

Årsmelding 2022

Bø kommune



Utsikt på Gaukværøya, foto av Lill Therese Solsem

Sammendrag

Årsberetning og regnskap for 2022 gir et dekkende bilde av kommunens økonomiske situasjon samt resultat av virksomheten og måloppnåelse for 2022. Samt tar sikte på å imøtekomme kravene til årsberetning i kommunelovens §14-7.

Årsregnskapet ble avlevert førstegang 21 juni 2023, det ble i etterkant gjort noen justeringer slik at oppdatert regnskap ble levert 30 juni, som ikke er i samsvar med kommunelovens § 14-6.

Årsberetningen ble avlevert 4. juli. Det er ikke i tråd med kommunelovens § 14-7, som sier at fristen er 31. mars.

Årsregnskapet viser økonomiske oversikter og noter knyttet til driftsregnskapet, investeringsregnskapet og balanseregnskapet. Årsberetningen er ment å gi ytterligere opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske resultat og stilling, samt andre forhold av vesentlig betydning for kommunen.

Årsberetningen beskriver også utviklingstrekk og viktige hendelser for Bø kommune gjennom året 2022, samt at det redegjøres for omfang og oppnådde resultater i den kommunale tjenesteproduksjonen.

Årets budsjettavvik ble et merforbruk på 6.325.736 kr, som ble inndekket via strykning av budsjettert overføring av 3.077.000 kr til disposisjonsfond, samt 3.248.736 kr i reduksjon av overføring til investering, i henhold til strykningsreglene.

Det ble et netto driftsresultat for 2022 på minus 23.326.092. Det var budsjettert med et negativt driftsresultat på 15.947.792 kr.

Teknisk Beregningsutvalg anbefaler kommunene å ha et driftsresultat på minimum 1.75% av driftsinntektene. 137 av landets kommuner - drøyt hver tredje kommune - nådde ikke dette målet i fjor.

Bø kommune har ikke vedtatt noen mål for minimumsresultat i prosent.

I henhold til kommunelovens §14-1 skal kommunen forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivarettatt over tid.

Et viktig nøkkeltall som er med på å vise om kommunelovens krav er oppfylt, er netto driftsresultat.

Driftsresultatet skal være tilstrekkelig til å dekke renter og avdrag på lån samt nødvendige avsetninger.

For Bø kommunen er det ikke et mål i seg selv å oppnå et høyest mulig driftsresultat eller lavest mulig gjeldsgrad. De finansielle måltallene vil fungere som rammer, men vil ikke være bindende. Da regnskapet alltid vil være et dokument som gjenspeiler prioriteringer og ambisjoner

Med et disposisjonsfond på 56.648.808 så sikrer dette økonomisk handleevne de neste årene. Med en langsiktig forvaltning av cirka 200 millioner som er vedtatt skal forvaltes, er målet at avkastning tilfører kommunen ekstra midler som vil være med på å ivareta kommunens tjenestetilbud.

Årsresultatet må mye ses i sammenheng med kommunestyrets prioriteringer av tiltak finansiert via disposisjonsfond for å opprettholde folketallet i Bø kommune samt vekst innen næringslivet. I 2. tertial

Årsmelding 2022

2022 ble etatene i Bø kommune tilført 7.972.000 i rammeøkninger. 4.000,000 kr var rammeøkning av lønn i forbindelse med økte lønnskostnader.

Bruk av bundne fond fører til at man får en driftsutgift, mens avsetning til bundne fond kommer av at man samtidig har fått en driftsinntekt. Alle driftsinntekter og -utgifter virker inn på netto driftsresultat, mens fonds føringer ikke gjør det samme. Dermed kan det oppstå tilfeldige variasjoner i netto driftsresultat.

For å gi et bedre bilde av hva som ligger inne i de – 23.326.092 kr i driftsresultat er dette spesifisert som følger:

IB Disposisjonsfond	86 420 808
Eiendomsskatt reduksjon	2 900 000
Kirka ekstra bevilgninger	325 000
Nedsatt foreldrebetaling	2 215 000
barnefødsler	500 000
Prosjektlederstilling	800 000
Tertial 2, Lønnsoppgjør	4 000 000
Økte rammer etatene, tertial 2	3 972 000
Steinesjøen og Nykvåg brygge	900 000
Offentlig toalett Hovden	80 000
Næringsfond	300 000
Bredbånd	3 000 000
Rådet for funksjonsnedsettelse	30 000
Torsdags klubb	200 000
Ungdomsklubb	20 000
Tråkkemaskin Eidet	50 000
Mental helse	30 000
Tuftepark	50 000
Landbruksstrategi	250 000
Lysforeninger	150 000
Overført til Næringslån	10 000 000
Årets merforbruk	-29 772 000
UB Disposisjonsfond	56 648 808

Overføring til investering

Overført næringslån	10 000 000
Kjøp KLP aksjer	978 177
Årsoppgjørs disposisjon etter strykningsreglene	-3 256 913
Sum overføring investering	7 721 264

Avsetninger til bundne fond	1 476 671
------------------------------------	------------------

Bruk av bundne fond	-2 752 027
----------------------------	-------------------

Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat **-23 326 092**

Befolkningsutvikling

Bø kommune fikk i 2022 en oppgang i innbyggertallet. Dette er gledelig sett i lys av at vi har over mange år sakte men sikkert blitt færre bøfjerdinger.

		2022K2	2022K3	2022K4	2023K1
Befolkning ved inngangen av kvartalet	K-1867 Bø	2550	2532	2546	2584
Fødde	K-1867 Bø	2	2	5	3
Døde	K-1867 Bø	6	4	6	11
Fødselsoverskot	K-1867 Bø	-4	-2	-1	-8
Innvandring	K-1867 Bø	1	26	10	10
Utvandring	K-1867 Bø	2	6	3	2
Innflytting, innalandsk	K-1867 Bø	18	40	42	29
Utflytting, innalandsk	K-1867 Bø	31	44	11	19
Nettoinnflytting, inkl. inn- og utvandring	K-1867 Bø	-14	16	38	18
Folkevekst	K-1867 Bø	-18	14	38	10
Befolkning ved utgangen av kvartalet	K-1867 Bø	2532	2546	2584	2594

Gratis barnehage, fødselstilskudd 50,000 samt ikke minst reduksjon av formueskatt, er tiltak som er iverksatt for å snu den negative befolkningsutviklingen over år.

Ekstraordinære tiltak for å få folketallet opp koster Bø kommune, men må også ses i sammenheng med at om folketallet skulle fortsette å gå ned vil rammetilskuddet også bli redusert.



Bø kommunen satser på utvikling av næringslivet. Det er satt av totalt 17.789.267 i midler til næringslån. Per 31.12 2022 er 9.949.132 kr utlånet, 7.840.135 er tilgjengelig for utlån.

Lånegjeld

Bø kommune hadde ved regnskapsavslutningen 31.12.22 en samlet langsiktig lånegjeld på 364.263.740 kr. Inkludert i denne gjelden ligger formidlingslån fra Husbanken og lån til selvfinansierende tjenester (vann/avløp). Tilsvarende var lånegjelden 336.932,48. kroner per 31.12.21. Kommunen har i tillegg 33 millioner kr i kassekreditt.

Bø kommune har ubrukte lånemidler på 19.752.468 kr, fordelt med kr 10.382.252 kr eksterne lån til investering, samt 9.370.216 kr, formidlingslån/startlån.

Rammetilskudd/skatt/inntektsutjevning

Inntekts- og formueskatt har en økning på 41.562.000 kr i forhold til budsjett som var på 95.000.000 kr til 136.562.000 kr. Dette tallet må ses i sammenheng med Inntektsutjevningen som ligger inn under Rammetilskuddet på 65.415.000 kr, som er negativt med 42.185.000 sett opp mot budsjettet på 107.600.000.

Vi fikk kompensasjon på 2.961.000 fra staten hovedsakelig for økte Corona-utgifter. Dette ble ikke fordelt til etatene og ligger inne i rammetilskuddet.

Vi har også blitt trukket ekstra på grunn av formueskatten. Reduksjonen er på 3.910.000 kr.

Andre generelle driftsinntekter

	Regnskap	Budsjett
Havbruksfond	11 920 816	10 243 000
Imdi	6 724 333	4 200 000
Investeringsstilskudd	1 590 268	1 500 000
Sum andre generelle driftsinntekter	20 235 417	15 943 000

Renteinntekter/ rentekostnader og utbytte

Kommunens renteinntekter endte på 4.777.056 kr. Budsjettet var på 1.289.000 kr. Renteutgiftene endte på 9.065.389 kr mot 5. 706.000 kr i budsjettet. Utbytter endte på 722.883 kr mot 2.000.000 kr i budsjettet.

Renteinntekter og utbytter må ses i sammenheng med salget av Vesterålskraft-aksjene. Økning i renteinntekter er midler fra salget stående på høyrentekonto med Nibor-rente. Vi hadde budsjettet med 1.600.000 kr i utbytte fra Vesterålskraft, som frafalt etter salget.

I mars 2022 begynte Norges bank med heving av styringsrenten. Den var frem til det tidspunktet på 0,5%. Ved slutten av 2022 var styringsrenten på 2,75%. Dette gjorde utslag i økte renteutgifter for kommunen på 3.359.389 kr.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

I 2022 hadde Bø kommune urealiserte tap på sine investeringer, som påvirket driftsresultatet tilsvarende.

Aktivklasse	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi 31.12.	Balanseført verdi 01.01.	Resultatført verdiendring
Rentepapirer	14 831 410	14 793 362	0	-38 048
Aksjefond	63 077 213	61 547 483	0	-1 529 730
Eiendom	8 000 000	6 668 444	0	-1 331 556
Rana Gruber	1 512 500	1 367 979	0	-144 521
Elmera	9 500 446	2 450 537	5 437 656	-3 396 456
Obligasjoner	15 057 555	15 237 171	0	179 616
	111 979 124	102 064 976	5 437 656	-6 260 695

Etter endelig oppgjør av Vesterålskraft aksjene, måtte vi tilbakeføre 244 627 kr i mot drift.

Totale tap på finansielle omløpsmidler	6 505 322
---	------------------

Kommunens tjenesteområder

Kommunens tjenesteområder viser et merforbruk på 3,318 millioner. Der etatene endte opp med et samlet merforbruk på 10,499 millioner. Felles finanser endte med 7,181 millioner i mindre forbruk.

Lønnskostnader inklusive pensjon

Samlet sett for etatene er lønnskostnadene mere enn budsjett på 11,662,776 kr noe som i hovedsak gjelder økning pensjonskostnader. Men på felles finanser har vi mindre forbruk på 7,165,287 kr

Regninger for pensjon fra KLP ble på samlet 35,947,178, kr av dette ble 9,481,082 dekt av bruk fra premiefondet. Premiefond bruket føres som inntekt mot felles finanser, og med dertil motsatt kostand for etatene. Merforbruket for etatene for pensjon ble da på 10,642,165 kr for 2022

Sluttfordeling av pensjon, gir et samlet avvik på kr 3,536,908 i merkostnad for kommunen.

Bruker man budsjettallene for pensjon som grunnlag siden dette med pensjon er utrolig vanskelig å forholde seg til med hensyn til økonomikontroll og tertialrapportene, så har driften av etatene etter budsjettreguleringer i tertial 2, gått i balanse.

Men vi må ta med at i 2. tertial 2022 ble etatene i Bø kommune tilført 7.972.000 i rammeøkninger. Finansiert via disposisjonsfondet. Noe som da gir et annet bilde av driften

En nærmere presentasjon av kommunens tjenesteområder året er gitt i Bevilgningsoversikt §5-4 andre ledd, samt detaljert under kapittel kommunens tjenesteområder i årsrapporten

Investeringer og finansiering

Bø kommune sine totale investeringer utgjorde 20.446.155 kr i løpet av året, mot budsjett på 54.311.566 kr.

Kapasitetsutfordringer for gjennomføring av investeringsprosjekter har vært en utfordring de siste årene.

Bø kommune benytter maksimalt låneopptak på sine investeringer. Kommunen tok opp et lån på 22.000.000 kr i forbindelse med finansieringen av investeringene i 2022

Finansiering

Sum investeringsutgifter	20 446 155
Momskompensasjon	-2 912 164
Tilskudd stat/fylke	-607 843
Bruk av fondsmidler	0
Tilskudd fra private	0
Bruk av ubrukte lånemidler tidl år	-5 308 400
Bruk av lånemidler opptatt 2022	-11 617 748
Nye lån 2022	22 000 000
Ubrukte lånemidler ved årsslutt	10 382 252

En nærmere presentasjon av årets investeringer er gitt i Bevilgningsoversikt §5-5, samt i eget investeringskapittel i årsrapporten.

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	-214 843	-217 243	-221 443	-225 192	3 749	1,7 %
Avskrivninger	17 679	17 310	17 310	17 463	-153	-0,9 %
Motpost avskrivninger	-19 454	-19 277	-19 277	-19 733	456	2,4 %
Netto finansutgifter	-51 389	13 822	13 822	21 181	-7 359	-53,2 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	72 896	-2 258	-12 425	-19 051	6 626	53,3 %
Til disposisjon	-195 111	-207 646	-222 013	-225 331	3 318	1,5 %
Politikk og administrasjon	21 180	24 174	25 434	25 865	-431	-1,7 %
Skole- og barnehageetaten	53 134	56 381	60 348	65 168	-4 820	-8,0 %
Helse- og omsorgsetaten	106 494	103 026	113 263	120 154	-6 892	-6,1 %
Kultur- og næringsetaten	9 697	10 114	10 580	9 803	777	7,3 %
Teknisk etat	12 165	12 770	15 083	14 335	748	5,0 %
NAV	4 060	4 753	4 827	4 707	119	2,5 %
Felles finanser	-11 619	-3 571	-7 521	-14 703	7 181	95,5 %
Sum disponering	195 111	207 646	222 013	225 331	-3 318	-1,5 %
Merforbruk -/mindreforbruk +	0	0	0	0	0	0,0 %

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-550	-550	-2 752	2 202	400,4 %
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-19 605	-29 772	-29 772	0	0,0 %
Sum bruk av avsetninger	-6 239	-20 155	-30 322	-32 524	2 202	7,3 %
Avsetninger						
Overføring til investering	0	10 970	10 970	7 721	3 249	29,6 %
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	327	327	1 477	-1 149	-351,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	3 077	3 077	0	3 077	100,0 %
Sum avsetninger	77 234	14 374	14 374	9 198	5 176	36,0 %
Netto driftsresultat	-70 994	5 781	15 948	23 326	-7 378	-46,3 %
Sum driftsinntekter	-300 329	-292 097	-296 105	-310 842	14 737	5,0 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	23,6 %	-2,0 %	-5,4 %	-7,5 %	-50,1 %	0,0 %

Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Sum generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-107 992	-65 415	-107 600	-107 600
Inntekts- og formuesskatt	-96 312	-136 672	-95 000	-95 000
Eiendomsskatt	-5 829	-2 869	-2 900	-2 900
Andre generelle driftsinntekter	-4 709	-20 235	-11 743	-15 943
Sum Sum generelle driftsinntekter	-214 843	-225 192	-217 243	-221 443
Netto finansutgifter				
Renteinntekter	-908	-4 777	-1 289	-1 289
Utbytter	-2 041	-723	-2 000	-2 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-63 401	6 505	0	0
Renteutgifter	4 340	9 065	5 681	5 706
Avdrag på lån	10 635	11 348	11 398	11 398
Sum Netto finansutgifter	-51 374	21 419	13 790	13 815
Sum sentrale inntekter og finansposter	-266 217	-203 772	-203 453	-207 628
Tjenesteområdene - drift	195 223	227 098	209 174	223 516
Netto driftsresultat	-70 994	23 326	5 721	15 888
Sum driftsinntekter	-300 329	-310 842	-292 097	-296 105
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	23,6 %	-7,5 %	-2,0 %	-5,4 %

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	0	3 077	3 077
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-26 772	-16 305	-26 472

Årsmelding 2022

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Overføring til investering	0	7 721	10 970	10 970
Netto avsetninger - sentrale poster	72 896	-19 051	-2 258	-12 425
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	1 477	327	327
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-2 752	-550	-550
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-3 000	-3 300	-3 300
Netto avsetninger i tjenesteområdene	-1 902	-4 275	-3 523	-3 523
Sum sentrale inntekter og finansposter	70 994	-23 326	-5 781	-15 948

Status drift for kommunen (1A)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd		-107 992	-107 600	-107 600	-65 415	-42 185	-39,2 %
Innteks- og formuesskatt		-96 312	-95 000	-95 000	-136 672	41 672	43,9 %
Eiendomsskatt		-5 829	-2 900	-2 900	-2 869	-31	-1,1 %
Andre generelle driftsinntekter		-4 709	-11 743	-15 943	-20 235	4 292	26,9 %
Sum generelle driftsinntekter		-214 843	-217 243	-221 443	-225 192	3 749	1,7 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		195 223	209 174	223 516	227 098	-3 583	-1,6 %
Avskrivninger		19 454	19 337	19 337	19 733	-396	-2,0 %
Sum netto driftsutgifter		214 677	228 511	242 853	246 832	-3 979	-1,6 %
Brutto driftsresultat		-166	11 268	21 410	21 640	-230	-1,1 %
Renteinntekter		-908	-1 289	-1 289	-4 777	3 488	270,6 %
Utbytter		-2 041	-2 000	-2 000	-723	-1 277	-63,9 %
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-63 401	0	0	6 505	-6 505	0,0 %
Renteutgifter		4 340	5 681	5 706	9 065	-3 359	-58,9 %
Avdrag på lån		10 635	11 398	11 398	11 348	50	0,4 %
Netto finansutgifter		-51 374	13 790	13 815	21 419	-7 604	-55,0 %
Motpost avskrivninger		-19 454	-19 277	-19 277	-19 733	456	2,4 %
Netto driftsresultat		-70 994	5 781	15 948	23 326	-7 378	-46,3 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering		0	10 970	10 970	7 721	3 249	29,6 %
Avsetninger til bundne driftsfond		4 338	327	327	1 477	-1 149	0,0 %
Bruk av bundne driftsfond		-2 189	-550	-550	-2 752	2 202	400,4 %
Avsetninger til disposisjonsfond		72 896	3 077	3 077	0	3 077	100,0 %
Bruk av disposisjonsfond		-4 050	-19 605	-29 772	-29 772	0	
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		70 994	-5 781	-15 948	-23 326	7 378	46,3 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0	0	

Status drift for tjenesteområdene (1B)

Beløp i 1000

Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Politikk og administrasjon	21 180	24 174	25 434	25 865	-431	-1,7 %
Skole- og barnehageetaten	53 134	56 381	60 348	65 168	-4 820	-8,0 %
Helse- og omsorgsetaten	106 494	103 026	113 263	120 154	-6 892	-6,1 %
Kultur- og næringsetaten	9 697	10 114	10 580	9 803	777	7,3 %
Teknisk etat	12 165	12 770	15 083	14 335	748	5,0 %
NAV	4 060	4 753	4 827	4 707	119	2,5 %
Felles finanser	-11 619	-3 571	-7 521	-14 703	7 181	95,5 %
Sum bevilgninger drift, netto	195 111	207 646	222 013	225 331	-3 318	-1,5 %
Herav:						
Avskrivninger	1 775	2 027	2 027	2 270	-243	-12,0 %
Netto renteutgifter og -inntekter	15	-32	-7	20	-27	0,0 %
Avdrag på lån	0	0	0	218	-218	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	327	327	1 477	-1 149	0,0 %
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-550	-550	-2 752	2 202	400,4 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-3 300	-3 300	-3 000	-300	-9,1 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	195 223	209 174	223 516	227 098	-3 583	-1,6 %

Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	16 739	51 948	54 312	20 446
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	921	970	970	978
Utlån av egne midler	705	500	500	5 405
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	18 364	53 418	55 782	26 829
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 557	-7 772	-7 772	-2 912
Tilskudd fra andre	-928	-4 442	-4 442	-966
Salg av varige driftsmidler	-4	0	0	-447
Salg av finansielle anleggsmidler	-176 926	0	0	645
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 472	-683	-683	-1 004
Bruk av lån	-13 381	-39 916	-42 280	-16 926
Sum investeringsinntekter	-195 269	-52 813	-55 177	-21 610
Videreutlån	19 939	20 000	20 000	12 931
Bruk av lån til videreutlån	-19 939	-20 000	-20 000	-12 931
Avdrag på lån til videreutlån	1 825	2 670	2 670	2 568
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 842	-2 670	-2 670	-4 768
Netto utgifter videreutlån	-1 017	0	0	-2 200
Overføring fra drift	0	-10 970	-10 970	-7 721
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 165	10 865	10 865	13 561
Bruk av bundne investeringsfond	-705	-500	-500	-5 405
Avsetninger til ubundet investeringsfond	177 017	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0

Årsmelding 2022

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Dekning av tidligere års udekket beløp		445	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		177 922	-605	-605	435
Fremført til inndekning i senere år (udekket)		0	0	0	3 455

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Oppgradering saksbehandlingssystem		57	0	0	0
Friluftsgalleri- nytt sceneområde og parkeringsplass		4 077	0	0	868
Tilbygg Bøheimen		226	0	0	0
Sykesignalanlegg		46	0	0	0
Oppgradering av kommunale veier 2021		7 376	0	0	0
Trafikksikkerhetstiltak 2021		164	0	0	0
Trafikksikkerhetstiltak 2022		0	900	900	0
Oppgradering kommunale bygg 2021		819	0	0	2
Oppgradering kommunale bygg 2022		0	1 100	1 100	2 479
Oppgradering av kommunale veier 2022		0	7 000	7 000	10 562
P910 Gang- og sykkelsti Eidet-Asterset		273	9 954	9 954	83
P911 Gang- og sykkelsti Straume-Straumstjøen		0	0	0	90
P915 Oppgradering Brannstasjon		242	0	0	981
P916 VA Lager		88	0	0	0
Ballbinger		0	700	700	259
Visma Økonomisystem		902	0	0	0
VA sanering Steine		16	3 000	3 000	54
Riskjosen AP		0	3 000	3 000	0
Tennvalen VA		53	3 500	3 500	87
Ledningsnett Straume		0	1 000	1 000	0
Sonevannmålere		0	500	500	0
Brannbil		0	7 500	7 500	115
Ladepunkter EL bil kommunale bygg		31	300	300	0
Parkering Guvåghytta		0	250	250	199
Oppgradering parkering Bøheimen		0	2 000	2 000	0
Sti Vinjesjøen - trase Museet - Vinje		19	0	0	0
Utbygging VA Solbakken		374	0	0	0
Utbygging VA Alteret		178	472	472	301
ENØK-Tiltak kommunale bygg, forprosjekt		289	500	500	55
Feiebil- kjøp ut leasing		246	0	0	0
Flytebrygge Skårvågen		39	300	300	0
Oppgradering El-anlegg flytebrygger		289	216	216	14
Næringsareal Steinesjøen		150	0	2 364	2 364
Eie til Leie 2		770	0	0	0
Skilting og tilrettelegging for publikum		14	136	136	0
ENØK Rådhuset		0	1 650	1 650	1 241
Rodd fiske		0	300	300	237

Årsmelding 2022

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Lekepark museumsområde		0	1 300	1 300	12
Skilting Bø og Malnes kirker		0	120	120	133
Offentlige toalett		0	1 000	1 000	0
Hjelpemiddellager		0	5 000	5 000	0
IT		0	250	250	0
Vinje barnehage utbygg		0	0	0	313
Investeringer i varige driftsmidler		16 739	51 948	54 312	20 446

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Kjøp av aksjer og andeler		921	970	970	978
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		921	970	970	978

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Næringslån		705	500	500	5 405
Utlån av egne midler		705	500	500	5 405
Sum del 1-4		18 364	53 418	55 782	26 829

Resultatoversikt (3)

