes i flere steder i våre ulike styringsdokumenter. Selv om det ikke gjennomføres eksplisitt og metodisk kontroll av disse områdene, er det rådmannens vurdering at avvik av betydning ville blitt fanget opp i brukerundersøkelser, medarbeidersamtaler, ved øvrig intern kontroll eller tilsyn, dersom dette hadde vært et reelt problem.

Mot slutten av 2019 ble det gjennomført medarbeiderundersøkelse for hele organisasjonen. Evaluering av resultatene fra denne vil gjennomføres våren 2020 med involvering av samtlige avdelinger. 10-Faktor er en medarbeiderundersøkelse som er forskningsbasert, fokusert og avgrenset, medarbeiderskaps- og ledelsesorientert samt utviklingsorientert. Undersøkelsen planlegges gjennomført annet hvert år.

Kommunen har jobbet mye med å få bort ufrivillig deltid og gjør det fortsatt. Særlig gjelder dette på vår største del av virksomheten, sykehjemmet. Likeså arbeides det med konkret bruk av tiltakene i personalpolitisk plan for å bedre likestillingen. Nedenstående tabell viser oversikt over antall deltidsstillinger fordelt på kjønn.

Fordeling heltid/deltid:

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Antall ansatte i deltidsstillinger	68	70	66	71	64	67	74
Antall kvinner i deltidsstillinger	62	67	63	68	61	64	68
Antall menn i deltidsstillinger	6	3	3	3	3	3	3

Kjønnsfordeling rammeområde:

	2019 antall	2019 %
Rammeområde - Sentral ledelse, politikk og kontroll		
Kvinner	4	40,00
Menn	6	60,00
Rammeområde - Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten		
Kvinner	35	77,7
Menn	10	23,3
Rammeområde - Helse- og omsorg		
Kvinner	67	83,70
Menn	13	16,30
Rammeområde - Teknisk og landbruk		
Kvinner	2	14,30
Menn	12	85,70
Rammeområde - Næring		
Kvinner	0	0,00
Menn	1	100,00

Sykefravær:

	Sykefravær	Legemeldt fravær	Egenmeldt sykefravær
Bodø kommune	10,85	9,48	1,37
Gildeskål kommune	11,41	10,22	1,20
Beiarn kommune	10,08	9,07	1,01
Fauske kommune	13,18	11,73	1,45
Sørfold kommune	11,08	10,09	0,99
Steigen kommune	13,23	11,79	1,44
Saltdal kommune	10,29	8,88	1,41

	I arb.-giverperioden	Utenfor arbeids-giverperioden	Sykefravær Kvinner	Sykefravær Menn
Bodø kommune	4,35	6,50	12,44	6,39
Gildeskål kommune	3,97	7,45	12,85	6,81
Beiarn kommune	4,19	5,88	12,98	3,23
Fauske kommune	4,32	8,85	14,67	6,94
Sørfold kommune	3,99	7,09	12,58	5,07
Steigen kommune	4,47	8,75	14,31	7,17
Saltdal kommune	3,96	6,33	11,97	4,00

Kilde: KS sine fraværstall for perioden 4.kvartal 2018-3.kvartal 2019.

Totalt sykefravær fra 4.kvartal 2018 til 3.kvartal 2019 var på 10,08% mot 9,80% i samme periode året før, en liten oppgang.

Sykepengerefusjon kr. 3 602 895 (3 838 987 i 2018 og 3 275 177 i 2017)

Fødselspengerefusjon kr. 851 070 (963 368 i 2018 og 961 578 i 2017)

1.8 Internkontroll

Rådmannen legger vekt på god daglig internkontroll. Systematisk internkontroll i kommunen utøves som del av driften og har til formål å bringe risikoen for bl.a. mislighold og feil innenfor akseptable rammer. Dette skal også medvirke til at vedtatte mål nås og at ressurser brukes på en fornuftig måte. Gjennomførte forvaltningsrevisjoner har gitt mer skriftlige rutiner forbedret kontroll. Arbeidet med å sette medarbeiderundersøkelser i system gjennom KS sin ordning, 10-faktor fikk seg imidlertid en liten nedtur i 2019, med for lav svarprosent og misforståtte hensikter. Det jobbes med å få bedre forståelse for betydningen av gode rutiner for medarbeiderundersøkelser nå i starten av 2020.

Dagens risikostyring og interkontroll vurderes å være tilpasset risiko, faktisk oppgavehåndtering, målformulering og organisering i kommunen.

1.9 Utviklingstrekk og signaler for 2019

På tross av sterkt fokus og stor innsats gjennom 2019, ser vi behov for fortsatt fokus og nye tiltak innen sykefraværsoppfølging. Beiarn kommune er en Inkluderende Arbeidslivskommune og har en handlingsplan av gammel dato (2018).

Målet i gjeldende plan er et sykefravær som ikke skal overstige 5 %. Vi ligger bak denne målsettingen for de siste årene, noe som er kommentert nærmere i pkt 2,5 ovenfor.

HMS-arbeidet er viktig og en egen handlingsplan utarbeides årlig i samarbeid med HEMIS AS, vår bedriftshelsetjeneste.

Kommunens personalpolitiske plan er rullert og oppgradert i 2019.

Planen ble vedtatt i juni og i ettertid er den også gjort tilgjengelig på en vesentlig bedre måte enn før med blant annet søkbart innhold.

1.10 Økonomi

Hovedtall fra driftsregnskapet

	Beløp i hele 1.000				
	2015	2016	2017	2018	2019
Sum driftsinntekter	129 612	131 651	140 846	143 666	144 975
Sum driftsutgifter	130 130	135 465	146 234	148 770	155 015
Brutto driftsresultat	-517	-3 814	-5 388	-5 104	-10 040
Resultat finansposter	-5 896	4 621	9 446	-9 796	12 819
Motpost avskrivninger	-7 053	-7 261	-7 598	-8 478	-8 681
Netto driftsresultat	639	8 068	11 656	-6 422	11 460
Netto driftsresultat i %	0,49 %	6,13 %	8,28 %	-4,47 %	7,90 %

Brutto driftsresultat viser resultatet av den ordinære driften, inkludert avskrivninger på driftsmidler. Resultatet gir uttrykk for kommunens evne til å betjene lånegjeld, evne til å finansiere deler av årets investeringer over driftsresultatet, samt evne til å avsette midler til senere års bruk. Årets brutto driftsresultat ble negativt med Mnok. 10,040.

Netto driftsresultat viser hvor mye som er til disposisjon av driftsinntektene etter netto finansutgifter (renter og avdrag). Beløpet kan benyttes til avsetninger til senere år og til egenfinansiering av investeringsprosjekter. For årsregnskapet i Beiarn kommune så påvirkes netto driftsresultat i stor grad av årlige variasjoner i finansavkastningen. Bufferfondet er derfor etablert for i størst mulig grad kunne ta disse årlige variasjonene i den finansielle avkastningen uten at dette påvirker kommunens kjernedrift. For å opprettholde en bærekraftig økonomi bør netto driftsresultat være på minimum 1,75 % av driftsinntektene. Årets resultat ble positivt med Mnok 11,460. Etter de anbefalinger som er gitt myndighetene burde netto driftsresultat vært på minimum Mnok 2.536.

Driftsregnskapet fordelt på Rammeområde, netto driftsutgifter 2019

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
<u>Netto driftsutgifter pr Rammeområde</u>					
Sentral ledelse, politikk og kontroll		12 171 135	12 677 232	12 277 232	10 825 250
Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten		30 778 769	31 133 530	30 419 797	27 834 501
Helse- og omsorg		48 830 618	49 463 180	47 798 180	47 830 537
Religiøse formål		1 797 758	1 829 600	1 329 600	1 509 336
Teknisk og Landbruk		10 189 261	9 887 516	9 610 585	8 433 077
Næring		-3 637 503	-4 199 459	-2 399 459	-1 239 896
Finans, eiendomsskatt m.m		289 848	250 000	0	460 854
Netto for Rammeområde		100 419 886	101 041 599	99 035 935	95 653 659

Kommentarer/årsak til de største avvikene

Kommunens budsjett for 2019 ble høsten 2019 gjort gjenstand for en budsjettregulering hvor endringer i aktivitet og rammebetingelser ble innarbeidet. I løpet av 2019 har samtlige rammeområder bidratt til en god budsjett disiplin noe som medfører at det generelt sett er små avvik mot regulert budsjett for 2019. For Helse- og omsorg har det imidlertid også i 2019 vært nødvendig i forbindelse med budsjettreguleringen å finne inndeckning gjennom bruk av fondsmidler for å kunne finne tilstrekkelig inndeckning for drift av rammeområdet. Et høyt vedvarende sykefravær innenfor denne sektoren medfører en uforholdsmessig høy ressursbruk innenfor Helse- og omsorg.

Årets inntektsførte naturressursskatt endte på Mnok 8,548, noe som er Mnok 2,048 høyere enn budsjettet. Naturressursskatten har vist en betydelig økning gjennom perioden 2017 – 2019 og er bokført på bakgrunn av årlig avregning fra skatteetaten. Økningen skyldes i stor grad en økt produksjon i de kraftanlegg som tilfaller Beiarn kommune.

Beiarn kommune budsjetterer ikke med merverdiavgiftskompensasjon. Dette medfører at budsjetterte overføringer for inntekter samt kostnader ikke tar hensyn til slik kompensasjon. For 2019 utgjør netto regnskapsført kompensasjon utenfor merverdiavgiftsområdet Mnok 4,076 mot Mnok 3,565 for 2018.

Nedenfor kommenteres spesielt rammeområdene knyttet til Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten samt Helse- og omsorg.

Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten

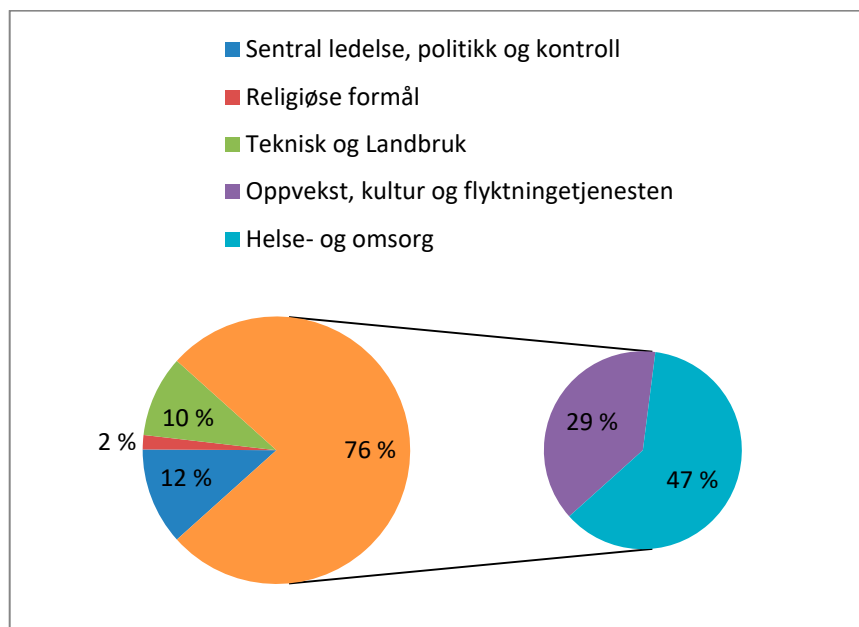
Samlet sett viser området et merforbruk på Mnok 1,032 mot budsjettet for 2019. Mot regulert budsjett fremkommer et mindreforbruk på Mnok 0,028 etter korreksjon av resultat effekt av premieavvik for rammeområdet. Hovedårsaken til merforbruket mot budsjett er økte personalkostnader der det fremkommer et merforbruk på Mnok 0,976 mot årets opprinnelige budsjett.

Som følge av at det ikke mottas nye flyktninger til kommunen vil aktiviteten inne Flyktningetjenesten og drift av Voksenopplæringen planmessig bli faset ut de kommende årene. Flyktningefondet utgjør pr. 31.12.2019 Mnok 4,652 etter netto bruk av Mnok 1,364 fra fondet gjennom 2019. Fondets midler vil i all hovedsak bli benyttet for å dekke inn fremtidige kostnader til avvikling av tjenesten de kommende årene.

Helse- og omsorg

Sektorens merforbruk gjennom året tilskrives i stor del økte lønnskostnader og et betydelig registrert sykefravær. For Pleie og omsorgstjenester i institusjon utgjør samlede lønnskostnader et merforbruket mot budsjett for 2019 på Mnok 2,482 mens det for Helse og omsorgstjenester til hjemmeboende utgjør Mnok 2,253.

De enkelte avdelingenes relative andel av forbrukt total ramme for 2019



Som det fremgår ovenfor utgjør rammeområdene for Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten samt Helse- og omsorg hele 76% av kommunens netto driftsramme i 2019.

Fond

Fondene viser følgende sammensetning og utvikling de siste 4 år.

(tall i tusen)	2016	2017	2018	2019
Disposisjonsfond	15 395	19 387	20 771	26 498
Ubundne investeringsfond	206 590	195 853	195 342	190 624
Bundne investeringsfond	1 268	1 487	1 806	2 152
Bundne driftsfond	16 503	15 325	21 442	22 796
Sum fondsavsetninger	239 756	232 052	239 361	242 070
Regnskapsmessig mindreforbruk	8 833	16 943	2 484	4 582
Sum fond og mindreforbruk	248 589	248 995	241 845	246 652

Kommentarer til fondene:

Kommunen fikk i forbindelse med Saltfjellet/Svartisen utbyggingen og Beiarutbyggingen tilført næringsfond hvor grunnkapitalen har vært stadfestet til Mnok 15.0. Ved utgangen av 2019 var fondets størrelse på Mnok 19,066. Sjøfossenfondet er på Mnok kr. 184,403 pr. 31.12.2019 og Bufferfondet for Sjøfossenfondet er på Mnok 14,333 ved utgangen av 2019. Handlingsregelen samt

finansreglementet er styrende for den praksis som er implementert i forbindelse med forvaltning av fondet gjennom 2019.

Skatteinntekter

Netto skatteinntekter på formue og inntekt, samt naturressursskatt, utgjorde i 2019, Mnok 30,202, mot Mnok 29,793 i 2018. Dette gir en økning på 1,4% mot foregående år.

Rammetilskudd

Rammetilskuddet inklusive inntektsutjevning fra staten utgjorde i 2019 Mnok 58,345, mot Mnok 56,763i 2018.

Kraftinntekter

Kraftinntektene har hatt følgende utvikling de siste 4 år:

<i>(tall i tusen)</i>	2016	2017	2018	2019
Konsesjonskraft	2 484	2 085	3 651	6 560
Konsesjonsavgift	3 407	3 675	3 796	4 152
Naturressursskatt	6 371	6 489	7 979	8 548
Eiendomsskatt	13 633	12 200	10 789	10 933
SUM	25 895	24 449	26 215	30 193

Samlet viser kraftinntektene en økning fra 2018 med Mnok 3,978, noe som utgjør 15,2%.

Driftsutgifter – Horisontal analyse, fordeling av inntekter og utgifter etter art.

<i>Driftsregnskap (1000 kr.)</i>	2019	2018
Lønnsutgifter	86 386	85 702
Sosiale utgifter	16 145	15 066
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm egenprod.	25 475	22 413
Kjøp av varer og tjenester som erst. komm tjenester	10 634	10 640
Overføringer	9 464	8 209
Avskrivninger	8 681	8 478
Fordelte utgifter	-1 771	-1738
Sum driftsutgifter	155 014	148 770
Brukerbetalinger	5 927	5 461
Andre salgs- og leieinntekter	15 888	12 138
Overføringer med krav til motytelser	18 339	21 793
Rammeoverføringer fra staten	58 345	56 764
Andre statlige tilskudd	3 548	5 917
Andre overføringer	24	24
Skatt på inntekt og formue	19 269	19 008
Eiendomsskatt	10 933	10 786
Andre direkte eller indirekte skatter	12 701	11 776
Sum driftsinntekter	144 974	143 666

Eiendomsskatt

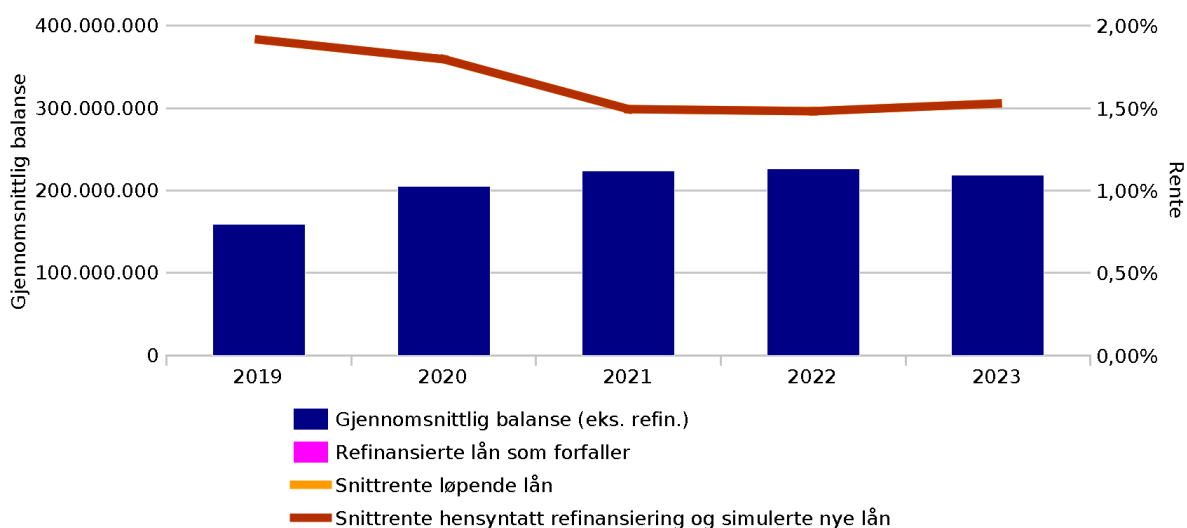
Netto inntekter på formuesskatt fra verker og bruk, utgjorde i 2019, Mnok 10.933, mot Mnok 10,786 i 2018. Dette gir en marginal økning mot foregående år. Økningen i inntekter fra 2018 har sammenheng med endringer i eiendomsskattegrunnlag mottatt fra Sentralskattekontoret for storbedrifter (SFS) samt endrede eiendomsskattesatser i forbindelse med implementering av ny eiendomsskattelov. For Beiarn kommune utgjør kraftanlegg og anlegg relatert til kraft det alt vesentligste av grunnlaget for utskrivning av eiendomsskatt.

Gjeldsoversikt (1.000 kr)

Långiver	Fast rente	Flytende rente	Restgjeld pr. 31.12.2019	Restgjeld pr. 31.12.2018
Husbanken	0	29 884 027	29 884 027	20 300 440
Sparebank 1 Nord Norge	0	2 481 837	2 481 837	2 806 871
Kommunalbanken	18 560 000	61 307 980	79 867 980	68 865 620
KLP/Kommunekreditt	45 301 325	19 154 600	64 455 925	53 612 500
Sum passiva	63 861 325	112 828 444	176 689 769	145 585 431

Vi har i 2019 mottatt Mnok 0.460 i rentekompensasjon. Tidligere etablert ordning knyttet til rentekompensasjon er under utfasing og vi vil derfor ikke få slik kompensasjon for investeringer som gjennomføres i fremtiden.

Veid gjennomsnittlig rente på kommunens innlån er på 1,92% for 2019. På bakgrunn av de investeringsplaner som foreligger i kommunens budsjett for 2020 samt i økonomiplanen for perioden 2020 – 2023 kan vi prognostisere den fremtidige gjeldsprofil for kommunen som helhet.



Investeringsregnskapet

Investerings regnskapet er gjort opp i balanse etter finansiering av årets investeringer. Det vises til kommentar om gjennomførte prosjekter fra teknisk avdeling sin del av meldingen og til regnskapsskjema 2A og 2B. For 2019 er også investeringsbudsjettet gjort gjenstand for regulering i løpet av driftsåret i tråd med endringer mot investeringsbudsjettet for 2019.

Balanse pr. 31.12.19 (1.000 kr.)

<i>Eiendeler</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>	<i>Gjeld og egenkapital</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Omløpsmidler	303,7	285,8	Kortsiktig gjeld	29,7	21,3
- herav kortsiktige fordr.	12,4	13,7	Langsiktig gjeld	408,9	367,8
Anleggsmidler	505,1	464,5	Egenkapital	370,2	361,2
- herav utlån, aksjer og andeler og pensj.midler	247,8	244,0	- herav fond	244	239,2
			- herav kap.kont.	126,2	122
Sum eiendeler	808,8	750,3	Sum gjeld og egen. kap	808,8	750,3

SLUTTKOMMENTAR REGNSKAP 2019.

Regnskapet er avsluttet av økonomiavdelingen i Beiarn kommune ved økonomisjef Geir Arne Solbakk.

Regnskapet for 2019 er avsluttet med et regnskapsmessig mindreforbruk på Mnok 4,582. Målt mot opprinnelig budsjett for 2019 er mindreforbruket på Mnok 10,465.

Året som helhet har gitt betydelig avkastning på finanskapitalen med Mnok 21,210 som følge av et godt finansmarkedene gjennom året. Generelt sett har de ulike enhetene vist en rimelig god rammestyring av sitt ressursforbruk. Et betydelig sykefravær gir sine spesielle utfordringer og er med på å drive personalkostnadene opp i organisasjonen. For Helse og omsorgssektoren samt for Oppvekst har det vært spesielt utfordrende og innfri budsjettmålene knyttet til lønnsutgifter for 2019 og begge sektorer har overforbruk på dette området.

Til tross for utfordringer gjennom året har rammeområdene samlet avlagt regnskap innenfor kommunestyrets tildelte ramme gjennom årets regulerte budsjett. I forbindelse med behandling av regulert driftsbudsjett for 2019 ble kommunenes Bufferfond styrket med Mnok 5,883 gjennom regulering av budsjettbalansen.

Rådmannen tilrår på bakgrunn av de helt spesielle forhold som har oppstått i forbindelse med Korona-pandemien at årets samlede mindreforbruk på Mnok 4,582 i sin helhet avsettes Bufferfond for å kunne møte år med negativ gevinst på finansielle instrumenter.

1.11 Næring

Beiarn kommune har et variert næringsliv, men felles for de fleste er at de er små og sårbar. De store Beiarselskapene har begge sin hovedaktivitet utenfor kommunen.

Beiarn kommune har god kontakt med næringsaktørene og gjennom året er det ofte kontakt både i form av formelle møter og uformelle kontaktpunkter.

Beiarn Næringsforum er blitt et nyttig og godt kontaktpunkt, med stor deltagelse fra store og småmedlemmer.

Kommunens virkemidler er hovedsakelig gjennom næringsfondet, men også tilrettelegging, rådgivning og døråpner mot andre kontaktpunkt er viktige gjøremål.

Næringsfondets totale utlån pr. 31.12.2019 er Mnok 12,741

Næringsarbeidet i kommunen skjer gjennom næringssjef og prosjektleder i Beiarpuls prosjektet, men i en liten kommuneadministrasjon er det naturlig at også avdeling for teknisk og landbruk, økonomisjef og rådmann er involvert.

I tillegg til ordinær drift belastes næringsfondet med kostnadene til store infrastrukturiltak som næringsbygg, mobilsatsningen, elbillader utbygging, laksetrapp o.l. Dette er kostnader som ikke direkte fører til nye arbeidsplasser, i hvert fall ikke på kort sikt.

Det medfører også årlige utbetalinger som er større enn det som tilføres fondet.

For å kunne fortsette den offensive satsningen som Beiarn har gjort må det legges til grunn to viktige forutsetninger:

- Vi må legge til rette for at økt samarbeid og samhandling skal bli interessant for eksterne aktører som ønsker å bidra i Beiarsamfunnet på våre premisser.
- Næringsfondet må tilføres ekstra midler ut over det som har vært vanlig.

Strategisk næringsplan

Strategisk næringsplan, 2016 – 2020, har fokus på 7 målområder som har stor betydning for at vi skal ha et levedyktig Beiarsamfunn.

Landbruk

Mål : Det skal være attraktivt å drive landbruk i Beiarn.

Hovedkommentaren til dette området ligger under avdeling for teknisk og landbruk.

Industri

Mål : Ivareta eksisterende industri og arbeide for nyetableringer.

Den eneste bedriften som kan defineres som industri i kommunen er Solbakk Tre AS.

Etter salgavtalen for SNU AS aksjene er Beiarn kommune blitt største eier i selskapet. Selskapet har hatt utfordringer, men Beiarn kommune har tatt aktivt grep som eier og det er igangsatt tiltak, gjennom styret i selskapet, som forhåpentligvis vil ha positiv innvirkning.

Kommunen har også betydelig mengde konsesjonskraft som kan brukes som virkemiddel for nyetableringer og som det har vært jobbet med i 2019, uten at noe konkret er oppnådd til nå.

Handel

Mål : Opprettholde og utvikle et tjenestetilbud i handels- og servicenæringen på minimum dagens nivå. Storjord skal være senter for handels- og servicenæringer.

Gjennom Beiar Eiendom AS har det gjennom året vært mye jobbet med hotell/kro utfordringen på Storjord. Dette ble positivt løst ved at far og sønn Singh kjøpte aksjene i Beiar Eiendom AS og står nå som eiere av Beiar Kro og Hotell.

Samarbeidet med Coop Nordland, etter at de overtok Coop BEMI, er godt og vi har et velfungerende butikktilbud gjennom dette.

Det planlagte utviklingsprosjektet for Storjord sentrum har ligget dødt i 2019, men skal prioriteres igangsatt i 2020. Dette vil være viktig på mange områder, men ikke minst for Laftehytta.

Reiseliv

Mål : Beiar skal være et attraktivt reisemål.

Opplevelsesbasert reiseliv og lokalmat er hovedsatsningsområdene til Beiar kommune.

Gjennom dette ble BEIARPULS prosjektet igangsatt pr. 01.01.2019.

Hovedmål for prosjektet Beiarpuls er :

- Bygge positivt omdømme og skape entusiasme. Ivareta og støtte reiselivs satsningen.
- Støtte og utvikle eksisterende næringsliv i kommunen og stimulere til nyetableringer.
- Økt tilflytting og økning i folketall. Første året i det 3-årige prosjektet er gjennomført og det har skapt utrolig mye positiv oppmerksomhet rundt Beiar samfunnet.



Beiarelva, Arena Beiar AS, Nye Beiar Turistsenter AS, Beiar Kro og Hotell og Laftehytta er hovedpilarene i Beiarpulsprosjektet og så bygger vi på ut fra disse nøkkelbedriftene.

Stavkirka er Beiar's mest besøkte turistmål og i 2019 ble det underskrevet avtale om kommunal overtakelse når dagens eier ønsker det.

Innovasjon og nyskaping

Mål : Skape et miljø som stimulerer til nytenking og næringsetablering

Ambisiøs målsetting til tross, Beiar kommune sitt vedtak om realisering av nytt næringsbygg til lokalmatproduksjon, er tøff og signaliserer vilje til satsning og nytenking.

Næringsbygget har en kostnad på vel 30 mill. og belaster næringsfondet med ca. 7,5 mill.

Byggestart tidlig vår 2019 og er beregnet innflyttingsklart mars/april 2020.

I tillegg til bedre forhold og økt produksjon for eksisterende interessenter/leietakere har det også åpnet for mulig nye produksjoner.

Beiar kommune har vært tydelig på at med denne satsningen forventes en betydelig økning i antall arbeidsplasser i tilknytning til bygget.



Næringsarealer

Mål : Beiarn kommune skal til enhver tid ha tilstrekkelig næringsareal.

Etterspørselen etter næringsareal er ikke stor.

Kommunen har næringsareal på Moldjord, Storjord og Tollå området.

Kommunen mangler innendørs næringsarealer om det skulle være behov for det.

Vurdering av behov for nye arealer og tilrettelegging av nødvendig infrastruktur, både på eventuelle nye og gamle arealer, vil måtte ha fokus når den nye kommuneplan skal vedas.

