



Saltdal kommune

Årsmelding 2015



Innhold

1. Årsberetning	4
1.1 Rådmannens innledning	4
1.2 Økonomisk analyse	6
1.2.1 Driftsresultat	6
1.2.2 Ordinære driftsutgifter	7
1.2.3 Driftsinntekter	8
1.2.4 Avvikoversikt driftsregnskapet	8
1.2.5 Utvikling i skatteinntektene	10
1.2.6 Utvikling i fondsbeholdning	11
1.2.7 Investeringsregnskapet	11
1.2.8 Kommunens lånegjeld	12
1.2.9 Likviditet	13
1.2.10 Nøkkeltall fra balansen	13
2. Samhandlingsområdene	15
2.1 Fellestjenester	15
2.2 Oppvekst og kultur	17
2.2.1 Felles oppvekst og kultur	17
2.2.2 Barnehager	18
2.2.3 Rognan barneskole	18
2.2.4 Rognan ungdomsskole	19
2.2.5 Røklund skole	20
2.2.6 Flyktningkontoret	21
2.2.7 Kulturkontoret	22
2.3 Helse og omsorg	23
2.3.1 Helse	23
2.3.2 Nav	25
2.3.3 Omsorg	26
2.3.4 Stab, helse og omsorg	28
2.4 Tekniske tjenester med servicetorg og IKT	29
2.4.1 Teknisk drift	30
2.4.2 Byggforvaltning	32
2.4.3 Plan og utvikling	33

2.4.4 Servicekontor og IKT.....	36
Vedlegg - komplett oversikt, resultatgjennomføring alle ansvar.....	37

1. Årsberetning

Årsberetningen inneholder en kortfattet redegjørelse om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske stilling og resultatet av virksomheten. For detaljert omtale av budsjettavvik vises det til årsmeldingens kap 2.

1.1 Rådmannens innledning

Å utarbeide årsmelding gir mulighet og grunnlag for nye refleksjoner. Vi tenker over hvordan kommunen og samfunnet har utviklet seg og vi måler egne resultater mot politisk vedtak, mot nabokommuner og mot de trender vi ellers ser.

Siden høsten 2013 har vi stått overfor store omorganiseringer for å få ned kostnadene i kommunen. Siste vedtak som berørte omorganiseringen ble gjort våren 2015. Dette har vært med på å forsinke prosessen slik at effekten har latt vente på seg. En organisasjon er dynamisk og ofte kan det være behov for at endringer går litt fort for at vi skal være istand til å tilpasse oss nye krav og forventinger. Omorganisering tar tid og det kan være en viss slitasje på ansatte når de ikke er helt trygge på om de blir omplassert eller i verste fall overtallig og må finne seg ny jobb. Det ble varslet tidlig i prosessen at vi kunne regne med oppsigelser viss vi ikke klarte å ta ned driften ved naturlig avgang. Vi ser nå i 2016 at vi begynner å få en viss effekt av omorganiseringen, men det må også være politisk vilje til å tørre å ta noen beslutninger om hva vi skal slutte å gjøre for å ta ned kostnadene.

Samhandlingsområde Helse og omsorg har de største utfordringene på å ta ned driften. Det innebærer at måten vi har jobbet på innenfor dette området må endres og vi analyser hvordan vi kan gjøre ting annerledes. Her er også utfordringen i forhold til ett – og fire årsregelen om fast ansettelse kommet innfor fullt og som gjør at vi øker i antall årsverk. Krav i omlegging av pasientforløp fra spesialist helsetjenesten til kommunal tjeneste krever økt kompetanse hos helsepersonell.

Det er langt ifra bare kommunen som bidrar til velferdsutvikling og gode tjenester. Det gjør også vårt næringsliv, frivillig sektor og enkeltpersoner. Likevel er kommunens rolle helt sentral i bygdesamfunnet og et økende antall kommunalt ansatte kjenner alvorlig på om kommunen løser sin del i tråd med alle ønsker og krav. Administrasjonen ønsker å gi et så ærlig og nært bilde av oppgaver og ønsker som skal løses og som vi ser kan vær vanskelige å få til i samme takt som politikerne ønsker. Rådmannen ber om forståelse for meldingens tydelige signaler om at vi ikke er istand til økonomisk å igangsette nye oppgaver som det er forventet. I første omgang ser vi økonomiske begrensninger, men vi ser også på kapasitet og egen kompetanse når vi vurderer dette.