Beløp i 1000

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Rammetilskudd	-107 992	-107 600	-107 600	-65 415
Inntekts- og formuesskatt	-96 312	-95 000	-95 000	-136 672
Eiendomsskatt	-5 829	-2 900	-2 900	-2 869
Andre	0	0	0	0
skatteinntekter				
Andre	-19 216	-25 686	-29 886	-30 326
overføringer og tilskudd fra staten				
Overføringer og tilskudd fra andre	-35 359	-26 107	-26 100	-36 657
Brukerbetalinger	-13 729	-12 633	-12 938	-13 843
Salgs- og leieinntekter	-21 892	-22 171	-21 681	-25 060
Sum	-300 329	-292 097	-296 105	-310 842
driftsinntekter				
Lønnsutgifter	169 410	166 602	176 290	181 086
Sosiale utgifter	29 926	27 885	27 885	32 200
Kjøp av varer og tjenester	64 829	74 097	78 759	81 703
Overføringer og tilskudd til andre	16 544	15 444	15 244	17 759
Avskrivninger	19 454	19 337	19 337	19 733
Sum	300 164	303 365	317 515	332 482
driftsutgifter				
Brutto	-166	11 268	21 410	21 640
driftsresultat				
Renteinntekter	-908	-1 289	-1 289	-4 777
Utbytte	-2 041	-2 000	-2 000	-723
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-63 401	0	0	6 505
Renteutgifter	4 340	5 681	5 706	9 065
Avdrag på lån	10 635	11 398	11 398	11 348
Netto	-51 374	13 790	13 815	21 419
finansutgifter				
Motpost avskrivninger	-19 454	-19 277	-19 277	-19 733
Netto	-70 994	5 781	15 948	23 326
driftsresultat				
Disponering eller dekning av netto				
driftsresultat				
Overføring til investering	0	10 970	10 970	7 721

Årsmelding 2022

	Note Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	327	327	1 477
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-550	-550	-2 752
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	3 077	3 077	0
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-19 605	-29 772	-29 772
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	70 994	-5 781	-15 948	-23 326
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	-214 843	-217 243	-221 443	-225 192	3 749	1,7 %
Avskrivninger	17 679	17 310	17 310	17 463	-153	-0,9 %
Motpost avskrivninger	-19 454	-19 277	-19 277	-19 733	456	2,4 %
Netto finansutgifter	-51 389	13 822	13 822	21 181	-7 359	-53,2 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	72 896	-2 258	-12 425	-19 051	6 626	53,3 %
Til disposisjon	-195 111	-207 646	-222 013	-225 331	3 318	1,5 %
Politikk og administrasjon	21 180	24 174	25 434	25 865	-431	-1,7 %
Skole- og barnehageetaten	53 134	56 381	60 348	65 168	-4 820	-8,0 %
Helse- og omsorgsetaten	106 494	103 026	113 263	120 154	-6 892	-6,1 %
Kultur- og næringsetaten	9 697	10 114	10 580	9 803	777	7,3 %
Teknisk etat	12 165	12 770	15 083	14 335	748	5,0 %
NAV	4 060	4 753	4 827	4 707	119	2,5 %
Felles finanser	-11 619	-3 571	-7 521	-14 703	7 181	95,5 %
Sum disponering	195 111	207 646	222 013	225 331	-3 318	-1,5 %
Merforbruk -/mindreforbruk +	0	0	0	0	0	0,0 %

KOSTRA hovedtall

	Bø (Nordl.) 2021	Bø (Nordl.) 2022	Bindal	Lærdal	Lyngen	Lødingen	Gildeskål	Kostragruppe 05
Prioritet								
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	29,8 %		49,6 %	17,5 %	9,9 %	1,0 %	19,0 %	16,0 %
Økonomi								
Frie inntekter i kroner per innbygger (B)	79 651		95 556	77 074	91 781	91 352	88 807	76 073
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	23,2 %		9,1 %	3,8 %	2,9 %	3,2 %	2,8 %	4,3 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger (B)	109 465		147 462	145 494	213 213	138 856	148 102	103 141
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)	93,2 %		90,7 %	90,7 %	148,4 %	95,1 %	87,2 %	77,1 %

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-107 992	-107 600	-107 600	-65 415	-42 185	-39,2 %
Inntekts- og formuesskatt	-96 312	-95 000	-95 000	-136 672	41 672	43,9 %
Eiendomsskatt	-5 829	-2 900	-2 900	-2 869	-31	-1,1 %
Andre generelle driftsinntekter	-4 709	-11 743	-15 943	-20 235	4 292	26,9 %
Sum Frie disponible inntekter	-214 843	-217 243	-221 443	-225 192	3 749	-1,7 %

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-891	-1 256	-1 256	-4 738	3 482	277,2 %
Utbytter	-2 041	-2 000	-2 000	-723	-1 277	-63,9 %
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-63 401	0	0	6 505	-6 505	0,0 %
Renteutgifter	4 309	5 680	5 680	9 006	-3 326	-58,6 %
Avdrag på lån	10 635	11 398	11 398	11 131	267	2,3 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	-51 389	13 822	13 822	21 181	-7 359	-53,2 %

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Overføring til investering	0	10 970	10 970	7 721	3 249	29,6 %
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0,0 %
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	3 077	3 077	0	3 077	100,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-16 305	-26 472	-26 772	300	1,1 %
Netto avsetninger	72 896	-2 258	-12 425	-19 051	6 626	-53,3 %

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-550	-550	-2 752	2 202	400,4 %
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-19 605	-29 772	-29 772	0	0,0 %
Sum bruk av avsetninger	-6 239	-20 155	-30 322	-32 524	2 202	7,3 %
Avsetninger						
Overføring til investering	0	10 970	10 970	7 721	3 249	29,6 %
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	327	327	1 477	-1 149	-351,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	3 077	3 077	0	3 077	100,0 %
Sum avsetninger	77 234	14 374	14 374	9 198	5 176	36,0 %
Netto driftsresultat	-70 994	5 781	15 948	23 326	-7 378	-46,3 %

Årsmelding 2022

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sum driftsinntekter	-300 329	-292 097	-296 105	-310 842	14 737	5,0 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	23,6 %	-2,0 %	-5,4 %	-7,5 %	-50,1 %	0,0 %

Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Sum generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-107 992	-65 415	-107 600	-107 600
Inntekts- og formuesskatt	-96 312	-136 672	-95 000	-95 000
Eiendomsskatt	-5 829	-2 869	-2 900	-2 900
Andre generelle driftsinntekter	-4 709	-20 235	-11 743	-15 943
Sum Sum generelle driftsinntekter	-214 843	-225 192	-217 243	-221 443
Netto finansutgifter				
Renteinntekter	-908	-4 777	-1 289	-1 289
Utbytter	-2 041	-723	-2 000	-2 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-63 401	6 505	0	0
Renteutgifter	4 340	9 065	5 681	5 706
Avdrag på lån	10 635	11 348	11 398	11 398
Sum Netto finansutgifter	-51 374	21 419	13 790	13 815
Sum sentrale inntekter og finansposter	-266 217	-203 772	-203 453	-207 628
Tjenesteområdene - drift	195 223	227 098	209 174	223 516
Netto driftsresultat	-70 994	23 326	5 721	15 888
Sum driftsinntekter	-300 329	-310 842	-292 097	-296 105
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	23,6 %	-7,5 %	-2,0 %	-5,4 %

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	72 896	0	3 077	3 077
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-26 772	-16 305	-26 472
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Overføring til investering	0	7 721	10 970	10 970
Netto avsetninger - sentrale poster	72 896	-19 051	-2 258	-12 425
Avsetninger til bundne driftsfond	4 338	1 477	327	327
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-2 189	-2 752	-550	-550
Bruk av disposisjonsfond	-4 050	-3 000	-3 300	-3 300
Netto avsetninger i tjenesteområdene	-1 902	-4 275	-3 523	-3 523
Sum sentrale inntekter og finansposter	70 994	-23 326	-5 781	-15 948

Investeringer

Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler		16 739	51 948	54 312	20 446
Tilskudd til andres investeringer		0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		921	970	970	978
Utlån av egne midler		705	500	500	5 405
Avdrag på lån		0	0	0	0
Sum investeringsutgifter		18 364	53 418	55 782	26 829
Kompensasjon for merverdiavgift		-2 557	-7 772	-7 772	-2 912
Tilskudd fra andre		-928	-4 442	-4 442	-966
Salg av varige driftsmidler		-4	0	0	-447
Salg av finansielle anleggsmidler		-176 926	0	0	645
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-1 472	-683	-683	-1 004
Bruk av lån		-13 381	-39 916	-42 280	-16 926
Sum investeringsinntekter		-195 269	-52 813	-55 177	-21 610
Videreutlån		19 939	20 000	20 000	12 931
Bruk av lån til videreutlån		-19 939	-20 000	-20 000	-12 931
Avdrag på lån til videreutlån		1 825	2 670	2 670	2 568
Mottatte avdrag på videreutlån		-2 842	-2 670	-2 670	-4 768
Netto utgifter videreutlån		-1 017	0	0	-2 200
Overføring fra drift		0	-10 970	-10 970	-7 721
Avsetninger til bundne investeringsfond		1 165	10 865	10 865	13 561
Bruk av bundne investeringsfond		-705	-500	-500	-5 405
Avsetninger til ubundet investeringsfond		177 017	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond		0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp		445	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		177 922	-605	-605	435
Fremført til inndekning i senere år (udekket)		0	0	0	3 455

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Oppgradering saksbehandlingssystem		57	0	0	0
Friluftsgalleri- nytt sceneområde og parkeringsplass		4 077	0	0	868
Tilbygg Bøheimen		226	0	0	0
Sykesignalanlegg		46	0	0	0
Oppgradering av kommunale veier 2021		7 376	0	0	0
Trafikksikkerhetstiltak 2021		164	0	0	0
Trafikksikkerhetstiltak 2022		0	900	900	0
Oppgradering kommunale bygg 2021		819	0	0	2
Oppgradering kommunale bygg 2022		0	1 100	1 100	2 479
Oppgradering av kommunale veier 2022		0	7 000	7 000	10 562
P910 Gang- og sykkelsti Eidet- Asterset		273	9 954	9 954	83
P911 Gang- og sykkelsti Straume- Straumstjøen		0	0	0	90
P915 Oppgradering Brannstasjon		242	0	0	981
P916 VA Lager		88	0	0	0
Ballbinger		0	700	700	259
Visma Økonomisystem		902	0	0	0
VA sanering Steine		16	3 000	3 000	54
Riskjosen AP		0	3 000	3 000	0
Tennvalen VA		53	3 500	3 500	87
Ledningsnett Straume		0	1 000	1 000	0
Sonevannmålere		0	500	500	0
Brannbil		0	7 500	7 500	115
Ladepunkter EL bil kommunale bygg		31	300	300	0
Parkering Guvåghytta		0	250	250	199
Oppgradering parkering Bøheimen		0	2 000	2 000	0
Sti Vinjesjøen - trase Museet - Vinje		19	0	0	0
Utbygging VA Solbakken		374	0	0	0
Utbygging VA Alteret		178	472	472	301
ENØK-Tiltak kommunale bygg, forprosjekt		289	500	500	55
Feiebil- kjøp ut leasing		246	0	0	0
Flytebrygge Skårvågen		39	300	300	0
Oppgradering El-anlegg flytebrygger		289	216	216	14
Næringsareal Steinesjøen		150	0	2 364	2 364
Eie til Leie 2		770	0	0	0
Skilting og tilrettelegging for publikum		14	136	136	0
ENØK Rådhuset		0	1 650	1 650	1 241
Rodd fiske		0	300	300	237
Lekepark museumsområde		0	1 300	1 300	12
Skilting Bø og Malnes kirker		0	120	120	133
Offentlige toalett		0	1 000	1 000	0
Hjelpemiddellager		0	5 000	5 000	0
IT		0	250	250	0
Vinje barnehage utbygg		0	0	0	313
Investeringer i varige driftsmidler		16 739	51 948	54 312	20 446

Sammendrag status investeringer

Ikke-avgiftsfinansierte prosjekter (ordinære):

890 Friluftsgalleri – nytt sceneområde og parkering.

Utvidelse av eksisterende sceneområde og parkeringsplass på museumsområde på Vinje.

Kostnader gjelder slutfakturaer på prosjekt som er kommet inn i 2022. Differansen på underforbruket i 2021, kr. 961 303, er ved en glipp ikke overført budsjett i 2022.

893 Sykesignalanlegg

Prosjekt utført tidligere år, mottatt tilskudd i 2022.

905 Trafikksikkerhetstiltak 2022.

Ikke utført i 2022.

907 Oppgradering kommunale bygg 2022.

Oppgraderinger:

Bellevue, energi-vinduer, dører, takrenner/beslag. Oppdaget råteskader som måtte utbedres, som førte til merforbruk.

Straume skole, innkledning av ytre murvegger med Steni-fasadeplater. Omfattende lekkasjer gjennom gamle murvegger måtte utbedres umiddelbart for å unngå følgeskader på innvendige rom.

Akustikkplater tak fellesrom Rådhus.

Utvidelse av brannalarmsystem på Steine skole og Rådhuset.

Etablering av drenering på Solheim (etterfakturert fra arbeid utført i 2021).

Tilleggsisolering del av fasade Rådhuset (etterfakturert fra arbeid utført i 2021).

Omlegging vanninntak og vannrør Straume barnehage.

908 Oppgradering kommunale veier 2022.

Asfaltering og oppgradering av kommunale veier. Merforbruk kommunale veier 2022 samråd med politisk ledelse ble det tatt inn opsjonsveier ut over udsjettrammen.

910 Gang- og sykkelsti Eidet-Asterset

Ny gang- og sykkelveg. Ikke bygget enda. Kostnader påløpt er til prosjektering. Tilskudd er også for å dekke tidligere års kostnader til prosjektering.

911 Gang- og sykkelsti Straumsjøen

Ny gang- og sykkelveg. Prosjekteringskostnader, utførelse berammet til 2023. Det er søkt på tilskudd, men dette blir ikke utbetalt før 2023 dersom det blir innvilget.

913 Oppgradering kommunale bygg 2023.

Gjelder utskifting av til mer energiøkonomiske vinduer i doktorhagen.

OBS: feilføring, skulle vært på prosjekt 907.

915 Oppgradering brannstasjon

Gjelder utredning og utarbeiding av konkurransegrunnlag til brannstasjon. Kostnader med prosjekt 937, parkering Bøheimen, prosjekt 962 og hjelpemiddllager inkl. bårerom er inkludert i denne summen. Prosjekt ikke ferdigstilt.

919 Ballbinger

Utgifter gjelder oppgradering ballbinge på Straume og Steine. Steine ble ikke ferdigstilt i 2022. Det er søkt tilskudd for begge, men kun mottatt for Straume. Nytt kunstdekke inkl. underlag.

934 Brannbil

Ny brannbil. Bestilt i 2022, levering berammet sommer 2023.

936 Parkering Guvåghytta

Etablering av parkeringsplass ved Guvåghytta.

937 Oppgradering parkering Bøheimen

Gjelder utvidelse og oppgradering av eksisterende parkeringsplass inkl. asfaltering på Forøy. Se prosjekt 915, oppgradering brannstasjon.

941 ENØK – Tiltak kommunale bygg.

Gjelder kostnader med utredning av energibesparende tiltak på kommunale bygg.

956 ENØK Rådhuset.

Gjelder etablering av LED-armatur på hele kommunehuset inkl. automatikkstyring. Prosjekt ferdigstilles i 2023.

957 Rodd fiske.

Gjelder etablering av skulptur i sjøen utenfor friluftsgalleri på Vinje.

958 Lekepark museumsområde

Etablering av lekepark. Prosjektering i 2022, anbud og utførelse i 2023.

960 Skilting Bø og Malnes kirker

Prosjekt for kirka med etablering av skilt ved kirkene.

961 Offentlig toalett

Ikke påbegynt pga manglende kapasitet

962 Hjelpemiddellager

Gjelder etablering av nytt hjelpemiddellager til Bøheimen Bo-og behandlingssenter. Er prosjektert i tilknytning til ny brannstasjon. Se prosjekt 915, Oppgradering brannstasjon.

965 Vinje barnehage utbygg.

Gjelder utredning og utarbeiding av konkurransegrunnlag til utvidelse av eksisterende Barnehage på Vinje.

Avgiftsfinansierte prosjekter (selvkost):

925 VA sanering Steine

Utskifting av ledningsnett Steine-området. Ikke påbegynt pga manglende kapasitet.

930 Tennvalen VA

Utskifting av ledningsnett Tennvalen. Påbegynt 2022, ferdigstillelse 2023.

928 Riskjosen AP

Ikke påbegynt pga manglende kapasitet

931 Ledningsnett Straume

Ikke påbegynt pga manglende kapasitet

933 Sonevannmålere

Ikke påbegynt pga manglende kapasitet

940 Utbygging VA Alteret

Utvidelse av VA-nett Alteret til utbyggingsområde. Etablering av brannkum.

946 Oppgradering el-anlegg flytebrygger

Ferdigstillelse av prosjekt med oppgradering av el-anlegg på kommunale brygger, for viderefakturering av strømforbruk.

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Kjøp av aksjer og andeler		921	970	970	978
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		921	970	970	978

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2022
Næringslån		705	500	500	5 405
Utlån av egne midler		705	500	500	5 405
Sum del 1-4		18 364	53 418	55 782	26 829

Kommunens tjenesteområder

Årsberetning personalområdet 2022

Likestilling

Det er et forskriftsmessig krav om at årsberetningen skal inneholde et punkt om likestilling.

I Lov om likestilling og forbud mot diskriminering, § 1 fremgår at lovens formål er å fremme likestilling og hindre diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, alder og andre vesentlige forhold ved en person. Med likestilling menes likeverd, like muligheter og like rettigheter. Likestilling forutsetter tilgjengelighet og tilrettelegging. Loven tar særlig sikte på å bedre kvinners og minoriteters stilling. Loven skal bidra til å bygge ned samfunnsskape funksjonshemmede barrierer, og hindre at nye skapes.

Bø kommune arbeider aktivt for å oppfylle lovens formål innenfor gitte rammer, både med hensyn til utøvende personalpolitikk og når det gjelder tilrettelegging gjennom universell ut-forming i virksomheten.

Det har ikke skjedd vesentlige endringer i kjønns sammensetningen i Bø kommune siste år. I barnehagene er 100% av de fast ansatte kvinner, men med innslag av menn som vikarer. I grunnskolen er situasjonen noe bedre med i underkant av 20% menn. Også i helsesektoren er det en kjensgjerning at det er sterk overrepresentasjon av kvinner. For teknisk etat jobber det nå 1 kvinne i saksbehandlerteamet, og innen brannkorpset er det 2 kvinner av i alt 19 ansatte brannkonstabler i 2,16 % stilling. Innenfor kultur- og næringsetaten er det overrepresentasjon av kvinner, mens det for stabs-/støttefunksjoner er god balanse mellom kjønnene. Kommunedirektørens ledergruppe var sammensatt av 3 kvinner og 5 menn ved utgangen av 2022.

Kjønnsulikhetene handler om strukturelle forhold i norsk arbeidsliv, som det er utfordrende å ta tak i all den tid vi har få ledige stillinger, og det nesten uten unntak er det overrepresenterte kjønn som dominerer, også blant kvalifiserte søkerne. Aktivt integreringsarbeid med god språk-opplæring har bidratt til økt andel tilsettinger av personer med annen etnisk bakgrunn, og da spesielt innenfor helsesektoren.

Ideelt sett burde vi ha lagt inn mere data/tall fra Visma HRM. Vi mangler både kunnskap og ressurser til å klare å hente ut alt det vi burde hatt med. Det er mangelfulle styringsverktøy i Bø kommune på HRM data. Dette jobber vi med skal bli bedre for kommende årsberetninger.

Sykefravær 2022

Hele 2022	2,7	8,9	11.75
1. Kvartal 2022	2,8	7,8	10,6
1. Kvartal 2022	2,3	10,7	13
1. Kvartal 2022	2,7	8	10,7

Årsmelding 2022

1. Kvartal 2022	3,3	9,3	12,7
------------------------	------------	------------	-------------

Totalt sykefravær for 2022 var på 11,75 %. Dette er en økning på nesten 2 % fra 2021. Sykefraværet i Bø kommune er ikke spesielt høyt i sammenligning med øvrige kommuner i Vesterålen. Allikevel er det såpass høyt at Bø kommune må jobbe aktivt i fortsettelsen med å iverksette tiltak som forebygger sykefravær.

Tabellen nedenfor gir en oversikt over sykepengerefusjoner og vikarutgifter knyttet til syke- fravær for 2022.

Ansvar	Hele kommunen	1000 kroner
17100	Sykepengerefusjon	9.847
17102	Feriepenger av sykepenger	-
17101	Refusjon fødselspenger	2.210
	SUM refusjoner	12.058
10207	Sykevikar med refusjon	4.683
10208	Vikar ved fødselspermisjon	1.217
10206	Vikar uten refusjon	1.791
	SUM vikarer	7.693

Internkontroll

Bø kommune benytter seg av COMPILO internkontrollsystem. Hensikten med internkontroll er å sikre at problem blir oppdaget og tatt hånd om i tide. Internkontroll er en kontinuerlig prosess som gjennom etablerte oppfølgingssystemer skal sikre måloppnåelse og effektiv drift, pålitelig rapportering og overholdelse av lover og regler.

Det har vært en økning i antall avvik registrert fra 2021 til 2022. Det har særlig vært en stor økning innenfor avvik i skolen. Det er mange alvorlig avvik som omhandler vold og trusler.

Behandling	Antall
Lukket	68
Fortsatt under behandling	9
Hovedkategori	
Tjeneste/bruker	58
HMS	27

Organisasjon/internt	9
Alvorlighet	
Lav	16
Middels	31
Høy	30
Tiltak	
Avvik med 2 tiltak	1
Avvik med 1 tiltak	38
Avvik med 0 tiltak	38

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøutvalget har i løpet av 2022 avviklet 2 møter. Arbeidsmiljø-utvalget har hovedsakelig hatt fokus på sykefraværsoppfølging, HMS-avvik og prosedyrer/ retningslinjer på systemnivå. Ingen utbyggingssaker i 2022 har krevd behandling i AMU. Som faste saker i møtene, behandles også overordnede planer innen personalområdet, årsplaner og rapporter.

Det er ikke gjennomført medarbeiderundersøkelse i 2022.

Rekruttering og bemanning

Arbeidstokken i Bø kommune er rimelig stabil, og det er generelt forholdsvis små turnover. På ledersiden har det i 2022 vært "et generasjonsskifte". Det er rekruttert ny kommunedirektør, økonomisjef, Helse- og omsorgssjef og ny personalsjef.

Innenfor helse etaten har det vært noe bevegelse i ansatte massen. Kommunen registrerer at det er en økende interesse for kommunalt ansatte til å søke seg over i det private arbeidsmarkedet. Dette er en del av en nasjonal trend. Bø kommune har mistet helsepersonell i 2022 til private, eller andre offentlige arbeidstakere.

Planer for personalarbeidet og fremtidige tiltak

Arbeidsmiljø og IA – arbeid i Bø kommune

Høsten 2022 ble det inngått en avtale med NAV arbeidslivssenter, med formål om å samarbeide om tiltak som kan bidra til redusert sykefravær og godt arbeidsmiljø. Det er utarbeidet en IA-handlingsplan som skal iverksettes i 2023. Kommunedirektøren har fokus på at arbeidsgiver i samarbeid med tillitsvalgte og verneombud må samarbeide bedre rundt tema som sykefravær, HMS og avvik – på de ulike arbeidsplassene i kommunen. Som en konsekvens av dette har Bø kommune endret verneombudstrukturen til kommunen. Det skal engasjeres flere verneombud med mindre verneområder.

Medarbeiderundersøkelse og medarbeidersamtaler

I 2023 skal det gjennomføres medarbeiderundersøkelse for alle ansatte i Bø kommune. En slik undersøkelse har ikke vært gjennomført siden 2019. Undersøkelsen er viktig for å kunne jobbe bevisst med utvikling av et godt arbeidsmiljø på de ulike arbeidsplassene i kommunen. Det er også satt fokus på viktigheten av å gjennomføre årlige medarbeidersamtaler med alle som jobber i Bø kommune.

Digitalisering

Bø kommune som organisasjon er i dag preget av mange manuelle systemer og arbeidsrutiner. Det er nå satt et fokus på å jobbe overordnet med å utvikle den digitale kompetansen i organisasjonen. Bø kommune må utvikle seg i takt med de kravene omgivelsene stiller til digital omstilling. Dette handler i praksis om å bruke digitale systemer på en smart og effektiv måte. Videre handler det om at kommunen må ha verktøy som er tilpasset en digital utvikling.