Planprosessen er igangsatt høsten 2019.

Naturressurser

Mål : Utnytte Beiarns naturressurser og lokale råvarer i næringsammenheng.

Både lokalmat satsningen og prosjekt Beiarpuls er basert på disse to elementene.

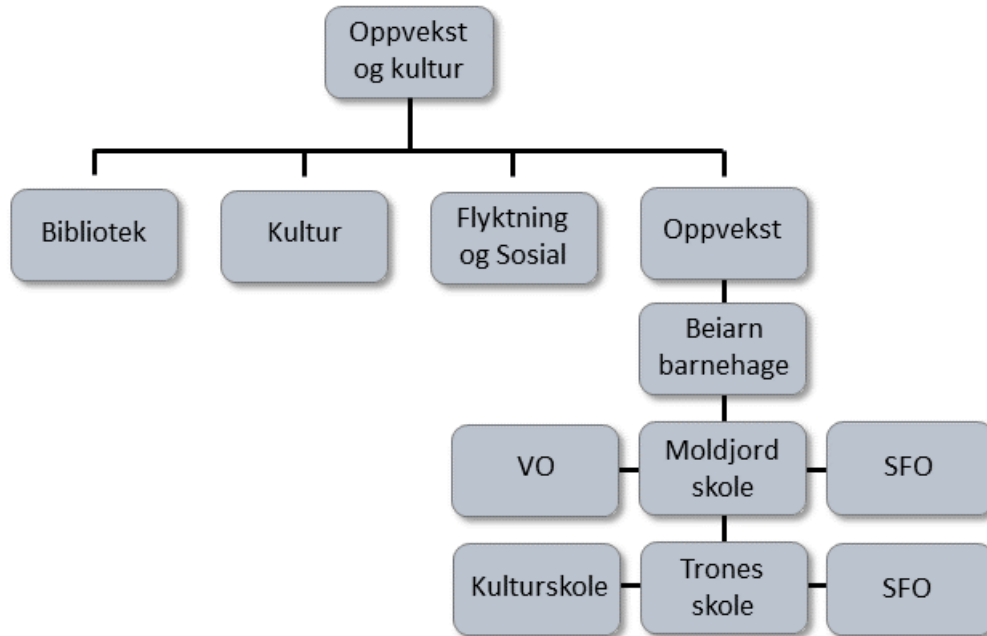
Gjennom lokalmat satsningen står lokale råvarer sentralt og kan også gi muligheter innenfor flere nisjeproduksjoner. Beiarpuls har sitt fokus på opplevelsesbaserte reiselivsprodukter og her er det nesten urørte naturmangfoldet et fantastisk utgangspunkt.

Dette i tillegg til utnyttelsen av vannfall til kraftproduksjon, som Beiarn har vært vant med siden 60-tallet. I 2019 har det pågått utbygging av Breivikelva, i regi av SKS, og anlegget beregnes satt i drift våren 2021.



2 Oppvekst og kulturenheten

2.1 Organisasjonsstruktur



Ressursbruk; bemanning i 2019:

- Kommunalleder Oppvekst og Kultur, 100 % stilling
- Fagleder Kultur 80 % stilling (70 % fra 1.11.2019)
- Merkantil stilling oppvekst 30 % fra 1.11 til 30.07 2021)
- Barne- og ungdomsarbeider, 50 % stilling
- Biblioteksjef, 50 % stilling
- Flyktningekoordinator/sosialkonsulent 60+40% stilling
- Rektor 170%
- Styrer 100%
- Ansatte i barnehage og skole (beskrevet under avdelingene)

2.1.2 Kommunale tjenester i oppvekst og kultur

Beiarn barnehage,

En avdeling Moldjord, og en avdeling Tollå

Moldjord skole

1-7 barneskole

Trones skole

1-10 barne- og ungdomsskole

FLL – First Lego League

Gi barn og unge gode lærings- og mestringsopplevelser med de tekniske og naturvitenskapelige fagene, og bidra til at flere velger en realfaglig utdanning.

Newton Beiarn

Grotterommet - Geologi over og under jorden.

SFO - Skolefritidsordning

Ved begge skolene er det etablert skolefritidsordninger(SFO). SFO drives etter Opplæringsloven og forskriftene til opplæringsloven. Dette er et frivillig omsorgs-, tilsyns- og fritidstilbud utenom den obligatoriske skoledagen for barn i første til fjerde års trinn.

Voksenopplæring

Voksenopplæring tilbyr grunnskoleopplæring til voksne innvandrere over 16 år i norsk og samfunnsfag. Det ukentlige tilbudet ble fra høsten avviklet da det ikke lenger var behov, og alle innvanderne var ferdig.

Logopedtjeneste

Logopeden arbeider med alle som trenger språklig hjelp, fra barna i barnehagen, i skolen og til de eldre.

Skolehelsetjenesten for barn og ungdom:

Helsesøster og kommunepsykolog har treftid på skolen og er tilgjengelig for elever, foresatte og samarbeidspartnere.

PPT – pedagogisk psykologisk tjeneste:

PP-tjenesten skal gi råd til elever, foreldre og skoler om opplæring, tilrettelegging og om ulike utfordringer som kan vanskeliggjøre opplæringssituasjonen. PP-tjenesten har et spesielt ansvar for å gi sakkyndig råd om de elever som har behov for spesialundervisning, og for barn i barnehagealder som har behov for spesialpedagogisk hjelp.

Kulturskole:

Stortingets målsetting er at minst 30% av grunnskoleelevene skal ha et tilbud om plass i musikk-/kulturskole

Kultur:

Forvaltning av Lov om offentlege styresmakters ansvar for kulturverksemd (kulturlova), Lov om kulturminner, Lov om film og videogram.

Friluftsliv:

Planlegging, rådgivning, utvikling og tilrettelegging innenfor friluftsliv. Friluftslivkartlegging, forvaltning, drift og planlegging av turløyper. Planlegging, rådgiving, utvikling, tilrettelegging og tilskuddsforvaltning innen kultur, idrett og friluftsliv.

Barne- og ungdomsarbeid:

Arrangement, aktiviteter, drift av klubben, turer mm.

Bibliotek:

Drive en møteplass for alle mennesker i alle aldre, alle etnisiteter, alle kjønn og dekke alle fagområder. Formidle opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet.

Flyktningetjenesten:

Drift av flyktningetjenesten med ansvar for introduksjonsordning, kommunens integreringsarbeid og deler av sosialtjenesten.

Sosial og barnevern:

Ansvarlig for kommunens sosialhjelps- og barnevernstilbud.



2.2 Målsettinger og resultat

2.2.1 Økonomi

Tabellen viser kostnader pr. funksjon og hensyntar ikke de ulike ansvar. Det er også noe av forklaringen til diverse over-/underforbruk på enkelte funksjoner. Føringen på funksjoner kan variere mellom ansvarene, og noen kostnader kan passe på flere funksjoner.

<i>Funksjon</i>		<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett inkl. endring</i>	<i>Avvik i NOK</i>
100	Politisk styring	74 713	0	-74 713
120	Administrasjon	1 080 515	1 037 001	-43 514
121	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	116 203	0	-116 203
170	Årets premieavvik	-1 129 859	0	1 129 859
171	Amortisering av tidligere års premieavvik	473 240	0	-473 240
201	Førskole	4 974 488	4 671 967	-302 521
202	Grunnskole	15 759 174	15 285 755	-473 419
211	Styrket tilbud til førskolebarn	515 307	664 639	149 332
213	Voksenopplæring	14 101	54 609	40 508
215	Skolefritidstilbud	303 631	360 256	56 625
221	Førskolelokaler og skyss	450 589	470 881	20 292
222	Skolelokaler	2 556 186	2 885 574	329 388
223	Skoleskyss	409 257	530 000	120 743
231	Aktivitetstilbud barn og unge	624 493	545 058	-79 435
234	Aktivisering og servicetj ovenfor eldre og personer med funksjonsnedsette	109 200	120 000	10 800
241	Diagnose, behandling, re-/habilitering	122 031	118 000	-4 031
242	Råd, veiledning og sosial forebyggende arbeid	602 958	851 066	248 108
244	Barneverntjeneste	1 291 680	1 367 300	75 620
273	Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	326 760	444 900	118 140
275	Introduksjonsordningen	-902 715	-1 692 410	-789 695
276	Kvalifiseringsordningen	29 051	0	-29 051
281	Økonomisk sosialhjelp	39 969	272 000	232 031
283	Bistand til etabl. og opprettholdelse av egen boli	-70 000	120 000	190 000
285	Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	0	7 000	7 000
360	Naturforvaltning og friluftsliv	116 454	132 410	15 956
370	Bibliotek	490 274	458 801	-31 473
373	Kino	54 939	46 500	-8 439
375	Museèr	422 409	413 614	-8 795
377	Kunstformidling	117 679	77 025	-40 654
380	Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	213 467	188 500	-24 967
381	Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	50 510	0	-50 510
383	Kulturskoler	333 173	369 189	36 016
385	Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg	898 769	1 236 395	337 626
386	Kommunale kulturbygg	310 123	97 500	-212 623
880	Interne finansieringstransaksjoner	-312 930	0	312 930
	Sum	30 465 839	31 133 530	667 691

Kommentarer til økonomi

Summen viser at oppvekst flyktningetjenesten og kulturenheten har brukt Mnok 0,667 mindre enn regulert budsjett. Tatt henyn til årseffekten av regnskapsført premieavvik ligger forbruket på linje med regulert budsjett. Resultatet som framkommer viser første års drift etter ny organisering. Det fremkommer et merforbruket hva gjelder personalkostnader på Mnok 0,976 mot årets opprinnelige budsjett. Særlig ressurskrevende oppgaver innen grunnskole og barnehage har gjennom året medført behov for budsjettregulering av disse personalkostnadene. Samtidig er det klart at det har vært utvist stor grad av budsjettdisiplin på alle nivå og vist nøkternhet for å oppnå årets resultat.

2.2.2 Mål og resultater oppvekst

Beiarn kommune har som visjon for skolen å gi den oppvoksende slekt et utgangspunkt som setter dem i stand til å følge sine drømmer. Verdiene er: Nysgjerrig, respekt, begeistring.

Eksamen indikator og nøkkeltall

Skoleporten - Eksamenskarakterer -

Enhet: Beiarn kommune

Beiarn kommune, Grunnskole, Eksamenskarakterer, Alle eierformer, Trinn 10, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Engelsk skriftlig eksamen	2,8			3,4	
Engelsk muntlig eksamen				.	
Matematikk skriftlig eksamen		3,3	3,3		2,7
Matematikk muntlig eksamen	4,0				
Naturfag muntlig eksamen		.			
Norsk muntlig eksamen	5,0		4,7		2,9
Samfunnsfag muntlig eksamen		4,5		4,2	

Muntlig eksamen:

Kommunen er ansvarlig for, og har sammen med kommunene Fauske, Saltdal, Steigen og Sørfold en rutine for organisering av muntlig eksamen. Dette sikrer god kvalitet på lokalt gitt eksamen.

Elevundersøkelsen

Kan inneholde data under publiseringsgrense.

Skoleporten - Elevundersøkelsen -

Enhet: Beiarn kommune

Beiarn kommune, Grunnskole, Elevundersøkelsen, Alle eierformer, Trinn 7, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Læringskultur		.	.	3,9	.
Elevdemokrati og medvirkning		.	.	3,7	.
Faglig utfordring		.	.	3,8	.
Felles regler		.	.	3,7	.
Trivsel		.	.	3,6	.
Mestring		.	.	4,0	.
Støtte fra lærerne		.	.	3,9	.
Motivasjon		.	.	3,1	.
Vurdering for læring		.	.	3,7	.
Støtte hjemmefra		.	.	4,2	.

Resultatet vises ikke hvis 1-4 elever har svart at de opplever mobbing på skolen. Dette vises ved en *.

Nasjonale prøver

Antall elever er for få til å vise resultater fra nasjonale prøver.

2.3 Ressursbruk oppvekst

2.3.1. Ressurser

Beiarn barnehage

9,60 årsverk fordelt på 12 ansatte

Styrer 100%

Renhold 52%

En lærling fordelt på barnehage og skole

Trones skole ansatte 2019/2020

12 årsverk pedagogisk personale - 14 lærere

Rektor: 1 årsverk.

Miljøterapeut: 1,89 årsverk

Assistent: 0,65 årsverk

Renhold: 1 årsverk

En lærling fordelt på barnehage og skole

I tillegg arbeider en assistent ved skolen med elev med spesielle behov, lønnet av helsesektoren.

Høsten 2019 ble det ansatt en miljøarbeider og en ny lærer, som ikke hadde arbeidet ved skolen før.

Moldjord skole ansatte 2019/2020

5,4 årsverk pedagogisk personale - fordelt på 8 lærere
Rektor 0,7 årsverk.
Renholdere 1,95 årsverk (0,5 på pensjonistavlønning)
Assistent: 0,75 årsverk

2.4 Kompetanse – etter og videreutdanning

Stortinget har vedtatt at lærere som hovedregel skal ha relevant kompetanse i det faget han eller hun skal undervise i. Skolen har fulgt den statlige ordningen «Kompetanse for kvalitet» og lagt til rette for at lærere kan ta videreutdanning enten med vikarordning (frikjøp for deler av stillingen) eller stipend. Staten bidrar med midler som fordeles via fylkesmannen til kommunen. Kommunens bidrag dekkes gjennom oppvekst sin ramme. Deltagende lærer bidrar med innsats i form av egen tid.

I 2019 hadde skolen totalt 2 lærere i videreutdanning; 1 i matte og 1 i tysk. I tillegg er en lærer i lærerspesialistordningen i matte. Lærerspesialisten er en ressurs for utvikling av lærerkollegiet ved skolene.

2.4.1 Oppvekstavdelingens tiltak og prosjekter

Resultatmål: Gi elevene gode opplevelser og mestring i naturfag, matte og teknologi.

Newton Beiarn

Undervisningsperioden i grotterommet er fra skolestart til høstferien. Det ble i 2019 gjennomført 18 undervisningsdager i rommet. Til sammen fikk 153 elever fra 9 skoler undervisning. Grotterommet er unikt da det er det eneste rommet i sitt slag. Tilbakemeldingene fra elever og lærere er veldig god.

FLL – First Lego League

Mellomtrinnet har tilbud hvert 3.år. Niende klasse har hvert år. På Moldjord har 1-7 trinn teknologi hver uke.

9.klasse fra Trones skole deltok på årets turnering i Bodø. De gjorde seg bemerket med forskning av mulige løsninger om framtidig fjordvei, og kom på 4. plass i forskerkonkurransen. Klassen ble premiert for beste teknologipresentasjon og ble i tillegg nominert til årets Champion. Beiarn gjorde seg nok en gang bemerket i turneringen med god laginnsats, og god grundig forskning. Årets tema var «City-shaper», der elevene forsket på by og bygdeutvikling

2.4.2 Helsefremmende skole og barnehage

Resultatmål: God helse, trivsel og gode holdninger for barn og ansatte

Beiarn barnehage, Moldjord og Trones skoler er godkjent som helsefremmende barnehage og skole og har med det fokus på god helse, trivsel gode levevaner. Barnehagen og skolen fyller de 10 helsefremmende kriteriene som er en prioritert strategi i folkehelsearbeidet.

Skolene deltar på mange ulike aktiviteter som «Sprækingen», «Bli med dansen», «Verdens orienterings dag», «Hopp for hjertet», «Alle i bevegelse», felles idrettsdag og skidag. Skolen har hver vinter skikonkurranse som varer i 2-3 uker der elevene konkurrerer i friminutt og kroppsøvingstimer om å gå flest runder på ski. I aktiviteten Hoppetussa, setter skolen ut turkasser for registrering. Turmålene er varierte og enkelte turløyper er tilpasset bevegelsehemmede. 9. klasse har hvert år vinterkurs for 9.klasse, som i 2019 ble arrangert over 3 dager på Nordre Bjellåvatn. I kurset lærer elevene å klare seg i fjellet, orientering, bekledning, grave nødbiuvakk mm.

2.4.3 Utviklingsarbeid

Tidlig innsats: Øke lærertettheten i grunnskolen. Sosialfaglig team

Skolene har lagt til rette for de nasjonale kravene til tidlig innsats. Skolen styrker opplæringen ved behov, slik at det i enkelte timer er to lærere, i noen timer er det assistent-lærer, og i andre timer består styrkingen i to-språklig assistent i enkelte fag. Deling i norsk og matematikk i 1. og 2. klasse, og bruke av assistent i en del timer på småtrinnene frigjør flere voksne til målrettet hjelp for hver elev.

Det ble fra høsten -19 ansatt en 100% fast stilling som miljøterapeut, og vi fikk med det et team på to miljøterapeuter (+89%) og en assistent (65%) som har ansvar for elevene sosialpedagogiske lærings miljø.

2.5. Beiarn barnehage

Barnehagen har to opptak pr år, og alle barn som har søkt har fått plass. Barnehagen har ikke venteliste på barnehageplass.

Beiarn barnehage 2019					
Født 2018 1 år	Født 2017 2 år	Født 2016 3 år	Født 2015 4 år	Født 2014 5 år	Sum barn
5	6	5	11	8	35

Bli kjent med lokale tradisjoner og omgivelser, nærmiljø og samfunn

Vært på mange turer, noe vi vet barna er glad i. Lemmen for å fiske, Seglfjellet for å se på den enorme utsikten, lavvomoen, mallamoen, innerjorda, slåken, trollslogen, på besøk til Tollå og mange flere ting. Det er ofte barna som bestemmer turmålene.

Samarbeid mellom hjem og barnehage, foreldreundersøkelse

Foreldre og foresatte får i den årlige undersøkelsen si sin mening om barnehagetilbudet, barnas trivsel og samarbeidet mellom hjem og barnehage. Resultatene danner grunnlag for dialog om tilbudet i barnehagen og barnehagens kvalitetsarbeid. Det er dessverre få foreldre/foresatte som svarer på undersøkelsen.

Natur, miljø og teknologi -realfag som satsingsområde

Arbeidet med realfag i barnehagen foregår på barnas premisser med fokus på skaperglede, undring og utforskertrang samt aktiviteter og materiell som skal bidra til dette. Barn og voksne utforsker og lærer nye ting sammen. Det filosoferes, reflekteres og diskuteres. Aktivitetene gir muligheter for å komme innom mange og varierte områder fra rammeplanen, både inne og ute. Barna tar ofte med seg ideer og spørsmål videre i utforskning og fri lek, som det er god tid til i løpet av dagen og uka. På denne måten skapes et aktivt og godt miljø hvor det er tid til både lek og læring. Metoden tar barn og barndom på alvor

Barna har utført forsøk i barnehagen

Laget slim til stor begeistring for barna. Hva er det som skjer når de forskjellige stoffene virker sammen slik at det blir slim?

Plukket inn en blomst, satte den i farget vann natten over, hva skjedde og hvorfor??

La leker i en bolle, fylte den med vann og satte den i fryseren så tok vi den fram og fulgte med på når lekene smeltet fram igjen. Her er det mye læring for de små. Hva skjer med vannet i fryseren? Hva skjer med isen i romtemperatur?

På barnehagedagen lagde vi kjeder med isbiter. Hvordan får saltet isen til å feste seg til tråden?



Kropp, bevegelse, mat og helse

Beiarn kommune mottar støtte fra Fylkesmannen til svømming i barnehage, og 4- og 5-åringene har hatt tilbud i bassenget på Moldjord. De lærer å bli trygg i vann, bevege seg i vann, øver på å flyte og å dykke. Det lekes forskjellige leker og ungene stortrives.

Overgang barnehage – skole

Det skjer mye siste året i barnehagen. Barna deltar på ulike aktiviteter i regi av skole og samarbeid mellom barnehagene. Dette er viktig for at barna skal gjøre seg kjent med barn de skal starte på skole sammen med. Samarbeidet fungerer bra.



2.6 Grunnskole og SFO

Elevtallsutvikling:

Elevtall pr 31.12.2019

Klasse	1	2	3	4	5	6	7	1-7	8	9	10	8-10	1-10
Moldjord	5	0	3	4	1	6	2	21					
Trones	6	5	6	1	7	6	5	36	4	12	13	29	65
Totalt	11	5	9	5	8	12	7	57	4	12	13	29	86

2.6.1 Skole

Moldjord skole

Skolen har uteskoledag en dag i uka over to temaperioder (vår og høst). Uteskoleplanen er under utarbeidelse og vil være en del av det arbeidet skolen gjør i forbindelse med fagfornyelsen og nye læreplaner. Som en del av arbeidet med god folkehelse ble uteområdet «Moldjordparken» oppgradert med nye lekeapparater, og er blitt mer attraktiv som aktivitets- og rekreasjonspark for folk i bygda.

Trones skole

1. – 3.- klasse har en uteskoledag pr uke hele året. Uteskoletanken er under utprøving og vurdering, og vil bli vurdert som satsingsområde i arbeidet med sammenslått skole høsten 2020

2.6.2 SFO – skolefritidsordning

Ved begge skolene gis det tilbud om SFO for skoleelever i 1.-4. klasse. Det praktiske tilbudet gis i tilknytning til barnehagens avdelinger på Tollå og Moldjord. Relativt få elever bruker tilbudet. Åpningstiden i SFO ble utvidet og holdes åpent helårlig og tilbys 11 måneder i året.

Vår: 1 elev.

Høst: 2 elever.

2.6.3 Voksenopplæring

Logopedtjenesten:

Logopedtjenesten er 100% stilling, fordelt mellom grunnskolen og voksenopplæring. Logopeden har arbeidet med: norskopplæring, afasi, stemmevansker, nevrologiske vansker, taleflyt, uttalevansker, lese- og skrivevansker. Både barn og voksne som trenger det, har fått tilbud.

80% av stillingen dekket voksenopplæring ut vårsemesteret 19. Fra høsten ble voksenopplæring som fast tilbud lagt ned. Ressursen brukes i grunnskolen, 50% som lærer og 50% som logoped.

2.6.4 PPT

Nye PPT indre Salten, Fauske utfører vurderinger i saker der elever trenger en individuell plan. Skolene merker større tendens til utfordringer med adferd, og vansker i læringssituasjonen. Elever følges tett opp av innsatsteam med tverrfaglig kompetanse.

2.6.5 Kulturskole

Ressurs: 7 lærere på egne avtaler (til sammen 0,5 årsverk)

Beiarn kulturskole hadde høsten 22 elever på musikk opplæring. Disse fordeler seg på piano, sang, gitar, slagverk og fløyte. Det er 3 elever på venteliste. Ca 25 % av barna i grunnskolen har tilbud i kulturskolen.

En del av elevene har hatt opptredener på ulike arrangementer, kulturkveld, små konserter ved butikk og sykestue, mens alle deltok på den årlige avslutningen for skoleåret.

2.6.6 Flyktningtjeneste

Ressurs: 1.4 årsverk (60%+80%)

Ingen nye bosettinger i 2019. I introduksjonsprogram hadde vi frem til juli 2019; 9 deltakere. Fra juli `19, var det 5 deltakere igjen i program. Det har vært utfordrende å finne praksisplasser for introduksjonsdeltakerne, noe som har gitt et dårligere innhold i introduksjonsprogrammet.

Beiarn kommune kjøper tjenester hos Bodø Voksenopplæring på området grunnskole for voksne.

Flyktingetjenesten brukte, 1 halvår 2019, mange ressurser på skoleskyss til VGS i Saltdal. Høstsemesteret 2019 ble det satt opp fylkeskommunal transport til VGS.

Flyktingetjenesten bestod i 2019 av 1,4 årsverk – frem til oktober da tjenesten ble redusert til 0,6 årsverk.

2.6.7 Sosialtjeneste

Startlån/tilskudd

Husbankens virkemidler: Beiarn kommune mottok i 2019, 12 søknader om startlån og tilskudd. Det ble innvilget og utbetalt lån for kr 5 875 028,-. Det ble gitt forhåndstilsagn i 2 saker og i 4 saker ble det enten gitt avslag eller søknadene ble trukket.

Husbanken innfører fra 01.01.2020 et pålagt saksbehandlingssystem for behandling av startlån og tilskudd. STARTSKUDD krever sikker innlogging med bank-id og gir søkere mulighet til å laste opp vedlegg gjennom pc eller via mobiltelefon. Beiarn kommune har benyttet dette systemet siden innføring, og ser at det fungerer bra for de aller fleste. I noen saker har vi mottatt papirsøknader, men dette vil ikke lenger være mulig i 2020.

En annen endring er at det ikke lenger vil være mulig, for kommunen, å søke tilskuddsmidler fra Husbanken. Kommunen skal selv sette av midler tilsvarende det man har brukt tidligere år. Gjennom arbeidet med boligpolitisk handlingsplan har man arbeidet fram løsningen på dette.

Sosiale tjenester

Sosialtjenesten hadde i 2019 et merforbruk på kr 120 000,- Merforbruket kommer av kjøp av aktivitetstjenester gjennom INN PÅ TUNET.

Ledsagerbevis/parkeringstillatelse; behandling av søknader ble i 2019 tilbakeført sosialtjenesten.

2.6.8 Barnevern

Interkommunalt samarbeid Beiarn og Saltdal

Med bakgrunn i innbyggertall og små forhold i kommunen, redegjøres det i årsmelding for opplysninger om barnevernsaktiviteter som ikke kan person identifiseres. Aktuell statistikk rapportert til SSB medtas, samt annen informasjon om barneverntiltak som vurderes hensiktsmessige for kommunen å være kjent med ut fra et helhetlig perspektiv på innsats på barn og unge området.

Barnevernet er positivt på at de mottar bekymringsmeldinger. På bakgrunn av disse kan det iverksettes hjelpetiltak på et tidlig tidspunkt. Det arbeides med flere hjelpetiltak herunder råd og veiledningstiltak, oppfølgings/kontrolltiltak, og tiltak direkte innrettet for barnet/ungdommen. Det ble iverksatt flere COS-kurs i Beiarn dette året, noe som har medført at flere i tiltaksteamet har vært inne i saksaktiviteter i kommunen. Generelt ser man at det er behov for veiledningstiltak for å øke omsorgskompetansen.

Barneverntjenesten vurderer at det vil være viktig å legge til rette for økt tverrfaglig samarbeid med andre tjenester i Beiarn for å sikre gode tjenester på barnevernområdet.

Det er et mål å arbeide mer forebyggende hvorav samarbeid på systemnivå med viktige tverrfaglige tjenester, vil kunne styrke tilbudet til barn, unge og familier. Fra våren 2020 vil det utarbeides forslag til samarbeidsavtale med skoler, barnehager og helsestasjonen i Beiarn. Det vil informeres om dette i kommunestyret i slutten av april 2020.

2.7 Bibliotekdrift

Bemanning: 50% stilling biblioteksjef.

Åpningstid for publikum: Kommunehusets åpningstid.

Mens biblioteket hadde en svak nedgang i utlånet i 2018 spesielt til barn, er det er gledelig å se at utlånet har hatt en økning på 10,4 % i forhold til året før. Ekstra gledelig er det at økningen er størst når det gjelder barnebøker, med hele 26,59 %! Det har vært 214 aktive lånere som har lånt 3807 bøker og filmer.

Arrangement gjennom året:

Arrangert spørrekonkurranse om diverse forfattere og figurer under NBI sitt arrangement Elvelangs, og fikk inn 22 svar.

Lånt diverse Maker Space-utstyr fra fylkesbiblioteket, blant annet 3D-printere og buttonsmaskiner. Det har vært arrangement i forbindelse med disse.

Deltatt på fylkesbibliotekets prosjekt LitteraTUR i forbindelse med Bokåret 2019. Isak Svartrapsmo sin tekst om hvordan det skulle vært å bo i Beiarn ble valgt til Beiarns tekst, og ble opplest av Inger-Katrin på konsert i Larsoslia. Til sammen besøkte 60 stk et LitteraTUR-arrangement i Beiarn.

Harry Potterdag, en workshop med kostymer og laging av diverse effekter

«Sommerles» for barn,- og det ble lest over tusen bøker. Lesemønstringen ble avsluttet med diplomutdeling og trylleshows, hvor 45 møtte opp.