Kommunen har mange oppgaver og roller: kommunen er tjenesteprodusent, ivaretar lokaldemokratiet på vegne av innbyggere og besøkende, forvalter lover og forskrifter og gir tillatelser og avslag ut fra dette og har sammen med næringslivet og innbyggerne en samfunnsutviklerrolle.

I hovedsak er kommunens roller og oppgaver lovpålagte, men også selvpålagte oppgaver er av stor betydning. Administrasjonen bruker mye tid på dokumentasjon og rapportering til ulike offentlige instanser. Slik vil informasjon utover det som finnes i denne meldingen også kunne legges til grunn for videre drift og planlegging. Vi viser særlig til kommune-stat-rapporteringen, KOSTRA, som er lett å søke opp hos Statistisk Sentralbyrå, SSB. Disse tallene kan en bruke for i sammenligning fra tidligere

år og med andre kommuner.

Organisasjon, likestilling, diskriminering, etisk standard

Vi ser at det er en klar overvekt av kvinnelige ansatte i kommunen. I kommuneorganisasjonen var det 486,9 faste årsverk ved årsskiftet fordelt på 78 % kvinner og 22 % menn. I den strategiske ledergruppen er halvparten av medlemmene kvinner. Blant virksomhetslederne er 54 % kvinner. Kvinneandelen i kommunestyret ble etter kommunestyrevalget høsten 2015 på 38 %.

Et viktig tiltak for å fremme likestilling og hindre forskjellsbehandling har vært fokus på reduksjon av uønsket deltid, blant annet gjennom utprøving av 'Heltidsmodellen'. Kommunen har jobbet mye med å få bort ufrivillig deltid og gjør det fortsatt. Særlig gjelder dette på vår største del av virksomheten som er Helse og omsorg. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse i kommunen er på 69 %.

Personalforvaltningen utøves i det daglige på det enkelte tjenestested, men rådmannens stab bistår og tar sin del av ansvaret for ansettelse/oppsigelser, lønnsforhandlinger, arkivering av personalopplysninger og erkjentlighetsgaver. De ansatte er organisasjonens viktigste ressurs og de kommunale tjenestene ytes av medarbeidere som det er av største betydning å ta godt vare på.

Kommunenes samlede sykefravær var i 2015 på 8,36 %. I rådmannens stab har det vært et uvanlig høyt sykefravær fra høsten 2015. En kommunalleder har vært sykemeldt og er fremdeles sykemeldt. I dens fravær har vi konstituert virksomhetsleder som fra begynnelsen av februar har innehatt to stillinger. Formannskapssekretær har vært sykemeldt fra medio oktober i 2015. Vi fikk inn en dyktig person der som sluttet 1. april 2016.

Formannskapssekretær starter nå opp i 20 % stilling fra april då. Personalsjef går av med pensjon i mai då og blir etterfulgt av ny person i juni. Personalkonsulent som har ansvaret for blant annet HMS har vært delvis sykemeldt i perioder i 2015 og er fremdeles sykemeldt pr nå i 2016. Fra 1.august 2015 til 1.januar 2016 var vi uten kommunalleder for oppvekst og kultur. Det var på grunn av at kommunalleder gikk av med pensjon.

Saltdal kommune har revidert personalregelmentet og nye ansettelsesrutiner er utarbeidet. Vi har behov for å revidere etiske retningslinjer og utarbeide regelverk for bruk av sosiale medier. Med en for så vidt liten administrasjon med mange oppgaver har vi ikke hatt muligheten i 2015 til å prioritere det men har som mål å få gjort det i 2016. Revidering av lønnspolitisk handlingsplan er ikke gjennomført i 2015 men skal revideres i 2016.