Lederutvikling

Bø kommune har mange dyktige ledere som hver dag jobber hardt for å holde Bø samfunnet i gang. Disse lederne trenger gode arenaer for å kunne utvikle seg som ledere. Kommunen har opprettet et mellomlederforum der ledere møtes til faglig påfyll. Fokuset skal ligge på lederutvikling. Forumet skal også brukes til å jobbe langsiktig med pågående utviklingsprosesser i kommunen.

Etikk

Innbyggernes tillit til kommunen fordrer en høy etisk standard av kommunens ansatte. Verdier, holdninger og kultur er grunnleggende elementer for å fremme etisk atferd. Bø kommune har etiske retningslinjer som gjelder både ansatte, folkevalgte og kommunale foretak. Målet med verdiene er å etablere god etisk praksis. Fokus i retningslinjene er høye krav til etiske holdninger og handlinger i tråd med lover og reglementer i møte med andre mennesker og signaliserer for omverden hva som skal kjennetegne kommunens virksomhet. Det er et spesielt fokus på vurdering av habilitet i de sakene som ansatte og folkevalgte behandler.

Kommunen vil ta et aktivt og bevisst forhold til at etisk reglement og verdigrunnlaget skal være godt implementert i organisasjonen. Kommunedirektørens strategiske ledergruppe vil ha fokus på temaer, og ta opp til behandling ulike saker på ledermøtene. Etisk reglement og verdigrunnlaget skal være et gjennomgående tema der alle lederne i kommunen er samlet. Vurdering av habilitet i saksbehandling og i politisk behandling er en etablert praksis, der prinsippet er at spørsmål om habilitet skal vurderes i alle saker og i alle deler av saksutredning, behandling og vedtak.

Politikk og administrasjon

Politikk og administrasjon er en sammensatt etat. Etaten består av alle sentrale stabs- og støttefunksjoner. Til etaten ligger kommunedirektøren, økonomi-HR-og lønn, fellestjenesten samt IT-avdelingen.

Fellesfunksjoner knyttet til administrasjon, politiske utvalg, ulike råd og revisjon og kontrollutvalg.

Kirka samt politikerne inklusive ordfører og varaordfører er også under dette området.

Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
1000-Politisk styring	2 413	3 119	3 518	399	11,3 %
1001-Kontrollutvalget	200	279	254	-25	-9,8 %
1002-Revisjon	617	669	648	-21	-3,3 %
1003-Rådmannen	2 130	2 810	2 152	-658	-30,6 %
1004-Økonomiavdelingen	3 767	4 769	4 401	-369	-8,4 %
1005-Eiendomsskattekontoret	0	86	164	78	47,5 %
1006-Eldrerådet	74	85	78	-7	-9,4 %
1007-Diverse fellesutgifter	1 937	1 933	2 875	941	32,7 %
1009-Kirkelige/religiøse formål	4 011	4 460	4 565	105	2,3 %
1010-Ungdomsrådet	6	75	42	-33	-77,5 %
1100-Fellestjenesten	2 686	3 112	2 758	-353	-12,8 %
1101-Arbeidsmiljøutvalget	51	131	95	-36	-37,6 %
1110-Felles It-utgifter	3 288	4 338	3 886	-452	-11,6 %
Sum	21 180	25 865	25 434	-431	-1,7 %

Kommentar til status økonomi

Økonomi, budsjett og regnskap:

Netto regnskap for Politikk og administrasjon endte med et merforbruk på kr. 431,214,-

I forbindelse med tertial nr. 2 ble etaten kompensert med kr 490,000,- fra disposisjonsfond. Fordelt på 350,000 implementering Visma, samt 140,000, Framsikt planmodul.

De postene som har vesentlige avvik over/under er kommentert under

1003 Rådmannen

Området viser et merforbruk på kr. 659,403,- som skyldes økte lønnskostnader på 416,138 samt økte generelle utgifter 243,177,-

1004 Økonomiavdelingen

Området viser et merforbruk på kr. 399,340,- som skyldes økte lønnskostnader på 258,528 samt økte generelle utgifter 359,381,-

1009 Diverse felles

Området viser et mindreforbruk på kr. 949,296,-

Ulykke og gruppeliv som er budsjettet med at utgiften for hele kommunen ligger på Diverse fellesutgifter, er i det nye regnskapssystemet fordelt ut på samtlige etater, derfor ble det et mindreforbruk på 807,808,-

1009 Kirkelige/religiøse formål

Området viser et mindreforbruk på kr. 149,953,-

Bø kommune har en tjenesteytings avtale knyttet til kirka inkludert drift av kirkegårdene.

For dette ble det i 2022 avsatt 4.415,520 kr i budsjettet, hvorav 1.208,989 kr var avsatt til drift av kirkegårdene og til kjøp av økonomitjenester. Kirke gårdsarbeidene utføres av Teknisk etat. I budsjettet framkommer derfor disse utgiftene som internsalg (inntekt) i Teknisk etats budsjett, mens utgiftene er budsjettet under Politikk og administrasjon.

Regnskapet viser et overskudd på 149,953 kr, noe som skyldes mindre utgifter til kirke gårdsdrift

1100 Fellestjenesten

Området viser et merforbruk på kr. 371,399,- som skyldes økte lønnskostnader på 135,670 samt økte generelle utgifter 269,233,-

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	12 186	12 908	13 586	14 332
Refusjon lønn	-343	-35	-35	-263
Sum Lønn	11 843	12 873	13 551	14 069
Drift	4 097	5 192	5 400	5 046
Kjøp av produksjon	1 624	1 496	1 846	2 127
Overføringer	4 806	4 756	4 756	5 834
Finansutgifter	17	1	26	261
Sum Utgifter	10 544	11 445	12 028	13 268
Brukerbetaling	-135	-104	-104	-130
Refusjoner	-1 057	-11	-11	-1 313
Finansinntekter	-14	-30	-30	-29
Sum Inntekter	-1 207	-145	-145	-1 472
Netto resultat	21 180	24 174	25 434	25 865

Skole- og barnehageetaten

Tjenesteområdebeskrivelse

Generelt om driften av avdelingene i 2022

I 2022 fikk alle som søkte barnehageplass tildelt plass, og alle grunnskoleelevene har fått skolegang. Tilbudet om leksehjelp i grunnskolen ble gitt til elever på 4. – 7. trinn.

Vi har bosatt 27 flyktninger dette året.

Politiske vedtak

Politiske saker som har angått etaten har vært:

Sak 11/22. Barnefødsler og gratis barnehageplass. Reglement for utbetaling av barnefødsler/2 åringer samt 50% reduksjon i foreldrebetaling.

Sak 18/22. Utbygging av Vinje barnehage. Starte planarbeid og prosjektering av utbygging av Vinje barnehage.

Sak 25/22. Samarbeidsavtale om PPD Vesterålen og Lødingen. Forslag til ny avtale i henhold til ny kommunelov.

Sak 29/22. Ung Data 2022. Presentasjon/fakta i undersøkelsen.

Sak 46/22. Skolefaglig vurdering av ressursbehovene i skolen i Bø.

Barnehagene

Alle som søker ved hovedopptak får plass i en barnehage i Bø. Vi har også gitt plass til søknader som er kommet inn etter fristen.

Barn i barnehage 1. september 2021 og 2022:

<u>Barnehage</u>	<u>1. september 2021</u>	<u>1. september 2022</u>
<u>Eidet</u>	17 barn – 25 plasser	13 barn-17 plasser
<u>Straume</u>	30 barn – 40 plasser	43 barn -63 plasser
<u>Vinje</u>	49 barn – 63 plasser	51 barn -66 plasser

Vi har fremdeles flere barn på storavdelingene enn før. Et barn på lilleavdelingene teller to plasser.

Årsmelding 2022

Barnehagene har i 2022 vært fylt opp, og vi har utvidet med antall plasser og personal. Den største utfordringen har vært å få tak i nye ansatte. Det ble i 2022 vedtatt å starte planlegginga med utbygging av Vinje barnehage. Avdeling «Bittelille» legges ned når utbygginga er ferdig.

Alle barnehagene utarbeider sin egen årsplan som de arbeider etter i løpet av året. Planen tar utgangspunkt i »Rammeplanen for barnehagene« og de ulike fagområdene i denne. Vi har arbeidet lokalt og regionalt med foreldresamarbeid. Dette fortsetter også videre i 2022. Vi har også jobbet med nye rutiner for håndtering av mobbing og krenkelser, dette også både lokalt og regionalt. Barnehagene melder om ekstra mye jobbing med å få dagene til å gå opp. Vi har for få vikarer å sette inn og det har vært utfordrende for mange.

Barnehagene har konferansetimer med foresatte minst to ganger i året, i tillegg til ulike arrangement der foresatte inviteres. Det vektlegges også å gi daglig informasjon til foresatte i hente og bringe situasjonen, samt at barnehagene lager egen månedsavis.

En del barn i barnehagene får hjelp fra logoped og annen spesialpedagogisk hjelp på bakgrunn av sakkyndige vurderinger. Det gjennomføres også gruppeopplegg av forebyggende karakter bl.a. med fokus på å skape gode relasjoner og vennskap, noe som bl.a. bidrar til forebygging av mobbing.

Det pedagogiske personalet i barnehagene samarbeider med hverandre for å jobbe med felles utviklingsarbeid. Møtene gjennomføres på ettermiddagstid og tema har vært språkløyper og foreldresamarbeid. Regionalt har det også vært gjennomført ped.ledernettsverk med tema foreldresamarbeid. Styrerne er med i regionalt styrernettsverk med fokus på hvordan man kan drive utviklingsarbeid i den enkelte barnehage.

Vi har nå fire barnehagelærere som tar utdanning, og alle får rekrutteringstiltak i form av stipend, eller permisjon med lønn når de deltar på samlinger. Dette medfører bindingstid, og skal føre til at vi får flere faglærte på plass. Rekrutteringstiltaket fungerer veldig bra, og vi har flere som ønsker å starte på studiet.

Den største utfordringen for barnehagene i 2022 har vært vikarmangel. Høyt sykefravær i personalgruppene, ferie, permisjoner og for få vikarer har vært svært utfordrende. Resultatene er at man noen ganger går underbemannet og at tid til administrasjon blir spist opp.

Barnehagene samarbeidet med SFO i feriene, dette ved at både personell og barna fra SFO er i barnehagen i perioder med få barn. Bakgrunnen for samarbeidet er å kunne ha helårsåpne barnehager og SFO. Eidet barnehage har et utvidet samarbeid med SFO.

Det er meldt inn to avvik fra barnehagene. Avvikene er lukket.

Skolene

Tabellen som følger gir en oversikt over ulike forhold på skolene:

	Steine	Straume	Eidet	Usk
Antall elever pr 01.10.22	60	59	29	65
Deling (Antall klasser)	4	4	2	3
Antall årsverk undervisningspersonale pr.01.10.20	9,1	8,52	5,4	11,72

Årsmelding 2022

Antall elever i SFO pr 01.10.20	23	23	7	x
Antall elever som deltar på leksehjelp 4.-7.trinn	variabelt	11	0	x
Antall to språklige elever	18	3	0	7
Av dette antall elever med særskilt norskopplæring	9	3	0	5
Antall møter i FAU	6	4	4	1
Antall møter i SU	0	1	2	1
Antall møter i skolemiljøutvalget	0	1	0	1
Antall møter i elevrådet	6	8	1	4
Antall personer på tiltak	0	0	0	0
Antall utplasserte fra videregående	0	1 lærling	0	0
Antall andre studenter	0	0	0	1
Antall mobbesaker	2 saker undersøkt. Avsluttet uten tiltak	Undersøkt flere saker. To saker endte opp med aktivitetsplan	1	0
Antall voldssaker mot medelever	1	1	flere	0
Antall voldssaker mot voksne	1	0	flere	0
Antall elever som var med i elevbedrifter	0	0	0	0
Antall Avvik (Lukket)	13	5	1	2

Vi er totalt 213 elever i Bø kommune pr.1 september 2022. Dette er en reduksjon på 3 elever fra året før. Ukrainske elever er ikke tatt med siden de startet på slutten av året. Tas disse med i oversikten har vi ei lita økning på to elever totalt.

Andelen fremmedspråklige elever i grunnskolen har ei lita økning sammenlignet med 2021. Dette er i hovedsak Ukrainske elever.

Det interkommunale PPD samarbeidet feiret 50 årsjubileum i 2022. Skolesjefen er Bø kommune sin representant i styret, og det har vært jobbet mye med å få vedtatt en ny samarbeidsavtale for tjenesten. Avtalen har vært til behandling i de ulike kommunestyrene i regionen, og det forventes at avtalen er signert og godkjent før sommerferien. Tjenesten er inne i en omstillingsprosess, og dette krever kompetanseheving for ansatte både i systemarbeid og faglig. Personellmessig har det vært utfordrende med mangel på folk. Antall tilmeldinger for elever med spesielle behov øker. Det lages egen årsmelding for tjenesten, og det er et ønske om å få orientere om denne i kommunestyret i Bø.

Alle skolene skal ha et samarbeidsutvalg, skolemiljøutvalg, elevråd og foreldreutvalg (FAU). Det har vært noe redusert møteaktivitet i FAU /SU i 22. Dette skyldes bla. skifte av rektorer og sykemeldinger.

Det er i 2022 registrert 3 mobbesaker i skolene som det er arbeidet med. I tillegg er det undersøkt to saker som det ikke var nødvendig å gå videre med. En sak ble klagt inn til statsforvalteren, men klagen ble avvist.

Vi har nulltoleranse når det gjelder mobbing og krenkende adferd. Vi har prosedyrene våre på plass, og alle som jobber i skolen vet hvordan de skal reagere hvis det oppstår en mobbesak.

Bø kommune satser hardt på videreutdanning for lærere, og det gis tilskudd fra staten til utdanningen. I 2022 var det 7 lærere som tok videreutdanning i spesialpedagogikk, programmering, profesjonsfaglig digital kompetanse, matematikk og begynneropplæring. Staten dekker 37,5% permisjon, mens kommunene dekker reisekostnader og utgifter til bøker etc.

Vi har ikke avviklet livredningskurs i 2022. Bassenget har vært stengt på grunn av vedlikeholdsarbeid halvparten av året. Det betyr at elevene ikke har hatt svømmeopplæring i denne perioden.

Når det gjelder pedagogisk utviklingsarbeid så har det vært jobbet mye med fagfornyelsen. Vi har fortsatt en felles skoleutvikler gjennom RKK, og vi har laget felles planer for gjennomføringa.

I første halvdel av 2020 ble Bø kommune med i den statlige "oppfølgingsordningen." Dette er en ordning for kommuner som ikke oppnår tilfredsstillende resultater på sentrale områder i opplæringen. Vi ble plukket ut på grunn av litt for lave resultater på nasjonale prøver og den totale summen av grunnskolepoeng. I 2022 fikk vi etter søknad tildelt 270 000 kr fra statsforvalteren. Disse pengene har vi brukt til å frikjøpe en rektor som prosjektleder. Dette har hatt en veldig positiv effekt på vårt utviklingsarbeid, og vi arbeider nå mer systematisk og strukturert med oppfølgingsordninga. Hovedtema er å bedre elevenes leseferdigheter. Ordninga avsluttes våren 2023.

Når det gjelder utfordringer i 2022 så melder skolene om problemer med å få bemanningskabalen til å gå opp. Det har til tider vært så vanskelig med å få tak på folk at vi har vurdert å stenge skoler enkelte dager. Dette har heldigvis ikke skjedd, men vi har hatt redusert bemanning over lang tid. Vi har også hatt utfordrende elevsaker som har tatt mye tid. Kommunestyret vedtok å øke bemanninga med ei stilling til hver av skolene i budsjettdebatten i desember. Vi lyste ut stillingene på slutten av året, og fikk folk på plass i januar.

SFO

Steine og Straume skoler har tilbud om SFO, mens Eidet SFO samarbeider med Eidet barnehage. I 2022 ble det innført gratis statlig SFO tilbud for alle førsteklasingene med inntil 12 t/uke. Det vurderes også å innføre dette for 2 trinn i 2023. SFO ledernetverk i regionen fungerer veldig bra. SFO i Bø er et helårlig tilbud for barn i 1.- 4.klasse, dvs. at det er tilbud før og etter skoletid, og i skolefrie perioder. Deler av skoleferien er SFO sammenslått med nærliggende barnehage, dette i hovedsak for å redusere personalkostnadene.

Antall barn i SFO varierer. På høsten er det mange barn, mens det blir færre på vårhalvåret. De aller fleste hos oss unntatt 1.klasse har halv plass i SFO, og denne reduksjonen har ikke gitt store utslag i budsjettet.

Integrering :

Bø kommune bosatte 27 personer i 2022.

23 personer er fra Ukraina (har kollektiv beskyttelse). 22 er kommet gjennom IMDI og 1 har kommet som privatperson. I 2022 leide kommunen 8 boliger hos private, mens fire leiligheter er i kommunalt bofellesskap.

Fra høsten 2022 hadde vi 1,5 stillinger knyttet til integreringskontoret.

Boliger:

De fem første flyktningene kom i begynnelsen av juli. Da var det ferietid, og det ble ei stor utfordring med å skaffe bolig og møbler. Det meste løste seg til slutt, og vi har nå gode rutiner mht.bosetting. Vi har hatt utfordringer med skyss fordi det ikke har vært ledige barnehageplasser der som flyktningene bor. De fleste boligene har vært umøblert, og det har ført til mye tidsbruk og kostnader for å gjøre alt klart.

Bank, politi og skatteetat:

Vi har brukt mye ressurser på å frakte flyktningene til Sortland og Svolvær. Det tar opptil 2 måneder for å få kort med bank-ID. Det gis ingen informasjon om hvilke dokumenter som må sendes inn, og språkutfordringer gjør det ikke enklere. For å rette opp feilregistrering av fødselsdato og etternavn kreves det oversetting av fødselsattester sertifisert av en notarius. Noen ganger må man reise til Svolvær for å rette feil. Det er vanskelig å finne informasjon på skatteetaten, og lang ventetid for å få time. Det er mye informasjon som vi må registrere på IMDI-nettsiden, men samarbeidet er positivt.

Positive effekter av å få flere flyktninger:

De som kommer hit har ulik utdanning og arbeidserfaring. En av de første som kom til Bø har jobbet som snekker etter bare ei uke. De fleste starter på introduksjonsordninga, og er godt i gang med norskopplæringa. Vi får en unik sjanse til å bli kjent med nye kulturer, og vi får en mulighet til å hjelpe de som trenger det. Å ta imot flyktninger bør være godt planlagt. Flere av flyktningene trenger hjelp helsemessig og psykisk.

Voksenopplæringa:

Våren 2022 hadde vi 13 elever totalt på voksenopplæringa. 10 av dem gikk på grunnskole, mens tre gikk på norskopplæring. Høsten 2022 hadde vi 24 elever totalt. Vi har nå litt over to lærerstillinger knyttet til ordningen. Dette må økes etter hvert som vi får flere flyktninger. Noen av elevene vil være ferdig med grunnskole for voksne våren 2023.

Arbeidsmiljø:

Alle enhetene rapporterer om et godt arbeidsmiljø, men vi er bekymret for et økende antall volds-episoder i 2022.

Det er meldt 25 avvik totalt på etaten i 2022. Av disse avvikene er 21 på skole. De fleste av avvikene skyldes forhold knyttet til enkeltelever på barnetrinnet og avvikene beskriver vold mot elever og voksne. Skolene jobber godt med disse avvikene, og vi har styrket bemanninga på alle skolene etter kommunestyrets vedtak.

92% av disse avvikene er lukket, mens 8% er under behandling. I barnehagene er det meldt 4 avvik. Disse er mer bygg-tekniske forhold.

Det totale sykefraværet på etaten er 9 %. I 2021 var fraværet på 7,3%. Gj.snitt for kommunen i 2022 er på 12%.

Status økonomi

Beløp i 1000

Årsmelding 2022

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
2001-Skole- og barnehagekontoret	-28	1 425	1 409	-16	-1,1 %
2003-Lærlinger	0	193	140	-53	-37,8 %
2004-Tillitsvalgte	166	181	170	-11	-6,3 %
2005-Fellesutgifter grunnskole	4 064	4 480	5 636	1 156	20,5 %
2006-Fellesutgifter barnehage	415	669	1 506	837	55,6 %
2007-Ekstraressurs-førskolebarn	1 065	1 245	1 800	555	30,8 %
2101-Steine skole	6 512	6 863	6 377	-486	-7,6 %
2102-Skolelokaler steine	857	827	831	5	0,6 %
2111-Steine sfo	769	780	723	-57	-7,9 %
2201-Straume skole	6 540	7 342	6 217	-1 125	-18,1 %
2202-Skolelokaler straume	991	935	924	-10	-1,1 %
2211-Straume sfo	665	699	610	-89	-14,6 %
2301-Eidet skole	4 510	4 671	4 039	-631	-15,6 %
2302-Skolelokaler eidet	1 002	908	907	-1	-0,1 %
2311-Eidet sfo	-213	-153	-221	-67	-30,5 %
2401-Bø ungdomsskole	8 928	8 796	8 190	-606	-7,4 %
2402-Skolelokaler bø ungdomsskole	1 485	1 347	1 329	-19	-1,4 %
2501-Vinje barnehage	7 486	8 739	8 147	-592	-7,3 %
2502-Lokaler vinje barnehage	537	530	446	-84	-18,7 %
2701-Straume barnehage	5 009	6 014	4 849	-1 165	-24,0 %
2702-Lokaler straume barnehage	369	407	304	-103	-33,8 %
2801-Eidet barnehage	3 279	3 400	3 102	-298	-9,6 %
2802-Lokaler eidet barnehage	181	183	171	-12	-6,9 %
2901-Voksenopplæring	124	95	0	-95	0,0 %
2902-Voksne fremmedspråklige	754	1 989	1 278	-711	-55,7 %
2903-Flyktningetjenesten	-2 333	2 605	1 463	-1 142	-78,1 %
Sum	53 134	65 168	60 348	-4 820	-8,0 %

Kommentar til status økonomi

Økonomi, budsjett og regnskap:

Netto regnskap for barnehage, skole, voksenopplæringa og integrering endte med et underskudd på 4 800 000. Avviket i prosent er på 8 %.

Tallet er ikke reelt siden inntektene fra integreringstilskuddet er ført på en helt annen post i budsjettet. Utgiftene etaten har hatt på å ta i mot flyktninger er dermed ikke kompensert i budsjettet.

Jeg har valgt å kommentere de postene som har store avvik.

2005: Fellesutgifter grunnskole:

Har et overskudd på litt over 1,1 million kroner. Dette skyldes i hovedsak at vi har fått inn langt mer i refusjoner enn budsjettert. Dette er på videreutdanning for lærere og refusjoner fra andre kommuner.

2006: Fellesutgifter barnehage:

Viser et overskudd på 836 000 kr. Det ble av kommunestyret satt av 1 300 000 kr til gaver for nyfødte og to åringer. Det ble utbetalt gaver til 21 barn i 2022 til en sum av 525 000 kr. Dette er mindre enn budsjettert, og skyldes at færre enn antatt har søkt. Vi har fått inn 5 søknader på etterskudd som er

utbetalt i 23, men som egentlig skulle vært belastet 22 budsjettet. Totalsummen på 1.3 millioner skulle også dekke redusert inntekter på foreldrebetaling i barnehagene.

2007: Ekstraressurs førskolebarn:

Viser et overskudd på kr. 555 000 kr. Det var budsjettet med ei stilling til et barn med spesielle behov. Familien flyttet, og vi hadde derfor ikke bruk for denne stillingen.

2101: Steine skole:

Skolen har et merforbruk på kr. 485 000. Hele beløpet skyldes økte lønnsutgifter. Vi har mottatt flere barn fra Ukraina og vi måtte da sette inn flere lærertimer. Vi har også økt ressurser til barn med spesielle behov.

2201: Straume skole:

Skolen har et merforbruk 1,1 millioner kroner. Dette skyldes også i sin helhet økte lønnsutgifter. Elever med spesielle behov har ført til behov for langt flere lærertimer.

2301: Eidet skole:

Skolen har et merforbruk på kr. 631 000. Samme begrunnelse som de andre skolene.