Vi prøvde oss også med Sommerlesebingo for voksne, men med laber interesse.

Vi har hatt

- foredrag om Bokashi-kompostering
- lekebyttedag og høytlesing for barn

2.8 Kultur

Mål og resultatoppnåelse

Vurderinger ut fra KOSTRA tall/utvalgte nøkkeltall: Kultur/barne- og ungdomstiltak

	Beiarn 2018	Beiarn 2019	Kostra- gruppe 06
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	3 168	3 326	3 253
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B)	3 403	3 060	1 449
Netto driftsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger (B)	50	50	584
Netto driftsutgifter til kommunale kulturbygg per innbygger (B)	238	337	227
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	3 953	3 784	5 866
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker (B)	18 773	19 333	20 033
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole	3,5 %	0,0 %	1,7 %
Andel elever i grunnskolealder i kommunens musikk- og kulturskole	25,6 %	23,9 %	27,5 %

Netto driftsutgifter til kultursektoren per innbygger i kroner

(NOK)	2015	2016	2017	2018	2019
Beiarn	3082	2700	2963	3168	3326
KOSTRA gruppe 6	3092	3110	3271	3402	3253

2.8.1. Kultur og friluftsliv

Mål: Et mangfoldig kulturtilbud preget av kvalitet; møteplasser som inspirerer, underholder, gir kunnskap og gode opplevelser.

Frivillig sektor har en viktig rolle i dette arbeidet.

Blant Norges 358 kommuner, er Beiarn rangert som nr. 280 på Telemarksforskningens Kulturindeks for 2018. Det er rangering etter tilbud innen kategoriene kunstnere, kulturarbeidere, museum, konserter, kino, bibliotek, scenekunst, kulturskoler, DKS, sentrale tildelinger og frivillighet. Frivillighet har også høyest skår på den kommunale rangeringen.

Strategier: Barn i Beiarn skal i en tidlig alder få oppleve, og ta del i kulturopplevelser.

De minste barna mangler fremdeles varierte kulturopplevelser, hvis man da ser bort i fra DKS-tilbud og kulturskolen. Ferieklubben endret navn til Friluftsskolen i 2019. Man får nå tilskudd til aktivitetene gjennom DNT, Friluftsrådet og Sparebankstiftelsen. Forutsetningen er at det er mer læringsbasert og benytter fagkompetanse med introduksjon til friluftslivet og obligatoriske tema som allemannsretten, ferdselskultur, kartforståelse, raste- og leirplass, tur eller ekspedisjon. I Beiarn er dette tilbud for barna mellom 1. til 4. klassetrinn.

Strategi: Kommunen skal legge til rette for kreative møtesteder for ungdom.

Barne- og ungdomsklubben har hatt like stor pågang i 2019. Det er lagt opp til aktiviteter som følger årskalenderen og innenfor ressursene til barne- og ungdomsarbeider. Andre aktiviteter foregår ukentlig gjennom arrangement på klubben for mellomtrinnet (onsdag) og ungdomstrinnet (fredag). I 2019 var det en kombinasjonstur til Helsestasjonen for ungdom (Hfu) og bowling i Bodø. Det ble gjort i samarbeid med Helsesykepleier, som en forberedelse til skolegang på videregående. Dette vurderes som et permanent tiltak. Julebord ble avviklet på Beiarn Kro og Hotell.

Villmarkscamp:

Avviklet i uke 33, i regi av Nordland Jeger og Fisk. Barne- og ungdomsarbeider er utleid til aktivitetene. Villmarkscampen får tildelt kr. 10.000 hvert år. Basecamp Salten ble arrangert i Steigen, men hadde ingen deltakere fra Beiarn

2.8.2 Samfunnssalen

Strategi: Kommunen skal stille til disposisjon lokaler og anlegg, samt støtte organisasjoner som påtar seg å bygge og/eller drive hus og anlegg til idrett, friluftsliv og kulturformål.

Moldjord skole er et kombinasjonsbygg og samfunnsdelen lånes ut gratis til trening og øvelser for idrett, musikk og andre aktiviteter. I 2019 ble det søkt om til sammen 26 timer med trening og øvelser mandag til søndag. Teknisk lydutstyr lånes ut gratis til ikke-kommersielle kulturformål.

2.8.3 Musikkbingen

Musikkbingen har et komplett øvingsutstyr og er et øvingslokale til barn og unge. Denne er brukt i helgene av voksne, samt ukentlig av kulturskolen og Trones skole.

2.8.4. Nordlandsmuseet

Kommunen har ikke vært i møte med museet i 2019.

2.8.5 Kunstnerstipendet

Stipendet er endret til «**Kunst i Beiarn**», og omgjort til en kommunal innkjøpsordning med et eget utvalg og retningslinjer. Første møte ble gjennomført i desember, hvor det ble bestemt å finne en utsmykning til det nye næringsbygget på Trones.

2.8.6 Bygdekinoen

Med underskuddsgaranti fra kommunen, viser Bygdekinoen film i lokalet til U.L. Vårliv, som tar seg av tilretteleggingen og får betalt for dette. Det vises film 9 ganger i året, med 2 filmer pr dato. Det er fremdeles ikke gjort noen utbedringer på inngangspartiet i hht universell utforming.

2.8.7 Friluftsliv

Kommunen bruker ressurser på tilrettelegging for friluftsliv i form av driftsmidler til tråkkemaskin, tilrettelegging av skiløyper, tilrettelegging av friluftaktiviteter for barn og tilrettelegging av løyper.

Tråkkemaskinen: Det har vært en kostnad i 2019 på kr. 30.265 for vedlikehold og forsikring av tråkkemaskinen. Det er også en årlig utbetaling til Stormfjell IL på kroner 36.200, for kjøring og arbeid med fjell-løypa. Stormfjell IL er med på å dele vedlikeholdskostnadene på tråkkemaskinen

Kommunen kan bistå ved realisering av nye anlegg.

Det er ikke kommet inn søknader om bygging eller revitalisering av anlegg innen idrett, friluftsliv eller kulturbygg. Handlingsplanen ble ikke rullert i 2019.

I 2019 ble det gjennomført en minikonkurranse om servicebygg på Beiarfjellet og gjort en ny vurdering av byggets funksjon og innhold.

Samordning av lag og foreninger for å sikre viktige trivsels- og velferdstilbud.

Kommunen bistår foreninger og private med søknader og offentlige tilskuddsordninger til aktiviteter for lokalsamfunnet.

Staupåmo felleseter har avsluttet restaureringsarbeidet og sluttrapporten er ferdigstilt.

Dekkshuset i Tvervik ble også ferdigstilt i 2019. Her gjenstår plassering og overbygg.

Stormfjell IL har gått sammen om å etablere en turngruppe og kommunen har søkt tilskuddsmidler gjennom Gjensidigestiftelsen og Sparebanken Nord-Norge. Det er gitt tilskudd til et obligatorisk trenerkurs. Turnaktiviteten er veldig populær med nye apparater.

I samarbeid med Frivilligsentralen, har kommunen også mottatt tilskudd til skaterampe fra Gjensidigestiftelsen

Kommunen skal ha et bevisst og aktivt samarbeid med lag og foreninger.

I 2019 har idrettslagene har det vært ekstra mye samarbeid med idrettslagene og satt i gang nye aktivitetstilbud.

Kulturmidler: Det ble utdelt totalt kr. 295.000 til ulike tiltak og drift gjennom ordinære kulturmidler og andre tilskudd til aktiviteter for barn og unge, foreninger, idrettslag og idrettsanlegg

Videreføre og utvikle kommunens ordning med sommerjobber for ungdom.

I tillegg til BU-arbeider, bidro 2 ungdommer vært engasjert i Friluftsskolen gjennom sommerjobb.

Interkommunalt samarbeid

Beiarn kommune har sitt faglige nettverk gjennom Salten kultursamarbeid. Det er flere fellesprosjekter kommunen drar nytte av, bl.a. Den Kulturelle Spaserstokken og Filmfest Salten. Felles kulturarrangement og produksjoner leveres gjennom kultursamarbeidet. Kommunen har et aktivt regionalt samarbeid gjennom deltagelse i Salten Friluftsråd, som bidrar med kompetanse i arbeid med tilrettelegging for friluftsliv - 55 Forførende Friluftsmål og TellTur. Kommunen er med i prosjektet Sykkel i Salten, men det har ikke vært jobbet aktivt med det ennå. Skilting av padlerute i Beiarfjorden er utsatt til 2020.

Planarbeid:

Frivillighetsplanen ble fullført i 2019.

Anleggsplanens handlingsdel ble utsatt rullert. Revisjon av kartlegging og verdsetting av friluftslivsområder i kommunen er utsatt.

Ferdselsåreplan (temaplan) er utsatt.

2.9 Utviklingstrekk

2.9.1 Utfordringer framover

De to skolene er vedtatt slått sammen til en. I påvente av flere beslutninger som omfatter barnehage skole og allaktivitetshus vil skolen bo i midlertidige lokaler. Nettopp hvordan disse sentrale funksjonene til slutt velges å løses vil få stor betydning for samfunnet. Et levedyktig lokalsamfunn er avhengig av at kommunen kan tilby gode tjenester for barn og unge når det gjelder barnehage, skole og kultur- og fritidsaktiviteter.

Fra skolestart 2020 skal fagfornyelsen innføres med nye læreplaner i fagene. Den nye læreplanen legger opp til tverrfaglig samarbeid i mye større grad enn tidligere. Gjennom de tre tverrfaglige temaene folkehelse og livsmestring, demokrati og medarbeiderskap – og bærekraftig utvikling vil fagene møtes og lærerne må i samarbeid planlegge oppleggene som elevene skal arbeide med. Både lærere og elever skal organisere læringsarbeidet på en annen måte. Med økte krav om samarbeid for lærerne får også elevenes læringsmiljø – og i stor grad skolens utforming - betydning for elevenes læring og kvaliteten i skoletilbudet.

En av de viktigste utviklingstrekkene, er barn og ungdoms lovfestede rett til medvirkning. I 2019 kom det et lovtilllegg i kommuneloven og plan-, samt bygningsloven om å opprette et ungdomsråd. Etter *Plan- og bygningslovens § 3-3 tredje ledd*, er det valgt ungdomsrepresentanter til plansaker for å ivareta barn og ungdoms oppvekst, interesser og motorisk helse. Etter *Kommunelovens § 5-12*, er det valgt et Ungdomsråd som har rett til å uttale seg i alle saker som angår barn og unge.

God tilrettelegging og et samlet miljø med aktivitet i hverdagen, vil bidra til å utjevne forskjeller. Det er slike møtepunkter som er mangelvare i lokalsamfunnet. Det er spesielt merkbart blant ungdom som flytter på skole, og som også velger bylivet i helgene. Møteplassen i Beiarn for denne aldersgruppen, finnes ikke. Det kommer også til uttrykk når man skal gjøre valg i forhold til framtidig bosetning.

Barn og unge trenger sosiale møteplasser hvor de kan få muligheten til å drive med sine aktiviteter og få en sosial oppvekst. Sosiale møteplasser defineres blant annet som «Det tredje stedet», og er tilholdsstedet utenom skolen og hjemmet. Fellesnevneren er at det er et sted man kan møtes og gjøre flere aktiviteter sammen og hver for seg og innenfor trygge rammer. Det er en viktig arena og en god erstatning mot ensomhet. Resultater fra bl.a. Bufdir, viser at unge bruker mesteparten av fritiden sin på sosialt samvær.

Kommunen har mange aktive lag og foreninger, hvor kommunen er tilrettelegger gjennom bl.a. tilskudd, søknadshjelp og gratis lokaler. Ressursene er færre og det er fremdeles et behov for å tenke mer helhetlig i planlegging av kulturaktivitet, idrett og frivillig arbeid. Den nye kulturpolitikken oppfordrer også til mer samarbeid på tvers av sektorer og kulturaktører, spesielt for barn og unge. Det innebærer en større fokus på samarbeid og satsning på mangfoldet innen estetiske fag, kulturskolen, klubbhus, kulturhus, bibliotek, kunst- og kulturaktører, samt vektlegging av egenorganisert aktivitet.

3 Helse og omsorg

3.1 Ansvars og arbeidsområder.

Beiarn sykehjem

Langtidsopphold

Korttidsopphold/Rehabilitering

Dagopphold/Dagsenter

Avlastning

Hjemmetjenesten

Hjemmesykepleie

Hjemmehjelp

Ambulerende vaktmester

Avlastning utenfor institusjon

Matombringing

Trygghetsalarm

Omsorgsbolig

Støttekontakt

Botilbud til mennesker med utviklingshemming

Psykisk helsetjeneste

Miljøterapi

Dagsenter

Psykiatrisk sykepleier

Støttesamtaler

Helsetjenesten

Legetjenesten

Helsestasjonstjenesten/jordmortjenesten

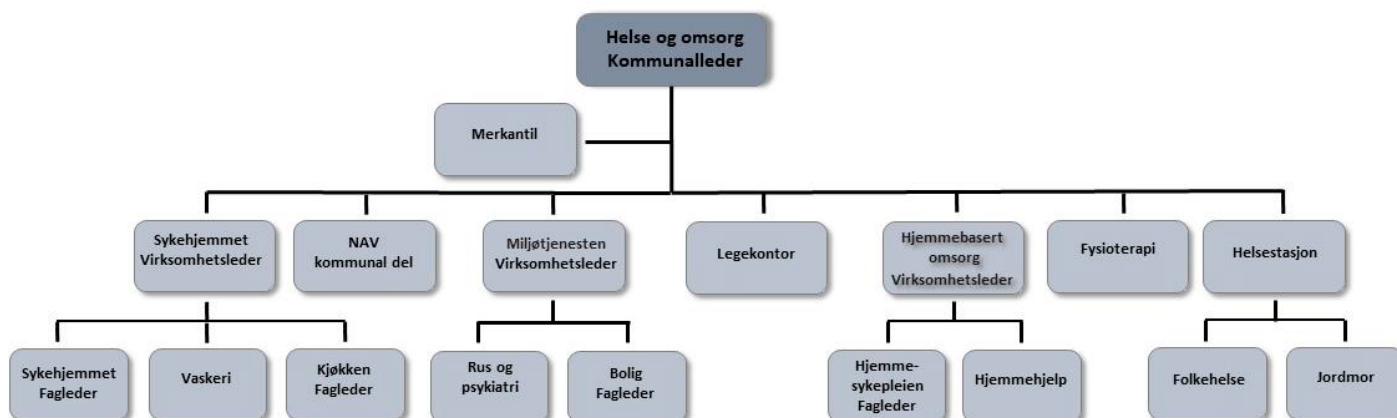
Folkehelse

Fysioterapitjenesten

Kommunepsykolog

NAV

3.2 Organisasjonsstruktur



<i>Bemanning</i>	<i>Stillinger</i>	<i>Medarbeider</i>
Beiarn sykehjem	24,9	45
Hjemmesykepleien	10,74	17
Læringer helsefagarbeider	2	2
Psykisk helsetjeneste	3,3	4
Hjemmehjelp /ambulerende vaktmester	3,04	7
Merkantil	1	1
Kommunalleder for helse og omsorg	1	1
Virksomhetsledere	2	2
Boliger til mennesker med utv.hemming	9,72	14
Legetjenesten	5	7
Helsestasjon/folkehelse/jordmor	1	2
Fysioterapi (avtale med driftstilskudd)	1,2	3
NAV (80 % veileder, 100 veileder statlig ansatte)	2	2
Kommunepsykolog	0,4	1

3.3 Resultatoppnåelse

Hovedmål:

Sikre nødvendig og god individuell helsehjelp.

Beiarn kommune skal legge til rette for at mennesker med behov for omsorgstjenester får bo i egen bolig lengst mulig.

Sikre og samordne helsefremmende og forebyggende arbeid i kommunen.

Sikre økonomisk trygghet, redusere sosial ulikhet og videreutvikle tjenester og aktivitetstilbud for befolkningen.

Sette større fokus på folkehelsen og tilrettelegge for større aktivitet, samt tilgjengelighet og oversikt over de ulike tilbud kommunen har.

RESSURSBRUK – Helse – og omsorg

Funksjon		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
100	Politisk styring	79 197	0	-79 197
120	Administrasjon	1 120 420	1 162 922	42 502
170	Årets premieavvik	-2 088 146	0	2 088 146
171	Amortisering av tidligere års premieavvik	1 440 374	0	-1 440 374
232	Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjenesten	699 293	893 942	194 649
233	Annet forebyggende helsearbeid	-110 497	-128 298	-17 801
234	Aktivering og servicetj. for eldre og personer med funksjonsneds.	1 406 565	1 093 674	-312 891
241	Diagnose, behandling, re-/habilitering	5 407 332	6 311 987	904 655
242	Råd, veiledning og sosial forebyggende arbeid	298 239	874 372	576 133
243	Tilbud til personer med rusproblemer	25 994	3 401	-22 593
251	Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	3 223	2 500	-723
253	Pleie og omsorgstjenester i institusjon	19 258 373	19 367 563	109 190
254	Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	18 484 621	16 808 187	-1 676 434
256	Tilbud om øyeblikkelig hjelp døgnopphold i kommunene	223 473	298 541	75 068
261	Institusjonslokaler	2 030 973	2 069 389	38 416
273	Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	177 350	255 000	77 650
275	Introduksjonsordningen	-550 000	-400 000	150 000
281	Økonomisk sosialhjelp	923 835	850 000	-73 835
Sum		48 830 619	49 463 180	632 561

Helse -og omsorg måtte høsten 2019 regulere budsjettet for å oppnå balanse. Budsjettbalanse ble oppnådd ved en ekstrabevilgning på Mnok 1,6. Årsak til det store overforbruket var et fortsatt høyt sykefravær, og mye overtid som følge av det. Det ble etter budsjettregulering et mindreforbruk på mnok 0,632. Tiltak satt i verk for å få ned overforbruket har ført til mindre forbruk. Legetjenesten var i tre måneder en lege mindre, og inntektene ble også høyere enn forventet. PU tjenesten fikk et overforbruk på Mnok 1,449. Dette skyldes mindre refusjoner fra staten i forbindelse med drift av våre ressurskrevende tjenester og flere brukere med behov for tjenester som faller under grensen for refusjon fra staten.

Beiarn sykehjem

Målsetting: *at beboerne skal oppleve trivsel og trygghet i hverdagen og mulighet til å delta i tilpassede aktiviteter*

Verdier: Arbeidsglede, Kvalitet, Verdighet

Sykefraværet var høyt i begynnelsen av 2019, både legemeldt og korttidsfravær. Det var imidlertid god tilgang på vikarer. Flere ungdommer har tatt seg friår fra studier, og meldt seg som vikarer. Det er innledet et samarbeid med NAV arbeidslivssenter om sykefraværsarbeidet. Tillitsvalgte og verneombud er viktige deltakere i dette samarbeidet. Det vil bli møter for alle ansatte med fokus på rettigheter, plikter og arbeidsmiljø.

Ny arbeidsmiljøundersøkelse i 10-faktor ble gjennomført i desember. Dette er viktig for arbeidsmiljøet.

Andre tiltak for arbeidsmiljøet er samarbeidsmøter med tillitsvalgte hver måned og faste personalmøter.

Ferieavviklingen i sommer var vellykket. Det var nok vikarer, men litt lite faglærte i den ene perioden. Det ble ikke brukt vikarbyrå, men det er lagt ned betydelig innsats i å rekruttere vikarer selv.

Høsten 2019 har sykefraværet gått ned, og det har vært god tilgang på vikarer.

Dette sammen med jevnt pasientbelegg fører til ro i avdelingen.

Beiarn sykehjem har 20 plasser og 1 KAD plass. Pasientbelegget har i 2019 ligget på 19-21 pasienter. Pr 31.12.19 hadde sykehjemmet 20 pasienter.

Vi har stort sett kunnet tatt imot utskrivningsklare pasienter fra spesialisthelsetjenesten.

Beiarn sykehjem har en KAD plass (kommunal akutt døgnopphold) og i 2019 var det 10 innleggelse.

Dette er hovedsakelig pasienter fra hjemmetjenesten.

Det har vært 6 utskrivninger i fra langtidsopphold,

5 pga dødsfall. Det har vært 12 utskrivninger etter korttidsopphold, av disse 1 dødsfall.

Det har vært 1 avlastningsopphold i perioden.

Sykehjemmet har fokus

på aktivitet og trivsel for beboerne.

Ansatte er flinke til å tilrettelegge for ulike aktiviteter.

Det er et godt samarbeid med lag og foreninger.

Det er også en aktiv demensforening, som er flink til å arrangere ulike arrangementer. Penger gitt av lag og foreninger blir brukt på trivselstiltak til beboerne.

Brukerutvalget behandler saker som angår pasientene, og

bruk av gavemidler. Kjørerturer er veldig populært, og er en aktivitet pasientene etterspør. Det planlegges kjøp av egen buss til sykehjemmet i 2020. Det er avsatt kr. 300 000,- til dette, og resten av midlene vil brukertutvalget forsøke å skaffe.



«Leve hele livet» er en kvalitetsreform for eldre. Reformperioden er 2019-2023. Reformens hovedområder er: Et mer aldersvennlig Norge, aktivitet og felleskap, mat og måltider, helsehjelp og sammenheng i tjenestene. Beiern sykehjem arbeider aktivt med implementering av reformen. Det er spesielt fokus på ernæring og aktivitet.

Det jobbes kontinuerlig med kompetanseheving både ved kurs og internundervisning, samt motivere ansatte til å ta videreutdanning. Det er 2 assistenter som skal ta fagbrev som helsefagarbeider ved å gå opp som praksiskandidater. Sykehjemmet har også 3 lærlinger i helsefagarbeiderfaget.

Det har vært opplæring i ProACT for alle ansatte (sykepleiere og helsefagarbeidere). Proact er å lære å fange opp forverring i tilstanden hos pasienten tidligere, og å vite hva man skal gjøre hvis pasienten blir dårligere.

Hjemmesykepleien

Hjemmebasert omsorg har som målsetting å gi innbyggere i Beiern:
Fleksible tjenester som gir trygghet til å bo hjemme lengst mulig.

Verdier: Arbeids glede, Kvalitet, Verdighet

Fra høsten 2019 startet helse- og omsorg en prosess med organisasjonsendring. Fra å være en virksomhetsleder for sykehjemmet og en for Hjemmebasert omsorg, til tre virksomhetsledere. Miljøtjenesten ble det nye navnet på en avdeling der psykisk helse og rus, samt tjenesten til mennesker med utviklingshemming hører til. Dette har hatt en hatt en gunstig effekt på tjenesten både for brukere og ansatte.

Da sykepleierressursen i hjemmesykepleien er blitt redusert i 2019 har sykepleierne måtte fokusere mer på sykepleiefaglige arbeidsoppgaver.

Dette året har det vært et spesielt fokus på arbeidsmiljø, trivselstiltak og sykefraværsoppfølging. Alle ansatte har fått mulighet til å være med på 10 faktor undersøkelsen.

Hjemmesykepleien strekker seg langt for å gi et tilbud til mennesker som ønsker å bo hjemme lengst mulig. Egen nattjeneste bidrar i stor grad til det. Mottakere av hjemmetjenester er i dag sykere og har mer komplekse og sammensatte diagnoser. Pasienter som tidligere fikk et tilbud på sykehjemmet bor nå hjemme med hjelp fra hjemmetjenesten.

Samarbeid med frivillige er viktig også for hjemmetjenesten. Lag og foreninger har arrangert bingo og andre aktiviteter på Holmentunet, og flere har meldt seg som besøksvenner. Samarbeidet med Beiern VTA er et godt eksempel på at et samarbeid gir gode tjenester og fornøyde brukere. 15-20 personer i hovedsak damer deltar hver onsdag på helsekafe i VTA sine lokaler.



Hjemmehjelp

Hjemmehjelp tilbyr tjenesten praktisk bistand til 42 brukere. Hjemmehjelpen tilbyr hjelp til husvask, klesvask, handling og utkjøring av middag. Hjemmehjelpen bistår også hjemmesykepleien med oppgaver, i helgene utfører de sykepleieoppgaver samt utkjøring av mat. Hjemmehjelpen har også en viktig funksjon for trivsel og sosial kontakt med brukerne.

Boligtilbud til utviklingshemmede og avlastnings tjenester utenfor institusjon

Avdelingen har i 2019 lagt til rette for mer nærværende ledelse som har hatt et kontinuerlig fokus på arbeidsmiljø og rutiner. I tett samarbeid med de ansatte har dette ført til bedre rutiner og arbeidsmiljø og lavere sykefravær. Nordlandssykehuset ved habiliteringsavdelingen har bistått kommunen med veiledning gjennom hele året. Avdelingen kjøper tjenester fra Inn på tunet og fra privat aktør på sommeren. Dette har vært helt nødvendig for å kunne gi et godt tjenestetilbud til brukerne.

Psykisk helse og rus

Psykisk helsetjeneste og rus har som målsetting:

Bidra å fremme selvstendighet og evne til å mestre eget liv

Psykisk helse samarbeider tett med Nav om 9 brukere, 4 av brukerne er det opprettet ansvarsgruppe på. Det er et nært samarbeid med legetjenesten, og faste møter en gang i måneden. Det er også et tett samarbeid med spesialisthelsetjenesten. Tjenesten er opptatt av å jobbe tverretattlig og helhetlig mot brukerne, og har et stort fokus på brukermedvirkning.

Fagnettverket har 5 samlinger i året som er blitt lokalisert til Fauske. Samlingene har faglig utveksling i fokus. Der det er små kommuner og små fagmiljø er det sentralt å kunne dele kunnskap og kompetanse. Beiarn og Digipro helse har deltatt i innovasjonsprosjekt med Fauske kommune for å få digitalisert rutiner og prosedyrer for tjenesten.

Psykisk helse og hjemmetjenesten samarbeider tett om felles brukere. Dagsenteret har 16 faste brukere.

Pasienter ved Psykisk helse- og rus har gratis tilgang til helsestudio, per tiden tre brukere. Støttesamtaler/miljøarbeid: 17 brukere.

For tjenesten er aktivitet viktig og det er en fast utedag i uken.

Dagsturer er i hovedsak i nærmiljøet, men det ble arrangert en 3 dagers langtur langs Kystriksveien i tillegg til en annen tur med overnatting. Dagsenteret har deltatt på 3 dugnader for å være med på å finansiere turer og andre aktiviteter i dagsenteret

Legekontoret

I 2019 har legekontoret har den ene fastlegehjemmelen vært besatt gjennom hele året, mens den andre fastlegehjemmelen har vært bemannet med vikarer fra 1. september. Legekontoret har i tillegg hatt LIS 1 (turnuslege), to leger på 6 måneder hver. Det er 2 årsverk for helsesekretærer ved kontoret. Stillingene deles mellom 4 fast ansatte helsesekretærer- og det har i tillegg vært to faste vikarer for helsesekretærene som kan ta vakter ved sykdom og annet fravær.

Resultat

Kurativt arbeid (tall for 2018 i parentes): Det ble i 2019 registrert konsultasjoner 3.844 (3.755). Det ble gjennomført 35 (40) planlagte sykebesøk samt 126 (107) øyeblikkelig hjelp sykebesøk. Økning i antall konsultasjoner skyldes sannsynligvis at legehjemlene har vært stabilt bemannet store deler av 2019. Det er samtidig en videre økning i antall øyeblikkelig sykebesøk. Dette er krevende for legetjenesten da det betyr at kontorpraksisen brytes og legene reiser ut til pasienten. Årsakene kan være flere; det kan skyldes at det er blitt flere skrøpelige eldre som har vansker med å komme til timer ved legekontoret eller at ambulansen ikke er tilgjengelig for transport av pasient til legekontoret for undersøkelse. I tillegg er det registrert 687 (514) telefonkontakter. Telefoner med annet helsepersonell er registrert til 403 (682).