RISK er et kvalitetssystem som er kjøpt inn for mange år siden men ikke tatt i bruk 100 %. Vi hadde som mål i 2015 å få tatt i bruk elektronisk avviksmelding i hele kommunen, men på grunn av sykdom og en liten og sårbar IT avdeling har vi ikke klart å komme i mål med det.

Vi har hatt arbeidsmiljøkartlegging på et par enheter og vi har tatt tak i ting som går på mobbing og diskriminering fortløpende der det har kommet frem enten i arbeidsmiljø undersøkelse eller ved medarbeidersamtaler. Selv om det ikke gjennomføres eksplisitt og metodisk kontroll i hele organisasjonen innenfor disse områdene, er det rådmannens vurdering at avvik av betydning ville blitt fanget opp i brukerundersøkelser, medarbeidersamtaler, ved øvrig intern kontroll eller tilsyn, dersom dette hadde vært et reelt problem.

Avslutning

Årsoppgjøret avlegges av rådmannen iht. kommunelovens § 48 og forskrift om årsberetning for kommuner, § 10. Oppgjøret retter seg i hovedsak mot kommunestyret. Kommunerevisjonen vurderer regnskapet og tilliggende viktige opplysninger og avgir sin uttalelse til oppgjøret. Vi håper alle finner relevant og interessant informasjon i oppgjøret.

Rådmannen takker med dette ansatte, tillitsvalgte og engasjerte lokalpolitikere for innsatsen som er lagt til grunn i 2015. Vi tar med oss resultatene i en evig lærende prosess for en best mulig organisasjon og et best mulig lokalsamfunn.

Rognan, april 2016

Elisabeth M Larsen

Rådmann

1.2 Økonomisk analyse

Årsberetningen skal gi opplysninger om faktorer som påvirker kommunens resultat og finansielle stilling. Kapitlet oppsummerer indikatorer på drift, investering og balanseverdier fra 2015 og utvikling noen år tilbake.

1.2.1 Driftsresultat

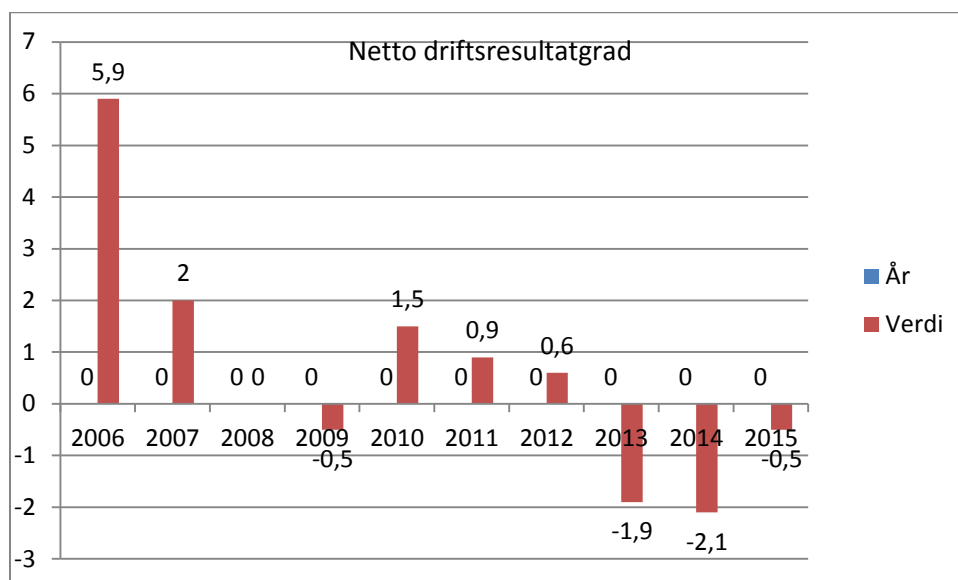
Tabellen under viser en forenklet oversikt over driftsresultatet (i hele tusen kroner) de siste fire år:

	2012	2013	2014	2015
Skatter	91 081	93 690	93 802	102 696
Rammetilskudd+statstilskudd	212 136	216 201	222 726	225 237
Øvrige driftsinntekter	116 487	124 894	120 573	129 565
Sum inntekter	419 704	434 785	437 101	457 498
-driftsutgifter	413 692	438 951	439 558	453 436
Brutto driftsresultat	6 012	-4 166	-2 457	4 062
-netto renter/utbytte	3 105	3 111	5 337	5 585
-netto avdrag/lån	11 084	12 715	15 906	16 624
-avskrivning	10 603	11 527	14 359	15 992
Netto driftsresultat	2 426	-8 465	-9 341	-2 155
Netto driftsres. i % av driftsinnt.	0,6 %	-1,9 %	-2,1 %	-0,5 %

Netto driftsresultat er et mål på kommunens handlefrihet. En anbefaling fra teknisk beregningsutvalg er at netto driftsresultat bør være på om lag 1,75 prosent. Resultatet for Saltdal kommune viser et netto driftsresultat ligger på -0,5. Dette er en klar forbedring i forhold til de to foregående år.

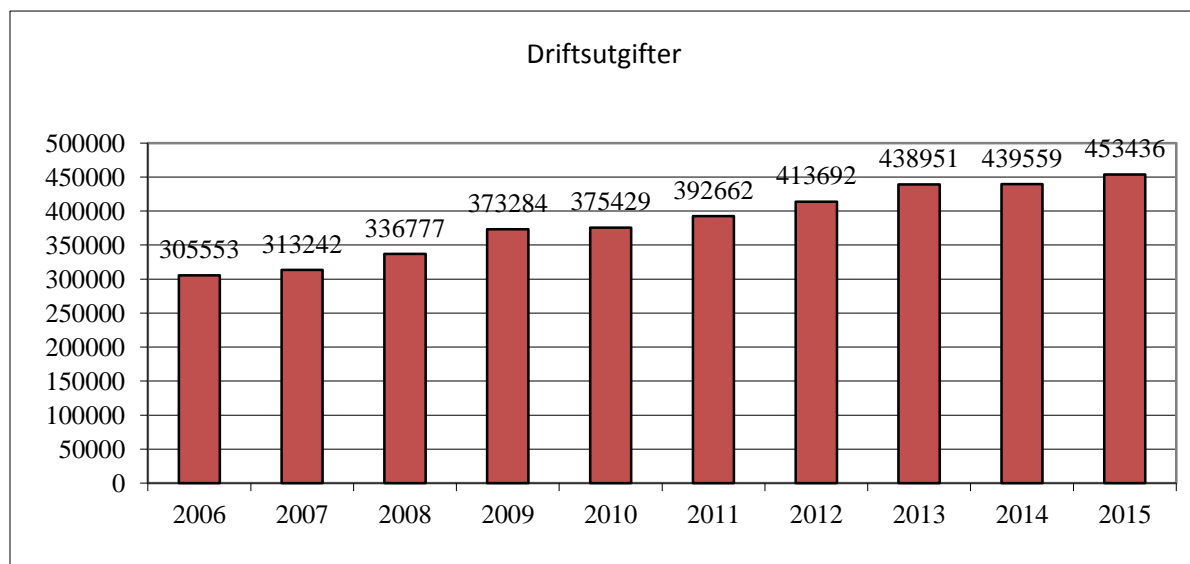
Figuren nedenfor viser utviklingen over de siste 10 årene. Med unntak av årene 2006 og 2007, viser

netto driftsresultat et foruroligende lavt nivå. Saltdal ligger i 2015 på -0,5 prosent, mens kostragruppe 02 har et foreløpig gjennomsnitt på 1,7 prosent. Nordlands- og landsgjennomsnittet i 2015 er på hhv 2,6 og 2,8 prosent. (Kilde: SSB/kostra publisering i april 2016.)