2401: Bø U-skole:

Skolen har et merforbruk på kr. 606 000. Økte lønnsutgifter på lærerlønn utgjør nesten hele beløpet. Vi får nye elever i løpet av et skoleår som har spesielle behov. Inntektene fra andre kommuner gir et overskudd på ansvarsområde 2005, men gir negativt resultat på bla. u-skolen.

2701: Straume barnehage:

Barnehagen har et merforbruk på kr. 1,1 million. Økte lønnsutgifter på grunn av flyktningebarn. Vi har utvidet med flere stillinger for å kunne gi tilbud til alle

2902: Voksne fremmedspråklige:

Avviket her er på kr. 711 000. Økte lønnsutgifter på grunn av undervisning av langt flere flyktninger. I tillegg er ikke inntektene fra IMDI ført her.

2903: Flyktningetjenesten

Viser et underskudd på litt over 1 million kroner. Her ligger lønnsutgifter til flyktningene. Vi har også betalt husleie på flere leiligheter som har stått i beredskap til flyktningene. Disse er nå utleid. Vi har også brukt mye penger på innbo. Integreringstilskuddet som skal dekke disse utgiftene er ikke ført i budsjettet for oppvekstetaten.

Oppsummering av økonomistatus:

Nettoresultatet for etaten viser et underskudd på kr. 4.8 millioner kroner. Dette er ikke et reelt bilde av situasjonen. Integreringstilskuddet som Bø kommune har fått utbetalt i 2022 er på kr 3 689 000. Vi fikk flere flyktninger på slutten av året og vil få utbetalt 1 750 000 i mars 23. Dette er meldt inn, og skal føres

på regnskapet i 22. Til sammen har vi da fått **5 439 000 kr** i integreringstilskudd. I tillegg er det utbetalt 817 000 kr på voksenopplæringa som ikke er ført som inntekt på vårt ansvarsområde.

Vi har underskudd på alle skolene våre. Dette skyldes til dels store utfordringer med elever med spesielle behov. Dette har ført til at vi har måtte ansette flere lærere og assistenter. Vi har fått inn langt mer i refusjoner enn budsjettet, og dette opp veier noe for det negative resultatet for skolene. Underskuddet til Straume barnehage og Steine skole har sammenheng med mottak av flyktninger. Vi har også her ansatt flere folk enn budsjettet. Det har vært gjort en kjempejobb med å ta imot 27 flyktninger i 2022. Bare det å skaffe boliger samt innrede de med alt som trengs er mye jobb, og det koster penger. I tillegg skal flyktningene ha lønn. Det er ikke ført noen inntekter på vårt budsjett. Hvis etaten hadde blitt tilført/ økt ramma med de utgiftene som skal dekkes av integreringstilskuddet ville det ikke ha vært et underskudd.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	60 818	55 843	58 033	64 246
Refusjon lønn	-2 508	-2 106	-2 106	-2 879
Sum Lønn	58 311	53 737	55 927	61 367
Drift	9 330	8 516	9 277	9 622
Kjøp av produksjon	1 708	2 039	2 039	1 926
Overføringer	141	1 500	1 300	2 515
Finansutgifter	212	0	0	4
Sum Utgifter	11 392	12 055	12 616	14 067
Brukerbetaling	-4 932	-4 958	-3 743	-3 481
Refusjoner	-8 133	-4 265	-4 265	-6 717
Overføringer	-3 007	-188	-188	0
Finansinntekter	-497	0	0	-68
Sum Inntekter	-16 569	-9 411	-8 196	-10 266
Netto resultat	53 134	56 381	60 348	65 168

Helse- og omsorgsetaten

Tjenesteområdebeskrivelse

Generelt om driften.

Helse- og omsorgsavdelingen i Bø kommune omfatter følgende virksomhetsområder:

Pleie og omsorgsavdelingen:

- Bøheimen avd. 1. og 2.etg
- Natttjenesten
- Hjemmetjenesten (hjemmehjelp)
- Hjemmesykepleien
- Kjøkkentjenesten og kantine.
- Vaskeri og renhold.
- Tjeneste for utviklingshemmede (TTF)
- Doktorhagen
- Ergo, hjelpemiddel og velferdsteknologi
- Aktivitør - Dag aktivitetssenter for hjemmeboende demente.

Helseavdelingen:

- Legetjenesten
- Fysioterapiavdelingen
- Helsestasjon
- Avd. psykisk helse og rus.

Bø kommune skal ha en helse- og omsorgstjeneste som er tilpasset innbyggernes behov, samfunnsutvikling og ressurser. Helse- og omsorgstjenesten skal invitere til samhandling mellom virksomheter, frivillige organisasjoner og integreres i folkehelsearbeid for vår virksomhet.

Gode og effektive helse- og omsorgstjenester forutsetter at tiltakskjeden er dimensjonert etter, og i tråd med behovene som kommunen er forpliktet til å dekke etter loven. Driften i 2022 var på flere måter krevende for driften av helse- og omsorgsetaten etter en lang periode med pandemi, sykdom og fravær, lite vikarer og utskiftning av stillinger.

Effektivitet knyttes til prinsippet om beste effektive omsorgsnivå (Beon). Dette prinsippet står for forebygging, omsorg og behandling av sykdom. I denne sammenhengen innebærer dette mange nivåer, fra spesialisthelsetjenesten og ned til kommunale sykehjem, helsesentra og fastlegen. Kommunen merker i økt grad at utskrivningsklare pasienter har et vesentlig større hjelpebehov, og større behov for medisinsk oppfølging. Dette er en betydelig kostnads-driver for kommunen.

Det ble inngått avtale mellom regjeringen og KS om innføring av Helsefellesskap. Avtalen gjelder for planperioden 2020 - 2023. Bø kommune er med i interkommunalt samarbeid for utarbeidelse av plan med Nordlandssykehuset om etablering av Helsefellesskap. Bø kommunestyre vedtok høsten å delta

etter konsensusprinsippet med etableringa helsefellesskapet og i en samlet stillingsressurs for kommunene i Vesterålen.

«Leve hele livet»

Reformen skal bidra til

- Flere gode leveår der eldre beholder god helse lenger, opplever at de har god livskvalitet, og at de i større grad mestrer eget liv, samtidig som de får den helsehjelpen de trenger når de har behov for den.
- Pårørende som ikke blir utslitt, og som kan ha en jevn innsats for sine nærmeste.
- Ansatte som opplever at de har et godt arbeidsmiljø, der de får brukt sin kompetanse og gjort en faglig god jobb.

Reformen er rettet mot at det blir flere eldre i samfunnet, og gjennom denne synliggjøre tiltak for å gi befolkningen et godt helsetilbud. Vi ser i dag at det er mangel på kvalifisert arbeidskraft, og det vil bli en stor utfordring for Bø kommune å skaffe denne i framtida. En av løsningene på denne utfordringen er hva pårørende, og frivillige kan påta seg av omsorgsoppgaver. Folkehelsekoordinator er tilsatt i 25 % stilling i arbeid med reformen.

Bø kommune må satse på å ta i bruk velferdsteknologi i mye større grad enn det blir gjort i dag. Dette er et tiltak som skal supplere manglende kompetanse og personell framover tid. Her har kommunen en stor utfordring. Det er ansatt en hjelpetekniker for å ivareta arbeidet med implementering av velferdsteknologi innen helse.

Målgruppen for mottak av tjenester fra kommunen.

Alle som bor eller oppholder seg midlertidig i Bø kommune kan søke om tjenester. Helse og omsorgsetaten har ansvar for tjenester til barn og unge, voksne og eldre med nedsatt fysisk eller psykisk funksjonsevne og alvorlig sykdom. Endrede rammebetingelser, nye oppgaver og samfunnsmessige endringer gjør at helse- og omsorgssektoren stadig settes under press. Tjenestene må omstille og utvikle seg for å møte morgendagens utfordringer.

Rekruttering av helsepersonell.

Vi har i likhet med mange andre kommune betydelige utfordringer med å rekruttere tilstrekkelig med fagpersonell. Spesielt er det utfordrende å skaffe sykepleiere, vernepleiere og helsefagarbeidere. Det er viktig at en ser på de rekrutteringstiltak som iverksettes i de andre Vesterålens kommunene slik at vi kan være konkurransedyktig i et felles arbeidsmarked i Vesterålen.

Vi hadde 3 lærlinger innen helsearbeiderfaget 2022. En ansatt ved kjøkkenet har fått fagbrev som går i praksis/ lærling for å ta fagbrev som institusjonskokk.

Bø kommune har tidligere og i likhet med andre kommuner hatt vanskeligheter med å rekruttere leger, sykepleiere, vernepleiere og annet fagpersonell.

Pilotprosjekter i helse og omsorgsetaten.

Pilotprosjektet strukturert, tverrfaglig oppfølgingsteam i Bø.

Pilotprosjektet startet opprinnelig i august 2018 og skulle avsluttes i 2021, men ble forlenget ytterligere to år grunnet pandemien. Det er tilsatt ny prosjektleder for prosjektet i februar -22 og er ansatt i prosjektet ut 2023.

I starten av 2022 ble det utarbeidet en prosjekt- og gevinstplan for siste del av pilotprosjektet. Fokuset for de siste to årene er å fortsette implementeringen av oppfølgingsteam, styrke tverrfaglig teamarbeid, rekruttere og veilede koordinatore, bedre samhandling med spesialisthelsetjenesten, øke kompetanse i kommunen, etablere VTA-plasser og planlegge arbeidet med en helse- og omsorgsplan.

Ved slutten av 2022 hadde prosjektet 420 000,- i ubrukte midler, som er satt på bundet fond, og skal søkes overført til 2023. Årsaken til overskuddet beror på flere faktorer.

I 2022 skulle Helsedirektoratet lansere en opplæringspakke til fastlegene i regi av SKIL, men av ulike grunner ble dette avlyst, og tilskuddet til kompetanseheving (103 000,-) ble dermed ikke brukt. Det planlegges nå lokale kompetansepakker i 2023, som inkluderer alle helse- og omsorgstjenester, og disse kompetansemidlene vil bli øremerket dette formålet.

Vi har heller ikke hatt like mye utgifter på reise, kontormateriell, konsulenttenester og bevertning som tidligere år, da det har tatt tid for ny prosjektleder å sette seg inn i arbeidet, og vi har hatt færre samlinger og kurs enn før.

Tjenestekontoret

I 2019 opprettet kommunen en felles koordinerende enhet og vedtaks-kontor (KEV), for å kunne sikre systematikk i mottak av søknader, kartlegging og vedtak. Oppfølgingsteam er i prosjektperioden sammen med KEV i saker som er relevant for prosjektet, som implementering av arbeidsmetoder og oppretting av oppfølgingsteam. Det er faste ukentlige møter mellom KEV og de ulike tjenestene, med fokus på kartlegging av behov, utredning, vedtak og oppfølgingsteam. Alle de ulike tjenestene innen helse og omsorg er involvert i prosjektet.

Arbeidet som gjøres kvalitetsikrer beslutningsgrunnlaget for at korrekt vedtak gjøres i utmåling av tjenesten.

I budsjettet for 2022 ble det avsatt midler for opprettelse av 100 % stilling som koordinator i KEV. Det er gjort ansettelse i stilling og vedkommende startet opp i stillinga 1. februar 2022. KEV har endret navn til Tjenestekontor.

Prosjekt «God og riktig rekruttering av leger i Vesterålen»

Prosjektet er et samarbeidsprosjekt mellom de fem Vesterålskommunene og lokalsykehuset for å bedre rekruttere og beholde leger i regionen.

Kartlegging av legetjenesten i regionen utført i forprosjektet i 2021 viser at både sykehus og kommuner har utfordringer med å rekruttere spesialister. Legene er unge og i begynnelsen av sin spesialistutdanning. Konklusjonen er at vi i tillegg til å rekruttere leger må fokusere på å beholde de legene som velger å etablere seg i Vesterålen. Prosjektet som er et tre-årig prosjekt støttet av Statsforvalteren og Nordlandssykehuset og skal bruke et kunnskapsbasert implementeringsverktøy for å systematisere arbeidet. Prosjektet har stor overføringsverdi og kan bidra til økt forståelse for hva som skal til for å etablere en bærekraftig helse- og omsorgstjeneste.

Prosjektet eies av Bø kommune og ledes av kommuneoverlegen i Bø.

Sykefraværet i sektoren er høyt. I 2022 var sykefraværet for helse- og omsorgsetaten samlet på 15 %.

Tabell 3.1: Utvikling i sykefraværet helse- og omsorgsetaten 2017 - 2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sykefravær totalt	13,6	13,4	13,38	12,9	14,95	15,7
Langtidsfravær	11,2	11	12,29	9,42	11,95	12,3
Korttidsfravær	2,4	2,4	1,09	2,77	3,08	3,4

Sykefraværet totalt for etaten har hatt en økning sammenlignet med 2021, men fraværsprosenten er ulikt mellom avdelingene. Variasjonen kan være stor prosentmessig Ei avdeling med få ansatte, og hvor en person er ute i langtidsykemelding, vil gi stort utslag i statistikken.

Det er søkt fritak for arbeidsgiverperioden fra NAV på fritak for arbeidsgiverperioden for ansatte med kronisk sykdom for 19 arbeidstakere, i tillegg har 5 arbeidstakere har fått innvilget søknad fra tidligere.

Institusjonsomsorgen:

Ved utgangen av 2022 var det 42 innlagte pasienter på Bøheimen. Det har vært få søkere med behov sykehjemsplass 2021

Tabell 3.2 utviklingstrend i forhold til bruk av sykehjemsplasser.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall heldøgnsbeboere	47	54	48	37	42	42
-av dette langtidsopphold	42	46	44	36	35	38
-av dette korttidsopphold	5	8	4	1	6	4
- akutt plass	0	0	0	0	1	0
Totalt antall plasser i bruk	47	54	54	37	42	42

Sykehjemmet har totalt 44 plasser som fordeles med 3 plasser til avlastning/korttidsopphold, 1 akuttplass og 40 langtidsplasser til demens og somatisk pleie. Ved behov kan korttidsavdelinga omgjøres til dobbeltrom og dermed øke kapasiteten fra 4 til 8 pasienter

På bakgrunn av ledige sykehjemsplasser ble det iverksatt tiltak om nedleggelse av 8 sykehjemsplasser som innsparingstiltak i budsjettet for 2021, selv med nedleggelse er det fortsatt god kapasitet på sykehjemmet. Det har vært solgt 373 døgn institusjonsplass til 3 av Vesterålskommunene i 2022. Dette har ikke påvirket tilbudet til innbyggerne i Bø som har hatt behov for institusjonsplass.

Hjemmesykepleien og hjemmehjelpstjenesten:

Tabell 3.3 Viser utviklingstrend i tildelte tjenester i hjemmebaserte tjenester.

Antall tjenestebrukere	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hjemmesykepleie	117	103	96	89	90	139
Hjemmehjelp	115	102	92	87	94	105
Miljøarbeidertjeneste	26	23	21	19	24	45
Omsorgsstønad	7	11	9	9	7	14
Personlig assistent	0	0	0	0	0	0
Trygghetsalarm inkl. private trygghetsalarmer	106	87	90	86	106	111
Mat ombringing	12	9	11	10	12	35
Kreftsykepleie	8	9	4	5	1	5
Natt tjeneste	4	6	6	6	4	7

En ser en oppgang i vedtak innenfor alle tjenester. Alle analoge alarmer er i løpet av 2022 byttet ut med GSM alarmer.

For hjemmesykepleien ble 2022 et utfordrende og utviklende år. Digitalisering med omlegging fra papir til digitale verktøy har vært spennende, tidkrevende og utfordrende. Endring i ledelsesstruktur, personalutfordringer og fravær har vært en del av avdelingens bilde fra året. Det har vært fokus på ny turnus, lage gode systemer, kvalitetssikring og overgang til multidose og kontinuerlig faglig påfyll.

Skifte av toppledelse, nye oppgaver og opplæringen har vært bra, men også belastende. Det har vært flere ressurskrevende pasientforløp som har medført økt arbeidsmengde og hjemmeboende demente og personer med uavklart kognitiv svikt er økende. Til tross av utfordringene har det vært gode samarbeidsfora og gode tilbakemeldinger fra pasienter, pårørende og personal.

Ergo, hjelpemiddel og velferdsteknologi

Avdelinga arbeider godt med innføring av velferdsteknologi. Hjelpemiddelteknikker deltar i den interkommunale arbeidsgruppa for innføring av velferdsteknologi. Det arbeides med forskjellige typer velferdsteknologiske løsninger for implementering i vår tjenesteproduksjon som for eks. kollegavarsling og utprøving av digitale tilsyn. 1 enhet for digitalt tilsyn var til utprøving på sykehjemmet. I 2022 gjennomgikk 6 ansatte i Bø Kommune kurset «velferdsteknologiens ABC». Det er kjøpt inn en stk sensor (nattugle) til digitalt tilsyn.

I forhold til ergoterapi/hjelpemidler jobbes det med alt fra småhjelpemidler som f.eks rullatorer til større saker som f.eks. bilsaker og tilrettelegging i bolig og boligtilpasning.

Tallene fra Hjelpemiddelsentralen viser at det er en jevn økning i utlån av tekniske hjelpemidler, målt i verdi. Hjelpemidler til utlån v/varig behov finansieres av NAV Hjelpemiddelsentral Bodø.

Det ble inngått ny leasingavtale på større varebil som er bedre tilrettelagt for hjelpemiddelhåndtering i kommunen.

Hjelpemiddeltekniker og ergoterapeut har deltatt i prosessen rundt planlegging av nytt hjelpemiddellager. Vi mangler fortsatt hensiktsmessige lager med vaskerom for desinfisering/rengjøring av hjelpemidler.

Kjøkkentjeneste og kantine

Det har vært lite fravær på dette ansvaret. Kjøkkenet har ei som går i praksis/ lærling for å ta fagbrev som institusjonskokk. Økte priser på matvarer merkes på området. Det er en dyktig gjeng på kjøkkenet som drifter godt.

Kantina har vært delvis stengt siste året, dette p.g.a langtidssykemelding og mangel på vikar. Det er liten bruk av kantina generelt, unntatt tirsdagstreffet som er veldig populært.

Aktivitetstilbudet.

Aktivitetstilbudet har hatt en samla ressurs på 1,5 årsverk i 2022. Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens er en lovpålagt tjeneste for kommunen. Det har vært gitt dagaktivitetstilbud til 8 hjemmeboende personer med demens, i tillegg til aktiviteter som Tirsdagstreff og aktivitetstilbud for beboere på Bøheimen og omsorgsboligene.

TTF (tiltak og tjenester for funksjonshemmede)

Avdelingen var gjennom 2022 preget av høyt sykefravær, vakante stillinger og to ansatte i lengre permisjoner, som medførte stort forbruk av vikarer og overtidbruk. Skader på kommunal bil medførte store reparasjonsutgifter, avdelingen fikk dessuten to nye leasingbiler og har tidligere hatt bare en bil. TTF har en avlastningsbolig/leilighet som ikke har vært i bruk til dette formålet. Leiligheten har vært brukt av sykepleiere v/Bøheimen i sommer, samt av ansatt TTF en periode på høsten. Siste halvår benyttet en bruker privat avlastning. Arbeidsrommet ble oppusset og oppgradert med ny hylleseksjon.

Det er tilmeldt nye brukere med behov for omfattende tjenester fra TTF. Behovet for tjenestene dekkes ved innkjøp av tjenester fra private leverandører. Tjenestene til de nye brukerne er svært ressurskrevende, og det viser seg svært vanskelig å rekrutterte kvalifisert personell til denne brukergruppen.

Doktorhagen

Avdelingen har faste ansatte i alle 11 stillinger. Det har vært jobbet målrettet mot å få bort lavere stillingsbrøker til fulle stillinger og vi har i år lyktes med å få turnus slik vi ønsker.

Da avdelingen ble opprettet i 2011 var det to stillinger på 100% og resten betydelig lavere med fire stillinger på 63% og to på hhv 70% og 80%, i dag har vi fire stillinger på 100% og to stillinger på ca 95%. Tre nattevaktstillinger er som de alltid har vært på 62%, fordi nattevaktene alltid har vært fornøyde med sin turnus. Vi har to stillinger på helg på 23%, der den ene ansatte trives med lav stillingsprosent for da får hun mulighet til å shoppe vakter og bestemme arbeidshverdagen selv, mens den andre ansatte på helg i 23% stilling kombinerer den med å være ansatt i 50% stilling som aktivitør på Bøheimen.

Vi er svært fornøyde med å ha god kompetanse i avdelingen der 10 av 11 har utdanning. 5 ansatte har høyere utdanning og i løpet av våren til sammen 5 ansatte med fagutdanning. To faglærte har begynt å tenke på å ta relevant høyere utdanning.

Vi har lite overtidbruk, gode vikarer og ellers er alle faste ansatte fleksible for å få hverdagen til å gå opp hvis vi har høyt fravær.

To år på rad har vernerunden fortalt oss at vi synes arbeidsmiljøet i Doktorhagen er 10/10, siste vernerunde var nå i mars.

Oppsummert; et fantastisk team!

Legekontoret.

Legetjenesten hadde i 2022 fortsatt belastninger i forbindelse med Covid, med pågående vaksinerings som krevde ekstra ressurser. I tillegg fikk avdelingen tilført flere oppgaver i forbindelse med flyktninger. Sykepleier under utdanning hvor det medfører permisjoner i forbindelse med samling, praksis og eksamen. Helsestasjonen har vært nedbemannet og noe av oppgavene er blitt ivaretatt av sekretærer på legekontoret. Dette har utløst ekstra utgifter på lønn både vikar og fast. Legekontoret har ikke hatt ferievikarer utover egne ansatte, leder på avdeling har ivaretatt sekretærfunksjon i sommerferien samt mye utover høsten i forbindelse med sykefravær blant faste ansatte. Det har vært svært krevende å få tak på vikarer og arbeidsbelastningen har vært høy.

Våren 2022 ble en ansatt omplassert fra annen avd til legekontoret i 60% stilling, dette er ikke budsjettet. Behovet for denne ekstra ressursen var likevel tilstede mtp ekstra tilførte arbeidsoppgaver og fravær av ulike årsaker blant personal.

Det har vært vanskelig å rekruttere legevikarer utenom byrå. Vi har hatt ekstra innleie av legevikar over sommerperioden via byrå i tillegg til vikar fra Øksnes kommune som har fungert i 2022. Anser det som enorm kostnad.

Vi har hatt ekstra utbetaling på til gode NN-Perm i tillegg til sluttoppgjør fastlege. Dette har utgjort en ekstra kostnad på omtrent 800 000 kr som er ubudsjetterte midler. Sykepleier på legekontoet har fått endret arbeidsoppgaver å tildelt ass.leder funksjon- lønnsøkning som ikke er budsjettert.

En av våre fastleger lønnes ekstra med 30 % stilling som er tilknyttet helsestasjonen, vi har prosjektmidler på dette.

Sykehjemslege har avviklet NN-perm og ferie over en periode på 4 mnd, fastlegene har i tillegg til sine faste oppgaver ivaretatt sykehjemmet i den grad det var nødvendig i form av faste avtaler flere dager i uka i tillegg til ekstra bistand v/behov. Utenom arbeidstid har legevakten betjent Bøheimen.

Vi kjøper private tjenester via vikarbyrå og interkommunale tjenester. Interkommunal Legevakt fakturerer kommunene for sine ekstra økte utgifter spesielt når det kommer til innleie av vikar. Vi kjøper også tjeneste fra Sortland kommune til interkommunal miljøingeniør.

Kommuneoverlege har innvilget permisjon fra sin fastlegestilling i 50% fra 1/11.22 og 1 år frem i tid.

Helsestasjonen.

Helsestasjonen har over lengre tid hatt redusert bemanning, sykepleier under utdanning til helsesykepleier er ofte borte i forbindelse med dette, både praksis, samlinger og eksamen. Vi ser flere utfordringer i skolehelsetjenesten og ellers flere barn med store sammensatte behov som krever ekstra ressurser også i form av fysioterapi. Vi har tilført en ekstra fysioterapi på 20% i dette arbeidet ut 2022. Behovet vil nok fortsatt være tilstede i flere år frem i tid. Men usikkert hvor stor grad.