Annen aktivitet (tall for 2018 i parentes) Enkle pasientkontakter 193 (193). Reseptbestillinger 1294(1371). Det er skrevet ut 360 (318) drosjerekvisisjoner til planlagte konsultasjoner ved legekontoret og til behandling utenfor bygda. Helsesekretærene har tatt planlagte blodprøver for spesialisthelsetjenesten ved 248 anledninger. Ved gjennomgang av diagnoser viser det seg at kontakter knyttet til hjerte/ kretsløp fortsatt er vanligst. Kontakter knyttet til muskel/skjelett var nummer to, mens psykisk sykdom/symptomer var den tredje største gruppen.

Legetjenesten samarbeider med øvrig helsepersonell i kommunen ved allmenntilleggsmedisinsk offentlig tjeneste innenfor forebyggende helsearbeid. Friskliv og folkehelsegruppen, helsestasjon, sykehjem, psykisk helsetjeneste, fysioterapitjenesten, samt flyktingtjenesten. Spesielt har legene økt sin samarbeidstid på helsestasjonen med faste møter med ledende helsesøster og kommunepsykolog. I tillegg deltar legene på dialogmøte og tverrfaglige samarbeidsmøter med bl.a. NAV og Spesialisthelsetjenesten.

HMTS er viktig samarbeidspartner som bidrar i tilsynsarbeidet i kommunen. Kommunens hjemmeside er gjennomgått og kvalitetssikret i forhold til miljørettet helsevern. Begge skolebyggene er godkjent, og 1 av de 2 barnehageavdelingene er godkjent pr 31.12.2019. Beiarn barnehage, avdeling Tollå, er ikke godkjent. HMTS var på tilsyn i 2016 og det ble registrert avvik som ennå ikke er lukket. De andre skole/ - barnehagebygningene har også utestående avvik etter tilsynsbesøk i 2017/ 2018. Fristen for utbedring er over snittet i Salten for disse sakene. Sykehjemmet hadde tilsyn som del av landsomfattende tilsynsprosjekt. Det ble gitt merknader på internkontroll, renholdsplan og ulykkesforebygging. Det var ingen avvik ved sykehjemmet. HMTS administrer og koordinerer kommuneoverlegeforum Salten. Det er gjennomført 4 møter, hvor kommuneoverlege fra Beiarn har deltatt på alle møter- to møter via Skype.

Legekontoret har i 2019 fortsatt arbeidet bevisst med å holde vaksinasjonsdekning høy, men i 2019 ser vi for første gang en nedgang i vaksinasjonsdekningen. Det er for influensasasjonen 2019/2020 satt 240 influensavaksiner mot 270 influensavaksinasjoner for 2018/ 2019, 250 for 2017/2018, 200 for 2016/2017 193 i 2015 og 177 i 2014. Det arbeides videre for å få god vaksinasjonsdekning av risikogrupper ifht å hindre komplikasjoner til kronisk sykdom. Kommunelegene har også fokus på riktig foreskriving av antibiotika og kommunen kommer godt ut på Folkehelseprofilen. Det arbeides også kontinuerlig med kvalitetssikring og oppdatering av planverk knyttet til legetjenesten.

Beiarn helsestasjon

I 2019 ble det født 8 barn. I 2018 ble det født 11 barn, 8 barn i 2017, 3 i 2016.

Helsestasjon og skolehelsetjenesten fikk nye retningslinjer i 2017.

Det jobbes for å implementere de nye kravene/anbefalingene. Det er ikke alle kravene/anbefalingene vi klarer å få på plass i en liten kommune. Dette er blant annet Helsestasjon for ungdom og gruppekonsultasjoner for spebarn.

Helsestasjonen følger Helsestasjonsprogrammet 0-5 år, alle konsultasjoner er individuelle.

Helsesykepleier sitter i nettverk for ledende helsesykepleiere i Salten og er styremedlem i Landsgruppen av helsesykepleiere i Nordland. Dette fra februar 2017.

Kompetanseheving: Helsesykepleier tok videreutdanning i Kognitiv terapi modul 1, i 2019.

Kommunepsykologen gjennomførte opplæring i foreldreveilederprogrammet COS-P

Helsestasjonen deltar i barnehageteam, tiltaksteam i Saltdal, samarbeider med miljøtjenesten, barnevernstjenesten, BUPIS og PPT.

Jordmorstillingen er 10 % fra 2018. I følge retningslinjer for barselomsorgen skal jordmor på hjemmebesøk andre eller tredje dag etter fødsel. Dette lar seg ikke gjennomføre i Beiarn.

Helsesykepleier og jordmor drar på hjemmebesøk, sammen, innen 7-10 levedøgn. Dette i samsvar med nasjonale retningslinjer for helsestasjon og skolehelsetjenesten.

Skolehelsetjeneste

Helsesykepleier er til stede på Trones skole annen hver mandag mellom klokken 10.00-13.00

Fra november 2017 har tjenesten hatt kommunepsykolog i 40 % stilling.

Helsesykepleier deltar i ansvarsgruppemøter etter behov og er koordinator i flere ansvarsgrupper.

Helsesykepleier deltar i S-Team på Trones skole.

I samarbeid med barne- og ungdomsarbeider, ble det arrangert tur til Bodø for ungdomsskolen.

Dette var en tur hvor elevene fikk besøke Helsestasjon for ungdom og fikk presentasjon av tilbudet der. På turen fikk de også informasjon om Hybelstua, de var i bowlinghallen og fikk servert pizza.

Beiarn kommune har ikke dette tilbudet, men ungdommene våre kan benytte HFU i Bodø. Slik kunnskapsdeling er et viktig folkehelsefremmende tiltak. Alle elever deltok og vi fikk gode tilbakemeldinger på at dette var et viktig tiltak. UNGDATA 2019 ble gjennomført i mars 2019.

Informasjon om resultatene fra undersøkelsen er presentert for driftsutvalget, kommunestyret, undervisningspersonalet ved Trones skole og foresatte i ungdomsskolen.

Dette får vi til:

- tilby tjenesten ut til familier og samarbeidsparter
- være tilgjengelig for barnehager og skoler
- stille opp på møter i forhold til utfordringer i barnehage, skole
- prioritere «akutte» situasjoner
- justere oss inn på de utfordringene som oppstår
- ivareta det å være et lavterskeltilbud for barnefamiliene og samarbeidspartnere

Folkehelse

Dokumentet «Oversikt over helsetilstand og påvirkningsfaktorer i Beiarn» er etablert som grunnlagsdokument for planstrategien. Det har vært en økende bruk av treningslokalene til Friskliv etter at de ble pusset opp i 2016. Det ble gjort ytterligere forbedringer i 2019. Det ble brukt 42 000 kr til nye apparater.

Alle ungdommer får treningsveiledning før de kjøper treningskort. Dette hos fysioterapeut. Koordinator har deltatt på folkehelsekoordinatorkoordinatornettverk i Salten og Nordland. Kommunen hadde to representanter til stede på Folkehelse og kulturkonferansen som ble arrangert i Henningsvær. Moldjord skole og Trones skole er skiltet som Helsefremmende. Det samme er Beiarn barnehage. Det settes fortsatt fokus på helsefremmende og forebyggende folkehelseiltak i skolen og barnehagen.

Det ble inngått ny samarbeidsavtale med Nordland fylkeskommune om folkehelsearbeid 2018-2021. Beiarn kommune har inngått avtale om å etablere et gjensidig forpliktende samarbeid som er godt forankret, kunnskapsbasert, strukturert og målrettet. Vi skal samarbeide på følgende områder; forankring av folkehelsearbeidet, samarbeid, bo- og nærmiljø, et inkluderende og likeverdig samfunn, barn og ungdom, voksenlivet og alderdom. I oppfølgingen av avtalen skal vi vektlegge utjevning av sosiale helseforskjeller og psykisk helse.

Folkehelsekoordinator har laget tiltaksplan for 2019 og rapportert i forhold til økonomi på tilskuddsmidler fra NFK. Tiltak på planen er gjennomført og penger er overført til Beiarn kommune. For 2019 var dette 195 000,-

Kommunepsykolog

Målsetting: Styrke kvalitet og kompetanse i det helhetlige og tverrfaglige kommunale arbeidet innen psykisk helse og rus, vold- og traumefeltet.

I følge helsedirektoratets føringer skal kommunene ut i fra lokale behov benytte psykologkompetanse:

til system- og samfunnsrettet arbeid. Plan- og utviklingsarbeid, veiledning og fagstøtte til øvrig personell/ tjenester inngår i dette arbeidet.

i større grad til helsefremmende og forebyggende arbeid rettet mot individer, grupper og lokalmiljø. til lavterskel behandlings- og oppfølgingstilbud til enkeltmennesker, familier, pårørende og grupper, herunder også utredning og diagnostisering

til utadrettet arbeid, hvor psykologen inngår i forpliktende tverrfaglig og/eller flerfaglig samarbeid, eksempelvis gjennom organisering i team eller samlokalisering med øvrig personell/tjenester.

Kommunepsykologen har ilt. 2019 hatt fokus på:

- Veiledning og fagstøtte til øvrige kommunale tjenester som barnehage, skole, skolehelsetjenesten, psykisk helsetjeneste og rus, samt flyktningtjenesten.
- Helsefremmende arbeid ved undervisning om psykisk helse til ungdomsskoleelever. Helsefremmende arbeid mtp. lokalmiljø ved tolkning av ungdataundersøkelsen og presentasjon av undersøkelsen til politiske beslutningstakere.
- Forebyggende arbeid ovenfor de minste (0-2år) ved å tilby lavterskel samtaletilbud for foreldre med milde til moderate psykiske plager.
- Lavterskel behandlings- og oppfølgingstilbud i form av lavterskel samtaletilbud for ungdom mellom 13-20år (milde til moderate psykiske plager), samt foreldreveiledning (COS-P) ved indikasjon.
- Flerfaglig samarbeid med ledende helsesykepleier og lege knyttet til skolehelsetjenesten og helsestasjon. Tverrfaglig samarbeid med barneverntjenesten, PPT og BUP gjennom familiemøter, ansvargruppemøter, samt møter i barnehageteam.

Fysioterapi

Beiarn kommune har avtale med tre fysioterapeuter som arbeider en dag i uka hver, totalt 36 timer. Målet for fysioterapitjenesten er at pasienten så langt det er mulig gjenvinner funksjon og når sine mål gjennom et strukturert og godt samarbeid med terapeuten. Dette innebærer grundig anamnese, undersøkelse og klargjøring av forventninger, ressurser og motivasjon. Det gjøres en kontinuerlig evaluering av behandlingen. Fysioterapeutene vektlegger grundig individuell informasjon og opplæring slik at den enkelte pasient også gjennom gruppebehandling og egentrening kan behandle og forebygge ytterligere skader. Tjenesten har også pasientrettet virksomhet i samarbeid med NAV, sykehjemmet og Friskliv. Fysioterapeutene gir behandling til beboere på sykehjemmet, samt hjemmebehandling i hele kommunen for pasienter som av ulike grunner ikke kan møte hos fysioterapeutene.

Det tilbys også trening i oppvarmet basseng for enkelte brukergrupper, samt lymfødembehandling og psykomotorisk fysioterapi.

Tjenesten arbeider etter følgende prioriteringsnøkkel:

- Akutt skade og nyopererte.
- Sykemeldte og fare for sykemelding.
- Barn og ungdom.

Samtidig prøver tjenesten så godt det lar seg gjøre å gi et tilbud til alle snarest mulig for å kartlegge problemer og starte rehabiliteringen. Beiarn kommune har mange innbyggere med kroniske plager som trenger veiledet trening og aktivitet for å opprettholde eller å forbedre sitt funksjonsnivå, hvor egentrening ikke er tilstrekkelig. Mange pasienter når sine mål og avslutter hos oss, men mange pasienter kommer også tilbake fordi plagene vedvarer eller nye problemstillinger oppstår. Som regel gjelder dette sammensatte plager og en aldrende befolkning.

Totalt antall behandlinger i 2018 var 2077. Ortopediske årsaker var i klart flertall (påvist slitasje i vektbærende ledd, operasjoner og brudd), etterfulgt av muskulære plager og nevrologiske lidelser. Det totale antallet behandlinger har gått noe ned som følge av økt behov for langvarig individuell oppfølging, samt en liten økning i antall hjemmebehandlinger.

NAV

Hovedmål: Gir mennesker muligheter.

NAV Beiarn er etter ca. 9 års drift godt etablert som NAV-kontor. Kontorets oppgaver styres både av statlige og kommunale føringer. Med få ansatte og en sammensatt oppgaveportefølje blir skillet mellom kommunale og statlige oppgaver mindre og griper inn i hverandre i arbeidsdagen.

NAV Beiarn er med i Tjenesteområde Indre Salten som er et samarbeidsorgan for NAV-kontorene i Beiarn, Saltdal, Fauske, Sørfold og Hamarøy.

En overordnet oppgave for NAV er å bistå brukere ut eller tilbake i arbeid. For ungdom vil målet være å komme i gang med eller fullføre ei utdanning. Gjennom nært samarbeid med brukere og eksterne samarbeidspartnere og aktiv bruk av ulike økonomiske virkemidler, har aktivitet, utprøving og utdanning fram mot arbeid stått i fokus.

Arbeidsledigheten har i løpet av året gått noe opp, men er fortsatt lav. Sykefraværet som siste årene har ei negativ utvikling, er nå noe lavere. Antallet personer på arbeidsavklaringspenger for fortsatt forholdsvis lavt, men har økt noe siste året.

Viktige kommunale tjenester er gjelds- og økonomisk rådgivning og frivillig forvaltning. Disse tiltakene er arbeidskrevende, men blir prioritert fordi det er et viktig virkemiddel for å hindre at utsatte brukere kommer i et økonomisk uføre. Forbruket av økonomisk sosialhjelp har økt, men det var forventet og har sammenheng med at introduksjonsprogrammet for bosatte flyktninger er over. Det forventes fortsatt noe øking i disse utgiften framover. I 2016 ble det innført aktivitetsplikt for mottakere av økonomisk sosialhjelp under 30 år. Det har vært få brukere i denne målgruppen. Samarbeidet med Flyktningetjenesten i kommunen fungerer godt. Flere av de bosatte flyktningene er nå ferdig med introduksjonsprogrammet og overført til NAV for videre oppfølging mot arbeidslivet. NAV Beiarn har heller ikke i 2019 hatt brukere i Kvalifiseringsprogrammet (KVP). Målgruppen for dette tiltaket er de som er eller står i fare for å bli langtidsmottakere av sosialstønad.

Samarbeidet med de øvrige kommunale tjenestene som legekantoret og psykiatritjenesten fungerer meget godt.

Et NAV i endring.

Stortingsmelding nr. 33, «NAV i ny tid» kom i mai 2016. Den konkluderte bl.a. med at det er behov for større og mer kompetente NAV-kontor med vekt på mer ledelse og mindre styring.

Med bakgrunn i dette, er det satt i gang tre prosjekter i Nordland styrt av partnerskapet. Et av disse er i vårt tjenesteområde og har fått navnet Nye NAV I Indre Salten. Det er nå vedtatt å etablere et nytt felles NAV-kontor som sannsynligvis vil få navnet NAV Indre Salten for kommunene Beiarn, Saltdal, Fauske, Sørfold og Hamarøy. Administrasjonen vil bli på Fauske, men med avdelingskontor i Hamarøy og Saltdal og lokasjoner i Beiarn og Sørfold. Oppstart er planlagt til 1. oktober 2020. NAV Beiarn vil da være historie.

En statlig ansatt sluttet i sin stilling 11.10.20 og vil ikke bli erstattet. Bemanningen ved NAV Beiarn er dermed redusert til 1.8 stillinger fra samme dato

Utfordringer og utviklingstrekk i helse og omsorgssektoren

I 2019 har pleie -og omsorgsavdelingen hatt et stort fokus på sykefraværarbeidet. Dette arbeidet er løftet opp på overordnet og politisk nivå. Det høye sykefraværet fører til store utfordringen for tjenestene, og stor slitasje på ansatte. I tillegg kommer negative regnskapstall. NAV arbeidslivssenter har prioritert å følge opp Beiarn, og det er for 2020 laget en plan for det videre arbeidet. Dette gjøres i nær dialog med tillitsvalgte og verneombud. Hovedtema vil bli å jobbe med arbeidsmiljø og rettigheter og plikter for både ledere og medarbeidere. Sykefraværet har i løpet av 2019 gått ned for alle avdelinger i sektoren.

I 2019 har kommunen endelig klart å rekruttere ALIS lege (allmennlege i spesialisering). I tillegg til å ha to faste leger på plass gir ordningen med LIS 1 leger et viktig bidrag til stabil legebemanning. Det blir viktig i 2020 å se på det ledige arealet i administrasjonsbygget, både legekantoret og fysioterapien har behov for større lokaler og det må planlegges for fremtiden.

Kvalitetsreformen LEVE hele livet hadde sin oppstartskonferanse med fylkesmannen i oktober. Kommunen skal velge innsatsfaktorer og vedta dette i kommunestyret. Det å satse på aktiv omsorg og forebygging blir viktige områder å jobbe videre med.

I 2020 er det lovpålagt for kommunene å ha ergoterapitjenester. Dette vil bli løst ved et samarbeid med Saltdal kommune.

Avdelingen jobber målrettet og strategisk med rekruttering og har deltatt på ulike prosjekt som: strategisk kompetanseplan i regi av RKK og KS, Jobbvinner er et KS prosjekt der kommunene ser på tiltak for å beholde de medarbeiderne man har, og i prosjekt Jobbilag samarbeider Saltenkommuner, Nordlandssykehuset og fylkeskommunen om rekruttering. Det viser seg at å samarbeide med andre er viktig for å lykkes både med kompetanseheving og rekruttering. Digipro gir nå mange kommuner både i Salten og andre fylker viktig kvalitetsutvikling og internkontroll. RKK er kommunens viktigste bidragsyter for kompetanseheving, og bidrar med nettverk og utviklingsarbeid.

1.oktober vil NAV Beiarn få en endring med at kommunen har vedtatt vertskommunesamarbeid med Fauske og kommunene i Indre Salten. Dette vil føre til mer teambasert jobbing, men det skal fortsatt være lokal tilstedeværelse.

Avdelingen har totalt sett hatt et år med mange utfordringer, men de har vært løst med god innsats både av ledere og medarbeidere. Strukturendring og mer nærværende ledelse synes å ha positiv effekt som også gir seg utslag i nedgang i sykefravær.



4. Teknisk og Landbruk

4.1. Ansvars og arbeidsområder.

- Kommunalteknikk med drift og nyanlegg for områdene veg, vann, avløp, renovasjon, grønntanlegg, kaier og veglys.
- Areal saker med delingssaker, oppmåling, matrikkelføring, oversiktsplanlegging, regulering, mv.
- Geodata – GIS, eiendom, kartverk, mm.
- Kommunale bygg og eiendommer med ansvar for drift og nybygg.
- Brann, feiing og beredskap mot akutt forurensing i samarbeid med Salten Brann og Salten Interkommunale Oljevernvalg
- Saksbehandling etter plan- og bygningsloven med forskrifter
- Saksbehandling etter forurensningsloven med forskrifter
- Byggherreansvar og prosjektledelse
- Lovforvaltning innen landbruk: jord-, skog- og konsesjons- og forpaktningslov, forurensing i landbruket/avrenning, og andre relevante særlover.
- Tilskottsforvaltning innen jord- og skogbruk, Innovasjon Norge og bygdeutviklingsmidler, SMIL- og NMSK-midler og Næringsfondet m.m.
- Planlegging, rådgiving, utvikling og tilrettelegging innenfor jord- og hagebruk og skogbruk.
- Landbrukets kulturlandskap, kulturminner i landbruket.
- Lovforvaltning innen miljølovgivning: viltlov, og motorferdsellov. Tilrettelegging for vilt- og fiskeforvaltning, naturforvaltning og miljøsatsinger.
- Klimaplan, vannforvaltning.
- Næring- og næringsutviklingsarbeid innen jord- og skogbruk og landbruksbaserte næringer.
- Søknadsbehandlinger.
- Kommuneplan og stedsutviklingsarbeid.

4.2. Organisasjonsstruktur



Det har ikke vært organisatoriske endringer på avdelingen i 2019, og alle stillinger er besatt. Innenfor renhold er det gjort nyrekruttering i forbindelse med naturlig avgang. Slik situasjonen er nå vurderer avdelingen ikke å ha spesielle rekrutteringsutfordringer.

4.3. Ressursbruk

Funksjon		Budsjett		
		Regnskap	inkl. endring	Avvik i NOK
100	Politisk styring	2 445	15 000	12 555
120	Administrasjon	799 714	2 524 349	1 724 635
121	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	226 668	0	-226 668
130	Administrasjonslokaler	215 629	533 304	317 675
170	Årets premieavvik	-556 186	0	556 186
171	Amortisering av tidligere års premieavvik	383 643	0	-383 643
190	Interne Serviceenheter	186 147	2 295 165	2 109 018
201	Førskole	2 408	0	-2 408
221	Førskolelokaler og skyss	79 300	0	-79 300
222	Skolelokaler	398 708	40 448	-358 260
241	Diagnose, behandling, re-/habilitering	69 179	0	-69 179
253	Pleie og omsorgstjenester i institusjon	603	10 507	9 904
254	Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	264 456	1 143	-263 313
261	Institusjonslokaler	538 627	23 351	-515 276
265	Kommunalt disponerte boliger	-1 181 277	-2 088 097	-906 820
283	Bistand til etabl. og opprettholdelse av egen boli	40 000	160 000	120 000
285	Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	335 863	170 000	-165 863
301	Plansaksbehandling	882 253	335 563	-546 690
302	Byggesaksbehandling og seksjonering	353 247	179 472	-173 775
303	Kart og oppmåling	42 085	109 300	67 215
315	Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	159 691	144 600	-15 091
320	Kommunal næringsvirksomhet	-9 994	-25 000	-15 006
325	Tilrettelegging og bistand for næringslivet	0	3 500	3 500
329	Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutv	639 073	1 004 928	365 855
330	Samferdselsbedrifter / transporttiltak	62 436	71 500	9 064
332	Kommunale veier	3 737 628	2 827 495	-910 133
335	Rekreasjon i tettsted	318 613	56 331	-262 282
338	Forebygging av branner og andre ulykker	85 291	8 379	-76 912
339	Beredskap mot branner og andre ulykker	1 614 637	1 513 454	-101 183
340	Produksjon av vann	1 267 657	1 622 798	355 141
345	Distribusjon av vann	-2 234 861	-2 222 808	12 053
350	Avløpsrensing	847 348	726 179	-121 169
353	Avløpsnett / innsamling av avløpsvann	-406 035	-385 772	20 263
354	Tømming av slamavskillere (septiktanker) o.l på små avløpsanlegg	83 449	-136 410	-219 859
355	Innsamling, gjenvinning og sluttbehandling av husholdningsavfall	-56 413	-59 520	-3 107
360	Naturforvaltning og friluftsliv	761 006	428 357	-332 649
370	Bibliotek	24 213	0	-24 213
375	Museèr	2 379	0	-2 379
390	Den norske kirke	207 374	0	-207 374
393	Gravplasser og krematorier	2 258	0	-2 258
880	Interne finansieringstransaksjoner	-451 434	0	451 434
Sum		9 737 828	9 887 516	149 688

For detaljert investeringsoversikt vises til regnskapsskjema 2 B i årsregnskapet for 2019. Samt Note 14

4.4 Resultatoppnåelse / Signaler framover

4.4.1 Administrasjon / saksbehandling

Resultat

Saksbehandlingstiden for alle fagområder har i hovedsak vært innenfor lovbestemte frister.

Framover

Det er viktig å få en oppdatert kompetanseplan som ivaretar nødvendig oppdatering/kursing i forhold til endringer i lover, forskrifter og regelverk. Til dette må det avsettes tilstrekkelig ressurser og tid til gjennomføring.

4.4.2 Fysisk tilrettelegging og planlegging

Resultat

Det ble i 2019 søkt om dispensasjon fra gjeldende plan i fem saker, to ble innvilget.

Det ble behandlet 20 byggesaker og 12 delingssaker. Behandlingstiden har vært tilfredsstillende.

Norconsult jobber videre med reguleringsplan for småbåthavn på Tarnes. Planen ventes å komme til lokalpolitisk behandling i løpet av 2020.

Det er meldt oppstart på regulering av bilvei til hyttefelt i Stimarka

Boligpolitisk handlingsplan 2019 – 2023 ble vedtatt.

Trivselsplan for skolene ble revidert.

Frivilligplan ble vedtatt.

Hovedplan vei: Rullering av handlingsplan i desember 2019..

Klima- og energiplan: Arbeidet med å lage ny klima- og energiplan ble igangsatt våren 2018 og var forventet vedtatt i slutten av 2019. På grunn av kapasitetsproblemer er dette arbeidet forskjøvet tilbake til 2. kvartal 2020. Salten klimanettverk som Beiarn kommune var og er en del av, har vært en av flere arenaer i arbeidet med klimaplanen. Nettverket er støttet av klimasatsmidler fra Miljødirektoratet. Manglende oppmøte og engasjement fra flere kommuner, samt lite aktivitet har gjort at klimanettverket i 2019 bare har fungert delvis.

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel ble oppstartet, og forslag til planprogram og planstrategi ble sendt på høring i desember 2019.

Framover

Det gjenstår skilting av adresseparsellene. Det er avsatt midler til dette i budsjett 2019.

I 2020 vil det jobbes med ny samfunnsdel til kommuneplanen, med mål om at denne kan vedtas før arbeid med budsjett og økonomiplan høsten 2020.

Det er avsatt planmidler til nye boligtomter på Moldjord og Storbjord.

4.4.3 Miljø

Bekjempelse av fremmede planter

Med støtte fra fylkesmannen i Nordland ble det vår og sommeren 2018 satt i gang et prosjekt på kartlegging og bekjempelse av fremmede planter. Sommeren 2019 fortsatte prosjektet da det ble satt i gang bekjempelse av arten Kjempespringfrø. Det ble gjort tiltak på 72 kartlagte kjempespringfrø-populasjoner i Beiarn. Dette bekjempelsestiltaket er ventet å fortsette i minst to til tre år til før det kan forventes at planten er bekjempet. Videre er planen å forsøke bekjempelse av 13 andre registrerte fremmede skadelige planter i kommunen. Dette avhenger av videre støtte fra fylkesmannen i Nordland og Miljødirektoratet.

Metallinnsamling:

Metallinnsamlingsprosjektet som ble startet opp i 2018 ble i løpet av 2019 avsluttet, da de siste som hadde meldt sin interesse hadde fått hentet metallavfallet sitt av IRIS Salten.

Vannforvaltning og vannforskriften

Oppstart av arbeid med å følge opp føringer i vannforskriften og regional plan for vannregion Nordland og Jan Mayen. Kompetanseheving på området har vært og vil være en viktig del av dette arbeidet fremover. Som et tiltak for å oppfylle krav i vannforskriften er det satt i gang en prosess med å bedre miljøforholdene i minst to regulerte vassdrag. I første omgang er det vedtatt politisk at kommunen skal gå i dialog med Statkraft og SKS om å få oppfylt krav som er nedfelt i konsesjonsvilkårene. Alternativt vil man søke om å få revidert vilkårene i vannkraftkonsesjonene. Videre vil arbeidet med å kvalitetssikre dataene om de 82 vannforekomstene som foreligger i dag, samt en kartlegging av spredte avløpsanlegg være viktige tiltak for å drive arbeidet med vannforskriften videre.

Verneområdene

Arbeidet med å få på plass en besøksstrategi for Saltfjellet og Svartisen nasjonalpark hadde oppstart høsten 2019. Beiarn kommune er representert med en person i arbeidsgruppen. Det er forventet at forslag til besøksstrategi foreligger i løpet av 2020.

Arbeidet med forvaltningsplan for Láhko nasjonalpark hadde oppstart høsten 2019. Også der har Beiarn kommune en representant i arbeidsgruppa. Det er forventet at forslag til forvaltningsplanen foreligger i 4. kvartal av 2020.

Miljøfyrtårn

Trones skole valgte høsten 2019 å tre ut av miljøfyrtårnordningen, slik at det kun er kommunehuset som er sertifisert ved utløpet av 2019. I løpet av 1. og 2. kvartal i 2020 skal kommunehuset gjennom prosessen med resertifisering.