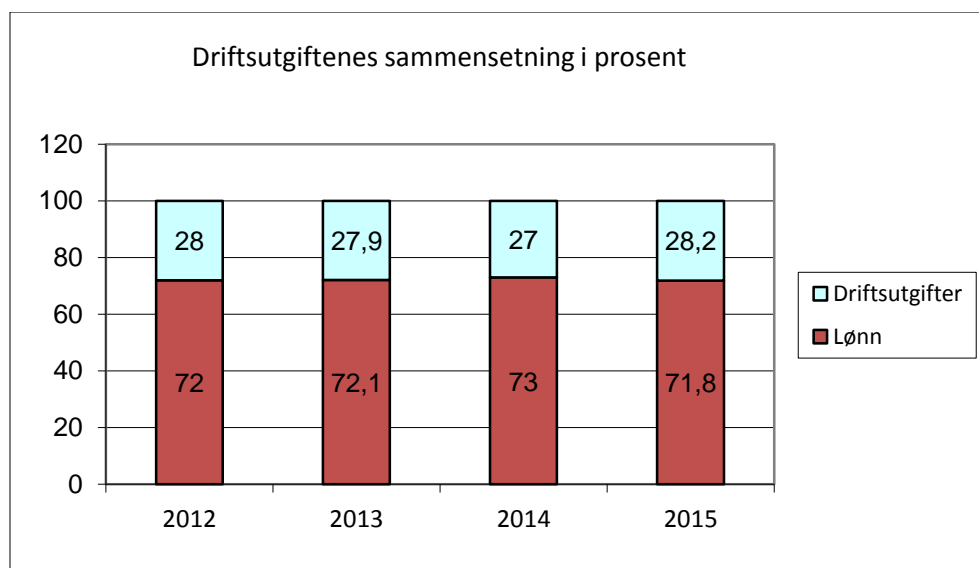
1.2.2 Ordinære driftsutgifter

Kommunens driftsutgifter i 2015 er på kr 453 436 415. Dette er en økning fra 2014 på om lag 13,9 mill kroner eller 3,16 %. Figuren under viser utviklingen de siste ti årene målt i 1000 kroner.



Tabellen under viser utviklingen i forholdet mellom lønnsutgifter og andre ordinære driftsutgifter i

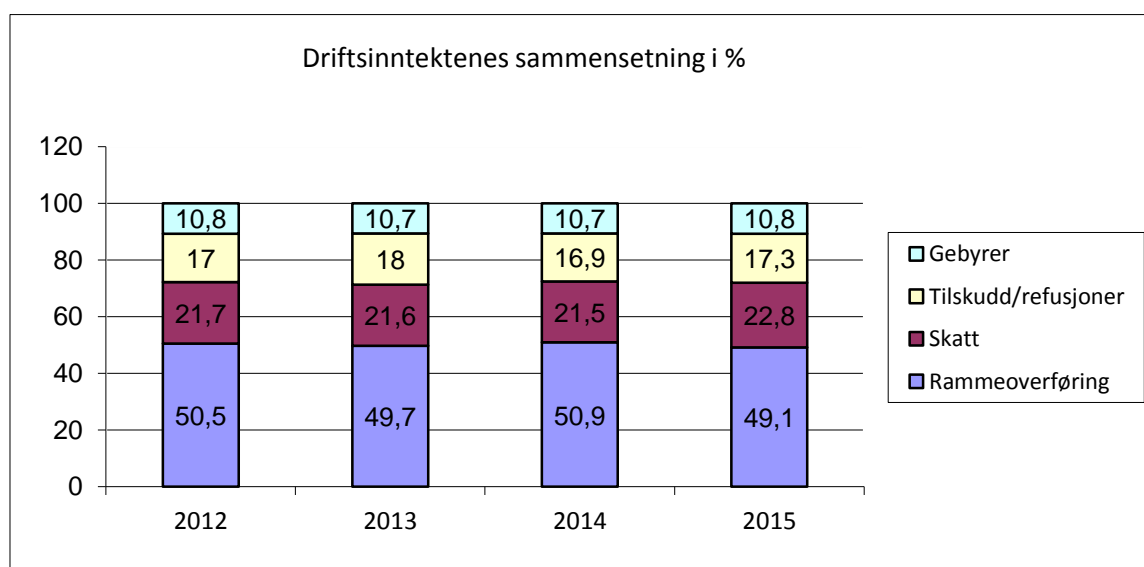
siste 4-års periode. Utviklingen viser et rimelig stabilt forhold mellom disse, med en liten nedgang i lønnsandelen i 2015 i forhold til året før.