Høsten 2022 fikk helsesykepleier og jordmor permisjon fra stillingen i 1 år. Helsesykepleier under utdanning var sammenhengende ute i praksis og skole 10 uker. For å sørge for tjeneste til barn og unge og gravide var det nødvendig med innleie av både jordmor og helsesykepleier for å ivareta lovpålagte oppgaver. Vi kjøpte tjenester fra privat jordmor og helsesykepleier via byrå.

Vi jobber med prosjekt ifht systemarbeid utsatte barn og familier, egne prosjektmidler på dette.

Avd psykisk helse og rus.

Året 2022 ble det en del omorganisering av personalet. Psykolog sa også opp sin 20 % stilling fra 1. oktober.

Psykiatrisk sykepleier og ruskonsulent jobber 50 % hver i FACT-team. Dette har ført til bedre samhandling om de tyngste pasientene våre og samarbeidet med spesialist helsetjenesten og fastlegene har forbedret seg.

Året var preget av sykdom hos personalet, med en god del langtidssykemeldte. Det var utfordrende å få tak i vikarer, som førte til en del bruk av overtid. I tillegg utløser brukere av tjenesten i perioden ekstra ressurser både ifht innleie og overtid. På bakgrunn av utagerende bruker ble det innkjøpt alarmklokker for personalet sin sikkerhet. Vi har brukere av tjenesten som ikke regnes som ressurskrevende brukere, men som har omfattende behov for tjenester. Dette er varierende i løpet av året. I slutten av året ble kjøpt flere tjenester fra Stendi, sammen med det vi har inngått avtale om fra før. Stendi, utløser ekstra

utgifter mtp innslagspunkt. Før jul fikk vi tilskudd fra fylkeskommunen for å styrke rus arbeidet, både med pasienter og pårørende.

Fysioterapi.

2 private og 1 kommunalt i 50% på sykehjem. Kommunal fysioterapeut har hatt permisjon i forbindelse med overgang til prosjektstilling, Stillingen har vært besatt av vikar i 2022.

Miljørettet helsevern.

Vesterålskommunene har etablert interkommunalt samarbeid om miljørettet helsevern for å bedre kvaliteten i tilsynsarbeidet. Blant annet felles rutiner og prosedyrer for informasjon, tilsyn og saksbehandling. En miljøingeniør som jobber med rådgiving, tilsyn og saksbehandling er tilsatt i Sortland kommune.

Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
3000-Helse- og omsorgsadministrasjon	327	2 836	2 478	-357	-14,4 %
3003-Bø Helse- og Sosialsenter	-592	-612	-683	-71	-10,4 %
3004-Råd for funksjonshemmede	15	16	37	21	56,5 %
3100-Legetjenesten	9 569	10 474	9 728	-746	-7,7 %
3102-Fysioterapitjenesten	1 376	1 379	1 330	-49	-3,7 %
3103-Frisklivssentral	0	-53	0	53	0,0 %
3105-Prosjekter helsetjenesten	-106	-165	-429	-264	-61,5 %
3110-Helsestasjonen	1 084	1 788	1 994	206	10,3 %
3120-Avd. psykisk helsearbeid	10 454	13 325	11 178	-2 147	-19,2 %
3201-Barneverntjeneste	6 412	7 181	8 409	1 228	14,6 %
3300-Administrasjon pleie og omsorg	3 615	3 627	3 847	219	5,7 %
3310-Bøheimen 1. etasje	14 145	15 562	15 488	-74	-0,5 %
3320-Bøheimen 2. etasje	11 043	10 603	11 760	1 157	9,8 %
3325-Nattjeneste Bøheimen	7 702	7 966	7 676	-290	-3,8 %
3330-Vaskeri- renholdsavdeling	3 967	4 105	3 545	-560	-15,8 %
3340-Kjøkkentjenesten	3 598	3 625	3 463	-162	-4,7 %
3341-Kantinedrift kjøkken	407	398	382	-16	-4,2 %
3401-Hjemmehjelp	1 662	2 190	2 047	-142	-6,9 %
3402-Bolig doktorhagen	3 028	3 684	3 648	-36	-1,0 %
3403-Aktivitetsleder	862	1 214	1 116	-98	-8,7 %
3404-Ergo- og velferdsteknologi	1 469	1 644	1 487	-156	-10,5 %
3405-Vinje bofellesskap	10	7	0	-7	0,0 %
3410-Hjemmesykepleien	14 611	14 563	13 734	-829	-6,0 %
3420-Tiltak for funksjonshemmede	11 834	14 796	11 026	-3 771	-34,2 %
3430-Samhandlingsreformen	0	0	0	0	0,0 %
Sum	106 494	120 154	113 263	-6 892	-6,1 %

Kommentar til status økonomi

Økonomi, budsjett og regnskap:

Netto regnskap for Helse og Omsorgsetaten endte med et merforbruk på kr. 6,891,763,-

I forbindelse med tertial nr. 2 ble etaten kompensert med kr 5.432.000,- fra disposisjonsfond.

Merforbruket for etaten som helhet går på lønnskostnadene, som har et avvik på 6,593,275, av disse er pensjon hele 6,532,133,-

Jeg har valgt å kommentere de postene som har vesentlige avvik over/under.

3100 Legetjenesten

Området viser et merforbruk på kr. 745,655,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr 1.921.000,-

Pensjon kostnaden ble kr 856,584,- mere enn budsjettet.

3110 Helsestasjonen

Området har et mindreforbruk på kr 205,672,- Forklaringen på dette mindreforbruk er at avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr 593.000,-

På lønn har der vært et mindreforbruk pga permisjon, men kjøp av produksjon utligner noe av dette.

Budsjettetert refusjon fra staten kr 400,000 der ble det et avvik på minus 382.035

3120 Avdeling for psykisk helsearbeid

Området har et merforbruk på kr. 2,147,363,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr. 2.380.000,-

På refusjon ressurskrevende brukere ble dette kr. 803.000,- mindre. I tillegg var utgifter til kjøp av tjenester resurskrevende kr. 1.784.504,- mer enn budsjettetert. Vi hadde også kjøp av tjenester til 2 ressurskrevende brukere innom iløpet av året som vi ikke fikk refusjon på, da disse ikke var her hele året, som igjen førte til at vi ikke nådde opp til innslagpunktet for refusjon.

Lønnsutgiftene hadde merforbruk på kr. 1,413,251 i forhold til budsjett.

3201 Barneverntjenesten

Området har et mindreforbruk på kr 1.227.638,- Forklaringen på dette mindreforbruk er at kjøp av tjenester fra Vesterålen barnevern har vært tilsvarende mindre.

3300 Adm pleie og omsorg

Området har et mindreforbruk på kr. 219,357,- Forklaringen på dette mindreforbruk er at avdelingen hadde kr. 279,276,- i mindre lønnsutgifter, dette skyldes sykefravær.

3310 Bøheimen 1. etg

Området har et merforbruk på kr 73,928,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr. 200.000,-

På inntektssiden har vi total kr 748,911 mere i inntekter. Brukerbetalinger har økt, samt salg av plasser til andre kommuner på ca. kr. 700.000,-

Her kommer også inn fødselspermisjon, samt sykepenger refusjon, disse går imot tilsvarende økte kostnader under lønnsutgifter.

Lønnskostnadene økte med kr 906,557, hovedsakelig pga pensjon.

3320 Bøheimen 2. etg.

Området har et mindreforbruk på kr. 1,156,892,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr. 578.000,-

Lønn hadde et merforbruk på 720,276, av dette utgjorde pensjon var et merforbruk på kr. 525,278,-

På inntektssiden har vi total kr 1.024.542 mere i inntekter. Økning brukerbetalinger er forklaringen på ekstra inntekten.

3120 Vaskeri/renholdsavdelingen

Området har et merforbruk på kr. 560,034. Dette skyldes økte lønnskostnader 638,586,-

3325 Nattjeneste Bøheimen

Området har et merforbruk på kr. 290,059,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr. 450.000,-

Merforbruket skyldes merforbruk på lønnskostnadene med 301,347.

3402 Bolig doktorhagen

Området har et merforbruk på kr. 36,265,- Avdelingen ble tilført ekstra midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr. 300.000,-

Merforbruk lønnskostnader på kr292,782 , -

3410 Hjemmesykepleien

Området har et merforbruk på kr. 829,210,- Økte brukerbetalinger på ca. kr. 180.000,- men økte lønnskostnader på kr 1,106,912,- av disse utgjorde

pensjon 697,071,-

3420 Tiltak for funksjonshemmede

Området har et merforbruk på kr. 3,770,689,- Forklaringen på dette merforbruket er at avdelingen ble trukket midler i forbindelse med tertial nr. 2 på kr 226.000,-

Lønnskostnadene ble kr. 739,702,- mere, men kjøp produksjon ble kr 308.255 mindre.

Refusjon ressurskrevende resulterte i et inntektsstap på kr 2.954.122 enn hva som ble budsjettet.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	120 865	110 747	116 346	126 326
Refusjon lønn	-8 311	-5 404	-5 404	-8 791
Sum Lønn	112 554	105 343	110 942	117 535
Drift	10 293	8 978	9 028	11 369
Kjøp av produksjon	14 719	20 148	26 059	22 040
Overføringer	-151	15	15	2 011
Finansutgifter	108	0	0	919
Sum Utgifter	24 968	29 141	35 102	36 339
Brukerbetaling	-11 668	-10 452	-11 972	-13 349
Refusjoner	-9 554	-7 252	-7 055	-10 172
Overføringer	-9 739	-13 755	-13 755	-10 088
Finansinntekter	-68	0	0	-110
Sum Inntekter	-31 028	-31 458	-32 781	-33 720
Netto resultat	106 494	103 026	113 263	120 154

Kultur- og næringsetaten

Tjenesteområdebeskrivelse

Kultur- og næringsetaten

Kultur- og næringsetaten er en sammensatt etat. Til etaten ligger kulturfeltet med bibliotek, ungdomsarbeid og kulturskolen som de største ansvarsområdene. Vi finner også frivilligsentralen, sekretariat for Reginedagan og ellers forvaltningen av kulturfeltet med alt fra spillemidler og kulturmidler til idrett, profilarbeid, arrangement, prosjekt, den kulturelle skolesekken og den kulturelle spaserstokken.

Til etaten ligger folkehelse som et tverrfaglig fagområde. Innenfor næring følger vi opp prosjekter, lån og tilskuddsordninger samt landbruksforvaltningen. Samlet sett er det mange ulike fagområder på få hender, noe som kan være utfordrende da det gjør tjenestene sårbare og fagmiljøene små.

Bemanning og miljø

Kultur- og næringsetaten har i perioden ikke hatt bytte av mannskap og alle stillinger er besatt ved årsskiftet. Året har vært preget av en del sykefravær i kulturskolen og næring. Vi har derfor et høyt langtidsfravær sammenlignet med tidligere år. Jobbnærværet i etaten var 90% (mot 97,67 i 2021). Av det samlede fraværet på 10% er 2,3 % korttidsfravær og 7,7 % fravær over 17 dager.

Regionalt samarbeid

Kultursamarbeidet i Vesterålen har hatt et aktivt år med arbeid med ny strategiplan og prosjekter som Laterna Magica, Artist in Residency Vesterålen, Vesterålen HUB og ILAG. Friluftsrådet har fortsatt sitt gode arbeid med blant annet Telltur i kommunene, noe vi har stor glede av i turkommunen Bø. Bø har vært vertskommune for Landbruksstrategien for Vesterålen og kollegiet har jobbet tett. Det er viktig å ha fokus på også de mer uformelle samarbeidsnettverkene som vi har på blant annet næring, frivillighet og bibliotek.

Bø frivilligsentral

Bø frivilligsentral driver Bø utstyrssentral som i dag ligger ved Bø bibliotek. I 2022 ble det kjøpt inn flere skøyter og ski. Det ble avholdt 5 Biblisklubb i samarbeid med biblioteket og ungdomsklubben. Tilbudet er populært, og det kommer i snitt 25 unger per gang. Årets TV-aksjon gikk til Leger uten grenser og deres arbeid med neglisjerte sykdommer. Vi nådde ikke helt opp til rekordåret 2021, men var ikke langt unna på giverglede.

Reginedagen er en del av Bø frivilligsentral. Det ble en flott festival med god publikumsoppslutning. I alt var det nærmere 40 arrangement, og nivået på deltakelse var tilbake der det var før pandemien. Oppslutningen fra lag og foreninger var veldig bra, og kunst- og kulturstrømkomiteen jobbet godt.

Barne- og ungdomsarbeide

Bø kommune har ungdomsleder i 100% stilling. Ungdomsleders viktigste oppgave er driften av Bø ungdomsklubb. Vi får gode tilbakemelding på ungdomsklubben, men ungdommene ønsker seg større og mer tilrettelagte lokaler og utvidet åpningstider. Men de sier samtidig at de er veldig fornøyd med

innholdet i selve tilbudet. En del av ungdommene er med hele året for å produsere UKM og Rock Mot Frafløtting. I tillegg til den lokale aktiviteten ble det satt opp tur til Rock mot Rus i vår.

Arbeidet i 2022

Vi har i 2022 fortsatt det regionale samarbeidet med et regionalt felles UKM som nå kalles UKM Vesterålen og som kommer i tillegg til det lokale arrangementet. Vi sendte en hel delegasjon med voksne og ungdommer til fylkesfestivalen i Bodø i mai.

Ungdomsleder har deltatt i læringsnettverket «ung inkludering» i perioden og i arbeidsgruppen for "Strategisk plan for forebygging og tidlig innsats, barn og unge i Bø kommune.

Familiefredag ble arrangert fire fredager i 2022. Dette er et samarbeid med folkehelsekoordinator. Besøkstallene for familiefredag holdt seg stabilt i 2022 med et gjennomsnitt på 100. Utfordringen er å få satt av ressurser til å følge opp tilbudet, da målet er å ha det minst en gang i mnd. Åpen hall/ klubb har et besøkstall som jevnt ligger på mellom 30-60. Antall ungdommer som benytter Trygt hjem etter åpen hall varierer mellom 10-20 stk.

Rockebrakkka driftes i samarbeid mellom ungdomsklubben og kulturskolen. Vi ser en økning i bruk hos ungdom. Vi har fått montert tilgang via app og magnetlås, noe som gjør det lettere å administrere tilgang. Bruken av brakka har gått veldig greit, men på slutten av året hadde vi litt hærverk og uønsket bruk. Dette jobber vi systematisk med, og vi stengte og brakka en liten periode.

Ungdomsklubben trenger flere ekstrahjelpere, og det har ikke vært natteravn-ordning i 2022.

Rock mot frafløtting

Det legges ned utrolig mye arbeid fra ungdommene i arbeidet med å arrangere RMF. Ca. 4000 dugnadstimer jobber ungdommene, med å skaffe sponsorpenger, holde aktivitetsnivået oppe i ungdomsklubben, skaffe artister, skaffe lyd-/lysfolk, skaffe artistene reise og overnatting, skaffe hjelpere til helga som denne festivalen holdes. Vi kom seint i gang med arbeidet for å skaffe artister da bookingselskapene ikke turte å «love» oss bekreftelse for disse pga pandemien. Det gjorde at vi ikke fikk bekreftelse på artist før vi hadde nådd september, mot normalt i april/mai.

Hovedartist var BEATHOVEN. Fem amatørband hadde meldt seg på amatørbandkonkurransen og vinneren ble premiert med kr. 10.000,- og spiller lørdag kveld sammen med hoved artistene på neste års festival.

RMF vant prisen for Norges beste medvirkningskommune fra Ungdom og Fritid. Prisen var på kr. 10.000,- og heder og ære.

Kulturaktiviteter og kunstformidling

2022 var et spesielt år for kunst i vår kommune. Vi avduket skulpturen Rodd fiske av Christin Løkke. Vi fikk også 3 nye installasjoner på museumsområdet som en del Artist in Residency, og vi hadde et eget kunstsymposium under Reginedagan med 5 nasjonale kunstnere.

Folkehelse

Folkehelsekoordinator har ansvaret for å oppdatere kommunen sin oversikt over helsetilstanden og påvirkningsfaktorer på helse, bistå i overordnet planarbeid hvor folkehelse er et naturlig tema, bistå enheter i kommunen med søknader vedrørende folkehelse relaterte tiltak, koordinere/rapportere i utvalgte prosjekt, koordinere arbeid i forbindelse med årlig Folkehelseuke og være tilgjengelig for innbyggere, lag og foreninger, samarbeidspartnere, o.l. i forbindelse med folkehelse relaterte problemstillinger. Folkehelsekoordinator har også budsjettansvar og er kontaktperson for flere tilskuddsordninger gjennom Bufdir. Folkehelsekoordinator er sekretær for kommunens Tverrfaglig forum for barn og unge samt prosjektleder for leve hele livet, etter skoletid og nettverk for ung inkludering. Folkehelsekoordinator er koordinator for det kommunale arbeidet med Ungdata undersøkelsen.

Arbeidet i 2022

Folkehelsekoordinator har vært prosjektleder i «Etter skoletid». Tiltaket gikk som normalt frem til sommerferien. Gjennom deltakelse i prosjektet «Ung inkludering» ble det opprettet et nytt prosjekt som il ta over for «etter skoletid». Det ble søkt om og innvilget deltakelse i «Program for folkehelsearbeid i kommunene», dette er et 3 åring prosjekt med oppstart høsten 2023.

Folkehelsekoordinator er prosjektleder for Leve hele livet. Det har blitt satt ned en arbeidsgruppe bestående av aktivitetsleder, representant fra eldrerådet, etatsleder helse og omsorg og representant fra hukommelsesteam. Styringsgruppen for prosjektet er formannskapet. Folkehelsekoordinator har deltatt på 3 nettseminar, vårkonferanse og diverse webinarer. Det har blitt avholdt 2 interne møter i prosjektgruppa. Det har vært jobbet med prosjektplan, tiltaksplan og medvirkning.

Læringsnettverket for ung inkludering i regi av KS og Nordland fylkeskommune (NFK) som har som mål å finne nye løsninger for utvikling av tiltak for barn og unge i risiko for å falle utenfor. Utfordringa blir dermed å snu en negativ trend, til det er det viktig å utarbeide nye og kunnskapsbaserte tiltak. For å bidra til å snu en negativ utvikling er det behov for å skape felles forståelse og kunnskap. Deltakelsen i prosjektet er forankret i ledergruppa. Arbeidsgruppen består av folkehelsekoordinator, ungdomsleder, NAV og rådgiver ungdomsskole. Deltakelsen i prosjektet har resultert i en prosjeksbeskrivelse som la grunnlaget for søknad om deltakelse i «program for folkehelsearbeid i kommunene».

Tverrfaglig forum skal være en arena for informasjon, drøfting og kunnskapsdeling for de som jobber med barn og unge i Bø kommune. Folkehelsekoordinator er sekretær for tverrfaglig forum. Det har blitt avholdt ett møte i 2022.

Folkehelseuka ble avholdt 12-18 september i samarbeid med ulike bedrifter, frivillige og lag og foreninger. Smaksverkstedet er et inkluderende aktivitetsprogram som gir matglede og matkompetanse til barn og unge. Kurset ble gjennomført høsten 2022 med 12 deltakere. Instruktører: Folkehelsekoordinator og Biblioteksjef/leder frivilligsentral. Ungdata 2022 ble gjennomført av alle skoler i Bø kommune i januar/februar. Resultatene fra undersøkelsen har blitt brukt i ulike planarbeid og prosjekter samt presentert for formannskap og kommunestyret, ledergruppen, tverrfaglig forum samt sendt ut til diverse etater og avdelinger i kommunen.

Bø folkebibliotek

Bø bibliotek har i 2022 hatt en rekke arrangementer og er godt besøkt. Det ble blant annet holdt en minikonsert med Ida Maria og Thomas Langvann, i forbindelse med prosjektet Det nye Nord. Prosjektet Det nye nord stammer ut fra en tanke fra Moddi om å finne nye ord for det nye nord. Prosjektet driftes av Nordland fylkesbibliotek. Bø bibliotek er med i prosjektgruppen.

I desember ble det holdt 3 juleverksted og 3 brettspillkvelder. Planen er å holde juleverksted hver desember, og brettspillkveldene blir videreført til en gang i måneden. Tanken er en lavterskel møteplass, uten krav til ferdigheter og fast oppmøte.

Det har vært avholdt 5 Biblisklubb-kvelder i samarbeid med frivilligsentralen og ungdomsklubben i 2022. Målgruppen er 5.-7.klasse. I snitt møter det opp 25 barn, som får servert pizza, saft og popcorn, og ser film. Tilbudet er populært, og gir ungene en felles møteplass utenom skole og fritidsaktiviteter de normalt er på.

Vi har hatt jevnlig klassebesøk fra barneskolene. Skolene er flinke til å ta initiativ selv. Men vi ser noe nedgang i besøk fra skolene som må busses etter at svømmehallen ble stengt. Barnehagen på Steine/Vinje besøker oss ukentlig.

Statistikk

Utlån medier	Totalt
2017	7144
2018	5737
2019	7420
2020	6380
2021	8273
2022	7329

Antall besøk	Totalt
2018	11 201
2019	9832
2020	6485
2021	8172
2022	7395

Bø bibliotek samarbeider tett med de andre bibliotekene i Vesterålen, og har regelmessige møter. For tiden jobbes det mot Leserålen2024, som vil bli en litteraturfestival som vi håper vil bli avholdt annet hvert år.

Bø kulturskole

Kulturskolen har ansvar for administrasjon og drift av Bø kulturskole, undervise i kunst- og kulturfag, samarbeide med og selge tjenester til lag og foreninger, delta på regionale samarbeidstiltak som det

regionale kulturskolerektornettverket MUSAM og koordinere kommunens arbeid med Den Kulturelle Skolesekken (DKS).

Kulturskolen har 5 faste ansatte i 2,05 årsverk, fordelt på 100%, 40%, 30%, 20% og 15%. Kulturskolen har også en midlertidig stilling på 10%. Bø Gospelkor sa i 2022 opp sin avtale om leie av dirigenttjenester.

2022 var preget av mye sykefravær i kulturskolen. Det har vært utfordrende å skaffe vikar.

Pr. 31.12.22 hadde kulturskolen 56 aktive elevplasser med 49 unike elever, og 13 elevplasser på venteliste. Av elevene på venteliste var det bare 2 som ikke deltar i et annet tilbud i kulturskolen.

Kulturskoleprosjekter

Sykefravær førte til noe uforutsigbarhet ifbm gjennomføring av planlagte arrangement i kulturskolen, særlig i vårsemesteret. På høsten arrangerte kulturskolen internkonserten Bak Sceneteppet i oktober, og skolekonserter for alle barneskolene i desember. Sangelever og barnekoret deltok på julemusikal i samarbeid med Bø og Malnes menighet, samt englekoret fra Øksnes. Noen av kulturskoleelevene opptredte på kommunestyret i desember, og året ble avsluttet med konserten Jul på Vinjegården.

Den kulturelle skolesekken

Den kulturelle skolesekken følges opp av kulturskolerektor og hadde mange arrangementer i 2022. Gjennom samarbeidet med Bø museum fikk elever oppleve arrangement om samisk historie i Bø, tur til Sinahula med eventyrlesing, tur til Kråkberget, museumsbesøk til utstillingen Bæsj – Portalen i fortiden og Båtfolket i Jørnfjorden, og det tradisjonsrike arrangementet Jul i gamle dager. Totalt hadde Bø Museum 243 elevbesøk gjennom den lokale DKS i 2022. I mai hadde Marta Nerhus et kunstnerbesøk på Bø Ungdomsskole. Elevene fikk prøve seg på skulptur med ståltråd, og arrangementet resulterte i en utstilling på Bø Museum under Reginedagan. I mai fikk vi også besøk av Nordland Teater med forestillingen Ronja Røverdatter. DKS dekket billetter til alle elever på barneskolene i kommunen. I november arrangerte DKS skolekino i samarbeid med Laterna Magica, og det ble totalt vist tre filmer og tilbudet nådde alle grunnskoleelever i Bø. DKS arrangerte også skolekino i desember for alle barneskolene. De regionale DKS-tilbudene gikk som planlagt.