Forurensning

Økt fokus på kommunens ansvar på forurensningsloven og -forskrift gjennom nettkurs på mindre avløpsanlegg, da kommunens mål er å få kartlagt spredte avløp i Beiarn. Kartlegging av nedgravde oljetanker vil også være en del av dette arbeidet.

Framover:

Miljøaksjoner og trivselstiltak vil bli vektlagt. Bekjempelsen av fremmede arter vil fortsette i flere år framover.

4.4.4 Landbruk og utmarksforvaltning

Mål

Utnytte landbrukets ressurser og produksjonsmuligheter på en bærekraftig og miljømessig forsvarlig måte.

Status

Vi ser en stagnasjon i husdyrholdet. Samtidig holder antallet bruk seg stabilt. I 2019 var det aktiv drift på 32 bruk i kommunen (33 i 2018). Av disse hadde 31 husdyrhold. Det var kumelkproduksjon på 6 produksjonsenheter (av disse er 1 samdrift med 4 melkekvoter) og 6 bruk med geitemelk. Disponibel kumelkkvotepågang var lavere enn året før pga. overskudd av melk og nedsatt forholdstall. Disponibel geitemelkkvoten var også litt lavere enn året før. Det er 17 bruk med sau, 6 bruk med spesialisert kjøttproduksjon, 1 bruk med gris. Statistikk for kvotefylling, leveranser av melk og kjøtt i 2019 er ikke tilgjengelig før i mars. 1 bruk produserer kun fôr til salg. I følge statistikk fra søknad om produksjonstilskudd var det 3419 sau og lam på utmarksbeite, en relativt stor nedgang fra 2018, og det laveste antall siden landbrukskontoret startet statistikkregistrering i 2003. Det ble søkt arealtilskudd til 9990 dekar jordbruksjord i drift (fulldyrka, overflatedyrka og innmarksbeite) (10004 dekar i 2018).

Det ble innvilget statlig erstatning på kr. 213083 (kr. 235815 i 2018) for sau/lam drept av fredet rovvilt til 7 søkere for tap av 85 lam og 4 sau (83 lam og 11 sau i 2018). Omsøkt tap pga. rovdyr var 168 lam og 19 sau. Totaltapet som var meldt inn var på 187 dyr (234 dyr i 2018). Skadevoldere var jerv 48,3 % (55 % i fjor), gaupe 40,5 % (11% i fjor) og kongeørn 11,2 % (12 % i fjor). Ingen fikk erstatning for usikker skadegjører.

3 gårdsbruk ble godkjent for ordningen Inn på tunet.

Måloppnåelse:

Delmål: Sikre de aktive gårdbrukernes og reindriftens produksjonsgrunnlag

Det ble behandlet 3 søknader om fradeling etter jordloven. Alle 3 ble innvilget. Ingen søknader om omdisponering etter jordloven ble behandlet. Det ble behandlet og innvilget 5 søknader om konsesjon for erverv av landbrukseiendom, hvorav 2 av disse hadde vilkår om boplikt.

Kommunale tilskott og lån: Det er ikke søkt om tilskudd til kjøp av melkekvote eller til utbygging i 2019.

Statlige tilskudds- og velferdsordninger: Kommunen behandlet 32 søknader om produksjonstilskudd og avløsertilskudd til ferie og fritid, samt 1 søknad om refusjon av utgifter til leid hjelp ved sykdom, fødsel m.m. Det er utbetalt kr. 28852 for 36 avløste dager, som er en ganske stor nedgang fra året før.

Generasjonsskifte: Det ble ikke inngått generasjonsskifter i jordbruket i 2019.

Delmål: Legge til rette for økt kompetanse innenfor landbruket

Deltakelse i faglige nettverk for bønder i Beiarn. Informasjonsmøter om tilskuddsordninger m.m. Informasjon om arbeidsmuligheter innen landbruket på yrkesmesse for 9. og 10. klasse Trones skole. Informasjon om aktuell kursaktivitet o.l. direkte til bøndene via e-post, facebook og telefon.

Salten Landbruksrådgiving mottok kommunal støtte for å ta seg av rådgiving og kompetanseheving i jord/hagebruk. Landbruksrådgivinga fikk også tilgang til kommunalt møterom i 2 dager i forbindelse med gjødselplanlegging med den enkelte gårdbruker.

Kommunal veterinærvaktordning: Samarbeid med 4 kommuner (Beiarn, Saltdal, Fauske og deler av Bodø). Saltdal er vertskommune, og de fire kommunene søker samlet om tilskudd til drift av veterinærtjenesten.

Delmål: Ressursene i form av skog og fisk/vilt skal bygges videre opp og forvaltes på en fornuftig måte i et langsiktig perspektiv

Fokusområder i planperioden: Livsløp skog. Viltforvaltning

Kommunen samarbeider med Beiarelva SA, Beiarn Jeger- og Fiskeforening, grunneierlag om organisering og planlegging av ulike prosjekter. Beiarn kommune deltar i Salten Viltforvaltningsråd, som avholder to møter i året.

Avvirkning: Det er rapportert 2 283 m³ avvirket bartrevirke til en totalverdi på kr. 791 757. Det er ikke rapportert avvirkning av lauvtrær i 2019. Av virkeomsetningen er det innbetalt kr. 53 539 til skogfond, hvilket utgjør 6,8 % av bruttoomsetningen i 2019.

Tilskudd og bruk av skogmidler: Det ble i 2019 bevilget kr. 50 000 i NMSK-midler fra Fylkesmannen. Det ble ikke søkt om tilskudd, men en søknad fra 2018 fikk innvilget tilskudd på kr. 115 919. I 2019 ble det utbetalt om lag kr 33 800 i skogfond.

Elgforvaltningen er i hovedsak basert på godkjente bestandsplaner utarbeidet av rettighetshaverne. Av 125 fellingsstillatelser ble det felt 113 elg, hvilket utgjør en fellingsprosent på 90,4. En liten økning i antall felte elg fra 2018, men på grunn av noen flere fellingsstillatelser enn i 2018 er fellingsprosenten omtrent uendret. For detaljert oversikt vises det til www.hjorteviltregisteret.no.

Annet hjortevilt: I 2019 ble det felt ett rådyr, av 24 tildelte dyr. Det utgjør en fellingsprosent på 4,2.

Fiskeforvaltning: Den lokale forvaltningen av anadrom laksefisk utøves av rettighetshaverne gjennom elveeierlaget Beiarelva SA. Kommunens oppgaver er blant annet forhold knyttet til inngrep, ivaretagelse av allmenne interesser, og næringsutvikling. Fangsten utgjorde i alt 10244,5 kg fisk (en kraftig oppgang fra året før) herav 9180 kg laks, 953,9 kg sjøørret og 74,9 kg oppdrettslaks. Fangsten inkluderte også 35,7 kg med pukkellaks, og vi ser at denne fremmede arten begynner å få et fotfeste i Beiarelva. Antallet oppdrettslaks har gått ned siden 2018. Sjørøya ser dessverre ut til å ha forsvunnet fra Beiarvassdraget. I 2019 startet man opp det fireårige prosjektet «Villaks og sjøørret – vandring og områdebruk i Beiarfjorden og rundt Sandhornøya», i samarbeid med NTNU vitenskapsmuseet. Prosjektet startet våren 2019 med radiomerking av ca. 80 laks og sjøørret, samt utsetting av ca. 40 lyttebøyer i Beiarfjorden og rundt Sandhornøya. Bakgrunnen for dette prosjektet er etterspørsel etter mer kunnskap om laks og sjøørrets områdebruk i og rundt områder med oppdrettsaktivitet. Prosjektet er så langt finansiert av tre aktører i oppdrettsnæringen i tillegg til Beiarn kommune.



Delmål: Gjennom forvaltningen ta hensyn til miljø, natur, kulturminner og byggeskikker

Miljøtilskudd i Nordland (Regionalt miljøprogram): 6 innvilgede søknader til ordningene seterdrift, miljøvennlig spredning av husdyrgjødsel og skjøtsel av spesielle naturtyper. Beiarn beitelag SA fikk innvilget midler til drift av beitelag, kr. 45.190.

Spesielle miljøtiltak i landbruket (SMIL): 1 søknad. Innvilget. Totalt tilsagn kr. 120000 til rydding og restaurering av gammel slåttemark til beite. 2 saker ble ferdiggodkjent. Kommunen vedtok i 2019 nye tiltaksstrategier for kulturlandskap, miljø, skog og klima; «Nærings- og miljøstrategier i landbruket 2020 – 2030». Strategien gjelder for SMIL og NMSK.

Drenering: Ingen saker ble ferdiggodkjent. 2 nye søknader innvilget i 2019.

Landbruksforurensning: Ingen saker i 2019.

Motorferdsel i utmark: Det ble behandlet 73 søknader om dispensasjon etter forskrift for motorkjøretøyer i utmark etc., hvorav 63 ble innvilget. Det ble innvilget to dispensasjoner i henhold til § 6 i motorferdselloven. 2 personer var disponibel for leiekjøring i 2019. Løype for kjøring med snøskuter til Kvalvatnet ble vedtatt og åpnet vinteren/våren 2019, og revidert høsten 2019.

Ryddeprosjektet i Salten: I regi av Salten Regionråd er det etablert et interkommunalt samarbeidsprosjekt med fokus på utsiktsrydding i Salten. Prosjektet har fått tilskudd fra IRIS-fondet til å rydde skog og kratt langs vei og jernbane. Beiarn kommune har fått tildelt 110 000 kroner til utsiktsrydding, som er tenkt brukt på rydding langs Fv 813. Rydding ble i 2019 påbegynt på en strekning langs Beiarfjellveien.

Utviklingstrekk. Signaler for inneværende år, endring av tiltak.

Utviklinga har i mange år gått mot færre bruk og større produksjonsenheter. Vi nærmer oss nå en tålegrense for nedgang i antall bruk og opprettholdelse av jordhevd. Antallet melkebruk har stabilisert seg mens vi ser en antydning til nedgang i antallet vinterfôra sau til tross for at antallet bruk med sau er stabilt. Bedre økonomiske vilkår, satsingsvilje til modernisering, og gode fritidsordninger i næringa er en forutsetning for at vi skal få til rekruttering og generasjonsskifter. Det trengs fortsatt tiltak for å få den eldre generasjon til å utfordre sine etterkommere ved å gi slipp på eierskapet samt fornye driftsapparatet, og det vil være nødvendig å gi bistand til/ved generasjonsskifter fremover. Det må settes sterkere fokus på landbrukets rolle innen miljø-, natur- og kulturforvaltning. Jordbruket har fått ei ny utfordring i å redusere klimafotavtrykket fra produksjon av rødt kjøtt. Her ligger det et potensiale i å forbedre økonomien i melke- og kjøttproduksjonen samtidig som klimafotavtrykket reduseres. Vi vil ha fokus på kompetanseheving for å bedre økonomi og klimafotavtrykk fra hvert enkelt bruk. Det er fortsatt ønske om økt verdiskaping innen landbruksproduksjonen med utnytting av grovfor- og beiteressursene. Lokal småskala matproduksjon, Inn på tunet og åpent kulturlandskap kan styrke verdiskapinga og det lokale reiselivet. Mer om dette er beskrevet under Næring.

Støtteordninger fra Næringsfondet er det fortsatt behov for, og sosiale og faglige nettverk er viktig for motivasjon og utvikling. Fra 1.1.2020 flyttes tilskuddsmyndigheten for **tilskudd til tiltak i beiteområder** og alle **SMIL og NMSK-midler** fra fylkesmannen til kommunen. Det innebærer at kommunen skal behandle og tildele tilskudd for blant annet skogsveibygging og drift i vanskelig og bratt terreng. I november 2019 vedtok kommunen nye retningslinjer for tildeling av SMIL og NMSK-midler, som skal gjelde til 2023.

4.4.5 Kommunale boliger

Mål

Beiarn kommune skal disponere et forsvarlig antall boliger av god standard og geografisk plassering som kan gi et dekkende tilbud til kommunens innbyggere.

Resultat

I 2019 var etterspørselen etter ordinære boliger til utleie noe lavere enn 2018 men det var fortsatt problemer med å finne egnede boliger til søkerne og deres behov.

Etterspørselen etter omsorgsboliger var også stor og boligene både på Moldjord og på Tollå var utleid største delen av året.

I henhold til den boligpolitiske handlingsplanen ble det solgt tre eldre kommunale boliger i løpet av året, to i Holmen boligfelt på Moldjord og en i Løssiheimen boligfelt på Tollå.

I løpet av 2019 ble det også utført løpende vedlikehold på kommunale boliger. Det ble skiftet ytterdører, balkongdører, vinduer og bad ble pusset opp. En kommunal leilighet på Tollå ble totalrenovert innvendig.

Framover

Det vil jobbes videre for å utvikle en helhetlig boligforvaltning i kommunen og modernisering av kommunens boligmasse som vil gjøre det attraktivt for tilflytting og nyetablering. Det vil fortsatt jobbes tett sammen med Husbanken, bl.a. gjennom informasjon om tilgjengelige virkemidlene som kommunen og Husbanken kan tilby til de som ønsker å etablere seg i kommunen.

Det skal også jobbes vider med å utvikle flere omsorgsboliger, boliger for vanskeligstilte og for seniorer.

4.4.5 Kommunale bygg

Resultat

Leieavtalene med private firmaer i kommunale bygg var stort sett uforandret i 2019.

Utbedringen av fyrrom ved Moldjord skole ble ferdigstilt. I tillegg ble det satt i gang reparasjon av børsøylene utenfor samfunns salen for å kunne opprettholde videre bruk. Det ble montert elektriske døråpnere på Moldjord skole og på sykehjemmet ble inngangsdøren skiftet ut.

I tillegg ble det lagt ny asfalt rundt Trones skole, Moldjord skole og i området ved Beiarn barnehage avdeling Moldjord.

Beiarn kommune overtok VTA-bygget på Trones, og satte i gang med utbygging av nytt moderne næringsbygg for småskala matproduksjon i tilknytning til dette.

Beiarn kommune overtok også gjennom kommunalt foretak bygning og eiendom til Solbakk Tre AS.



Framover

Det er vedtatt strukturendring innenfor skole fra høsten 2020.

Etter at Helfo har lagt ned sitt kontor i Beiarn må det ses på hvordan disse arealene skal benyttes fremover.

Det skal i 2020 etableres reservestrømforsyning til kommunehus og legesenter.

En del av de store kommunale byggene begynner å nå en høy alder med tilhørende høye driftskostnader. Det må på sikt ses på hele bygningsmassen med fokus på redusert arealbruk, flerbruk og effektiv drift.



4.4.6 Boligbygging.

Boligprosjektet på Storjord ble ferdigstilt på sommeren og de seks nye leiligheter ble lagt ut for salg.



4.4.7 Vannforsyning.

Mål

Kommunen skal legge til rette for en tilfredsstillende vannforsyning for samtlige innbyggere i kommunen.

Strategi

Kommunen skal ha en oppdatert hovedplan for vannforsyning.

De kommunale vannverkene skal tilfredsstille forskriftenes krav til kvalitet og leveringssikkerhet. For områder som ligger utenfor kommunens forsyningsområde vil det bli gitt økonomisk og faglig bistand innenfor sektorens rammer.

Resultat

Det kommunale vannverket Tollåkilda hadde god vannkvalitet gjennom hele året, mens det var en forurensing i deler av distribusjonsnettet tilknyttet Ågleinåga på sensommer/høst 2019.



Kokevarsel ble sendt ut 9. september, senere begrenset til Moldjord og nedover. Etter at forsøk med spyling ikke fikk bukt med forurensingen ble det igangsatt kloring 30. september. 18. oktober var forurensningen borte, og kokevarsel og kloring ble avsluttet.

I forbindelse med ny vannkilde til forsyningsområdet til Ågleinåga vannverk ble det i starten av 2019 tatt i bruk høydebasseng på Vold, samt trykkøkingsstasjon på Storjord.

Arbeidet med etablering en ekstra vannledning fra Vold til Kvæl for å sikre leveranse til nedre del av bygda startet på høsten når vannføringen var liten. Ledningen ble lagt over elven og tilkoblingen til eksisterende vannledning vil bli gjennomført våren 2020.

Framover

Det jobbes videre med vannverksutbygging i samsvar med hovedplan for vannforsyning. Neste fase er bygging av nytt vannverk ved Tollåkilda, og ny overføringsledning fra Tollåkilda til Larsos.

Det er lyst ut anbud for nytt driftskontrollsystem for vannforsyning som planlegges etablert i 2020.

4.4.8 Avløp

Mål

Kommunen skal arbeide og medvirke til at kloakkutslippene blir i samsvar med gjeldende regelverk.

Strategi

Kommunen skal ha en oppdatert hovedplan for avløp. Det skal gis faglig bistand i forhold til private avløpsanlegg.

Resultat

Det har i løpet av 2019 blitt tatt over nytt avløpsrenseanlegg på Storjord etter ett års prøvedrift av leverandør. Renseanlegget kombinerer mekanisk, biologisk og kjemisk rensing. Første runde med prøver etter overtakelse viste 95 % rensesgrad, mot 90 % lovpålagt rensesgrad.

Det tas jevnlig avløpsprøver fra de kommunale rensesanleggene på Trones og på Slagøyra. Analysene viser god rensesgrad på Slagøyra og lav rensesgrad på Trones, men det er variasjoner. Manglende tilrettelegging for prøvetaking på Trones kan gi uriktig bilde. Det er derfor også vanskelig å ha kontroll på rensesprosessen.

Framover

For å få riktige analyser og kontroll på rensesprosessen ved Trones rensesanlegg burde det vært etablert bedre muligheter for prøvetaking på innløp og utløp. Nødvendige tiltak vil medføre betydelig og kostbar ombygging av anlegget, og ombygging har derfor ikke vært prioritert.

4.4.9 Renovasjon

Mål

Alle typer avfall som produseres i kommunen skal håndteres på en miljømessig og økonomisk forsvarlig måte. Beiarn kommune skal arbeide for avfallsminimering og reduksjon av mengden skadelige stoffer i avfallet. Det skal være et reelt tilbud i kommunen for mottak av alle typer avfall.

Resultat

Innsamlingsordningen gjennom IRIS fungerer i hovedsak tilfredsstillende. Det samme gjelder gjenbruksstasjonen på Høyforsmoen.

Beiarn kommune har avtale for tømming av septiktanker frem til juni 2022. Restanser i septiktømmingen fra 2017 ble innhentet i løpet av juni 2018, men dette gav datatrøbbel i 2019, slik at det har vært mange henvendelser fra kunder som savnet lapp i posten eller etterlyste tømming. Kommunikasjonen med leverandør oppleves som god, men de hadde i 2019 mange sykemeldinger fra sine sjåførere, noe som gjorde at tømmingen ble forsinket.

4.4.10 Brann- og feievesenet

Mål

Brann- og feievesenet skal dimensjoneres etter det lokale behov og ellers i samsvar med lov og forskrift. Kompetansen i det lokale brannvesen skal heves, bla. bør flere få opplæring som utryknings sjåfør, slik at de som avtrer for aldersgrensen kan erstattes.

Resultat

I 2019 ble det gjennomført 6 brannutrykninger, fordelt på 4 brann/branntilløp, 1 pipebrann og 1 falsk alarm. **Det ble gjennomført 5 øvelser.**

Kommunene er gjennom sentral forskrift pålagt tilsyn av ildsted og skorstein, samt nødvendig feiing, også på fritidsboliger. Det har derfor vært innkrevd feie- og tilsynsavgift på fritidseiendommen i et par år, uten at Salten Brann enda har gjennomført feiing og tilsyn på slike eiendommer i kommunen. Det registreres liten forståelse for dette hos kundene.

Framover

Det er viktig at Beiarn kommune er aktive innenfor Salten Brann IKS for å sikre at lokale interesser blir ivaretatt hva gjelder beredskap og forebyggende tiltak.

4.4.11 Samferdsel

Mål

De kommunale vegene skal ha en riktig standard i forhold til behov og tilgjengelige ressurser. Vegstandarden skal stå i forhold til trafikkmengde og type trafikk.

Resultat

Våren 2019 medførte kraftig teleløsning på en del av de kommunale veiene. Spesielt gikk dette ut over nedre del av Tollådalveien og Grottådalveien. Det ble derfor brukt store ressurser for å holde disse veistrekningene kjørbare.

Det ble jobbet videre med utbedring av kommunale veier ut over sommeren og høsten og strekningen fra Petternes til Skoglund ble ferdigstilt. I tillegg ble utbedring av strekningen fra Kjelling til Innersjøen og fra Øvernes til Blåmolia på begynt.

I Haugan boligfelt på Storjord ble det gjort utbedring på av deler av veien og det ble lagt ny asfalt. Det ble i tillegg re-asfaltert i Holmen boligfelt på Moldjord, gang/sykkelveien fra Holmen til krysset ved Innerjorda og på kaiområde i Tverrvik.



Det ble i tillegg satt i gang grunnundersøkelser for å vurdere tilstand og utbedring av Eiteråga bru.

Framover

Det vil jobbes videre med utbedringer av kommunale veier etter vedtatte handlingsplan og ferdigstilling av veiene på Evjen og til Blåmoli vil bli prioritert. Videre vil det jobbes med prosjekter som omhandler kommunale bruer og kaier.



Årsregnskap for Beiarn kommune 2019

Økonomisk oversikt drift

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger		5 926 723	5 784 865	5 453 865	5 461 138
Andre salgs- og leieinntekter		15 887 572	16 013 644	14 402 644	12 137 935
Overføringer med krav til motytelse		18 339 295	12 351 877	9 396 877	21 792 913
Rammetilskudd		58 345 350	58 085 000	58 085 000	56 764 037
Andre statlige tilskudd		3 547 922	4 348 208	4 118 208	5 916 999
Andre overføringer		24 500	0	0	24 051
Skatt på inntekt og formue		19 269 386	20 557 000	20 557 000	19 007 649
Eiendomsskatt		10 933 342	10 740 000	10 850 509	10 785 675
Andre direkte og indirekte skatter		12 700 676	10 200 000	10 200 000	11 775 931
Sum driftsinntekter		144 974 766	138 080 594	133 064 103	143 666 328
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		86 385 622	85 160 356	80 853 511	85 702 488
Sosiale utgifter		16 144 911	15 639 880	15 429 764	15 065 872
Kjøp av varer og tj som inngår i tj prod.		25 475 404	25 766 567	23 420 864	22 412 657
Kjøp av tjenester som erstatter tj produksjon		10 634 327	10 348 132	11 562 632	10 640 542
Overføringer		9 464 755	5 702 047	5 080 047	8 209 301
Avskrivninger	5	8 680 996	7 601 000	7 601 000	8 478 365
Fordelte utgifter		-1 771 100	-1 995 916	-1 970 916	-1 738 626
Sum driftsutgifter		155 014 915	148 222 066	141 976 902	148 770 599
Brutto driftsresultat		-10 040 149	-10 141 472	-8 912 799	-5 104 271
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		1 041 958	919 000	919 000	949 627
Gevinst finansielle instrum (omløpsmidler)		21 209 954	15 883 000	7 883 000	0
Mottatte avdrag på utlån		3 964 008	500 000	500 000	679 317
Sum eksterne finansinntekter		26 215 919	17 302 000	9 302 000	1 628 944
Finansutgifter					
Renteutgifter og andre finansutgifter		2 962 725	2 692 777	2 692 777	2 223 011
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	437 369
Avdragsutgifter	8	8 686 249	8 552 000	8 552 000	7 689 824
Utlån		1 748 073	500 000	500 000	1 075 003
Sum eksterne finansutgifter		13 397 047	11 744 777	11 744 777	11 425 206
Resultat eksterne finanstransaksjoner		12 818 872	5 557 223	-2 442 777	-9 796 262
Motpost avskrivninger	5	8 680 996	7 601 000	7 601 000	8 478 365
Netto driftsresultat		11 459 719	3 016 751	-3 754 576	-6 422 168
Interne finansieringstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnskapsm overskudd	10	2 484 416	2 484 416	0	16 943 069
Bruk av disposisjonsfond	10	2 781 389	1 605 059	1 605 059	10 102 467
Bruk av bundne driftsfond	10	7 963 123	7 962 402	7 562 402	4 452 465
Sum bruk av avsetninger		13 228 928	12 051 877	9 167 461	31 498 001
Overført til investeringsregnskapet	10	487 782	540 000	540 000	534 585
Dekn av tidligere års regnskapsm		0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	10	8 507 976	8 493 248	125 005	11 487 005
Avsetninger til bundne driftsfond	10	11 110 920	6 035 380	4 747 880	10 569 827
Sum avsetninger		20 106 678	15 068 628	5 412 885	22 591 416
Årets regnskapsmessige overskudd		4 581 970	0	0	2 484 416



Økonomisk oversikt investering

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Inntekter					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		3 791 538	0	0	0
Andre salgsinntekter		0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse		0	2 842 400	2 842 400	0
Kompensasjon for merverdiavgift		2 495 665	6 860 400	4 212 400	1 488 172
Statlige overføringer		0	0	0	0
Andre overføringer		1 350 000	0	0	0
Renteinntekter og utbytte		2 800	-56 000	0	0
Sum inntekter		7 640 002	9 646 800	7 054 800	1 488 172
Utgifter					
Lønnsutgifter		1 115 759	0	0	967 700
Sosiale utgifter		204 617	0	0	186 655
Kjøp av varer og tj som inngår i tj prod.		44 035 217	34 302 000	21 062 000	26 186 598
Kjøp av tjenester som erstatter tj produksjon		641 488	0	0	164 802
Overføringer		2 635 357	0	0	1 822 676
Renteutgifter og omkostninger		0	0	0	0
Fordelte utgifter		0	0	0	0
Sum utgifter		48 632 438	34 302 000	21 062 000	29 328 431
Finansstransaksjoner					
Avdrag på lån	8	416 413	0	0	435 713
Utlån		6 325 028	10 000 000	4 000 000	1 926 728
Kjøp av aksjer og andeler	6	2 778 083	540 000	540 000	1 045 185
Dekning av tidligere års udekket		0	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	10	3 495 848	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	10	7 878 702	0	0	318 676
Sum finansieringstransaksjoner		20 894 073	10 540 000	4 540 000	3 726 302
Finansieringsbehov					
		61 886 509	35 195 200	18 547 200	31 566 562
Dekket slik:					
Bruk av lån		35 563 311	19 655 200	18 007 200	29 766 988
Mottatte avdrag på utlån		7 532 258	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	6	762 857	0	0	754 389
Bruk av tidligere års udisponert		487 782	540 000	540 000	534 585
Overføringer fra driftsregnskapet		0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	10	1 793 603	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	10	8 214 440	14 535 560	0	510 600
Bruk av bundne investeringsfond	10	7 532 258	464 440	0	0
Sum finansiering		61 886 509	35 195 200	18 547 200	31 566 562
Udekket/udisponert i år		0	0	0	0

Økonomisk oversikt balansen

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
EIENDELER			
Anleggsmidler		505 192 501	464 518 975
Herav:			
Faste eiendommer og anlegg	5	245 025 226	208 063 839
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	12 368 070	12 076 900
Utlån		32 140 573	28 794 337
Konserninterne langsiktige fordringer		0	0
Aksjer og andeler	6	9 901 163	17 679 894
Pensjonsmidler	4	205 757 470	197 904 006
Omløpsmidler		303 658 958	285 793 164
Herav:			
Kortsiktige fordringer	7	12 040 257	13 675 307
Konserninterne kortsiktige fordringer		0	0
Premieavvik	4	14 344 393	12 973 071
Aksjer og andeler		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	13	277 274 308	259 144 785
SUM EIENDELER		808 851 459	750 312 139
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		370 234 970	361 206 651
Herav:			
Disposisjonsfond	10	26 497 971	20 771 383
Bundne driftsfond	10,14	22 796 521	21 442 327
Ubundne investeringsfond	10	190 623 933	195 342 526
Bundne investeringsfond	10	2 152 503	1 806 059
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-2 647 995	-2 647 995
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0	0
Regnskapsmessig overskudd (mindreforbruk)		4 581 970	2 484 418
Regnskapsmessig underskudd (merforbruk)		0	0
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Kapitalkonto	11	126 230 068	122 007 933
Gjeld:			
Langsiktig gjeld		408 905 625	367 810 545
Herav:			
Penjonsforpliktelse	4	232 215 856	222 225 114
Andre lån	8	176 689 769	145 585 431
Kortsiktig gjeld		29 710 863	21 294 943
Herav:			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		29 710 863	21 018 868
Premieavvik	4	0	276 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		808 851 459	750 312 139
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto		44 194 094	41 223 448
Herav:			
Ubrukte lånemidler		30 343 411	25 699 722
Ubrukte konserninterne lånemidler		0	0
Andre memoriakonti		13 850 684	15 523 726
Motkonto for memoriakonti		-44 194 094	-41 223 448

Regnskapsskjema 1A drift

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Skatt på inntekt og formue		19 269 386	20 557 000	20 557 000	19 007 649
Ordinært rammetilskudd		58 345 350	58 085 000	58 085 000	56 764 037
Skatt på eiendom		10 933 342	10 740 000	10 850 509	10 785 675
Andre direkte eller indirekte skatter		12 700 676	10 200 000	10 200 000	11 775 931
Andre generelle statstilskudd		460 022	1 261 208	1 261 208	602 099
Sum frie disponible inntekter		101 708 776	100 843 208	100 953 717	98 935 391
Finans, eiendomsskatt m.m		1 041 958	919 000	919 000	949 627
Gevinst finansielle instrumenter		21 209 954	15 883 000	7 883 000	0
Renteutg, provisjoner og andre fin.utg		2 962 725	2 692 777	2 692 777	2 223 011
Tap finansielle instrumenter		0	0	0	437 369
Avdrag på lån		8 686 249	8 552 000	8 552 000	7 689 824
Netto finansinntekter/-utgifter		10 602 938	5 557 223	-2 442 777	-9 400 576
Til ubundne avsetninger	10	8 368 243	8 493 248	125 005	9 943 070
Til bundne avsetninger	10	2 037 899	250 000	250 000	7 481 851
Bruk av tidligere års regnsk.m mindreforbr		2 484 416	2 484 416	0	16 943 069
Bruk av ubundne avsetninger	10	764 364	100 000	100 000	9 558 450
Bruk av bundne avsetninger	10	335 286	1 340 000	1 340 000	61 249
Netto avsetninger		-6 822 076	-4 818 832	1 064 995	9 137 847
Overført til investeringsregnskapet		487 782	540 000	540 000	534 585
Til fordeling drift		105 001 856	101 041 599	99 035 935	98 138 077
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)		100 419 886	101 041 599	99 035 935	95 653 659
Merforbruk/mindreforbruk = 0		4 581 970	0	0	2 484 418

Regnskapsskjema 1A henter sine tall fra hovedoversikt drift. Regnskapsskjema 1B viser hvordan den er fordelt på drift.