1.2.3 Driftsinntekter

Statlig rammeoverføring og andre statstilskudd utgjør den største delen av kommunens inntekter, og sammen med skatt utgjør dette i 2015 71,9 prosent av inntektene. Det vil si at 28,1 prosent er salgs- og leieinntekter (gebyrer) og refusjoner.

Nedenfor vises data for de siste fire år i et søylediagram, hvor statlig rammeoverføring og andre statstilskudd er slått sammen. Som diagrammet under viser, er det ikke store variasjoner fra år til år, skatt har økt noe fra 2014 til 2015 mens statlige tilskudd /overføringer er redusert.



1.2.4 Avviksoversikt driftsregnskapet

I tabellen nedenfor vises regnskap og regulert budsjett for samhandlingsområdenes netto

driftsutgifter i 2015, samt avvik målt i kroner og prosent. (Alle tall i hele tusen kroner.)

Samhandlingsområde	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Avvik	Avvik i %
Fellestjenester	29 918	29 959	41	0,1 %
<i>Herav:</i>				
<i>Saltdal Utvikling</i>	<i>544</i>	<i>1 300</i>	<i>756</i>	
<i>Kirkelig fellesråd</i>	<i>2 866</i>	<i>2 866</i>	<i>0</i>	
Oppvekst og kultur	92 075	92 893	818	0,9 %
Helse og omsorg	172 917	164 758	-8 159	-5,0 %
Tekniske tjenester	44 780	41 436	-3 344	-8,1 %
Sum	339 690	329 046	-10 644	-3,2 %

Samlet har den løpende drift en overskridelse i 2015 på 10,6 mill kroner eller 3,2 prosent. Fellestjenester samt Oppvekst og kultur har positivt resultat, mens Helse og omsorg samt Tekniske tjenester har merforbruk. Budsjettavvikene er nærmere omtalt under de enkelte samhandlingsområder.

Saltdal Utvikling er vedtatt opprettet fra 2015, og det var avsatt 1,3 mill kroner til foretaket. Leder ble tilsatt høst 2014, men vedkommende trakk seg etter kort tid i jobben. Ny leder var på plass i august/september. Formell organisering var på plass i desember. Det er derfor ikke levert eget regnskap for foretaket i 2015, og det ble heller ikke brukt så mye av de bevilgede midlene. Uten dette ville Fellestjenester hatt et merforbruk.

Oppvekst og kultur kan også vise til mindreforbruk. Resultatet ville vært et annet uten de store overføringene til Røklund skole på grunn av nye asylsøkerne i mottak.

Avvikoversikt 2015, felles poster (Alle tall i hele 1000 kroner, regulert budsjett)

Utgift / inntekt	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Avvik	Avvik i %
Netto utgift samh.områder	339 690	329 046	-10 644	-3,2
Rammeoverføring fra stat	-157 355	-156 139	1 216	0,8
Skatt formue og inntekt	-96 835	-94 257	2 578	2,7
Naturressursskatt	-621	-637	-16	-2,5
Eiendomsskatt	-4 360	-4 359	1	0
Konsesjonskraft	-2 171	-2 142	29	1,4
Konsesjonsavgift	-880	-807	73	9
Vertskommunetilskudd	-52 050	-52 050	0	0
Integreringstilskuddn nto	-12 566	-11 630	936	8
Tilsk flyktningemottak	-2 438	-2 080	358	-17,2
Andre statstilskudd	-6 617	-9 460	-2 843	-30,1
Kalk motposter/avskrivninger	-20 771	-17 190	3 581	20,8
Renteutgifter	7 684	7 192	-492	-6,8
Renteinntekter/utbytte	-2 135	-1 337	798	59,7
Avdrag	16 431	17 372	941	5,4
Formidlingslån, netto	-10	0	10	
Overføring fra kommuner	-321	0	321	
Driftsfond, avsetning/bruk	418	827	409	49,5
Overført invest.-driftsmdl.	0	0	0	
Premieavvik mv/overskudd	-2 425	-2 349	76	3,2
Balanse	2 668	0	-2 668	