Næring

Næringsarbeidet har i hovedsak bestått av følgende arbeidsområder i 2022:

Arbeidsområde	Beskrivelse
Næringskontakt	Det har vært avholdt møter med næringslivet i forbindelse med relevante tema som Reiselivssommeren 2022, Vandring på yttersida, Vinterlys og Reginedagan. Det er god kontakt med Bø næringsforening og det har vært sendt ut fire nyhetsbrev til næringslivet med aktuell informasjon. Det har også vært aktivitet i samarbeidsnettverk av næringskonsulenter i Vesterålen og vi har utredet muligheter for næringshage i Bø.
Miljøfyrtårn	Kommunen er koordinator for miljøsertifikatet Miljøfyrtårn. Thermo-Transit Norge AS avdeling Bø, Frugga feriehus og Fiskeværet Hovden ble sertifisert dette året. Kommunen har vedtatt pengestøtte til nye sertifiseringer og tre søknader ble innvilget.
Serveringsbevilling og skjenkebevilling	Fire personer har bestått etableringsprøve og seks personer har bestått prøve i alkoholloven, disse prøvene er forutsetninger for henholdsvis

	serveringsbevilling og fast skjenkebevilling. Det er utstedt serveringsbevilling til Bøfjerdings AS, Ulrix hotelldrift, Guvåg kunsthåndverk, Lofotr Næringsdrift og Litløy fyr. Det er utstedt skjenkebevilling til Bromles Kiosk v/ Kenneth Knedahl, Ulrix hotelldrift og Litløy fyr, samt utvidet skjenkebevilling for Vesterålen Rorbuer. Det er innvilget 18 skjenkebevillinger for enkeltanledninger.
Bredbåndsutbygging	Bø kommune bidrar med offentlig støtte til bredbåndsutbygging i Bø, både gjennom egne søknader til myndigheter over oss og med egne midler. I 2022 ferdigstilte Vesterålskraft strekningen Straume – Veia med Lynghaug og Hole og startet arbeidet med Skålbrekka med slik offentlig støtte. Nordland fylkeskommune gjennomførte på vegne av Bø kommune en anbudsrunde for tildeling av offentlig støtte for bredbåndsbygging på strekningen Steinsvik – Ramberg. Vesterålskraft fikk tilsagnet og strekningen er planlagt utbygd i 2023.
Renovering av Ryggedalen tunnel	Nordland fylkeskommune renoverer Ryggedalen tunnel, innfartsåren til Bø. Kommunen har fulgt dette arbeidet tett og holdt bøfjeringene oppdatert på hendelser og endringer gjennom kommunens kanaler. Kommunen har også fulgt opp i arbeidet med å sikre økt høyde i tunnelen.
Reiseliv	Vi har samarbeidet med Visit Vesterålen og næringslivet i flere prosjekter for å utvikle reiselivet i Bø. Tema som har vært aktuelle er blant annet toaletter, forprosjekt Vandring på yttersiden, mulighetsstudie for båtrute, arbeidet med bærekraftig reisemål og generelt besøksforvaltning.
Kommunale kompensasjonsordninger - Covid	Kommunen mottok 272 000,- kroner fra Staten til kommunal kompensasjonsordning for næringslivet. Vi saksbehandlet og innvilget totalt fire tilsagn i det som hadde navnet runde 6.
Ekstraordinært kommunalt næringsfond	Det er innvilget to tilsagn fra Ekstraordinært kommunalt næringsfond i forbindelse med Covid 19, tilsammen 160 000,-.
Kommunalt næringsfond	Det er innvilget ni tilsagn fra Kommunalt næringsfond, tilsammen kr 239 105,-
Kommunale næringslån	Det er innvilget fire kommunale næringslån i 2022, til sammen kr 5 405 000,-

Næringsfondene

Strategisk næringsfond

Fra Strategisk næringsfond kan det i hovedsak søkes om lån til næringsinvesteringer. Det ble vedtatt fire nye tilbud om lån, utstedt fire og ett står ubenyttet.

Følgende lån ble innvilget og/eller inngått i 2022:

	Innvilget år	Åpent tilsagn	Inngått låneavtale
Litløy fyr AS	2019		500 000,-
DHJ Eiendom AS	2022		3 800 000,-
Bjørnstein AS	2022		105 000,-
Høidahl Kystfiske	2022		1 000 000,-
Vesterålen rorbuer	2022	245 000,-	

Sum		245 000,-	5 405 000,-
------------	--	------------------	--------------------

Strategisk næringsfond har tilgjengelig 13 173 683,- ved utgangen av 2022.

Kommunalt næringsfond

Fra Kommunalt næringsfond kan det i hovedsak søkes om tilskudd til bedriftsetablering eller -utvikling.

Tabellen under viser innvilgede tilsagn om tilskudd fra Kommunalt næringsfond i 2022:

Bedriftsetablering for Bjørnstein AS	16 943,-
Bedriftsetablering for Fru Paulsens Boligtjenester	33 812,-
Rekruttering av produsenter til Bondens marked Midtre Hålogaland	35 000,-
Vesterålen matfestival 2022	10 000,-
Forprosjekt lokalt eid turismeforetak, Bromles kiosk	32 500,-
Forprosjekt programvareutvikling, Bø Netthandelskompetanse	80 350,-
Miljøfyrtårn-sertifisering av Fiskeværeret Hovden	10 000,-
Miljøfyrtårn-sertifisering av Frugga Feriehus	10 000,-
Miljøfyrtårn-sertifisering av Hotell Regine	10 000,-
Totalt innvilget	239 105,-

Det er kr 1 171 488,- tilgjengelig for søknader ved utgangen av 2022

Landbruk

På landbruk har vi en ansatt i 100% stilling.

Hovedmålet for landbruksforvaltningas virksomhet er å bidra til en helhetlig utvikling av bygdene basert på en balansert utnytting av naturressursene, m.a.o. å iverksette den til enhver tid gjeldende landbrukspolitikken som Stortinget vedtar. Kommunens hovedansvar er forvaltning av lovpålagte oppgaver innen landbruk, miljøvern og viltforvaltning. I tillegg skal vi bidra til næringsutvikling basert på de mulighetene som finnes i vår kommune.

Kommunens forvaltningsansvar på landbruk

Landbruks- og vilt/ fiskeforvaltninga er et arbeidsområde med stort omfang. Det innebærer all tilskuddsforvaltning som er styrt hovedsakelig gjennom forskjellige forskrifter:

- Generell forskrift om produksjonstillegg,
- Forskrift om miljøtilskudd i landbruket
- Forskrift om refusjon av avløserutgifter for ferie og fritid
- Forskrift om refusjon av avløserutgifter ved sykdom m.v.
- Forskrift om midler til bygdeutvikling (BU -midlene) - faglig veiledning og oppfølging i investeringssaker
- Forskrift om nærings- og miljøvirkemidlene i skogbruket (NMSK)
- Forskrift om miljøplan
- Forskrift om nydyrking
- Forskrift om spesielle miljøtiltak i landbrukets kulturlandskap (SMIL)

- Forskrift om kommunens saksbehandling vedrørende søknader om finansiering gjennom Innovasjon Norge A/S
- Forskrift om planlegging og godkjenning av skogsveger
- Forskrift om statstilskott til etablering av skog på jordbruksareal ute av drift
- Forskrift om forvaltning av hjortevilt

Lovforvaltning (jordlov, konsesjonslov, odelsloven, viltloven, innlandsfiskeloven, skogbruksloven, forurensingsloven og flere forskrifter med hjemmel i lov)

Vi har tett og god kontakt med de andre kommunene i Vesterålen, blant annet gjennom SMIL-samarbeidet (LOVE) og veterinærsamarbeidet i Vesterålen. I begge tilfellene er Sortland vertskommune.

Kommunen har førstelinjefunksjon i alle finansieringssaker gjennom Innovasjon Norge(IN) i landbrukssaker. Det går ut både på den ordinære veiledning, saksbehandling og anbefaling til IN, men også oppfølging av prosjektene i prosjektperioden.

Arbeidet i 2022

Eiendomsoverdragelser og matrikkelføring av konsesjonsvedtak/ egenerklæringer (171 i 2022)tar betydelig med tid. Veterinærsamarbeidet i Vesterålen opplevde noen krevende perioder for stordyrveterinærene gjennom sommeren og høsten 2022, med for få veterinærer. Det ble lagt frem sak om økt finaisering i ordningen slik at dt kan ansettes en ekstra veterinær. I 2022 kjøpte kommunen en parsell for å utvide parkeringsplassen til Guvåghytta. Bø er vertskommune for prosjektet «Landbruksstrategier for Vesterålen». Denne vil bli sluttbehandlet våren 2023.

Viltforvaltning

Forvaltninga av hjortevilt(elg) er hovedtyngden i kommunens viltarbeid. Det går i hovedsak ut på ettersøk etter skadet vilt uavhengig av type, tildeling av fellingstillatelser(elg), og etterarbeide med rapportering m.m. etter at jakta er slutt.

Vi har sammen med andre kommuner søkt midler for ny helikoptertelling i 2022.

Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
5000-Kulturadministrasjonen	2 352	2 461	2 409	-52	-2,2 %
5001-Bø frivilligsentral	116	147	116	-31	-26,7 %
5002-Reiseliv og turisme	56	114	161	47	29,3 %
5003-Kulturbutikken	-54	16	-9	-25	-277,4 %
5004-Aktiviteter barne- og ungdomsarbeide	936	1 025	1 010	-15	-1,4 %
5005-Idrett	775	758	761	3	0,4 %
5006-Andre kulturaktiviteter	367	276	419	144	34,3 %
5007-Kunstformidling	44	73	115	43	36,9 %
5008-Rock mot frafløtting	0	110	7	-103	-1513,6 %
5009-Reginedagan	146	138	101	-37	-36,3 %
5010-Folkehelsa	655	845	906	61	6,7 %
5020-Næringsstøtte	162	-410	0	410	0,0 %

Årsmelding 2022

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
5021-Næringsprosjekter	238	90	250	160	63,8 %
5030-Landbruksvirksomhet	757	1 194	1 172	-22	-1,9 %
5031-Fiske, jakt og viltstell	-21	35	36	0	0,8 %
5100-Bø folkebibliotek	1 127	1 138	1 108	-30	-2,7 %
5200-Bø bygdemuseum	457	487	457	-30	-6,5 %
5300-Bø kulturskole	1 584	1 305	1 559	254	16,3 %
Sum	9 697	9 803	10 580	777	7,3 %

Kommentar til status økonomi

Vi har hatt god økonomistyring på kultur- og næringsetaten i 2022, men samtidig er det avvik i form av underforbruk på 776 949, som bør kommenteres.

- 5000 Administrasjon. Noe sykefravær som har gitt et underforbruk på 52 159,-
- 5006 Kulturaktiviteter. 50 000 kroner ikke utbetalt til Eidet vel da de ikke har kjøpt scooter til tråkking av løyper. De ønsket heller å søke på nytt da de ser på alternative løsninger. Inntekter fra prosjekt «Bø symposium» er ført her og påvirker resultatet
- 5008 Rock Mot frafløtting. Litt lavere inntekter enn budsjettert, noen inntekter er ikke ført. Overforbruk på 102 925,-
- 5010 Folkehelse. Etter Skoletid ble avviklet og skal erstattes av folkehelseprogrammet. Midlene satt av for høsten ble ikke brukt. Underforbruk på 61 016,-
- 5020 Prosjekt Bredbånd hadde lavere kostnader enn budsjettert. Underforbruk på 409 507,-
- 5021 Næringsprosjekter. Noe sykefravær gav mindre aktivitet enn planlagt. Underforbruk på 159 617,-
- 5300. Kulturskolen. Vi har hatt sykefravær og det har vært vanskelig å få ta i vikarer. Underforbruk på 253 555,-

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	7 279	6 543	6 903	7 373
Refusjon lønn	-11	0	0	-367
Sum Lønn	7 268	6 543	6 903	7 005
Drift	2 132	2 740	2 737	2 832
Kjøp av produksjon	4 693	4 200	4 310	4 255
Overføringer	3 033	1 573	1 573	2 054
Finansutgifter	2 060	300	300	356
Sum Utgifter	11 919	8 813	8 920	9 497
Brukerbetaling	-521	-606	-606	-544
Refusjoner	-1 862	-954	-954	-2 254
Overføringer	-1 760	0	0	0
Finansinntekter	-5 345	-3 683	-3 683	-3 901
Sum Inntekter	-9 489	-5 243	-5 243	-6 699
Netto resultat	9 697	10 114	10 580	9 803

Teknisk etat

Tjenesteområdebeskrivelse

Generelt om driften av etaten

Teknisk etat er ansvarlig for tjenester innenfor følgende ansvarsområder:

- kommunale veier
- vann og avløp
- kommunale kaier og brygger
- kommunale bygninger og eiendommer
- kommunale utleieboliger
- kirkegårdsdrift
- plan-, byggesak og oppmåling
- feiing og brannforebygging
- brann- og ulykkesberedskap

Teknisk har også ansvaret for gjennomføringen av de fleste investeringsprosjektene.

Bemanning

Etaten ble fra mars i år styrket med tre nye stillinger: 1 prosjektleder, 1 landmåler og 1 planlegger. Målet er at dette skal gi bedre tjenester til innbyggerne, samt få ned etterslepet på saksbehandling. Prosjektlederen har i perioden frem til september vært ute i foreldrepermisjon, slik at etaten ikke har fått effekt av denne tilsettingen enda.

Dessverre sa byggesaksbehandleren opp før sommerferien på grunn av personlige forhold, etter knapt ett år i stillingen. Ny saksbehandler ble ansatt i september, men siden han er engelsk statsborger måtte han vente på tillatelse fra UDI før han kunne begynne hos oss. Denne tillatelsen fikk han i begynnelsen av mars 2023, så i hele perioden august og ut året var etaten fri for fast byggesaksbehandler. Den nyansatte landmåleren jobber derfor også med byggesaker i tillegg til sine faste oppgaver.

Etter sommeren fikk vi ansatt ny driftsoperatør på vei, vann og avløp, da forrige person gikk tilbake til tidligere jobb i Hadsel.

Våren 2023 søker vi å ansette en feielærning.

I år som i fjor viste det seg vanskelig å rekruttere vikar og sommerhjelp til utedrift, både ungjobb og kirkegård, med null søkere på disse stillingene.

Brannkorpset har hatt noe utskifting av brannkonstabler i løpet av året, men er fulltallig og fullt operativ.

Arbeidsmiljø

Etaten har et generelt godt arbeidsmiljø, og det har ikke vært registrert noe avvik eller andre vesentlige hendelser i 2022 for personal. Aktiviteten er dog relativt høy, og spesielt på enkelte områder bør vi være bevisste på å unngå overbelastning.

Drift på sektorene

Generelt er driften av etaten preget av en del utskifting av personell, og det blir da naturlig nok en del opplæring og kursing. Også strengere krav fra øvrige myndigheter gjør at vi måtte øke fokuset på kurs og utdanning, spesielt for brannkorpset.

6001 Administrasjon teknisk etat

Administrasjonen omfatter teknisk sjef/brannsjef, samt prosjektledere for investeringer. Vi har ikke greid å gjennomføre alle planlagte prosjekter grunnet kapasitetsmangel.

6100, 6412, 6413 Byggdrift og utleie

Sektoren omfatter vaktmestertjenester for kommunale bygg i tillegg til at det utføres en del oppussing og oppgradering i egenregi.

6401 Kommunale kaier og brygger

Fortøyningene til Steinesjøen og Nykvågen flytebrygger ble utbedret i andre halvdel av 2022, etter at en inspeksjonsrunde med ROV avdekket mangler. I løpet av året ble arbeidet med å installere strømsøyler med individuelle målere ferdigstilt, slik at det er klart til å viderefakturere faktisk strømforbruk til hver enkelt leietaker. Nye kontrakter blir sendt ut i 2023 for dette.

6400 Plan-, byggesak og oppmåling

Introdusering av timebestilling på nett av saksbehandler har bidratt til mer effektive veiledningsmøter og en mer forutsigbar hverdag. Dette kostet litt over 80k å etablere, men så langt har vi hatt positiv effekt og gode tilbakemeldinger. Systemet kan også utvides til å gjelde flere sektorer.

For både byggesak og oppmåling har det vært en stor andel søknader som er mangelfulle, som tar mye av kapasiteten i forbindelse med utsending av mangelbrev og veiledningsmøter. Spesielt gjelder dette søknader som sendes av privatpersoner, men også profesjonelle foretak sliter med å utforme komplette søknader. Da kommunen ikke fakturerer for mangelfulle søknader eller stiller frist for komplettering, slukes det en del tid på dette arbeidet som ikke gir synlige resultater.

Etaten har utviklet tolkningspraksis av bestemmelsene i kommuneplanens arealdel og avklart retningslinjer på hvilke saker som vurderes som prinsipiell og ikke-prinsipiell. Dette har medført at flere søknader om dispensasjon kan behandles administrativt. Det har i tillegg ført til at flere saker som ble vurdert til å trenge dispensasjon tidligere, ikke lenger trenger dette.

Tross dette trenges planverket å oppdateres slik at det er i tråd med den utviklingen som ønskes i kommunen, både for saksbehandlerne og innbyggernes del.

6414 Ungjobb

Ung Jobb pågår i sommermånedene under ferieavviklingen til de ordinære ansatte. En arbeidsleder tilsettes i midlertidig stilling for å lede ungdommer, som jobber i to puljer gjennom sommeren. Blant hovedoppgavene er prosjekt med bekjempelse av Tromsøpalmer, som vi får økonomisk støtte til fra

Nordland Fylkeskommune. Videre blir det utført sommervedlikehold av grøntarealer, rydding av kratt og annet forefallende arbeid.

6415 Kirkegårdsdrift

Kommunen har en tjenesteytingsavtale med Bø og Malnes sogn, om drift av kirkegårdene i kommunen. Dette inkluderer rammeavtale med entreprenør for graving i forbindelse med begravelser, samt snørydding vinterstid.

6503 Produksjon av vann, 6504 distribusjon av vann, 6505 avløpsnett

Begge vannverkene har fått en utvendig oppussing, med nye FG-godkjente ytterdører og lagerporter. Det er skiftet ut ca. 150m vannledning mot Skårvågen hvor det hadde vært flere lekkasjer. Det er også skiftet ut en gammel kum og deler av vannledningen i Sjøhaugveien, samt etablert en brannhydrant i byggefeltet ved Steinesjøen. Avløpssystemet her er også skiftet fra det gamle stepsystemet som vi hadde mye driftsproblemer med, til ny selvfallsløsning.

Saneringsplan for Steine/Vinje har blitt utarbeidet av Multiconsult, og vil danne grunnlaget for videre arbeid med prosjekter her.

Det har vært service på alle avløpsstasjonene, og de har fått nytt låssystem. På stasjonen på Eidet var det problem med utløpsledningen som nå er utbedret.

6507 Kommunale veier

Mange veier ble oppgradert med fast dekke i 2022, og på de gjenværende grusveiene ble det skrapet og gruset ved behov. Samtidig med asfaltprosjektet ble det saget ut og lappet i hull på eksisterende asfaltveier, i egenregi. Veien til Nordahlstranda samt snuplass på Snarsetveien ble rustet opp med overskuddsmasser fra asfaltprosjektet. Slettenveien ble opprustet etter at en familie bosatte seg der. På Jørlandsveien ble det skiftet en stikkrenne, og foretatt skraping og grusing.

6610 Brann og redning

Korpset hadde 40 utrykninger i 2022, hvorav 17 er relatert til brann, 6 trafikkulykker, 9 oppdrag med bistand helse. Det ble skrevet kontrakt på leveranse av ny brannbil i 2022, men på grunn av lang leveringstid i markedet blir ikke denne levert før sommeren 2023. Tankbilen begynte å bli så gammel at det ikke lenger ville være forsvarlig å kjøre utrykning med den, så den ble solgt til en entreprenør. Nyere brukt tankbil (2012-modell) ble kjøpt fra Lom og Skjåk brannvesen, siden de hadde kjøpt ny.

6611 Feiing

Feietjenesten har utført feiing og tilsyn i henhold til oppsatte lister, både for boliger og fritidsboliger. Det vil bli lyst ut en lærlingstilling i 2023.

Status økonomi

Beløp i 1000

Årsmelding 2022

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
6001-Administrasjon teknisk	623	861	1 215	354	29,2 %
6100-Utleiebygg	-422	-543	-531	12	2,3 %
6400-Bygningskontroll/oppmåling	405	1 618	1 156	-462	-40,0 %
6401-Kaier	-115	1 225	1 116	-109	-9,8 %
6412-Utleieboliger	-3 286	-3 830	-3 166	663	20,9 %
6413-Byggtjenester	6 602	6 692	6 145	-547	-8,9 %
6414-Ung jobb	195	169	138	-32	-23,0 %
6415-Kirkegårdsdrift	0	0	33	33	100,0 %
6500-Uteseksjonen	1	0	0	0	0,0 %
6501-Felles maskinpark	0	5	0	-5	0,0 %
6503-Bø vannverk	732	962	0	-962	0,0 %
6504-Distribusjon av vann	-693	-885	68	952	1410,2 %
6505-Avløpsnett	20	12	32	20	61,8 %
6506-Slamtømming	2	4	0	-4	0,0 %
6507-Kommunale veier	4 718	4 636	5 180	544	10,5 %
6601-Renovasjon	1	2	0	-2	0,0 %
6610-Brann- og redningsvesen	3 393	3 552	3 681	128	3,5 %
6611-Feiing og brannsyn	-11	-145	18	163	914,1 %
Sum	12 165	14 335	15 083	748	5,0 %

Kommentar til status økonomi

Innenfor ansvarsområdet til Teknisk er det både selvkostområder og vanlige ansvarsområder. Selvkostområdene vann, avløp, feiing, renovasjon og kirkegårdsdrift holdes utenom de andre områdene. Det vil si at mindre-/merforbruk går mot fond, eller blir dekt av andre overføringer.

Det totale budsjettet for etaten var på kr 15 082 956, mens regnskapet viser kr 14 335 450, altså et mindreforbruk på kr 747 506. Et avvik som gjelder alle ansvar er høyere kostnader til pensjon, som for teknisk etat totalt beløpte seg til en ekstra kostnad på kr 621 744.

6001 Administrasjon teknisk

Ansaret har et mindreforbruk på kr 354 290. Dette kommer i hovedsak fra refusjon av lønnskostnader på grunn av foreldrepermisjon, samt tilbakeføring av tidligere års feilføringer i fondsavsetning.

6400 Plan-, byggesak og oppmåling

Ansaret har et overforbruk på kr 462 257. Vi har hatt lavere gebyrinntekter pga. færre behandlede saker innenfor tidsfristene grunnet redusert kapasitet. Samtidig har vi hatt større kostnader enn forutsatt til kurs og opplæring, samt til kostnader i forbindelse med rekruttering. Dette ble noe motvirket av lavere lønnskostnader siden vi var uten byggesaksbehandler fra september og ut året. Tilbakeføring av for mye innkrevde gebyrer på grunn av tidsoverskridelse i saksbehandling på ca. kr 71 000 var også en uforutsett kostnad.

6401 Kaier og brygger

Ansaret har et overforbruk på kr 109 345. Dette kommer av økte vedlikeholdskostnader grunnet nødvendig reparasjon av gangbane og belysning, samt større kostnader enn forutsatt til renovasjon og spillolje.

6100 Utleiebygg, 6412 utleieboliger og 6413 byggtjenester

Ansvarene har hatt et mindreforbruk på kr 128 493. Dette kommer i all hovedsak av økte leieinntekter, både på grunn av høyere belegg enn forutsatt, samt at enheter som var reservert for "covid-tiltak" ble tatt i bruk til vanlig utleie igjen. Totalt belegg over året for utleie er på over 95%, som er veldig høyt.

6414 Ung jobb

Ansaret hadde et lite merforbruk på kr 31 658.

6415 Kirkegårdsdrift

Ansaret har hatt et mindreforbruk på kr 84 099, hovedsakelig på grunn av færre gravlegginger enn budsjettet.

6503 og 6504 Vannforsyning

Ansaret har hatt et merforbruk på kr 740 092 som dekkes av selvkostfond. Høyere renter har økt de kalkulatoriske kostnader med ca. 429 000. Økt utskifting og vedlikehold har kostet ca. 579 000 mer enn budsjettet. Samtidig har gebyrinntektene økt med ca. 271 000. Selvkostfondet har utgående balanse på kr 1 729 725.