Regnskapsskjema 1 B drift - Driftsregnskapet, fordelt på Rammeområde

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Netto driftsutgifter pr Rammeområde					
Sentral ledelse, politikk og kontroll		12 171 135	12 707 232	12 277 232	10 824 814
Oppvekst, kultur og flyktningetjenesten		30 778 769	31 133 530	30 419 797	27 834 501
Helse- og omsorg		48 830 618	49 463 180	47 798 180	47 830 537
Religiøse formål		1 797 758	1 829 600	1 329 600	1 509 336
Teknisk og Landbruk		10 189 261	9 887 516	9 610 585	8 433 077
Næring		-3 637 503	-4 199 459	-2 399 459	-1 239 896
Skatter, rammetilskudd m.v.		0	0	0	0
Finans, eiendomsskatt m.m		289 848	220 000	0	461 290
Netto for Rammeområde		100 419 886	101 041 599	99 035 935	95 653 659

Regnskapsskjema 1 A drift henter opplysninger fra hovedoversikt drift uavhengig av hvilke område det er postert på. Regnskapsskjema 1 B viser hvor midlene er brukt, slik det er presentert i avdelingsregnskapet og omfatter funksjonene 100-399 i regnskapet.

Regnskapsskjema 2A investering

	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Investeringer i anleggsmidler	5	48 632 438	34 302 000	21 062 000	29 328 431
Utlån og forskutteringer		6 325 028	10 000 000	4 000 000	1 926 728
Kjøp av aksjer og andeler	6	2 778 083	540 000	540 000	1 045 185
Avdrag på lån	8	416 413	0	0	435 713
Avsetninger	10	11 374 549	0	0	318 676
Årets finansieringsbehov		69 526 511	44 842 000	25 602 000	33 054 733
Finansieres slik:					
Bruk av lånemidler		35 563 311	19 655 200	18 007 200	29 766 988
Inntekter fra salg av anleggsmidler		11 323 796	0	0	0
Tilskudd til investeringer		1 350 000	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift		2 495 665	6 860 400	4 212 400	1 488 172
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner		762 857	2 842 400	2 842 400	754 389
Andre inntekter		2 800	-56 000	0	0
Sum ekstern finansiering		51 498 428	29 302 000	25 062 000	32 009 548
Overført fra driftsregnskapet		487 782	540 000	540 000	534 585
Bruk av avsetninger	10	17 540 301	15 000 000	0	510 600
Sum finansiering		69 526 511	44 842 000	25 602 000	33 054 733
Udekket/udisponert		0	0	0	0

Regnskapsskjema 2 B investering - investeringsregnskapet fordelt på prosjekt

Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	48 632 438	34 302 000	21 062 000	29 328 431
Fordeling på Prosjekt:				
EDB-investeringer	559 628	427 000	250 000	729 716
Nytt telefonsystem	353 617	350 000	350 000	0
Rehab ombygging Moldjord Skole Budsjett 2017	376 455	0	0	114 248
Utbedring Moldjord skole Budsjett 2018	564 363	0	0	17 844
Utbedring søyler samfunnssalen	654 881	0	0	0
Utbedringer Trones skole	892 419	0	0	48 731
Inventar Trones skole	168 610	125 000	125 000	0
Forprosjekt endring BH	77 500	0	0	0
Rehabilitering barnehagene	0	0	0	82 236
Uteområde Beiarn barnehage og Moldjord skole	546 828	560 000	560 000	189 052
Bygging av nye omsorgsboliger	312 500	0	0	483 504
Omstilling HO - utredning Beiarn Sykehjem	0	0	0	70 417
Velferdsteknologi HO	98 076	0	0	355 198
Kulvert - trapp Beiarn sykehjem	203 843	0	0	31 050
Skifte av biler i omsorg	0	0	0	1 019 809
Inventar og utstyr sykehjemmet	175 003	175 000	0	21 437
IKT - Ny helseserver og ekstern pålogging	477 716	426 000	250 000	0
Maling av vinduer Beiarn sykehjem	0	0	250 000	0
Velferdsteknologi 2019	48 088	375 000	375 000	0
Maskiner Beiarn sykehjem	157 500	0	0	0
Ventilasjon kjøkken/vaskeri BS	65 923	0	0	0
Skifte vinduer Høyforsmoen Kapell	0	0	0	143 199
HC tilpasning toalett Høyforsmoen Kapell	0	0	0	191 305
Etterisolering av tak og gulv Høyforsmoen kapell	139 692	180 000	250 000	0
Maling Beiarn kirke	0	0	250 000	0
Utvidelse av Høyforsmoen Gravplass	0	70 000	0	0
Signalbygg Beiarfjellet	152 801	0	0	0
Skisseprosjekt flerbrukshall aktivitetshus	0	0	0	210 743
Ladestasjoner for el-bil	0	200 000	200 000	0
Landmålerutstyr	0	340 000	340 000	0
Planmidler samferdsel	0	700 000	700 000	0
Rullering kommuneplan	0	200 000	200 000	0
Bil Vaktmesterkorpset	509 488	0	0	0
Salg av boliger	231 484	0	0	0
Tilrettelegging for boligformål sak 15/17	152 576	0	0	847 331
Lekeplass Holmen L2	62 500	150 000	150 000	0
Renovering Sanitetsboliger Tollå	647 728	0	0	0
Boliger Storjord	8 757 513	0	0	10 773 816
Ominnredning kommunehuset	0	0	0	127 083
Planmidler Servicetorg/Bibliotek	0	250 000	250 000	0
Sikker vannforsyning / Åglinåga vannverk	3 358 550	12 812 000	12 812 000	7 766 529
Utbedring elvekryssing Kvæl	414 546	350 000	350 000	0
Tømmestasjon Bobiler	0	0	0	178 158
Storjord renseanlegg	137 996	-220 000	0	1 566 589
Rehabilitering Trones renseanlegg	197 109	432 000	0	234 078
Hovedplan veger	5 500 276	2 625 000	2 625 000	2 880 557
Kommunale bruer	72 229	0	0	0
Asfaltering g/s-veg Holmen-Moldjord	310 454	0	0	58 427
Adresseprosjekt - skilting	0	225 000	225 000	0
Planlegging Tvervik kaiområde	392 075	0	0	0
Planlegging Tvervik - Riving lagerskur	0	300 000	300 000	0
Næringsbygg Trones	21 847 987	13 000 000	0	1 187 374
Reiselivsprosjekt 2018 - 2019	14 488	250 000	250 000	0
Sum fordelt	48 632 438	34 302 000	21 062 000	29 328 431

Noter

- Note 1 Endring i arbeidskapital
- Note 2 Årsverk
- Note 3 Ytelse til ledende personer
- Note 4 Pensjonsforpliktelser
- Note 5 Varige driftsmidler (anleggsmidler)
- Note 6 Aksjer og andeler (anleggsmidler)
- Note 7 Fordringer
- Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag på lån
- Note 9 Garantiansvar
- Note 10 Avsetninger og bruk av avsetninger
- Note 11 Kapitalkonto
- Note 12 Interkommunalt samarbeid
- Note 13 Finansielle eiendeler og forpliktelser til virkelig verdi
- Note 14 Investeringsprosjekter
- Note 15 Særregnskap for Beiarn Næringseiendom KF
- Note 16 Beiarn Næringseiendom KF
- Note 17 Selvkost

Regnskapsprinsipper

Regnskapet for Beiarn kommune er utarbeidet i tråd med regnskapsprinsipper som fremkommer av kommuneloven § 48, regnskapsforskriften § 7, samt god kommunal regnskapsskikk.

Som det fremkommer av forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner § 7, er tilgang og bruk av midler i løpet av året, som vedrører kommunens virksomhet i drift- eller investeringsregnskapet (anordningsprinsippet). Det skal ikke forekomme regnskapsføring av tilgang og bruk av midler som bare føres i balanseregnskapet.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke.

For utgifter og inntekter som enkeltvis ikke kan fastsetts eksakt på tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp. Justering i henhold til eksakt beløp foretas påfølgende år.

For lån er den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Ubrukte lånemidler er registrert som memoriapost.

Klassifisering og vurderingsregler for anleggsmidler og omløpsmidler.

I tråd med forskrift om årsregnskap og årsberetning § 8, er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen i balanseregnskapet. Eiendeler som ikke oppfyller kravet til varig eie eller bruk, klassifiseres som omløpsmidler.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives med like store årlige beløp over anleggsmidlets levetid. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet og tatt i bruk i virksomheten.

Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning. Anleggsmidler som har verdifall som forventes ikke å være forbigående er nedskrevet til virkelig verdi i bansen.

Omløpsmidler er vurdert til lavest verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi.

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap.

Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportofølje, er omløpsmidler.

Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler, med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessig hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Klassifisering av gjeld.

Gjeld som er tatt opp med formål i tråd med kommunelov § 50 klassifiseres som langsiktig. Annen gjeld er kortsiktig. Langsiktig gjeld vurderes til opptakskost, og oppskrives ved varig økning i forpliktelsen. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste av opptakskost og virkelig verdi.

Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler, og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld. Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld.

Opptakskost utgjør gjeldpostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt gjelden oppstår.

Selvkostberegninger.

Selvkost er fastsatt i tråd med retningslinjer fastsatt av kommunal- og regionaldepartementet som fremkommer i dokument H3/14 (2014)

For de tjenester kommunen selv har valgt å kreve brukerbetaling etter selvkostprinsippet, følges samme retningslinjer.

Merverdiavgift.

Kommunen følger reglene i mva-loven for de tjenesteområder som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet, krever kommunen mva-kompensasjon.

Pensjoner.

Pensjoner føres i tråd med regnskapsforskriften § 13 om regnskapsføring av pensjon.

Note 1 Endring i arbeidskapital

Arbeidskapitalen i kommunen viser hvor likvid kommunen er. Videre uttrykker endringen i arbeidskapital utviklingen i kommunen sin betalingsevne. Utgangspunktet er balanseregnskapet og endringene av arbeidskapitalen som består av omløpsmidler minus kortsiktig gjeld i regnskapsperioden, korrigert for ubrukte lånemidler i tilsvarende periode. Tilsvarende finner man endringen i arbeidskapital ved å se på anskaffelse og anvendelse av midler i drifts- og investeringsregnskapet.

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	-144 974 766	-143 666 327
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-7 637 203	-1 488 172
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-70 077 144	-32 150 321
Sum anskaffelse av midler	-222 689 113	-177 304 820
Anvendelse av midler		
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	146 333 919	140 292 234
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	48 632 438	29 328 430
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	22 916 571	14 832 833
Sum anvendelse av midler	217 882 928	184 453 497
Anskaffelse - anvendelse av midler	-4 806 185	7 148 677
Endring i ubrukte lånemidler	-4 643 689	-4 757 012
Endring i arbeidskapital	-9 449 874	2 391 665

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Omløpsmidler		
Endring kortsiktige fordringer	-1 635 049	-2 324 005
Endring aksjer og andeler	0	0
Premieavvik	1 371 321	618 928
Endring sertifikater	0	0
Endring obligasjoner	0	0
Endring betalingsmidler	18 129 523	705 916
Endring omløpsmidler	17 865 795	-999 161
Kortsiktig gjeld		
Endring kassekredittlån	0	0
Endring annen kortsiktig gjeld	8 691 996	1 663 430
Premieavvik	-276 075	-270 926
Endring kortsiktig gjeld	8 415 921	1 392 504
Endring arbeidskapital	9 449 874	9 876 160
Differanse endring i arbeidskapitalen balanse og drifts-/investeringsregnskap	0	0

Note 2 Årsverk

	2019	2018	2017
Antall årsverk	120	113	114
Antall ansatte	150	139	134
Antall kvinner	108	103	103
% andel kvinner	72,00 %	74,10 %	77 %
Antall menn	42	36	31
% andel menn	28,00 %	25,90 %	23 %
Antall kvinner ledende stillinger	4	4	4
% andel kvinner i ledende stillinger	50 %	50 %	50 %
Antall menn i ledende stillinger	4	4	4
% andel menn i ledende stillinger	50 %	50 %	50 %

Fordeling heltid/deltid

	2019	2018	2017
Antall deltidsstillinger	68	70	66
Antall ansatte i deltidsstillinger	68	70	66
Antall kvinner i deltidsstillinger	62	67	63
% andel kvinner i deltidsstillinger	91,20 %	95,71 %	95 %
Antall menn i deltidsstillinger	6	3	3
% andel menn i deltidsstillinger	8,80 %	4,29 %	5 %

Note 3 Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer fremkommer under. Med ledende personer menes rådmann og ordfører. Videre fremkommer honorar for revisjonstjenester fordelt på revisjon og rådgivning der dette er aktuelt. Med revisjon forstås alle oppgaver som er omfattet av forskrift om revisjon i kommunen.

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Lønn og annen godtgjørelse til rådmann	989 018	946 038
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører	752 667	729 341
Lønn og annen godtgjørelse til varaordfører	139 531	147 300
Revisjon	522 560	505 065
Sum	2 403 776	2 327 744

Ytelser til kontrollutvalgsservice består av oppgaver som er omfattet av forskrift om revisjon m.v og er kostnadsført med kr. 68.798.

Note 4 Pensjonsforpliktelser

Del 1 SPESIFIKASJONER FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2019 TILKNYTTET KLP

Pensjonsforpliktelser-, midler og utgifter regnskapsføres i tråd med forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner § 13. Kommunens pensjonsforpliktelse ved regnskapets slutt føres opp under passiva i balanseregnskapet. Pensjonsmidler føres under aktiva. Pensjonspremie i løpet av året føres til utgift.

PENSJONSKOSTNADER	2018	2019
Årets opptjening	7 688 539	8 173 517
Rentekostnad	7 845 419	8 195 924
Brutto pensjonskostnad	15 533 958	16 369 441
Forventet avkastning	-7 809 635	-8 010 911
Netto pensjonskostnad	7 724 323	8 358 530
Sum amortisert premieavvik	2 258 621	2 625 497
Administrasjonskostnad	622 539	517 600
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	10 605 483	11 501 627

PREMIEAVVIK	2018	2019
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	11 181 231	12 682 437
Administrasjonskostnad	-622 539	-517 600
Netto pensjonskostnad	-7 724 323	-8 358 530
Premieavvik	2 834 369	3 806 307

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2018	31.12.2019
	<i>ESTIMAT</i>	<i>ESTIMAT</i>
Brutto påløpt forpliktelse	200 805 231	209 064 269
Pensjonsmidler	183 460 758	188 083 802
Netto forpliktelse før arb.avgift	17 344 473	20 980 467

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2019
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	200 754 366
Årets opptjening	8 173 517
Rentekostnad	8 195 924
Utbetalinger	-8 059 538
Amortisering estimatavvik - forpliktelse	0
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12 - estimat i år	209 064 269

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2019
Brutto pensjonsmidler IB 1.1 - estimat i fjor	175 967 592
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	12 682 437
Administrasjonskostnad	-517 600
Utbetalinger	-8 059 538
Forventet avkastning	8 010 911
Amortisering estimatavvik - midler	0
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat i år	188 083 802

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2019
Amortisering av premieavvik fra tidligere år	2 258 621
Sum amortisert premieavvik til føring	2 625 497
Akkumulert gjenstående premieavvik 31.12.	13 537 755

AVSTEMMING	2019
Balansført netto forpliktelse IB 1.1	17 344 473
Netto pensjonskostnad	8 358 530
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	517 600
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	-12 682 437
Netto balansført estimatavvik i år	7 442 301
Balansført netto forpliktelse UB 31.12	20 980 467

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK	2019
Faktisk forpliktelse	200 754 366
Estimert forpliktelse	-200 805 231
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	-50 865
Overførte/mottatt avvik	0
Amortisert avvik i år	-50 865
Estimerte pensjonsmidler	183 460 758
Faktiske pensjonsmidler	-175 967 592
Estimatavvik midler IB 1.1	7 493 166
Overførte/mottatt avvik	0
Amortisert avvik i år	7 493 166

MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2019
Antall aktive	167	180
Antall oppsatte	138	154
Antall pensjoner	129	138
Gj.snittelig pensjonsgrunnlag, aktive	358 444	353 614
Gj.snittelig alder, aktive	44,69	44,73
Gj.snittelig tjenestetid, aktive	11,09	10,55

De regnskapsmessige effekter av pensjonsreformen er innarbeidet i regnskapsberegningene. Dette påvirker beregninger av dødlighetsforutsetninger (K2013FT), pensjonsregulering i samsvar med endringer vedtatt fra 2011, levealdersjustering for alle årskull som ble vedtatt fra 2011, nye uførepensjonsregler som gjelder fra 2015, individuelle garantier for gitt årskull, ulik regulering av AFP-pensjon og grunnlag for framtidig alderspensjon for gitt årskull.

Del 2 SPESIFIKASJONER FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2019 TILKNYTTET SPK

PENSJONSKOSTNADER	2018	2019
Årets opptjening	1 188 930	1 225 077
Rentekostnad	732 722	793 947
Brutto pensjonskostnad	1 921 652	2 019 024
Forventet avkastning	-551 100	-647 694
Netto pensjonskostnad	1 370 552	1 371 330
Sum amortisert premieavvik	-100 060	-90 750
Administrasjonskostnad	42 355	42 357
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	1 312 847	1 322 937

PREMIEAVVIK	2018	2019
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	1 583 777	1 709 584
Administrasjonskostnad	-42 355	-42 357
Netto pensjonskostnad	-1 370 552	-1 371 330
Premieavvik	170 870	295 897

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2018 ESTIMAT	31.12.2019 ESTIMAT
Brutto påløpt forpliktelse	20 239 707	21 867 699
Pensjonsmidler	-22 041 003	-25 990 001
Netto forpliktelse før arb.avgift	-1 801 296	-4 122 302

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2019
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	20 239 707
Årets opptjening	1 225 077
Rentekostnad	793 947
Estimatavvik - forpliktelse	-391 032
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12 - estimat i år	21 867 699

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2019
Brutto pensjonsmidler IB 1.1 - estimat i fjor	14 443 248
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	1 709 584
Administrasjonskostnad	-42 357
Forventet avkastning	647 694
Estimatavvik - midler	915 498
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat i år	17 673 667

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2019
Beregnet premieavvik året før	170 870
Andel av fjorårets premieavvik amortiseres	24 410
Amortisering av premieavvik fra tidligere år	-115 160
Sum amortisert premieavvik til føring	-90 750

AVSTEMMING	2019
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	5 796 458
Netto pensjonskostnad	1 371 330
Administrasjonskostnad	42 357
Amortisert premieavvik i år	-90 750
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	-1 709 584
Netto balanseført estimatavvik i år	-1 215 780
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	4 194 031

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK	2019
Faktisk forpliktelse	19 848 675
Estimert forpliktelse	-20 239 707
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	-391 032
Estimerte pensjonsmidler Faktiske pensjonsmidler	14 443 248
	-15 358 747
Estimatavvik midler IB 1.1	-915 499

FØRING AV ESTIMATAVVIK OG PREMIEAVVIK	2019
Amortisert brutto estimatavvik	-1 306 530
Amortisert premieavvik i år	90 750
Netto balanseført estimatavvik	-1 215 780

Del 3 BEREGNINGSFORUTSETNINGER

Beregningsforutsetningene er regulert i regnskapsforskriften § 13.5.

	KLP	SPK
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
G-regulering	2,97 %	2,97 %
Pensjonsregulering	2,20 %	
Avkastning	4,50 %	4,00 %

Note 5 Varige driftsmidler (anleggsmidler)

<i>Tall i 1000 kroner</i>	<i>Utstyr maskiner og transportmidler</i>	<i>Faste eiendommer og anlegg</i>	<i>Totalt</i>
Anskaffelseskost 01.01.2019	35 395 846	285 589 341	320 985 187
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2019	23 318 946	77 525 502	100 844 448
Tilgang i regnskapsåret	2 628 136	45 647 614	48 275 749
Avgang i regnskapsåret	1 350 000	3 059 860	4 409 860
Akkumulete avskrivninger avgang	810 000	1 280 038	2 090 038
Anskaffelseskost 31.12.2019	36 673 982	328 177 095	364 851 076
Av og nedskrivninger 31.12.2019	24 283 537	83 151 869	107 435 406
Nedskrivninger 31.12.2019	22 375	0	22 375
Balanseført verdi 31.12.2019	12 368 070	245 025 226	257 393 295
Årets Avskrivninger	1 774 591	6 906 405	8 680 996
Årets nedskrivning	22 375	0	22 375
Avskrivningstid	5-10 år Lineær	20-50 år Lineær	

Note 6 Aksjer og andeler (anleggsmidler)

<i>Selskap</i>	<i>Antall aksjer 31.12.2019</i>	<i>Bokført verdi 31.12.2019</i>	<i>Eierandel 31.12.2019</i>
Saltens Bilruter AS	1500	150000	1,40 %
Bodø Industri AS	3	3 000	0,10 %
Kommunekraft AS	1	1 000	0,30 %
Nordland Reiseliv AS	6	6 000	1,20 %
Arstadfossen Kraftverk AS	200	200 000	14,30 %
Beiarvekst AS	200	200 000	50,00 %
Digipro Helse AS	2 703	510 600	100,00 %
Sjøfossen Næringsutvikling AS	0	0	0,00 %
Evjen Granitt AS	933	339 037	12,98 %
Solbakk Tre AS	3 943	1 695 920	59,40 %
Artic Silver Innovation AS	357	25 000	0,17 %
Salten komm.rev IKS - Egenkapitalinnskudd		50 000	
Beiarn Eiendom AS	0	0	0,00 %
KLP - Egenkapitalinnskudd		6 320 606	
Sum aksjer og andeler		9 501 163	

Følgende aksjer er kjøpt i 2019

Solbakk Tre AS	2 791	1 177 946
Evjen Granitt AS	933	339 037
Beiarn Eiendom AS	60	273 228
KLP - Egenkapitalinnskudd		487 782
Sum kjøp		2 277 993

Følgende aksjer er solgt i 2019

Beiarn Eiendom AS	120	504 000
Sjøfossen Næringsutvikling AS	13 950	7 028 258
Sum salg		7 532 258

Følgende aksjer er nedskrevet i 2019

Solbakk Tre AS	2 341	983 586
Sum nedskrevne aksjer		983 586

Samlet mottatt utbytte av Beiarn kommunes aksjeportefølje for 2019 utgjør kr. 45.000.

Note 7 Fordringer

Långiver	2019	2018	Endring
Kortsiktige fordringer	12 040 257	13 675 307	-1 407 317
Herav:			
Usikrede kundefordringer	1 574 557	2 463 628	-889 071

Fordringer til andre kommuner, virksomheter, kommunens innbyggere mv. blir vurdert i sammenheng med avslutningen av regnskaper, jfr. hovedoversikt balanse. En vurderer kundefordringer i tråd med notatet fra GKRS fra april 2006: "Tidspunktet for regnskapsføring av utgifter, utbetalinger og tap i kommuneregnskapet" og vurderingsregler for omløpsmidler.

Det er pr. 31.12.2019 bokført en avsetning til påregnelig tap på fordringer på kr. 330.000.

Note 8 Langsiktig gjeld og avdrag på lån

Långiver	Fast rente	Flytende rente	Restgjeld pr. 31.12.2019	Restgjeld pr. 31.12.2018
Husbanken	0	29 884 027	29 884 027	20 300 440
Sparebank 1 Nord Norge	0	2 481 837	2 481 837	2 806 871
Kommunalbanken	18 560 000	61 307 980	79 867 980	68 865 620
KLP/Kommunekreditt	45 301 325	19 154 600	64 455 925	53 612 500
Sum passiva	63 861 325	112 828 444	176 689 769	145 585 431
<i>Herav selvfinansierende gjeld;</i>				
Lån til Selvkostinvesteringer Lån til videreformidling			45 299 165	48 101 266
Øvrige selvfinansierende gjeld			31 856 091	22 239 786
			13 009 910	13 733 197
Sum selvfinansierende gjeld			90 165 166	84 074 249

Långiver	Lånebeløp	Rentesats	Rentesats endres
Kommunalbanken	18 560 000	1,94 %	01.10.2020
KLP/Kommunekreditt	10 939 000	2,06 %	14.08.2023
KLP/Kommunekreditt	13 900 575	2,19 %	21.05.2024
KLP/Kommunekreditt	1 410 000	2,10 %	02.11.2020
KLP/Kommunekreditt	10 944 000	1,91 %	02.07.2021
KLP/Kommunekreditt	4 753 000	1,75 %	15.09.2021
KLP/Kommunekreditt	3 354 750	1,75 %	15.09.2021
Sum fastrentelån	63 861 325		

Det er i løpet regnskapsåret bokført avdrag med kr 9 102 662.

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

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

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2019	2018
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	8 686 249	7 689 824
Bergnet minimumsavdrag	7 026 447	6 719 036
Avvik	1 659 802	970 788

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens

	2019	2018
Mottatte avdrag på startlån	762 857	754 389
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	416 413	435 713
Avsetning til/bruk av avdragsfond	346 444	318 676

Kommunen har praksis med å gjennomføre nedbetaling av gjeld til Husbanken i samsvar med innbetaling ekstraordinære avdrag på startlån. I samsvar med denne praksis planlegges det utbetalt et ekstraordinært avdrag til Husbanken våren 2020.