Tabellen viser avviket på de felles postene som utgjør rammen for driften. Merforbruket fra samhandlingsområdene er betydelig redusert i endelig regnskap. Skatt og rammeoverføring viser til sammen en merinntekt på nær 3,8 mill kroner. Det er også merinntekter på integreringstilskudd til flyktningetjenester samt tilskudd til vertskommuner for flyktningsmottak.

Andre statstilskudd består her av kompensasjonstilskudd til sykehjem og omsorgsboliger, rentekompensasjon skolebygg, og tilskudd til ressurskrevende tjenester. Inntektene ligger ca 2,8 mill kroner under budsjettet.

Overføring til investeringsregnskapet var opprinnelig budsjettet med 2,013 mill kroner, men er senere regulert til 0. Det ble budsjettet med bruk av siste rest av disposisjonsfond, med tilsvarende nedbetaling av tidligere års underskudd. På grunn av strykingsbestemmelsene er denne siste transaksjonen ikke foretatt.

Konsesjonskraftsinntektene ligger litt over budsjettet.

Premieavvik mv består av årets premieavvik, tilbakeføring av premieavvik for tidligere år (amortisert premieavvik) og tilbakeført overskudd fra KLP. Til sammen gir disse postene en merinntekt på 76.000 kroner i forhold til regulert budsjett.

Kalkulatoriske motposter er interne motposter til kalkulatoriske utgiftsposter i driftsregnskapet, herunder kalkulatorisk rente på selvkostområdene. Fra og med 2012 ligger også motpost til avskrivninger her. Merinntekt på nær 3,6 mill kroner skyldes avskrivninger, og ettersom avskrivninger ikke har resultateffekt i regnskapet, innebærer det at dette har skylden for tilsvarende beløp av samhandlingsområdenes merforbruk.

1.2.5 Utvikling i skatteinntektene

Skatteinngangen de siste år er vist i følgende tabell (tall i 1000 kroner):

SKATTETYPE/ÅR	2012	2013	2014	2015
Skatt inntekt/formue	86.542	89.021	89.267	97.456
Eiendomsskatt	3.732	3.862	3.655	4.360

Kommunens skatteinntekter påvirkes av innbyggertall lokalt og landet som helhet, skattøre og demografi.

Eiendomsskatten ble i 2012 endret til å omfatte alle næringsseiendommer, inklusive verk og bruk, i hele kommunen. Det ble også foretatt ny taksering av alle berørte eiendommer. Skatteinntektene for 2015 viser en betydelig økning i forhold til 2014. Skatt på inntekt og formue økte med 9,2 prosent, mens eiendomsskatten økte med 19,3 prosent.

1.2.6 Utvikling i fondsbeholdning

FOND/ÅR	2012	2013	2014	2015
Bundne driftsfond	14.637.441	13.262.438	13.321.704	14.256.020
Bundne investeringsfond	5.080.906	5.762.054	6.736.083	10.848.922
Ubundne investeringsfond	1.355.226	0	0	0
Disposisjonsfond	496.520	462.111	462.111	0
Sum fond	21.570.093	19.486.603	20.519.898	25.104.942

Et kjennetegn med hovedtyngden av fondsmengden er at det er knyttet bindinger til bruken av fondene (avsatte tilskuddsmidler og lignende). Bundne driftsfond varierer noe fra år til år, men i nærheten av 14 mill kroner. Bundne investeringsfond består nå hovedsakelig av et avdragsfond for innfridde lån i påvente av tilbakebetaling til Husbanken.

1.2.7 Investeringsregnskapet

Tabellen under viser en oversikt over investeringsprosjekter. Alle tall er oppgitt i 1000 kroner.