6505 Avløp

Ansaret har hatt et mindreforbruk på kr 216 079, som avsettes til fond. Prosjekter som er forskjøvet fremover i tid gjør at budsjetterte kapitalkostnader ikke påløper før senere år, og dermed har selvkostfondet økt de siste årene. Etter lovverket skal overskudd brukes opp innen 5 år, og deretter tilbakeføres abonnentene. Med et mindreforbruk i 2022 er de eldste fondsmidlene på kr 241 421 nå 6 år gamle, og må derfor tilbakeføres. Det foreslås at abonnementsgebyret for avløp settes til kr. 0 i en termin i 2023 for å tilfredsstille dette kravet. Selvkostfondet har utgående balanse på kr 1 275 836.

6507 Kommunale veier

Ansaret hadde et mindreforbruk på kr 544 272. Av dette er kr 450 000 tilbakebetaling av beløp som kommunen tidligere dekte for omlegging av kommunal veitrase ved butikken på Eidet, jf. Kommunestyrets vedtak om å kreve dette tilbake. Det ble også brukt kr 71 154 mindre på strøm til gatelys enn budsjettet, noe som sannsynligvis er en positiv effekt av utskifting til LED-lamper samt tidsstyring av belysningen.

6610 Brann og redning

Ansaret hadde et mindreforbruk på kr. 128 226. Salg av den gamle tankvogna bidro med ubudsjettet inntekt på kr 165 000.

6611 Feiing og brannsyn

Ansaret hadde et mindreforbruk på kr 216 136. Ca. 79 000 stammer fra økte inntekter for feiing og tilsyn, mens resten kommer av lavere lønnskostnader siden den ene feieren sluttet i juli. Tidligere års

Årsmelding 2022

fremførbart underskudd på kr 144 265 er nå tilbakebetalt til kommunen, og kr 97 534 settes av på selvkostfond som utgående balanse.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	11 608	12 338	13 066	12 785
Refusjon lønn	0	0	-190	-432
Sum Lønn	11 608	12 338	12 876	12 353
Drift	12 199	12 728	14 013	18 448
Kjøp av produksjon	3 596	4 528	4 528	4 008
Overføringer	2 735	150	150	3 119
Finansutgifter	3 746	2 054	2 054	2 485
Sum Utgifter	22 275	19 460	20 745	28 059
Brukerbetaling	-18 170	-18 608	-18 118	-21 188
Refusjoner	-3 483	-250	-250	-3 246
Overføringer	0	0	0	-3
Finansinntekter	-65	-170	-170	-1 640
Sum Inntekter	-21 718	-19 028	-18 538	-26 077
Netto resultat	12 165	12 770	15 083	14 335

NAV

Tjenesteområdebeskrivelse

NAV Bø er eid 50 % av Bø kommune og 50 % av staten.

NAV Bø har to kommunalt ansatt og tre statlige ansatte. Alle ansatte er kvinner.

Kommunal del av NAV:

NAV jobber etter "Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen (sosialtjenesteloven)"

Formålet med loven er å bedre levekårene for vanskeligstilte, bidra til sosial og økonomisk trygghet, herunder at den enkelte får mulighet til å leve og bo selvstendig, og fremme overgang til arbeid, sosial inkludering og aktiv deltakelse i samfunnet.

Loven skal bidra til at utsatte barn og unge og deres familier får et helhetlig og samordnet tjenestetilbud.

Loven skal bidra til likeverd og likestilling og forebygge sosiale problemer.

NAV tilbyr aktivitetskort til barn og unge i Bø kommune.

Aktivitetskortet kan for eksempel brukes på kino, svømming, kontingent for idrettslag, Rock Mot Frafløtting, og arrangement under Reginedagan og kulturskolen.

Ved å tilby dette kortet er vi med på å forebygge sosiale problemer blant barn og unge.

I 2022 var det 19 barn og unge som fikk innvilget aktivitetskortet.

NAV tilbyr Kvalifiseringsprogram som er for personer som har levd på sosialhjelp over lang tid eller står i fare for å komme i en slik situasjon, kan et kvalifiseringsprogram være et godt tilbud.

NAV Bø har ansvar for Startlån

Startlån er i hovedsak for barnefamilier og personer som er i en særlig utfordrende situasjon og mangler en egnet bolig.

Oversikt Startlån fra 2020 til 2022

År	Søknader	Innvilget	Refinansiering	Utbetalt
2020	33	8	3	6200000
2021	20	14	3	19936851
2022	22	13	3	12931446

NAV Bø tilbyr økonomisk veiledning og gjeldsrådgivning samt forvaltningskonto. NAV har også en egen telefon tjeneste som gjelder gjeldsrådgivning

Statlig del av NAV:

Oppfølging av sykemeldte, avholde dialogmøter.

Oppfølging av personer som har behov for hjelp til å skaffe seg jobb, det kan være via arbeidstrening/arbeidspraksis og via lønnstilskudd. Oppfølging av brukere som er for syke eller av annen årsak ikke er i stand til å være i jobb.

Oppfølging og bistand til arbeidsgivere som har behov.

ARBEIDSMARKEDET

Helt ledige fordelt på kommune

	Antall	Prosent av arbeidsstyrken		
Nordland	1782	1,5		
1867 Bø	23	2,0		

Arbeidsledigheten er lav i hele Nordland, det er utfordrende å finne kvalifisert arbeidskraft til utlyste stillinger som meldes inn til NAV Bø.

Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
7200-Sosialtjenesten	4 008	4 640	4 812	172	3,6 %
7202-Bø dagsenter	20	10	15	5	33,7 %
7203-Boligtilskudd	0	5	0	-5	0,0 %
7204-Rusmiddelarbeid	32	53	0	-53	0,0 %
Sum	4 060	4 707	4 827	119	2,5 %

7200 Sosiale bidrag

Sosialtjenesten

Antall søknader på økonomisk sosialhjelp og utbetalinger fra 2019-2022

Årsmelding 2022

ÅR	Søknader	Utbetalt i kr
2019	499	3118090
2020	419	2183094
2021	328	1657149
2022	324	1879803

NAV utbetalte kr 1879803 i sosiale bidrag i 2022. Budsjett for 2022 var på 1634131. Det ble utbetalt 245672,- mer enn budsjettet.

En forklaring til dette er at det i desember 2022 kom føringer fra regjeringen at det skulle utbetales kr 1000,- i ekstra sosialhjelp til jul. Målgruppe var personer som mottok økonomisk sosialhjelp i desember og barn i deres husstand. Det ble utbetalt kr 49000, det var 20 familier fikk innvilget ekstra til jul. Samme periode i 2021 ble det utbetalt kr 7000,- og det var da 3 familier som fikk innvilget ekstra til jul.

I tillegg ble det utbetalt depositumgarantier i 2022 på kr 45400,-.

Fra 1. september 2022 ble det vedtatt at det ikke skal tas hensyn til barnetrygd ved vurdering av søknad om stønad til barnefamilier, jf. sosialtjenesteloven § 18 tredje ledd.

Dette fører også til øke utbetalinger på økonomisk sosialhjelp

Avvik:

Lønn:

Mindreforbruk på 468,221, det er budsjettet med kr 2028113,- I dette beløpet ligger også Kvalifiseringsstønad som ble budsjettet med 723793,- det er utbetalt 237962,- i Kvalifiseringsstønad. Dette forklarer i hovedsak overskuddet på lønn.

Kjøp fra staten:

Husleie, kommunens andel av NAV lederlønn og 20 % lønn til en statlig ansatt.

Budsjett var på 651960,- og det er utbetalt 796560,- et avvik på -144600,-

Kjøp fra andre:

Betalinger for skjenkekontroller

Det ble budsjettet med 77000,- det ble utbetalt 153222,- Vi har et avvik på -76222,-

Drift:

Det er budsjettet med 206136,- det ble utbetalt 99363,-

Inntekter:

Gebyrer og avgifter

Det var budsjettert med 77000,- det ble innbetalt 211388,- i gebyrer og avgifter, dette viser et avvik på 134388,-

Refusjon fra staten:

Det ble budsjettert med 15000,- det ble innbetalt 36900,- i refusjon fra staten, dette viser et avvik på 21900,-

NAV hadde et overskudd på 119290,- med fratrekk av moms blir overskuddet på 64415,-

Forklaring på overskuddet er i hovedsak fra lønn.

Oppsummering tiltak

Vår strategi for 2023 i forhold til budsjett er å hjelpe brukere til å bli klar over sine muligheter.

NAV Bø kan tilby:

Hjelp til å finne jobb

Hjelp til utdanning

Økonomisk råd og veiledning

Gjeldsrådgivning

Startlån

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	1 612	2 028	2 102	1 634
Sum Lønn	1 612	2 028	2 102	1 634
Drift	135	206	206	99
Kjøp av produksjon	902	977	977	1 209
Overføringer	1 971	1 634	1 634	2 126
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	3 007	2 817	2 817	3 435
Brukerbetaling	-195	-77	-77	-211
Refusjoner	-85	-15	-15	-95
Finansinntekter	-279	0	0	-55
Sum Inntekter	-559	-92	-92	-361
Netto resultat	4 060	4 753	4 827	4 707

Felles finanser

Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
8000-Skatt, inntektsutj. og rammetilskudd	0	0	0	0	0,0 %
8700-Diverse felles	4 010	-16	0	16	0,0 %
8702-Årets premieavvik pensjon	-22 028	-21 483	-14 380	7 103	49,4 %
8703-Amortisering tidl. års premieavvik	6 399	7 296	7 359	63	0,9 %
9110-Renter, avdrag og utbytte	0	-500	-500	0	0,0 %
Sum	-11 619	-14 703	-7 521	7 181	95,5 %

Kommentar til status økonomi

Økonomi, budsjett og regnskap:

Netto regnskap for Felles finanser endte med et mindreforbruk på kr. 7,102,574,-

Dette skyldes mindreforbruk på premieavviket 1,150,503,- og mindreforbruk premiefond ref til budsjett på 5,930,984,-

Totalt ble bruken av premiefond kr 9,384,338,- i 2022.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022
Lønn	-15 629	-7 021	-7 021	-14 187
Sum Lønn	-15 629	-7 021	-7 021	-14 187
Drift	0	-500	-500	-500
Overføringer	4 010	9 765	5 815	99
Sum Utgifter	4 010	9 265	5 315	-401
Brukerbetaling	0	0	0	0
Refusjoner	0	-5 815	-5 815	-115
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum Inntekter	0	-5 815	-5 815	-115
Netto resultat	-11 619	-3 571	-7 521	-14 703

Årsregnskap Bø Kommune 2022

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

	Note	Regnskap 2022	Rev. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Rammetilskudd		-65 414 804	-107 600 000	-107 600 000	-107 992 273
Inntekts- og formuesskatt		-136 672 319	-95 000 000	-95 000 000	-96 312 481
Eiendomsskatt		-2 869 127	-2 900 000	-2 900 000	-5 829 057
Andre generelle driftsinntekter		-20 235 417	-15 943 000	-11 743 000	-4 708 984
Sum generelle driftsinntekter		-225 191 667	-221 443 000	-217 243 000	-214 842 794
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		227 098 493	223 515 792	209 173 795	195 222 751
Avskrivninger		19 733 148	19 337 000	19 337 000	19 454 468
Sum netto driftsutgifter		246 831 641	242 852 792	228 510 795	214 677 219
Brutto driftsresultat		21 639 974	21 409 792	11 267 795	-165 576
Renteinntekter		-4 777 056	-1 289 000	-1 289 000	-907 631
Utbytter		-722 883	-2 000 000	-2 000 000	-2 040 507
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		6 505 322	0	0	-63 400 995
Renteutgifter		9 065 389	5 706 000	5 681 000	4 340 120
Avdrag på lån		11 348 494	11 398 000	11 398 000	10 634 862
Netto finansutgifter		21 419 266	13 815 000	13 790 000	-51 374 151
Motpost avskrivninger		-19 733 148	-19 277 000	-19 277 000	-19 454 468
Netto driftsresultat		23 326 092	15 947 792	5 780 795	-70 994 195
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		7 721 264	10 970 000	10 970 000	0
Avsetninger til bundne driftsfond		1 476 671	327 189	327 189	4 337 631
Bruk av bundne driftsfond		-2 752 027	-550 000	-550 000	-2 189 467
Avsetninger til disposisjonsfond		0	3 077 000	3 077 000	72 896 031
Bruk av disposisjonsfond		-29 772 000	-29 772 000	-19 605 000	-4 050 000
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-23 326 092	-15 947 811	-5 780 811	70 994 195
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	-19	-16	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

	Note	Regnskap 2022	Rev. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Politikk og administrasjon		25 865 113	25 434 292	24 173 697	21 179 922
Skole- og barnehageetaten		65 168 075	60 347 601	56 380 658	53 134 303
Helse- og omsorgsetaten		120 154 308	113 262 545	103 025 500	106 493 601
Kultur- og næringsetaten		9 803 241	10 580 192	10 114 052	9 697 270
Teknisk etat		14 335 450	15 082 956	12 770 012	12 164 622
NAV		4 707 460	4 826 749	4 753 419	4 059 959
Felles finanser		-14 702 501	-7 521 354	-3 571 354	-11 618 906
Sum bevilgninger drift, netto		225 331 147	222 012 981	207 645 984	195 110 773
Herav:					
Avskrivninger		2 270 187	2 027 000	2 027 000	1 774 995
Netto renteutgifter og -inntekter		20 195	-7 000	-32 000	14 863
Avdrag på lån		217 628	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond		1 476 671	327 189	327 189	4 337 631
Bruk av bundne driftsfond		-2 752 027	-550 000	-550 000	-2 189 467
Avsetninger til disposisjonsfond		0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		-3 000 000	-3 300 000	-3 300 000	-4 050 000
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		227 098 493	223 515 792	209 173 795	195 222 751

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Note	Regnskap 2022	Rev. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringer i varige driftsmidler	20 446 155	54 311 566	51 948 000	16 738 799
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	978 177	970 000	970 000	920 593
Utlån av egne midler	5 405 000	500 000	500 000	705 000
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	26 829 332	55 781 566	53 418 000	18 364 392
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 912 164	-7 772 000	-7 772 000	-2 557 384
Tilskudd fra andre	-965 936	-4 442 000	-4 442 000	-927 784
Salg av varige driftsmidler	-447 454	0	0	-4 035
Salg av finansielle anleggsmidler	645 404	0	0	-176 926 000
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 003 751	-683 000	-683 000	-1 472 421
Bruk av lån	-16 926 148	-42 279 566	-39 916 000	-13 381 416
Sum investeringsinntekter	-21 610 049	-55 176 566	-52 813 000	-195 269 040
Videreutlån	12 931 446	20 000 000	20 000 000	19 938 681
Bruk av lån til videreutlån	-12 931 446	-20 000 000	-20 000 000	-19 938 681
Avdrag på lån til videreutlån	2 568 491	2 670 000	2 670 000	1 825 015
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 768 041	-2 670 000	-2 670 000	-2 842 213
Netto utgifter videreutlån	-2 199 550	0	0	-1 017 198
Overføring fra drift	-7 721 264	-10 970 000	-10 970 000	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	13 561 393	10 865 000	10 865 000	1 165 306
Bruk av bundne investeringsfond	-5 405 000	-500 000	-500 000	-705 000
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	177 016 869
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	444 671
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	435 130	-605 000	-605 000	177 921 846
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	3 454 864	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

	Note	Regnskap 2022	Rev. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Oppgradering saksbehandlingssystem		0	0	0	56 906
Friluftsgalleri- nytt sceneområde og parkeringsplass		867 669	0	0	4 077 296
Tilbygg Bøheimen		243	0	0	226 079
Sykesignalanlegg		146	0	0	46 306
Oppgradering av kommunale veier 2021		0	0	0	7 376 186
Trafikksikkerhetstiltak 2021		0	0	0	164 477
Trafikksikkerhetstiltak 2022		0	900 000	900 000	0
Oppgradering kommunale bygg 2021		1 650	0	0	818 831
Oppgradering kommunale bygg 2022		2 478 636	1 100 000	1 100 000	0
Oppgradering av kommunale veier 2022		10 561 583	7 000 000	7 000 000	0
P910 Gang- og sykkelsti Eidet- Asterset		83 300	9 954 000	9 954 000	273 202
P911 Gang- og sykkelsti Straume- Straumsjøen		89 617	0	0	0
P915 Oppgradering Brannstasjon		980 919	0	0	241 659
P916 VA Lager		45	0	0	87 505
Ballbinger		259 175	700 000	700 000	0
Visma Økonomisystem		0	0	0	902 291
VA sanering Steine		53 516	3 000 000	3 000 000	16 000
Riskjosen AP		0	3 000 000	3 000 000	0
Tennvalen VA		86 723	3 500 000	3 500 000	52 910
Ledningsnett Straume		0	1 000 000	1 000 000	0
Sonevannmålere		0	500 000	500 000	0
Brannbil		114 554	7 500 000	7 500 000	0
Ladepunkter EL bil kommunale bygg		114	300 000	300 000	30 871
Parkering Guvåghytta		199 220	250 000	250 000	0
Oppgradering parkering Bøheimen		0	2 000 000	2 000 000	0
Sti Vinjesjøen - trase Museet - Vinje		0	0	0	18 900
Utbygging VA Solbakken		0	0	0	374 052
Utbygging VA Alteret		300 685	472 000	472 000	177 685
ENØK-Tiltak kommunale bygg, forprosjekt		55 081	500 000	500 000	289 421
Feiebil- kjøp ut leasing		0	0	0	246 319
Flytebrygge Skånvågen		365	300 000	300 000	38 588
Oppgradering El-anlegg flytebrygger		13 634	216 000	216 000	289 042
Næringsareal Steinesjøen		2 363 566	2 363 566	0	150 000
Eie til Leie 2		0	0	0	770 092
Skilting og tilrettelegging for publikum		0	136 000	136 000	14 181
ENØK Rådhuset		1 240 506	1 650 000	1 650 000	0
Rodd fiske		236 676	300 000	300 000	0
Lekepark museumsområde		12 376	1 300 000	1 300 000	0
Skilting Bø og Malnes kirker		132 869	120 000	120 000	0
Offentlige toalett		0	1 000 000	1 000 000	0
Hjelpemiddellager		0	5 000 000	5 000 000	0
IT		0	250 000	250 000	0
Vinje barnehage utbygg		313 288	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler		20 446 155	54 311 566	51 948 000	16 738 799

Årsmelding 2022

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2021
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2021
Kjøp av aksjer og andeler		978	970	970	921
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		978	970	970	921

4. Utlån

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Regnskap 2021
Næringslån		5 405	500	500	705
Utlån av egne midler		5 405	500	500	705
Sum del 1-4		26 829	53 418	55 782	18 364

Årsmelding 2022

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

	Note	Regnskap 2022	Rev. budsjett 2022	Oppr. budsjett 2022	Regnskap 2021
Rammetilskudd		-65 414 804	-107 600 000	-107 600 000	-107 992 273
Inntekts- og formuesskatt		-136 672 319	-95 000 000	-95 000 000	-96 312 481
Eiendomsskatt		-2 869 127	-2 900 000	-2 900 000	-5 829 057
Andre skatteinntekter		0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-30 326 417	-29 886 000	-25 686 000	-19 215 536
Overføringer og tilskudd fra andre		-36 657 257	-26 099 900	-26 106 900	-35 359 073
Brukerbetalinger		-13 842 616	-12 937 800	-12 632 800	-13 728 615
Salgs- og leieinntekter		-25 059 587	-21 681 338	-22 171 338	-21 892 195
Sum driftsinntekter		-310 842 126	-296 105 038	-292 097 038	-300 329 229
Lønnsutgifter		181 086 472	176 290 395	166 602 398	169 409 920
Sosiale utgifter		32 200 448	27 885 152	27 885 152	29 926 419
Kjøp av varer og tjenester		81 703 362	78 758 680	74 096 680	64 829 100
Overføringer og tilskudd til andre		17 758 670	15 243 603	15 443 603	16 543 746
Avskrivninger		19 733 148	19 337 000	19 337 000	19 454 468
Sum driftsutgifter		332 482 100	317 514 830	303 364 833	300 163 653
Brutto driftsresultat		21 639 974	21 409 792	11 267 795	-165 576
Renteinntekter		-4 777 056	-1 289 000	-1 289 000	-907 631
Utbytte		-722 883	-2 000 000	-2 000 000	-2 040 507
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		6 505 322	0	0	-63 400 995
Renteutgifter		9 065 389	5 706 000	5 681 000	4 340 120
Avdrag på lån		11 348 494	11 398 000	11 398 000	10 634 862
Netto finansutgifter		21 419 266	13 815 000	13 790 000	-51 374 151
Motpost avskrivninger		-19 733 148	-19 277 000	-19 277 000	-19 454 468
Netto driftsresultat		23 326 092	15 947 792	5 780 795	-70 994 195
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		7 721 264	10 970 000	10 970 000	0
Avsetninger til bundne driftsfond		1 476 671	327 189	327 189	4 337 631
Bruk av bundne driftsfond		-2 752 027	-550 000	-550 000	-2 189 467
Avsetninger til disposisjonsfond		0	3 077 000	3 077 000	72 896 031
Bruk av disposisjonsfond		-29 772 000	-29 772 000	-19 605 000	-4 050 000
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-23 326 092	-15 947 811	-5 780 811	70 994 195
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	-19	-16	0

§5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsoppgjørdisposisjoner

Årsavslutningsposter i driftsregnskapet

2022

Netto driftsresultat	23 326 092,04
Avsetninger til bundne driftsfond - debet beløp	1 476 671,36
Bruk av bundne driftsfond - kredit beløp	- 2 752 027,38
Overføring til inv.regnskapet iht årsbudsjett og fullmakter - debet beløp	10 970 000,00
Avsetninger til disp.fond iht årsbudsjett og fullmakter - debet beløp	3 077 000,00
Bruk av disp.fond iht årsbudsjett og fullmakter - kredit beløp	- 29 772 000,00
Budsjettetert dekning av tidligere årsmerforbruk - debet beløp	-
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	6 325 736,02
Strykning av ovf til investering - kredit beløp	- 3 248 736,02
Strykning av avsetninger til disp.fond - kredit beløp	- 3 077 000,00
Strykning av dekning av tidligere års merforbruk - kredit beløp	
Strykning av bruk av disp.fond - debet beløp	
Mindreforbruk etter strykninger	
Bruk av disp.fond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger - kredit beløp	
Bruk av disp.fond for inndekning av tidligere års merforbruk - kredit beløp	
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk - kredit beløp	
Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disp.fond - Debet beløp	
Fremført til inndekning i senere år - merforbruk	
Sum utgifter og inntekter eks bruk av lån	32 877 327,00
Avsetninger til bundne inv.fond - debet beløp	13 561 393,00
Bruk av bundne inv.fond - kredit beløp	- 5 405 000,00
Budsjettetert bruk av lån (inkl. videreutlån) - kredit beløp	- 62 279 566,00
Overføring fra drift iht årsbudsjett og fullmakter - kredit beløp	- 10 970 000,00
Avsetninger til ubundet inv.fond iht årsbudsjett og fullmakter - debet beløp	
Bruk av ubundet inv.fond iht årsbudsjett og fullmakter - kredit beløp	-
Dekning av tidligere års udekket beløp - debet beløp	
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	- 32 215 846,00
Strykning av avsetninger til ubundet inv.fond - kredit beløp	
Strykning av bruk av lån (inkl. videreutlån) - debet beløp	32 421 972,00
Strykning av overføring fra drift - debet beløp	3 248 736,00
Strykning av bruk av ubundet inv.fond - debet beløp	
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	3 454 862,00
Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet inv.fond - debet beløp	
Fremført til inndekning i senere år - udekket beløp	3 454 862,00

Balanse

	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	1 083 952 123	1.035.092.407
I. Varige driftsmidler	474 832 520	471.907.388
1. Faste eiendommer og anlegg	466 877 742	462.436.680
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	7 954 778	9.470.708
II. Finansielle anleggsmidler	80 906 588	67.376.257
1. Aksjer og andeler	19 368 842	18.390.665
2. Obligasjoner	0	0
3. Utlån	61 537 746	48.985.591
III. Immaterielle eiendeler	0	0
IV. Pensjonsmidler	528 213 015	495.808.763
B. Omløpsmidler	351 115 615	361.434.055
I. Bankinnskudd og kontanter	190 690 330	60.507.181
II. Finansielle omløpsmidler	102 064 976	5.437.656
1. Aksjer og andeler	102 064 976	5.437.656
2. Obligasjoner	0	0
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0
III. Kortsiktige fordringer	58 360 310	295.489.217
1. Kundefordringer	19 583 236	261.080.329
2. Andre kortsiktige fordringer	0	0
3. Premieavvik	38 777 074	34.408.889
Sum eiendeler	1 435 067 738	1.396.526.462
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	461 846 673	486.904.791
I. Egenkapital drift	66 398 160	97.445.516
1. Disposisjonsfond	56 678 365	86.450.365
2. Bundne driftsfond	9 719 795	10.995.151
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0	0
II. Egenkapital investering	186 852 534	182.151.004
1. Ubundet investeringsfond	177 016 869	177.016.869
2. Bundne investeringsfond	13 290 528	5.134.135
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-3 454 864	0
III. Annen egenkapital	208 595 979	207.308.271
1. Kapitalkonto	212 284 518	210.996.810
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	1 134 639	1.134.639
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-4 823 178	-4.823.178
D. Langsiktig gjeld	891 420 033	831.705.620
I. Lån	364 263 740	336.932.486
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	364 263 740	336.932.486
2. Obligasjonslån	0	0
3. Sertifikatlån	0	0
II. Pensjonsforpliktelse	527 156 293	494.773.134
E. Kortsiktig gjeld	81 801 032	77.916.052
I. Kortsiktig gjeld	81 801 032	77.916.052
1. Leverandørgjeld	0	0
2. Likviditetslån	33.000.000	33.000.000
3. Derivater	0	0
4. Annen kortsiktig gjeld	48 376 892	44.057.794
5. Premieavvik	424 140	858.258
Sum egenkapital og gjeld	1 435 067 738	1.396.526.462
F. Memoriakonti	0	0
I. Ubrukte lånemidler	19 752 468	7.610.063
II. Andre memoriakonti	0	0
III. Motkonto for memoriakontiene	-19 752 468	-7.610.063

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Bø kommunes regnskap er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, gjeldende forskrifter og god kommunal regnskapskikk.