Note 9 Garantiansvar

Tap på garantier eller innfrielse av garantier, samt eventuelle virkninger på senere

Garanti gitt til	Opprinnelig beløp	31.12.2019	Utløp
Iris Salten IKS	1 310 000	0	
Salten Brann IKS	150 000	141 000	2030
Sum	1 460 000	141 000	

Note 10 Avsetninger og bruk av avsetninger

I tråd med regnskapsforskriften § 5 punkt 6 framgår det nedenfor en oversikt over samlede avsetninger og bruk av avsetninger i regnskapsåret. Vi skiller her mellom avsetninger og bruk av avsetninger i kommunen i året, inngående og utgående balanse samt samlede avsetninger og bruk av avsetninger per fondstype.

Alle fond avsetninger og bruk av avsetninger drifts- og investeringsregnskapet

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i investeringsregnskapet	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	20 771 383	8 507 976	2 781 389	-	26 497 970
Bundne driftsfond	21 442 327	11 110 920	7 963 123	1 793 603	22 796 521
Ubundne investeringsfond	195 342 526	3 495 847	-	8 214 440	190 623 933
Bundne investeringsfond	1 806 059	7 878 702	-	7 532 258	2 152 503
Samlede avsetninger og bruk av avsetninger	239 362 295	30 993 445	10 744 512	17 540301	236 187 101

Disposisjonsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Disposisjonsfond	Regnskap 2019	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
IB 01.01	20 771 383			19 386 845
Avsetninger driftsregnskapet	8 507 976	8 493 248	125 005	11 487 005
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	2 781 389	1 605 059	1 605 059	10 102 467
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	0	0	0	0
UB 31.12	26 497 970			20 771 383

Overføring	Regnskap 2019	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Overført fra drifts- til investeringsregnskapet	487 782	540 000	540 000	534 585

Av overføringer fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet er kr. 540.000 vedtatt av kommunestyret i forbindelse med budsjettbehandling og behandling av budsjettregulering for 2019. Avvik mot faktisk overføring på kr. 52.218 fremkommer som følge av avvik mellom budsjettet overføring og faktisk investering i egenkapital andel knyttet til KLP.



Bundet driftsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet driftsfond	Regnskap 2019	Regnskap 2018
IB 01.01	21 442 327	15 324 965
Avsetninger	11 110 920	10 569 827
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	7 963 123	4 452 465
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	1 793 603	0
UB 31.12	22 796 521	21 442 327

UB 31.12 viser saldoen på bundet driftsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte formål og kan ikke endres av kommunestyret.

Ubundet investeringsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Ubundet investerings fond	Regnskap 2019
IB 0101	195 342 526
Avsetninger	3 495 847
Bruk av avsetninger	8 214 440
UB 31.12	190 623 933

Bundet investeringsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet investerings fond	Regnskap 2019	Regnskap 2018
IB 0101	1 806 059	1 487 383
Avsetninger	7 878 702	318 676
Bruk av avsetninger	7 532 258	0
UB 31.12	2 152 503	1 806 059

UB 31.12 viser saldoen på bundet investeringsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte investeringsformål og kan ikke endres av kommunestyret.

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Bundne fond				
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	596 799	298 504	332	894 971
Øremerka statstilskudd	1 304 014	300 000	0	1 604 014
Næringsfond	18 746 684	10 076 286	9 756 393	19 066 577
Viltfond	294 830	36 130	0	330 960
Boligfond	500 000	400 000	0	900 000
Øvrige bundne driftsfond	0	0	0	0
Sum	21 442 327	11 110 920	9 756 725	22 796 522
Bundne investeringsfond				
Øremerka statstilskudd	89 854	0	0	89 854
Avdragsfond og ekstraordinære avdrag Etableringsl	1 700 388	346 444	0	2 046 832
Øvrige bundne investeringsfond	15 817	0	0	15 817
Sum	1 806 059	346 444	0	2 152 503

Note 11 Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2019 Balanse (underskudd i kapital)	0	01.01.2019 Balanse (kapital)	122 007 932
Salg av fast eiendom og anlegg	2 319 822	Aktivering av fast eiendom og anlegg	45 647 614
Nedskrivninger fast eiendom	0	Oppskrivning av fast eiendom	0
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	6 906 405		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	2 628 136
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	22 375	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	1 774 591	Kjøp av aksjer og andeler	2 778 083
Salg av aksjer og andeler	7 532 258	Oppskrivning av aksjer og andeler	0
Nedskrivning av aksjer og andeler	3 024 556	Utlån formidlings/startlån	6 325 028
Avdrag på formidlings/startlån	762 856	Utlån sosial lån	35 563
Avdrag på sosial lån	74 222	Utlån egne midler	0
Avdrag på utlånte egne midler	3 600		
Avdrag på næringsutlån	3 886 185	Utlån næring	1 712 509
Avskrivning sosial utlån	0	Oppskrivning utlån	0
Avskrevet andre utlån	0	Avdrag på eksterne lån	9 102 662
Bruk av midler fra eksterne lån	35 563 311	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0
Urealisert kurstap utenlandslån	0	UB Pensjonsmidler (netto)	7 853 464
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	9 887 030	Estimatavvik pensjonmidler	0
Aga pensjonsforpliktelse	103 711	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0	Reversing nedskr av utstyr, mask og tra	0
31.12.2019 Balanse Kapitalkonto	126 230 068	31.12.2019 Balanse (underskudd i kapital)	0

Note 12 Interkommunalt samarbeid

Nedenfor er en oversikt over de viktigste samarbeid som kommunen er involvert i. Selsker som kommunen har aksjer og andeler i framgår av egen note.

Overføringer til eller kjøp av tjenester fra

Bodø kommune	776 962
Fauske kommune	692 741
Gildeskål kommune	179 157
Helse og Miljøtilsyn Salten IKS	46 346
LABORA AS	169 596
Nordlandsmuseet	397 154
Retura Iris AS	423 571
Iris Salten IKS	162 313
Iris Service AS	38 558
RKK Indre Salten	130 272
Saltdal Kommune	1 296 617
Vefsn kommune	284 170
Vestvågøy kommune	19 622
Salten Brann IKS	1 797 764
Salten kommunerevisjon IKS	522 560
Salten Regionråd	492 639
Sjøfossen Næringsutvikling AS	262 500
	<hr/>
	7 692 542

Overføringer fra eller salg av tjenester til

Bodø kommune	1 139 056
Salten Brann IKS	63 085
Iris Salten IKS	6 264
Porsanger kommune	119 381
Hamarøy kommune	226 906
	<hr/>
	1 554 692

Beiarn kommune har lagt følgende vesentlige deler av sin virksomhet til IKS og vertskommunesamarbeide;

	<u>Utførende enhet</u>
Beredskap mot branner og andre ulykker, feietjeneste	Salten Brann IKS
Renovasjon, innsamling, gjenvinning og sluttbehandling	Iris Salten IKS
Barneverntjeneste	Saltdal kommune

Note 13 Finansielle eiendeler og forpliktelser til virkelig Verdi

Når finansielle eiendeler og forpliktelser er balanseført til virkelig verdi, herunder eiendeler/forpliktelser som er nedskrevet/oppskrevet til virkelig verdi, skal det opplyses hvordan virkelig verdi er fastsatt. Anskaffelseskost skal også opplyses.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler (NOK 1.000)

Aktivklasse	Finans-reglement	Anskaffelses-kost	Markeds-verdi	Balanseført-verdi	Resultatført verdiendring	Rente-durasjon
Rentepapirer	§ 2	292	292	292	0	IA
Aksjer og Aksjefond	§ 3	62 585	72 193	72 193	9 608	IA
Obligasjoner	§ 3	173 338	184 940	184 940	11 602	0,43
		236 215	257 425	257 425	21 210	0

Anskaffelseskost viser hva det ble betalt for omløpsmiddelet da det ble kjøpt. Forskjellen mellom anskaffelseskost og markedsverdi viser den urealiserte avkastning kommunen har oppnådd hittil på plasseringen.

Markedsverdi skal normalt være lik bokført verdi fordi regelverket krever at finansielle omløpsmidler skal bokføres til markedsverdi. Dersom markedsverdien har endret seg i perioden 31.12 til 15.02 vises endringen som forskjell mellom markedsverdi og bokført verdi. Dette forholdet blir eventuelt bokført i neste års regnskap hvis endringen blir stående

Balanseført verdi viser verdien av beholdningen og hva man kan forvente å motta ved et salg.

Årets resultatførte verdiendring er forskjellen mellom IB bokført verdi per 01.01 i regnskapsåret og UB bokført verdi per 31.12. Dette beløpet er ført i driftsregnskapet med resultatvirkning.

Kommunens eksponering i markedet og fordeling av plasseringen på aktivklasser er innenfor de vedtatte rammer i henhold til kommunens finansreglement.

Note 14 Investeringsprosjekter

Prosjekt	Vedtatt utgiftsramme	Regnskapsført tidligere år	Årets budsjett	Regnskapsført i år	Sum regnskapsført	Gjenstår av utgiftsramme
EDB-investeringer	4 023 495	3 410 869	343 495	559 628	3 970 497	52 998
Utbedring Moldjord barnehage avd. Tollå	605 000	263 433	0	0	263 433	341 567
Nye omsorgsboliger	20 834 000	20 321 794	0	312 500	20 634 294	199 706
Rehab kjellerstue BS	600 000	562 735	0	0	562 735	37 265
Ventilasjon kjøkken/vaskeri BS	100 000	0	0	65 923	65 923	34 077
Signalbygg Beiarfjellet	150 000	0	0	152 801	152 801	-2 801
Utbedring Ågleinåga/ utbedring vannverk	24 287 000	10 304 597	12 812 000	3 358 550	13 663 147	10 623 853
Kulvert-Trapp Beiar Sykehjem	400 000	206 232	0	203 843	410 074	-10 074
Hovedplan veger	21 648 000	17 242 714	2 625 000	5 500 276	22 742 990	-1 094 990
Rehab ombygging Moldjord Skole	650 000	132 092	0	376 455	508 547	141 453
Rehab ombygging Moldjord Skole	650 000	0	0	564 363	564 363	85 637
Utbedring søyler Moldjord skole	0	0	0	654 881	654 881	-654 881
Utbedring Trones skole	1 100 000	48 731	0	892 419	941 150	158 850
Forprosjekt rehabilitering barnehagene	200 000	108 908	0	77 500	186 408	13 592
Uteområde Beiar barnehage	710 000	189 052	560 000	546 828	735 880	-25 880
Omstilling HO - utredning Beiar Sykehjem	200 000	70 417	0	0	70 417	129 583
Inventar og utstyr Sykehjemmet	340 651	165 648	340 651	175 003	340 651	0
IKT - Ny helseserver og ekstern pålogging (I)	426 377	0	426 377	477 716	477 716	-51 339
Velferdsteknologi 2019 (I)	375 000	0	375 000	48 088	48 088	326 913
Planmidler utvidelse kirkegård Høyforsmoen	68 225	0	68 225	0	0	68 225
Ladestasjoner for el-bil (I)	200 000	0	200 000	0	0	200 000
Landmålerutstyr (I)	340 000	0	340 000	0	0	340 000
Planmidler samferdsel (I)	700 000	0	700 000	0	0	700 000
Rullering kommuneplan (I)	200 000	0	200 000	0	0	200 000
Tilrettelegging for boligformål 15/17	2 500 000	278 662	0	800 304	1 078 966	1 421 034
Lekeplass Holmen L2 (I)	150 000	0	150 000	62 500	62 500	87 500
Boliger Storjord	20 200 000	11 325 700	0	8 757 513	20 083 213	116 787
Planmidler Servicetorg/Bibliotek (I)	250 000	0	250 000	0	0	250 000
Utbedring elvekryssing Kvæl (I)	350 000	0	350 000	414 546	414 546	-64 546
Renovering avløp	352 000	25 158	0	0	25 158	326 842
Asfaltering g/s-veg Holmen-Moldjord	500 000	58 427	0	310 454	368 881	131 119
Adresseprosjekt - skilting (I)	225 000	0	225 000	0	0	225 000
Planlegging Tvervik - Riving lagerskur (I)	300 000	0	300 000	142 075	142 075	157 925
Næringsbygg Trones	37 100 000	1 404 941	13 000 000	21 847 987	23 252 928	13 847 072
Reiselivsprosjekt	2 250 000	0	250 000	14 488	14 488	2 235 513
	142 984 748	66 120 110	33 515 748	46 316 638	112 436 749	30 547 999

I forbindelse med bygging av nytt Næringsbygg på Trones er det i 2019 gjort endelig vedtak om igangsetting av prosjektet. Det i denne forbindelse gjennomført en budsjettregulering på Mnok 13 for å ivareta endrede totalrammer for prosjektet. Planlagt ferdigstilling vil være 1. halvår 2020. Boliger Storjord ble ferdigstilt etter planen sommeren 2019.



Note 15 Særregnskap for Beiarn Næringseiendom KF

	2019	2018
Foretakets samlede fordringer	63 831	0
Herav fordring på kunde	50 000	0
Øvrige fordringer og forskuddsbet. Kostnader	13 831	0
Herav fordring på:		0
Foretakets samlede gjeld	5 441 992	0
Herav øvrig kortsiktig gjeld og periodiserte kostnader	51 992	0
Herav kortsiktig gjeld til:		0
Herav langsiktig gjeld til Kommunalbanken	5 390 000	0
Herav langsiktig gjeld til:		0

	2019	2018
Foretakets inntekter (minus brukerbetaling)	356 000	0
Fordeler seg på egen kommune:	0	0
Fordeler seg på interkommunale selskaper (der egen kommune er deltaker):	0	0
Fordeler seg på andre:	356 000	0
Foretakets utgifter samlet (minus lønn, sosiale utgifter og avskrivninger)	256 920	0
Herav med motytelse	146 920	0
Herav uten motytelse	110 000	0
Fordeler seg på egen kommune:	0	0
Herav med motytelse	0	0
Herav uten motytelse	0	0
Fordeler seg på interkommunale selskaper (der egen kommune er deltaker):	0	0
Herav med motytelse	0	0
Herav uten motytelse	0	0
Fordeler seg på andre:	256 920	0
Herav med motytelse	146 920	0
Herav uten motytelse	110 000	0

Det er ikke utbetalt ytelse til ledende personale

Note 16 Beiarn Næringseiendom KF

	<i>Regnskap 2019</i>	<i>Regnskap 2018</i>
Eiendeler	5 518 765	0
Anleggsmidler	5 177 000	0
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	5 177 000	0
Omløpsmidler		
Herav:		
Kortisiktige fordringer	63 831	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	277 934	0
Egenkapital og gjeld	5 518 765	0
Egenkapital	76 773	0
Herav:		
Disposisjonsfond	0	0
Bundne driftsfond	0	0
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	99 124	0
Udisponert i inv.regnskap	0	0
Kapitalkonto	-22 351	0
Gjeld	5 441 992	0
Herav:		
Langsiktig gjeld	5 390 000	0
Pensjonsforpliktelser	0	0
Andre lån	0	0
Kortsiktig gjeld		
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	51 992	0
Memoroakonti	190 649	0
Herav:		
Ubrukte lånemidler	190 649	0
Ubrukte konserninterne lånemidler	0	0
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	190 649	0

Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Etterkalkyle 2019

Beiern kommune har utarbeidet etterkalkyler for gebyrfinansierte selvkosttjenester i henhold til "Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, KMD, feb. 2014)".

Kommunen benytter selvkostberegningsmodellen Momentum Selvkost Kommune.

Hva er selvkost:

Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. For å kontrollere at dette ikke skjer må kommunen, etter hvert regnskapsår, utarbeide en selvkostkalkyle som viser selvkostregnskapet for det enkelte gebyrområdet. Elementene i en selvkostkalkyle avviker fra kommunens ordinære driftsregnskap på enkelte områder og de to regnskapene vil, som oppstillingen under viser, ikke være direkte sammenlignbare.

Elementene i en selvkostkalkyle:

Samlet selvkost:

+ Direkte driftsutgifter
 - Andre inntekter enn gebyrinntekter
 + Indirekte driftsutgifter (adm. utgifter)
 + Kalkulatorisk rentekostnad
 + Kalkulatorisk avskrivningskostnad
 = Gebyrgrunnlag
 - Gebyrinntekter
 = Selvkostresultat*

Driftsregnskapet:

+ Direkte driftsutgifter
 - Andre inntekter enn gebyrinntekter
 = Resultat før gebyrinntekter
 - Gebyrinntekter
 = Driftsresultat (alltid større enn selvkostresultat)

Postene finnes bare i selvkostkalkylen og utgjør bl.a. selvkostområdenes bidrag til kommunekassens rente- og avdragsutgifter. Postene skal ikke føres i driftsregnskapet.

* Selvkostresultatet føres mot selvkostfond og/eller memoriakonti i balanseregnskapet.

I selvkostkalkylen inngår regnskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter eksklusiv regnskapsmessige avskrivninger, kalkulatoriske avskrivninger og rentekostnader, samt indirekte driftsutgifter (administrasjonsutgifter).

Kalkulatoriske kapitalkostnader:

Ved beregning av kalkulatoriske kapitalkostnader (avskrivninger og renter) skal fremmedfinansiering trekkes ut av beregningsgrunnlaget. Kalkulatorisk rentekostnad inngår ikke i kommunens driftsregnskap, men representerer en alternativ avkastning som kommunen går glipp av ved at kapital er bundet i anleggsmidler. Den kalkulatoriske rentekostnaden beregnes med utgangspunkt i anleggsmidlenes restavskrivningsverdi og en kalkylerente.

Kalkylerenten er årsgjennomsnittet av 5-årig swap-rente + 1/2 %-poeng. I 2019 var denne lik 2,30 %.

Indirekte driftsutgifter og håndtering av over- og underskudd:

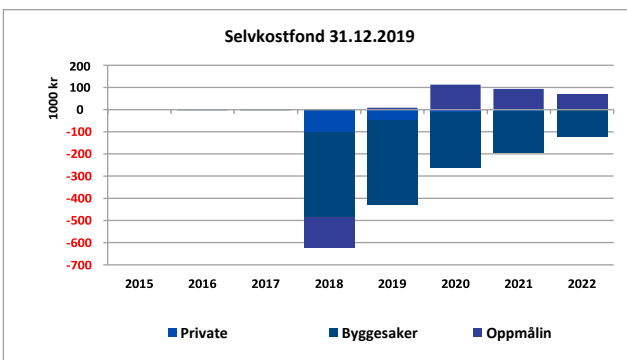
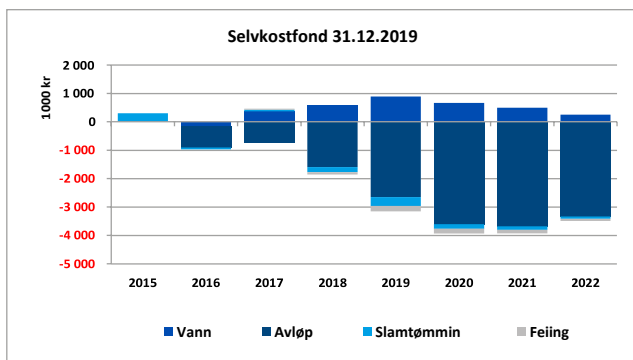
Retningslinjene fastsetter regler for henføring av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i gebyrgrunnlaget. Videre er det bestemt at eventuelle overskudd skal avsettes til bundne selvkostfond. Et overskudd fra et enkelt år skal tilbakeføres til brukerne i form av lavere gebyrer i løpet av en femårsperiode. En generasjon brukere skal ikke subsidiere neste generasjon, eller omvendt. Kostnadene ved tjenestene som ytes i dag skal dekkes av de brukerne som drar nytte av tjenesten. Dette innebærer at dersom kommunen har overskudd som er eldre enn fire år, må dette i sin helhet gå til reduksjon av gebyrene det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2019 i sin helhet være disponert innen 2024.

Krav om utarbeidelse av kalkyler:

I tillegg til å utarbeide en etterkalkyle for hver betalingstjeneste må kommunen utarbeide forkalkyler i forkant av budsjettåret for å estimere drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylerne gir grunnlaget for kommunens gebyrsatser.

Ved budsjettering er det en rekke usikre faktorer, herunder fremtidig kalkylerente, utvikling av antall brukere og generell etterspørsel. I tillegg til å overholde generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetning om minst mulig svingninger i de kommunale gebyrene.

Resultatet for 2019 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognoser i budsjettet for 2020 og etterkalkylen for 2019.



Samlet etterkalkyle 2019

Etterkalkylene for 2019 er basert på regnskap datert 6. februar 2020.

Etterkalkyle selvkost 2019	Vann	Avløp	Slamtømming	Feiing	Totalt
Direkte driftsutgifter	1 343 273	1 236 136	567 239	313 104	3 459 752
Avskrivningskostnad	514 956	351 162	0	0	866 118
Kalkulatorisk rente (2,3 %)	367 940	129 773	0	0	497 713
Indirekte driftsutgifter (netto)	83 382	58 177	37 953	22 187	201 699
Indirekte avskrivningskostnad	7 534	5 083	2 869	626	16 111
Indirekte kalkulatorisk rente	405	286	149	36	877
Driftskostnader	2 317 488	1 780 617	608 211	335 952	5 042 269
- Øvrige driftsinntekter	25 412	-2 250	2 434	0	25 596
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	2 342 900	1 778 367	610 645	335 952	5 067 865
Gebyrinntekter	2 624 448	766 388	487 291	227 481	4 105 608
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	281 548	-1 011 979	-123 354	-108 471	-962 256
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Selvkostfond 01.01	596 466	-1 591 079	-176 768	-83 715	-1 255 096
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	281 548	-1 011 979	-123 354	-108 471	-962 256
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	16 957	-48 233	-5 484	-3 173	-39 933
Selvkostfond 31.12	894 971	-2 651 290	-305 607	-195 358	-2 257 285

Etterkalkyle selvkost 2019	Private planer	Byggesaker	Oppmåling		Totalt
Direkte driftsutgifter	37 811	487 692	152 075	0	677 578
Indirekte driftsutgifter (netto)	6 139	33 768	10 659	0	50 565
Indirekte avskrivningskostnad	2 770	13 110	3 689	0	19 569
Indirekte kalkulatorisk rente	123	590	167	0	880
Driftskostnader	46 842	535 159	166 590	0	748 591
- Øvrige driftsinntekter	0	-3 026	400	0	-2 626
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	46 842	532 133	166 990	0	745 965
Gebyrinntekter	0	157 087	175 565	0	332 652
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-46 842	-375 046	8 575	0	-413 313
Selvkostgrad i %	0 %	100 %	100 %	0 %	100 %

-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-46 842	-375 046	8 575	0	-413 313
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-539	-4 313	99	0	-4 753
Selvkostfond 31.12	-47 381	-379 359	8 674	0	-418 066

Etterkalkylene for 2019 er utarbeidet i samarbeid med rådgivningsselskapet EnviDan AS som har mer enn 16 års erfaring med selvkostproblematikk og bred juridisk og økonomisk kompetanse knyttet til selvkost.
EnviDans selvkostberegningsmodell Momentum Selvkost Kommune benyttes av flere enn 300 norske kommuner.

Vann - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Vann

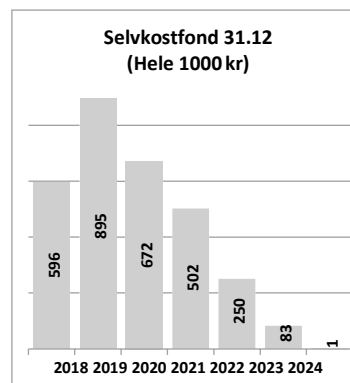
Etterkalkylen for 2019 viser et overskudd lik kr 281 548. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik kr 894 971. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Vann - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	595 283	672 731	736 870	758 976	781 745	805 198	829 354
11*** Varer og tjenester	279 573	337 130	307 526	315 214	323 095	331 172	339 451
12*** Varer og tjenester	329 228	270 868	431 064	441 841	452 887	464 209	475 814
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	-1	62 544	15 000	15 375	15 759	16 153	16 557
Direkte driftsutgifter	1 204 083	1 343 273	1 490 460	1 531 406	1 573 486	1 616 732	1 661 176
Avskrivningskostnad	518 456	514 956	992 982	958 048	2 065 823	2 065 823	1 991 354
Kalkulatorisk rente	270 640	367 940	530 968	846 448	954 328	941 473	928 138
Indirekte kostnader	116 007	91 320	118 408	120 298	122 120	125 083	128 694
Sum driftskostnader	2 109 186	2 317 488	3 132 818	3 456 200	4 715 758	4 749 111	4 709 362
- Øvrige inntekter	-600	25 412	-14 550	0	0	0	0
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	2 108 586	2 342 900	3 118 268	3 456 200	4 715 758	4 749 111	4 709 362
Gebyrinntekter	2 322 681	2 624 448	2 880 048	3 274 647	4 456 411	4 578 395	4 626 259
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	0	1	0	1
Resultat	214 095	281 548	-238 220	-181 553	-259 347	-170 716	-83 103
Finansiell dekningsgrad (%)	110,2 %	112,0 %	92,4 %	94,7 %	94,5 %	96,4 %	98,2 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	371 041	596 466	894 971	672 268	502 345	250 451	83 103
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	214 095	281 548	-238 220	-181 553	-259 347	-170 716	-83 103
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	11 331	16 957	15 517	11 630	7 453	3 368	864
Selvkostfond 31.12	596 466	894 971	672 268	502 345	250 451	83 103	864

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	540 065	672 731	132 666	24,6 %
11*** Varer og tjenester	331 485	337 130	5 645	1,7 %
12*** Varer og tjenester	313 716	270 868	-42 848	-13,7 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	138 375	62 544	-75 831	-54,8 %
Direkte driftsutgifter	1 323 641	1 343 273	19 632	1,5 %
Direkte kapitalkostnader	1 233 721	882 895	-350 826	-28,4 %
Indirekte kostnader	88 802	91 320	2 518	2,8 %
Sum driftskostnader	2 646 164	2 317 488	-328 676	-12,4 %
Øvrige inntekter	-14 914	25 412	40 326	-270,4 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	2 631 250	2 342 900	-288 350	-11,0 %
Gebyrinntekter	2 524 107	2 624 448	100 341	4,0 %
Resultat	-107 143	281 548	388 691	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	107 143	-281 548		
Selvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble ca. 350 000 kr lavere enn forventet og gebyrinntektene ble 4,0 % høyere enn budsjettet.