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet, fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke. Alle 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 lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost. I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Andre fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr. 4 Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelets kvalitetsnivå utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/ likviditetslån jmf. KL § 50 nr. 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi. side 10 Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet / tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning. Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående, er nedskrevet til virkelig verdi i balansen. Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld. Opptakskost utgjør gjeldspostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt som gjelden oppstår. Låneomkostninger (gebyrer, provisjoner mv.), samt over- og underkurs er finansutgifter og inntekter.

Selvkostberegninger

Innenfor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve i gebyrer, beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av Kommunal- og regionaldepartementet i dokument H-3/14, februar 2014. "Viktige kommunale tjenester der selvkost setter den øvre rammen for brukerbetalingen".

Renovasjon

Vann, avløp og septik

Feiing

Reguleringsplaner

Byggesaker

Oppmåling

Merverdiavgift og merverdiavgiftskompensasjon

Kommunen følger reglene i merverdiavgiftsloven for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen merverdiavgiftskompensasjon. Mottatt kompensasjon for betalt merverdiavgift er finansiert av kommunene gjennom redusert statstilskudd i inntektssystemet.

Endring i arbeidskapital 2022

Balanseregnskapet

	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Omløpsmidler	351 115 615	361 434 055	
Kortsiktig gjeld	81 801 032	77 916 052	
1.Arbeidskapital	269 314 583	283 518 003	-14 203 420

Bevilgningsregnskapet:

Anskaffelser av milder

Inntekter driftsdel (600-670,700-780,800-895)	-310 785 032		
Inntekter investering (600-670,700-780,800-895)	-3 967 460		
Innbetalinger eksterne finanstr Drift (900-929)	-5 512 439		
Innbetalinger eksterne finanstr Investering (900-929)	-35 987 479		-356 252 410

Anvendelser av milder

Utgifter drift (010-285,300-480, minus 690)	312 704 358		
Utgifter investering (010-285,300-480, minus 690)	20 445 296		
Utbetalinger eksterne finanstr. Drift (500-529)	26 919 205		
Utbetalinger eksterne finanstr. Invest (500-529)	22 529 377		382 598 236

2.Endring arbeidskapital bevilgningsregnskapet	26 345 826
---	-------------------

Endring ubrukte lånemilder

Ubrukte lånemidler 31.12.2021	-7 610 063	
Ubrukte lånemidler 31.12.2022	19 752 468	12 142 406

3. Endring AK bevilgninger, etter justering lånemilder	14 203 420
---	-------------------

Differanse mellom 1 og 3	0
--------------------------	---

Note 2 Ytelser til ledende personer og revisor

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural-ytelser
Rådmann	900 000	0	5 000	
Ordfører	904 700	0	5 000	

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er KomRev Nord IKS. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse

Godtgjørelse til revisor	Kommune-kassen
Revisjon	688000
Rådgivningstjenster	5225
	0
	0
Samlet godtgjørelse	693225

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon

Premiefond

premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2022	2022
Innestående på premiefond 01.01.	15 942 392	747 750
Tilført premiefondet i løpet av året	9 809 039	18 546 197
Bruk av premiefondet i løpet av året	9 384 338	3 351 555
Innestående på premiefond 31.12.	16 367 093	15 942 392

Regnskapsføring av pensjon

Bø Kommune har brukt amortiseringsperioder med intervaller av 15 år (frem til 2009, 10 år (2010 til og med 2013 12) og 7 år fra 2014 og frem til nå

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,50 %	3,00 %	
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	1,98 %	1,98 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	1,22 %	1,98 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik	2022	2021
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	18 565 021	17 915 121
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	15 546 574	14 596 599
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-17 663 254	-16 450 165
Administrasjonskostnad	960 206	920 995
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	17 408 547	16 982 550
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	28 920 050	34 752 617
C Årets premieavvik (B-A)	11 511 503	17 770 067

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2022	2021
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	28 920 050	34 752 617
C Årets premieavvik	-11 511 503	-17 770 067
D Amortisering av tidligere års premieavvik	6 942 230	6 078 541
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B-D)	24 350 777	23 061 091
G Pensjonstrekk ansatte	3 214 079	3 064 830
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	21 136 698	19 996 261

Akkumulert premieavvik	2022	2021
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	31 925 555	20 234 029
Årets premieavvik	11 511 503	17 770 067
Sum amortisert premieavvik dette året	-6 942 230	-6 078 541
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	36 494 828	31 925 555
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	1 858 106	1 644 123
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	38 352 934	33 569 678

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2021	2021
Netto pensjonsforpliktelser pr. 01.01.	-2 202 413	22 879 475
Årets premieavvik	-11 511 503	-17 770 067
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	4 462 542	-13 390 353
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)	6 942 229	6 078 532
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-2 309 145	-2 202 413
<i>Herav:</i>		
Brutto pensjonsforpliktelse	-525 903 871	-493 606 351
Pensjonsmidler	528 213 015	495 808 763
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	-1 230 456	-1 144 817

NOTE nr. 4 Anleggsmidler - avskrivbare driftsmidler

Kommunen følger inndelingen av anleggsmidler og avskrivningsplan i.h.h.t. regnskapsforskriftens § 5-11. Kommunen har følgende anleggsmiddelgrupper med tilhørende avskrivningsplan:

Anleggsmiddelgruppe	Avskrivning	Type Eiendeler
Gruppe 1	5 år	EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende
Gruppe 2	10 år	Anleggsmaskiner, maskiner, inventar og utstyr, verktøy, transportmidler og lignende
Gruppe 3	20 år	Brannbiler, parkeringsplasser, trafikklys, tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjoner, forbrenningsanlegg og lignende
Gruppe 4	40 år	Boliger, skoler, barnehager, idrettshaller, veier og ledningsnett
Gruppe 5	50 år	Forretningsbygg, lagerbygg, administrasjonsbygg, sykehjem og andre institusjoner, kulturbygg, brannstasjoner osv.

Tekst	Gruppe 1 Avskr. 5 år	Gruppe 2 Avskr. 10 år	Gruppe 3 Avskr. 20 år	Gruppe 4 Avskr. 40 år	Gruppe 5 Avskr. 50 år	Tomter	Totalsum alle grupper
Bokført verdi 01.01.21	2 674 990	6 795 718	3 442 530	325 257 233	130 004 480	3 732 436	471 907 387
Tilgang i regnskapsåret	0	133 240	1 367 436	14 697 576	1 849 511	2 600 242	20 648 005
Avgang i regnskapsåret *							0
Delsalg i regnskapsåret				-104 887		-155 024	-259 911
Avskrivninger i regnskapsåret	-665 900	-983 270	-249 712	-11 733 907	-3 830 173		-17 462 962
Nedskrivninger							0
Reverserte nedskrivninger							0
Bokført verdi	2 009 090	5 945 688	4 560 254	328 116 015	128 023 818	6 177 654	474 832 519

NOTE 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Henvisning balansen	Eierandel i selskapet	Antall aksjer	Balanseført 31.12.2022	Balanseført 31.12.2021
Egenkapitalinnskudd Komrev Nord	221152010	1,37 %		62 485	62 485
Egenkapitalinnskudd K-sekretar	221152011	1,38 %		11 762	11 762
Egenkapitalinnskudd Reno-Vest IKS	221152012	8,70 %		2 337 647	2 337 647
Egga Utvikling AS	221200004	0,60 %	25	25 190	25 190
Vesteråsprodukter AS	221200007	6,25 %		260 000	260 000
Visit Vesterålen	221200008			35 000	35 000
Radio Bø AL	221200009	-		2 000	2 000
Steinesjøen egenesentral AS	221200010	8,12 %	90	90 000	90 000
Biblioteksentralen AL	221200011	-		900	900
Egenkapitalinnskudd KLP	221550010	-		16 543 858	15 565 681
SUM				kr 19 368 842	kr 18 390 665

Kommunen hefter ubegrenset for andel av forpliktelsene til interkommunale selskaper tilsvarende kommunens eierandel i selskapet, jfr IKS-loven § 3.

Det skal opplyses om kommunens ansvar for gjeld i IKS dersom det er sannsynlig at kommunen må dekke selskapets forpliktelser.

Eventuelt tilleggsopplysninger dersom det er vesentlige endringer gjennom året i for eksempel selskapsstruktur eierandel, fusjon/fisjon, kjøp/salg av eierandeler mv.

Note 6 Langsiktig gjeld

Fordeling av langsiktig gjeld:	31.12.2022	31.12.2021
Lån til selvkostområdene i kommunen		
Vann - og avløpssektoren	33 020 204	31 324 979
Andre selvkostområder	93 893	93 893
Lån finansiert gjennom kompensasjonsordninger	30 340 140	31 395 580
Lån til kirkelige formål		
Startlån og formidlingslån	56 699 978	46 296 919
Andre utlån		
Ubrukte lånemidler	19 752 468	7 610 063
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	225 108 818	220 211 053
Finansielle leieavtaler		
Sum bokført langsiktig gjeld	365 015 501	336 932 487
Langsiktig gjeld i særregnskap	0	0
NN KF	0	0
NN interkommunalt samarbeid	0	0
Sum bokført langsiktig gjeld i særregnskap	0	0
Kommunens samlede eksterne lånegjeld	365 015 501	336 932 487

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2022	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr 91 276 986	2,05 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 273 738 515	3,69 %

Langsiktig gjeld med fast rente

Lån nr.	Volum (mill.)	Siste forfall	Rente- binding til	Betaler	Finans- reglementet
20100422	19,50	jun.55	des.25		§ 5
20170392	10,10		jul.27		§ 5
20200324	16,79		aug.30		§ 5
5 326 673	16,17	apr.32	aug.26		§ 5
55 59291	28,72		mai.26		
Sum	91,28				

Gjennomsnittlig løpetid for kommunens lån er 30,4 År

Note 7 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 14-18, ved å beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel.

<i>Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag</i>	2022	2021
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	11 348 494	10 634 862
Beregnet minimumsavdrag	10 669 198	10 592 277
Awik	▼ -679 296 ▼	-42 585

Minimumsavdrager er beregnet ut fra avskrivninger på kr 17.462961,-lånegjeld 286.036.889,- samt verdien av driftsmidler kr 468 174 952,-

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond.

	2022	2021
Mottatte avdrag på startlån	4 768 040	2 842 213
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	2 568 491	1 825 015
Avsetning til avdragsfond	2 199 550	1 017 198
Bruk av avdragsfond	0	0
Saldo avdragsfond 31.12.	5 450 394	3 250 844

Note 8 Kommunens garantiansvar

Gitt overfor - navn	Garanti-ramme		Beløp pr. 31.12.		Type garanti	Utløper dato
			2022	2021		
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	405 330	kr	63 832	kr	106 393
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	490 665	kr	148 954	kr	191 514
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	575 999	kr	234 075	kr	276 635
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	1 120 000	kr	478 800	kr	558 600
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	646 400	kr	340 476	kr	383 037
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	2 305 500	kr	1 835 400	kr	1 995 000
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	891 460	kr	767 687	kr	833 111
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	914 880	kr	851 786	kr	914 880
Reno-Vest IKS (7,98%)	kr	11 316 770	kr	903 078		
Lån Konsern	kr	2 722 778	kr	217 278		

Garantier andre

Bøhallen SA	kr	5 000 000	kr	3 674 592	kr	4 230 000	Selvstendig	2039
-------------	----	-----------	----	-----------	----	-----------	-------------	------

Sum garantiansvar **kr 26 389 782** **kr 9 515 958** **kr 9 489 170**

Kommunen har i løpet av regnskapsåret ikke måttet innfri noen garantier

Note 9 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler og derivate

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Aktivklasse	Finansforvaltnings-reglement	Anskaffelseskost	Balanseført verdi 31.12.	Balanseført verdi 01.01.	Resultatført verdiendring
Rentepapirer	§ 4	14 831 410	14 793 362	0	-38 048
Aksjefond	§ 5	63 077 213	61 547 483	0	-1 529 730
Eiendom		8 000 000	6 668 444	0	-1 331 556
Rana Gruber	§ 5	1 512 500	1 367 979	0	-144 521
Elmera	§ 4	9 500 446	2 450 537	5 437 656	-3 396 456
Obligasjoner	§ 4	15 057 555	15 237 171	0	179 616
		111 979 124	102 064 976	5 437 656	-6 260 695

Note 10 Avsetning og bruk av fond

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

Bundne driftsfond - kap. 251	2022	2021
Beholdning pr.01.01	10 995 151	8 846 987
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	2 752 027	2 189 467
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet		
Avsetning til bundne driftsfond	1 476 671	4 337 631
Beholdning pr. 31.12	9 719 795	10 995 151

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2 022	2 021
Beholdning pr.01.01	177 016 869	0
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet		0
Avsetning til ubundne investeringsfond		177 016 869
Beholdning pr. 31.12	177 016 869	177 016 869

Bundne investeringsfond - kap. 255	2 022	2 021
Beholdning pr.01.01	5 134 135	4 673 829
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	5 405 000	705 000
Avsetning til bundne investeringsfond	13 561 393	1 165 306
Beholdning pr. 31.12	13 290 528	5 134 135

Disposisjonsfond - kap. 256	2 022	2 021
Beholdning pr.01.01	86 450 365	17 604 334
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet		
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	29 772 000	4 050 000
Avsetning til disposisjonsfond		72 896 031
Beholdning pr. 31.12	56 678 365	86 450 365

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2022	2021
Beholdning pr.01.01	279 596 520	31 125 150
Avsetninger	15 038 064	255 415 837
Bruk av avsetninger	37 929 027	6 944 467
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	-22 890 963	248 471 370
Beholdning pr. 31.12	256 705 557	279 596 520

Note 11 Endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig merforbruk

Konto for endring av regnskapsprinsipp

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Konto for endring av regnskapsprinsipp	31.12.2022	31.12.2021
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	-1 134 639	-1 134 639
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	4 823 178	4 823 178
Sum	3 688 539	3 688 539

Endringer i regnskapsprinsipper gjort i år:	Utgift	Inntekt
Ingen		

Sum endringer i regnskapsprinsipp i år	0	0
--	---	---

Regnskapsmessig merforbruk

Regnskapsmessig merforbruk skal dekkes inn i det år regnskapet legges frem eller i påfølgende år. I

Regnskapsår	31.12.2022	31.12.2021
2020	0	0
2021	0	0
2022	0	0
	0	0

NOTE 12 - KAPITALKONTO

Debetposterings i året		Kreditposterings i året	
		Saldo(kapital 01.01.2022)	211 830 104,21
Salg av fast eiendom og anlegg	0,00	Aktivering fast eiendom/anlegg maskiner og utstyr	20 388 093,75
Nedskrivning fast eiendom		Oppskrivning fast eiendom	
Avskrivning fast eiendom,anlegg maskiner og utstyr	17 462 961,08		
Salg utstyr, maskiner,transp.m			
Salg av aksjer og andeler		Kjøp aksjer og andeler	978 177,00
Nedskrivning av aksjer og andeler		Oppskrivning utstyr,maskiner,trsp	
Avdrag på formidlingslån-/startlån	4 768 040,57	Utlån formidling-/startlån	12 931 446,00
Avdrag på sosiale lån	12 500,00	Utlån sosiale lån	0,00
Avdrag på andre/næringslån	1 003 751,33	Utlån egne milder	5 405 000,00
Avskrivning andre utlån		Oppskrivning utlån	
Avskrivning sosiale lån	0,00		
Bruk av midler fra eksterne lån	29 857 594,44	Avdrag på eksterne lån	14 668 746,00
Pensjonsforpliktelse KLP		Pensjonsmidler KLP	34 703 203,00
Pensjonforpliktelse SPK	2 298 951,00	Pensjonsmidler SPK	
	33 855 767,00	Pensjonsforpliktelse KLP	1 472 608,00
Balanse kapital 31.12	213 117 812,54		
Totalsummer	302 377 377,96		302 377 377,96

Note nr 13 Investeringer

Prosjekt navn	Pro nr	Regnskap tidligere år	Årets budsjett 2022	Regnskap 2022	Sum regnskaps ført
Friluftsgalleri- nytt sceneområde og på	890	4 961 156	0	867 669	5 828 825
Tilbygg Bøheimen	891	5 629 139		243	5 629 382
Sykesignalanlegg	893	1 538 383	0	146	1 538 529
Trafikksikkerhetstiltak 2022	905		900 000	0	0
Rehabilitering utleieboliger	906			1 650	1 650
Oppgradering kommunale bygg 2022	907		1 100 000	2 478 636	2 478 636
Oppgradering kommunale veier 2022	908		7 000 000	10 561 583	10 561 583
Gang- og sykkelsti Eidet-Asterset	910	747 750	9 954 000	83 300	831 050
Gang og sykkelsti Straume-Straumsjøen	911		0	89 617	89 617
Oppgradering Brannstasjon	915	241 659		980 919	1 222 578
VA Lager	916	184 658		45	
Ballbinger	919		700 000	259 175	259 175
VA Sanering Steine	925	16 000	3 000 000	53 516	69 516
Riskjosen AP	928		3 000 000	0	0
Tennvalen VA	930	52 910	3 500 000	86 723	139 633
Ledningsnett Straume	931		1 000 000	0	0
Sonevannmålere	933		500 000	0	0
Brannbil	934		7 500 000	114 554	114 554
Ladepunkter EL bil kommunale bygg	935	30 871	300 000	114	30 985
Parkering Guvåghytta	936		250 000	199 220	199 220
Parkering Bøheimen	937		2 000 000	0	0
VA Alteret	940	177 685	472 000	300 685	478 370
ENØK tiltak kommunale bygg	941	289 042	500 000	55 081	344 123
Flytebrygge Skårvågen	945	38 588	300 000	365	38 953
Oppgradering EL anlegg flytebrygger	946	289 042	216 000	13 634	302 676
Næringsareal Steinesjøen	947	150 000	2 363 566	2 363 566	2 513 566
Skilting og tilrettelegging	949	14 181	136 000	0	14 181
ENØK Rådhuset	956		1 650 000	1 240 506	1 240 506
Rodd Fiske	957		300 000	236 676	236 676
lekepark museumsområdet	958		1 300 000	12 376	12 376
Skilting Bø o Malnes kirker	960		120 000	132 869	132 869
Offentlig toalett	961		1 000 000	0	0
Hjelpemiddellager	962		5 000 000	0	0
IT	963		250 000	0	0
Vinje barnehage utbygg	964			313 288	313 288
Sum		14 361 064	54 311 566	20 446 155	34 622 517

Årsmelding 2022

Note nr 14 Selvkostområder

2022	Totalt	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømmi	Renovasjon
Gebyrinntekter	10 271 848	6 574 187	2 730 485	967 176	0	0
Øvrige driftsinntekter	24 715	0	24 715	0	0	0
Driftsinntekter	10 296 563	6 574 187	2 755 200	967 176	0	0
Direkte driftsutgifter	7 988 279	5 278 533	2 081 906	581 475	507	45 858
Avskrivningskostnad	1 139 514	868 998	221 253	49 264	0	0
Kalkulatorisk rente (3,54 %)	1 127 820	992 159	127 813	7 848	0	0
Indirekte netto driftsutgifter	889 942	489 433	313 964	85 969	6	570
Indirekte avskrivningskostnad	4 826	865	293	9	0	1
Indirekte kalkulatorisk rente (3,54 %)	7 576	1 264	421	0	0	0
Driftskostnader	11 157 957	7 631 253	2 745 650	724 565	513	46 429
Resultat	-861 394	-1 057 066	9 550	242 611	-513	-46 429
Selvkostgrad (%)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %	0,0 %
"Bidrag" til administrasjon og låneutgifter etter ev. sub	3 169 678	2 352 720	663 744	143 090	6	571
Selvkostfond 01.01	4 120 393	2 709 582	1 222 829	0	113 564	74 418
+ Avsetning til selvkostfond	107 896	0	9 550	98 346	0	0
- Bruk av selvkostfond	-1 104 008	-1 057 066	0	0	-513	-46 429
+ Kalkulert renteinntekt selvkostfond (3,54 %)	125 677	77 209	43 457	-813	4 011	1 813
Selvkostfond 31.12 (inkl. rente)	3 249 959	1 729 725	1 275 836	97 534	117 062	29 802
Fremførbart underskudd 01.01	-144 265	0	0	-144 265	0	0
+ Inndekning av fremførbart underskudd	144 265	0	0	144 265	0	0
- Underskudd til fremføring	0	0	0	0	0	0
- Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd (3,54 %)	0	0	0	0	0	0
Fremførbart underskudd 31.12 (inkl. rente)	0	0	0	0	0	0
Gebyrinntekter	10 271 848	6 574 187	2 730 485	967 176	0	0
Gebyrgrunnlag ekskl. ev. subsidiering og fond	11 133 242	7 631 253	2 720 935	724 565	513	46 429
Finansiell dekningsgrad (%)	92,3 %	86,1 %	100,4 %	133,5 %	0,0 %	0,0 %
Regnskapsføringsforslag balanse	Totalt	Vann 251080104	Avløp 251080107	Feiing ny konto	Slamtømmi ng 25108106	Renovasjon 25108105
+/- 2.51xxxx Selvkostfond	870 435	979 857	-53 007	-97 533	-3 498	44 616
+/- 2.92xxxx Memoriakonto selvkostfond	144 265	0	0	144 265	0	0
Regnskapsføringsforslag driftsregnskap	Totalt	Vann .6504.345	Avløp .6503.353	Feiing .6611.338	Slamtømmi ng .6506.354	Renovasjon .6601.355
15500 Avsetninger til bundne fond	154 038	0	53 007	97 533	3 498	0
19500 Bruk av bundne fond	-1 024 203	-979 587	0	0	0	-44 616

NOTE 15 - UTGIFTSFØRT ESTIMERT TAP PÅ KRAV

	2022
Det er avsatt for estimerte usikre krav i balansen	
Avsetningen gjelder følgende poster:	
Kundefordringer, Generell avsetning 5% av total	151 640
Sykepenger 5% avsetning	194 400
Diverse gamle kundefordringer før 2014	-1 045
Totalt avsatt til tap	344 995

NOTE 16 - UTLÅN

Samlet lånemasse pr 31.12.2022

Startlån	51 560 287
Næringslån	9 949 132
Sosiale lån	28 000
 Sum tapsfond startlån	 242 486

Der er ingen vesentlige tap på lån i 2022

Startlån er finansiert med lån fra Husbanken, Næringslån med egne midler