Samlet gebyrgrunnlag ble ca. 290 000 kr lavere enn forventet og resultatet ble ca. 390 000 kr høyere enn budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16400 Årsavgift avgiftspliktig	2 322 681	2 612 448	2 867 448	3 262 047	4 443 811	4 565 795	4 613 659

Gebyrsatser, Vann (inkl. mva.)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abonnementsgebyr (kr/abbonent)	5 206	5 725	6 298	7 284	9 839	10 024	10 045
Årsgebyr ved 150 m ³ årlig forbruk	5 206	5 725	6 298	7 284	9 839	10 024	10 045
Årlig endring		10,0 %	10,0 %	15,7 %	35,1 %	1,9 %	0,2 %

Avløp - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Avløp

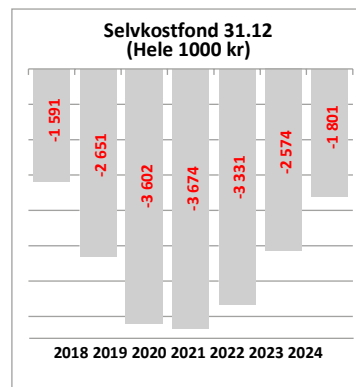
Etterkalkylen for 2019 viser et underskudd lik kr 1 011 979. Ved utgangen av året er det et negativt fremførbart underskudd lik kr 2 651 290. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Avløp - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	496 316	429 492	479 749	494 141	508 966	524 235	539 962
11*** Varer og tjenester	252 168	341 373	270 282	277 039	283 965	291 064	298 341
12*** Varer og tjenester	119 782	180 368	120 300	123 308	126 390	129 550	132 789
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	224 904	284 903	245 000	251 125	257 403	263 838	270 434
14*** Overføringsutgifter	-6 000	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	1 087 170	1 236 136	1 115 331	1 145 613	1 176 724	1 208 687	1 241 525
Avskrivningskostnad	268 392	351 162	367 917	390 917	403 417	378 417	339 476
Kalkulatorisk rente	115 788	129 773	115 207	118 818	120 875	125 518	130 913
Indirekte kostnader	84 225	63 546	90 978	92 675	94 591	96 786	99 570
Sum driftskostnader	1 555 575	1 780 617	1 689 433	1 748 023	1 795 608	1 809 408	1 811 484
- Øvrige inntekter	-3 000	-2 250	-10 000	-10 250	-10 506	-10 769	-11 038
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	1 552 575	1 778 367	1 679 433	1 737 773	1 785 101	1 798 639	1 800 446
Subsidiering	0	0	0	695 109	879 230	1 045 847	1 047 621
Gebyrinntekter	710 035	766 388	790 432	1 042 664	1 318 845	1 568 771	1 571 431
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	0	-825 946	-1 631 958	-1 637 211
Resultat	-842 540	-1 011 979	-889 001	0	412 973	815 979	818 606
Finansiell dekningsgrad (%)	45,7 %	43,1 %	47,1 %	60,0 %	73,9 %	87,2 %	87,3 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	-738 555	-1 591 079	-2 651 290	-3 602 207	-3 674 251	-3 330 634	-2 574 276
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-842 548	-1 011 979	-889 001	0	412 973	815 979	818 606
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-9 984	-48 233	-61 916	-72 044	-69 355	-59 622	-45 031
Selvkostfond 31.12	-1 591 079	-2 651 290	-3 602 207	-3 674 251	-3 330 634	-2 574 276	-1 800 702

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	446 209	429 492	-16 717	-3,7 %
11*** Varer og tjenester	243 548	341 373	97 825	40,2 %
12*** Varer og tjenester	146 063	180 368	34 306	23,5 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	271 625	284 903	13 278	4,9 %
Direkte driftsutgifter	1 107 445	1 236 136	128 691	11,6 %
Direkte kapitalkostnader	542 776	480 936	-61 841	-11,4 %
Indirekte kostnader	61 685	63 546	1 861	3,0 %
Sum driftskostnader	1 711 906	1 780 617	68 711	4,0 %
Øvrige inntekter	-15 375	-2 250	13 125	-85,4 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	1 696 531	1 778 367	81 836	4,8 %
Gebyrinntekter	796 531	766 388	-30 143	-3,8 %
Resultat	0	-1 011 979	-1 011 979	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	1 011 979		
Selvkostgrad i %	47,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter 11,6 % høyere enn budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble ca. 1 010 000 kr lavere enn budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16400 Årsavgift avgiftspliktig	710 035	766 388	770 432	1 022 664	1 298 845	1 548 771	1 551 431

Gebyrsatser, Avløp (inkl. mva.)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abonnementsgebyr (kr/abbonnent)	4 225	4 350	4 788	5 963	7 574	9 030	9 046
Årsgebyr ved 150 m ³ årlig forbruk	4 225	4 350	4 788	5 963	7 574	9 030	9 046
Årlig endring		3,0 %	10,1 %	24,5 %	27,0 %	19,2 %	0,2 %

Slamtømming - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Slamtømming

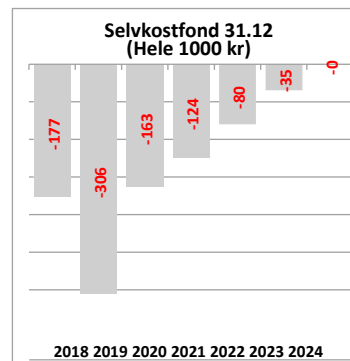
Etterkalkylen for 2019 viser et underskudd lik kr 123 354. Ved utgangen av året er det et negativt fremførbart underskudd lik kr 305 607. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Slamtømming - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	57 550	59 183	60 080	61 882	63 739	65 651	67 621
11*** Varer og tjenester	10 145	10 381	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	8 588	5 915	4 590	4 705	4 822	4 943	5 067
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	562 328	491 760	456 000	467 400	479 085	491 062	503 339
Direkte driftsutgifter	638 611	567 239	520 670	533 987	547 646	561 656	576 026
Indirekte kostnader	58 338	40 972	59 517	60 652	61 426	62 883	64 746
Sum driftskostnader	696 949	608 211	580 187	594 639	609 072	624 539	640 772
- Øvrige inntekter	-24 150	2 434	0	0	0	0	0
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	672 799	610 645	580 187	594 639	609 072	624 539	640 772
Gebyrinntekter	432 556	487 291	727 000	636 922	655 227	670 966	675 365
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	-84 566	-92 309	-92 854	-69 185
Resultat	-240 243	-123 354	146 813	42 283	46 155	46 428	34 593
Finansiell dekningsgrad (%)	64,3 %	79,8 %	125,3 %	107,1 %	107,6 %	107,4 %	105,4 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	64 786	-176 768	-305 607	-163 438	-124 001	-79 864	-34 592
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-240 243	-123 354	146 813	42 283	46 155	46 428	34 593
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-1 311	-5 484	-4 644	-2 846	-2 018	-1 156	-360
Selvkostfond 31.12	-176 768	-305 607	-163 438	-124 001	-79 864	-34 592	-359

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	57 961	59 183	1 222	2,1 %
11*** Varer og tjenester	18 951	10 381	-8 570	-45,2 %
12*** Varer og tjenester	7 380	5 915	-1 465	-19,9 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	467 400	491 760	24 360	5,2 %
Direkte driftsutgifter	551 692	567 239	15 547	2,8 %
Direkte kapitalkostnader	33 528	0	-33 528	-100,0 %
Indirekte kostnader	42 029	40 972	-1 057	-2,5 %
Sum driftskostnader	627 250	608 211	-19 039	-3,0 %
Øvrige inntekter	0	2 434	2 434	0,0 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	627 250	610 645	-16 605	-2,6 %
Gebyrinntekter	623 832	487 291	-136 541	-21,9 %
Resultat	-3 417	-123 354	-119 937	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	3 417	123 354		
Selvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble 21,9 % lavere enn budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble ca. 120 000 kr lavere enn budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16402 Huseieravg. tømming slamavsk.	432 556	487 291	727 000	636 922	655 227	670 966	675 365

Normalgebyret er gebyret til en tenkt standardabonnet, og det faktiske gebyret vil variere. Normalgebyret nedenfor er 900 Septiktømming inkl. mva.

Gebyrsatser, Slamtømming (inkl. mva.)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Normalgebyr (kr/vare)	1 625	1 625	2 314	2 050	2 109	2 159	2 174
Årlig endring		0,0 %	42,4 %	-11,4 %	2,9 %	2,4 %	0,7 %

Feiing - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Feiing

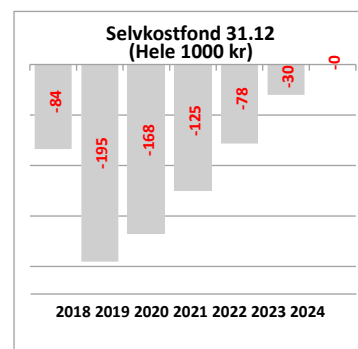
Etterkalkylen for 2019 viser et underskudd lik kr 108 471. Ved utgangen av året er det et negativt fremførbart underskudd lik kr 195 358. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Feiing - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
11*** Varer og tjenester	3 934	4 677	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	2 211	4 835	0	0	0	0	0
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	222 495	303 592	251 546	257 835	264 281	270 888	277 660
Direkte driftsutgifter	228 640	313 104	251 546	257 835	264 281	270 888	277 660
Indirekte kostnader	22 294	22 848	23 580	24 256	24 339	25 062	25 814
Sum driftskostnader	250 934	335 952	275 126	282 090	288 619	295 950	303 474
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	250 934	335 952	275 126	282 090	288 619	295 950	303 474
Gebyrinntekter	139 845	227 481	306 546	327 195	337 668	345 288	333 523
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	-90 210	-98 097	-98 676	-60 097
Resultat	-111 089	-108 471	31 420	45 105	49 049	49 338	30 049
Finansiell dekningsgrad (%)	55,7 %	67,7 %	111,4 %	116,0 %	117,0 %	116,7 %	109,9 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	28 027	-83 715	-195 358	-167 531	-125 326	-78 293	-30 049
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-111 089	-108 471	31 420	45 105	49 049	49 338	30 049
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-652	-3 173	-3 593	-2 900	-2 016	-1 094	-313
Selvkostfond 31.12	-83 715	-195 358	-167 531	-125 326	-78 293	-30 049	-313

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	29 030	0	-29 030	-100,0 %
11*** Varer og tjenester	8 588	4 677	-3 911	-45,5 %
12*** Varer og tjenester	5 520	4 835	-685	-12,4 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	249 016	303 592	54 576	21,9 %
Direkte driftsutgifter	292 153	313 104	20 951	7,2 %
Indirekte kostnader	29 678	22 848	-6 830	-23,0 %
Sum driftskostnader	321 831	335 952	14 121	4,4 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	321 831	335 952	14 121	4,4 %
Gebyrinntekter	321 831	227 481	-94 350	-29,3 %
Resultat	0	-108 471	-108 471	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	108 471		
Selvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble ca. 110 000 kr lavere enn budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16400 Årsavgift avgiftspliktig	139 845	227 481	306 546	327 195	337 668	345 288	333 523

Normalgebyret er gebyret til en tenkt standardabonnent, og det faktiske gebyret vil variere. Normalgebyret nedenfor er 400 Feie-/tilsynsavgift inkl. mva.

Gebyrsatser, Feiing (inkl. mva.)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Normalgebyr (kr/vare)	350	350	611	494	509	520	503
Årlig endring		0,0 %	74,6 %	-19,2 %	3,0 %	2,2 %	-3,4 %

Private planer - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Private planer

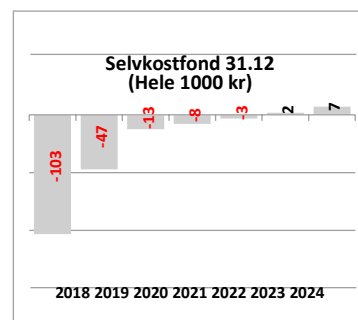
Etterkalkylen for 2019 viser et underskudd lik kr 46 842. Ved utgangen av året er det et negativt fremførbart underskudd lik kr 47 381. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Private planer - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	81 864	36 336	45 139	46 493	47 888	49 325	50 804
11*** Varer og tjenester	4 467	1 475	7 106	7 284	7 466	7 652	7 844
12*** Varer og tjenester	0	0	1 103	1 131	1 159	1 188	1 218
Direkte driftsutgifter	86 331	37 811	53 348	54 908	56 513	58 165	59 866
Indirekte kostnader	15 633	9 031	6 560	5 858	5 509	5 676	5 812
Sum driftskostnader	101 963	46 842	59 908	60 766	62 022	63 841	65 678
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	101 963	46 842	59 908	60 766	62 022	63 841	65 678
Gebyrinntekter	0	0	94 989	65 620	67 185	69 055	70 937
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	-9 708	-10 326	-10 426	-10 518
Resultat	-101 963	-46 842	35 081	4 854	5 163	5 213	5 259
Finansiell dekningsgrad (%)	0,0 %	0,0 %	158,6 %	108,0 %	108,3 %	108,2 %	108,0 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	0	0	-47 381	-12 896	-8 252	-3 202	1 999
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	-101 963	-46 842	35 081	4 854	5 163	5 213	5 259
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-1 208	-539	-597	-209	-113	-12	96
Selvkostfond 31.12	-103 171	-47 381	-12 896	-8 252	-3 202	1 999	7 355

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	43 824	36 336	-7 488	-17,1 %
11*** Varer og tjenester	6 933	1 475	-5 458	-78,7 %
12*** Varer og tjenester	1 076	0	-1 076	-100,0 %
Direkte driftsutgifter	51 833	37 811	-14 022	-27,1 %
Indirekte kostnader	5 454	9 031	3 578	65,6 %
Sum driftskostnader	57 287	46 842	-10 445	-18,2 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	57 287	46 842	-10 445	-18,2 %
Gebyrinntekter	57 287	0	-57 287	-100,0 %
Resultat	0	-46 842	-46 842	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	46 842		
Selvkostgrad i %	100,0 %	0,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble omtrent som budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16201 Gebyr	0	0	94 989	65 620	67 185	69 055	70 937

Byggesaker - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Byggesaker

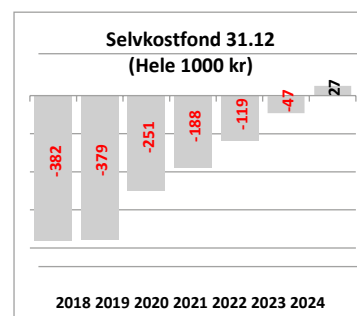
Etterkalkylen for 2019 viser et underskudd lik kr 375 046. Ved utgangen av året er det et negativt fremførbart underskudd lik kr 379 359. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Byggesaker - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	444 855	455 001	300 926	309 954	319 253	328 830	338 695
11*** Varer og tjenester	14 005	32 691	3 887	3 985	4 084	4 186	4 291
Direkte driftsutgifter	458 860	487 692	304 814	313 939	323 337	333 017	342 986
Indirekte kostnader	69 818	47 467	31 147	27 880	26 287	26 863	27 508
Sum driftskostnader	528 678	535 159	335 961	341 819	349 624	359 880	370 495
- Øvrige inntekter	0	-3 026	0	0	0	0	0
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	528 678	532 133	335 961	341 819	349 624	359 880	370 495
Gebyrinntekter	150 772	157 087	470 701	408 643	422 323	433 275	444 598
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	-133 648	-145 397	-146 791	-148 206
Resultat	-377 906	-375 046	134 740	66 824	72 699	73 396	74 103
Finansiell dekningsgrad (%)	28,5 %	29,5 %	140,1 %	119,5 %	120,8 %	120,4 %	120,0 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	0	0	-379 359	-250 859	-188 384	-118 726	-47 003
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-377 906	-375 046	134 740	66 824	72 699	73 396	74 103
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-4 478	-4 313	-6 240	-4 349	-3 041	-1 673	-207
Selvkostfond 31.12	-382 384	-379 359	-250 859	-188 384	-118 726	-47 003	26 893

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	292 162	455 001	162 839	55,7 %
11*** Varer og tjenester	3 793	32 691	28 899	762,0 %
Direkte driftsutgifter	295 954	487 692	191 738	64,8 %
Indirekte kostnader	25 875	47 467	21 592	83,4 %
Sum driftskostnader	321 829	535 159	213 330	66,3 %
Øvrige inntekter	0	-3 026	-3 026	0,0 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	321 829	532 133	210 304	65,3 %
Gebyrinntekter	321 829	157 087	-164 742	-51,2 %
Resultat	0	-375 046	-375 046	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	375 046		
Selvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter 64,8 % høyere enn budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble 51,2 % lavere enn budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble ca. 210 000 kr høyere enn forventet og resultatet ble ca. 380 000 kr lavere enn budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16201 Gebyr	150 772	157 087	470 701	408 643	422 323	433 275	444 598

Oppmåling - Selvkostoversikt 2018 til 2024

Etterkalkyle 2019 for Oppmåling

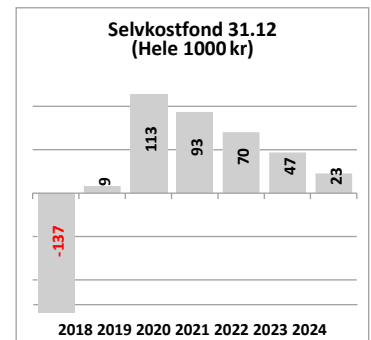
Etterkalkylen for 2019 viser et overskudd lik kr 8 575. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik kr 8 674. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Oppmåling - Selvkostoversikt 2018 til 2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	120 553	124 284	85 648	88 217	90 864	93 589	96 397
11*** Varer og tjenester	27 438	19 364	94 871	97 243	99 674	102 166	104 720
12*** Varer og tjenester	3 440	0	28 314	29 022	29 748	30 491	31 254
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	63 151	8 427	55 158	56 537	57 950	59 399	60 884
Direkte driftsutgifter	214 582	152 075	263 991	271 019	278 236	285 646	293 255
Indirekte kostnader	26 439	14 515	18 605	17 991	17 826	18 290	18 794
Sum driftskostnader	241 021	166 590	282 596	289 010	296 062	303 936	312 049
- Øvrige inntekter	-105 500	400	-10 506	-10 769	-11 038	-11 314	-11 597
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	135 521	166 990	272 090	278 241	285 024	292 622	300 452
Gebyrinntekter	0	175 565	375 299	256 314	260 519	267 944	275 594
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	0	0	0	0	0	1
Resultat	-135 521	8 575	103 209	-21 927	-24 505	-24 678	-24 858
Finansiell dekningsgrad (%)	0,0 %	105,1 %	137,9 %	92,1 %	91,4 %	91,6 %	91,7 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	-0	0	8 674	113 088	93 204	70 318	46 823
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-135 521	8 575	103 209	-21 927	-24 505	-24 678	-24 858
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	-1 606	99	1 206	2 042	1 619	1 183	715
Selvkostfond 31.12	-137 127	8 674	113 088	93 204	70 318	46 823	22 681

Tabellen under sammenligner etterkalkylen for 2019 med budsjettet som ble foreslått i kommunens selvkostmodell høsten 2018.

Budsjettanalyse	Budsjett 2019	Etterkalkyle 2019	Avvik (kr)	Avvik (%)
10*** Lønn	83 153	124 284	41 131	49,5 %
11*** Varer og tjenester	92 558	19 364	-73 193	-79,1 %
12*** Varer og tjenester	27 624	0	-27 624	-100,0 %
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	53 813	8 427	-45 386	-84,3 %
Direkte driftsutgifter	257 147	152 075	-105 072	-40,9 %
Indirekte kostnader	18 233	14 515	-3 718	-20,4 %
Sum driftskostnader	275 380	166 590	-108 790	-39,5 %
Øvrige inntekter	-10 250	400	10 650	-103,9 %
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	265 130	166 990	-98 140	-37,0 %
Gebyrinntekter	265 130	175 565	-89 565	-33,8 %
Resultat	0	8 575	8 575	
+/- Bruk av/avsetning til bundne fond	0	-8 575		
Selvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %		



I 2019 ble direkte driftsutgifter 40,9 % lavere enn budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet. Samlet gebyrgrunnlag ble omtrent som forventet og resultatet ble omtrent som budsjettet.

Gebyrinntekter	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16201 Gebyr	0	175 565	375 299	256 314	260 519	267 944	275 594

Kommunestyret i Beiarn kommune

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Beiarn kommunes årsregnskap som viser kr 105 001 856,- til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4 581 970,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Beiarn kommune per 31. desember 2019, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Kommunedirektøren er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsoppgjør, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Kommunedirektøren ansvar for årsregnskapet

Kommunedirektøren er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk i Norge. Kommunedirektøren er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Salten kommunerevisjon IKS www.salten-revisjon.no Org. nr.: 986 655 271 MVA E-post: post@salten-revisjon.no

Hovedkontor Fauske

Postadresse: Postboks 140, 8201 Fauske
Besøksadresse: Torggata 10, 2.etg.
Telefon: 75 61 03 80

Avdeling Bodø

Postadresse: Postboks 429, 8001 Bodø
Besøksadresse: Posthusgården, Havnegata 9
Telefon: 75 61 03 80

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav*Konklusjon med forbehold om budsjett*

Flere av regnskapslinjene i regnskapskjemaene 1A, 2A og 2B har vesentlige avvik mot regulert budsjett. Årsberetningen har et avsnitt med kommentarer/årsak til noen av de største avvikene. Avvik vedrørende skjema 2A og 2B skyldes i hovedsak at investeringsbudsjettet ikke er regulert som et ettårig budsjett i henhold til kommunelovens § 46.

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdene beskrevet ovenfor, at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet, som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Fauske, den 8. april 2020

Tone Z. Hammerfall

Tone Z. Hammerfall
oppdragsansvarlig revisor

PROTOKOLL – BEIARN KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 15. april 2020 kl. 10.00 – 12.00

Møtested: Møterom kommunehuset, Moldjord (Revisor og sekretariat via videolink)

Saksnr.: 09/20 – 15/20

Til stede:

Terje Solhaug, leder.
Gyda Tollånes, nestleder
Arne Larsen, medlem
Audgar Carlsen, medlem
Ågot Eide, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Økonomisjef Geir Arne Solbakk.
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tone Z Hammerfall, og
Forvaltningsrevisor Kai Blix, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Grunnet feil ved utsendelse av innkalling og sakspapirer fra sekretariatet, fikk medlemmene dokumentene samme dag som møtet ble holdt.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
09/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. februar 2020
10/20	Årsregnskap Beiarn kommune 2019 – uttalelse fra kontrollutvalget
11/20	Årsregnskap 2019 Beiarn Næringseiendom KF - uttalelse fra kontrollutvalget
12/20	Rapport forvaltningsrevisjon – Oppfølging av tilskuddsordninger for ressurskrevende brukere og psykisk utviklingshemmede
13/20	Bestilling av eierskapskontroll / forvaltningsrevisjon: Oppfølging av IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlig anskaffelse
14/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
15/20	Eventuelt

09/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. februar 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. februar 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. februar 2020 godkjennes.

10/20 Årsregnskap Beiarn kommune 2019 – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomisjef Geir Arne Solbakk møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 15. april 2020 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 08.04.2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med

kr 4 581 970. Kontrollutvalget er ikke kjent med forslag til disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 08.04.2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Omforent forslag:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 15. april 2020 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 08.04.2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 4 581 970. Kontrollutvalget er kjent med at det foreslås disponering av mindreforbruk ved avsetning til bufferfond. Utvalget har ingen kommentar til foreslått disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 08.04.2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 15. april 2020 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 08.04.2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 4 581 970. Kontrollutvalget er kjent med at det foreslås disponering av mindreforbruk ved avsetning til bufferfond. Utvalget har ingen kommentar til foreslått disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 08.04.2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Beiarn kommunes årsregnskap for 2019.

11/20 Årsregnskap 2019 Beiarn Næringseiendom KF - uttalelse fra kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn Næringseiendom KF sitt årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 15. april 2020 behandlet Beiarn Næringseiendom KF sitt årsregnskap for 2019. Kommuneloven § 14-2 og foretakets vedtekter (kommunestyrets sak 5/2018), bestemmer at årsregnskap og årsberetningen skal vedtas av kommunestyret selv.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 6. april 2020, og foretakets årsmelding for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 99 124.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 6. april 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Beiarn Næringseiendom KF sitt årsregnskap for 2019.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn Næringseiendom KF sitt årsregnskap for 2019.


Kontrollutvalget har i møte 15. april 2020 behandlet Beiarn Næringseiendom KF sitt årsregnskap for 2019. Kommuneloven § 14-2 og foretakets vedtekter (kommunestyrets sak 5/2018), bestemmer at årsregnskap og årsberetningen skal vedtas av kommunestyret selv.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 6. april 2020, og foretakets årsmelding for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 99 124.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 6. april 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Beiarn Næringsseidom KF sitt årsregnskap for 2019.

Moldjord / Inndyr, den 15. april 2020


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Kommestyret	
Navn	Parti
Monika Sande (ordfører)	Senterpartiet
André Kristoffersen (varaordfører.)	Senterpartiet
Rune Jørgensen	Senterpartiet
Anders Forstun	Senterpartiet
Audgar Carlsen	Senterpartiet
Marit Moldjord	Senterpartiet
Iris Skoglund	Senterpartiet
Tom Antonsen	Senterpartiet
Line Trones	Senterpartiet
Håkon A.N. Sæther	Arbeiderpartiet
Linda T. Moen	Arbeiderpartiet
Gisela Engholm	Arbeiderpartiet
Torbjørn Grimstad	Beiar Bygdeliste
Frank Einar Vilhelmsen	Beiar Bygdeliste
Espen Karlsen	Beiar Bygdeliste

Varamedlem	Navn
Irmelin Kristoffersen	Senterpartiet
Tommy Rasch	Senterpartiet
Bent Ove Tollåli	Senterpartiet
Martine Leiråmo	Senterpartiet
Øyvind Sande	Senterpartiet
Kaia Tollåli Larssen	Senterpartiet
Bjørn Vilhelmsen	Senterpartiet
Morten Stolpen	Senterpartiet
Astri Aspomo	Senterpartiet
Gerir Asle Haraldsen	Senterpartiet
Borgy Sofie Johannessen	Senterpartiet
Linda Merethe Larsen	Arbeiderpartiet
Helge Osbak	Arbeiderpartiet
Ole-Håkon Hemminghytt	Arbeiderpartiet
Arne Gjertin Larsen	Arbeiderpartiet
Monika Skåttkjær	Arbeiderpartiet
Terje Johan Solhaug	Arbeiderpartiet
Anne Rita Nybostad	Beiar Bygdeliste
Katarina Helen Utheim	Beiar Bygdeliste
Marit Trones	Beiar Bygdeliste
Lillian Elise Moldjord	Beiar Bygdeliste
Rune Govert Guldahl	Beiar Bygdeliste
Linnea Kvæl	Beiar Bygdeliste

Kontrollutvalget	
Funksjon	Navn
Leder	Terje Johan Solhaug
Nestleder	Gyda Tollånes
Medlem	Arne Larsen
Medlem	Audgar Carlsen
Medlem	Ågot Eide
Varamedlem	Karin Selfors
Varamedlem	Anita Haugmo Trones
Varamedlem	Lasse-Dan Jenssen
Varamedlem	Odd Vebjørn Vold

Driftsutvalget		
Funksjon	Navn	Parti
Leder	Marit Moldjord	Senterpartiet
Nestleder	Anders Forstun	Senterpartiet
Medlem	Line Trones	Senterpartiet
Medlem	Gisela B Engholm	Arbeiderpartiet
Medlem	Katharina Utheim	Beiar Bygdeliste
Varamedlem	Navn	Parti
1	Kaia Tollåli Larssen	Senterpartiet
2	Morten Stolpen	Senterpartiet
3	Astri Aspomo	Senterpartiet
4	Geir Asle Haraldsen	Senterpartiet
5	Irmelin Kristoffersen	Senterpartiet
1	Helge Osbak	Arbeiderpartiet
2	Monica Slåttkjær	Arbeiderpartiet
1	Vilde Nyvold Larsen	BBL

Formannskapet	
Navn	Parti
Monika Sande	Senterpartiet
André Kristoffersen	Senterpartiet
Rune Jørgensen	Senterpartiet
Håkon A.N.Sæther	Arbeiderpartiet
Torbjørn Grimstad	Beiar Bygdeliste
Varamedlemmer	
Navn	Parti
Anders Forstun	Senterpartiet
Marit C. Moldjord	Senterpartiet
Iris Skoglund	Senterpartiet
Tom Antonsen	Senterpartiet
Line Trones	Senterpartiet
Linda T. Moen	Arbeiderpartiet
Gisela Engholm	Arbeiderpartiet
Frank Einar Vilhelmsen	Beiar Bygdeliste
Espen Karlsen	Beiar Bygdeliste

Plan og ressursutvalget		
Funksjon	Navn	Parti
Leder	Tom Forstun Antonsen	Senterpartiet
Medlem	Tommy Rasch	Senterpartiet
Nestleder	Iris Skoglund	Senterpartiet
Medlem	Linda Tverrånes Moen	Arbeiderpartiet
Medlem	Espen Karlsen	Beiar Bygdeliste
Varamedlem	Navn	Parti
1	Bent Ove Tollåli	Senterpartiet
2	Martine Leiråmo	Senterpartiet
3	Bjørn Vilhelmsen	Senterpartiet
4	Borgny Johannessen	Senterpartiet
5	Åyvind Sande	Senterpartiet
1	Ole Håkon Hemminghytt	Arbeiderpartiet
2	Linda Larsen	Arbeiderpartiet
1	Marit Trones	Beiar Bygdeliste