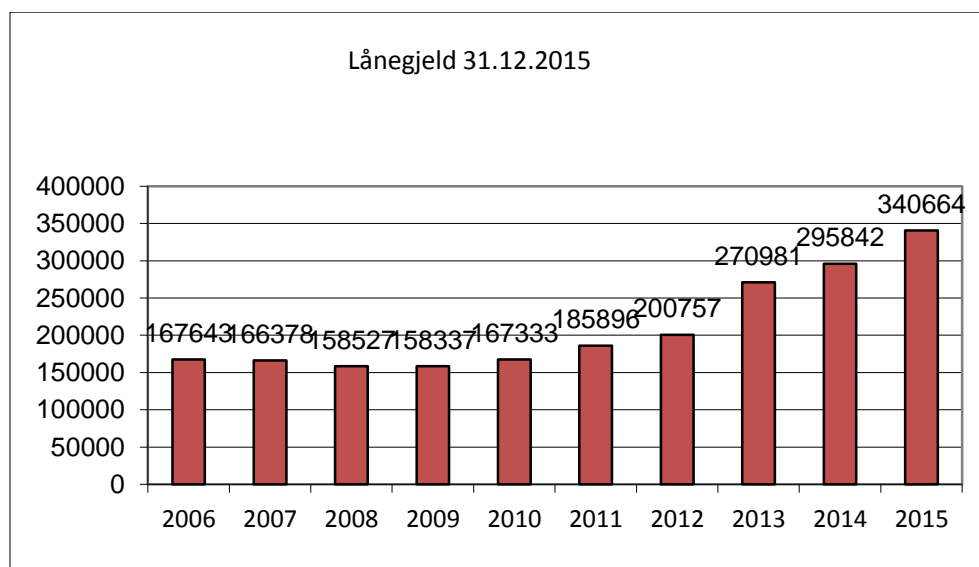
Anlegg	Kostnad
EDB investeringer	111
Utvidelse kirkegård Rognan	376
Heis sykehjemmet	1 123
Utgifter salg av fast eiendom og aksjer	223
Nye biler/maskiner	629
Investeringer vann	8 735
Investeringer avløp	22 931
Investeringer veg	368
Egenandel asfaltering veger	1 550
Sikring bruer/vegskjæringer mv	722
Bygdetunntomta - opparbeiding	1 034
Gang/sykkelveger (trafiksikkerhet)	724
Oppmåling / kart	172
Brannvarsling / ledelys	1 945
Sykkelbane RUSK	29
Sandlager Røklund	938
Div prosj Båtbyggermuseum	286
Inv sykkelprosjekt	545
Sum	42 441
Annet	
Egenkapitalinnskudd KLP	1 584

Investeringene er finansiert med låneopptak, mva-kompensasjon og tilskudd. Det vises til skjema 2A. Egenkapitalinnskuddet til KLP kan ikke dekkes av låneopptak eller mva-kompensasjon og var opprinnelig budsjettert dekket av overførte driftsmidler. Kommunen har solgt en eiendom for 2 mill. kroner. Disse salgsinntektene ble i budsjettregulering blant annet disponert til å erstatte overførte driftsmidler.

Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse.

1.2.8 Kommunens lånegjeld

Kommunens lånegjeld er vist i figuren nedenfor (tall i hele 1000). Etter noen år med nedgang i lånegjelden, viser tabellen en svak årlig stigning i årene 2009-2012, og en kraftig økning i 2013. Det er fortsatt en betydelig økning fra 2013 til 2014 og videre fra 2014 til 2015. Økningen de siste årene skyldes i hovedsak den store vann- og avløpsutbyggingen mellom Røkland og Rognan, og Rusånes - Røkland.



Nedenstående tabell viser renter og avdrag de siste 4 år:

KAPITALKOSTNAD/ÅR	2012	2013	2014	2015
Renter	4.015.225	5.033.220	6.567.161	6.495.147
Avdrag	10.790.805	12.579.651	15.486.298	16.430.551
Sum kapitalkostnader	15.613.985	17.612.671	22.053.459	22.925.698

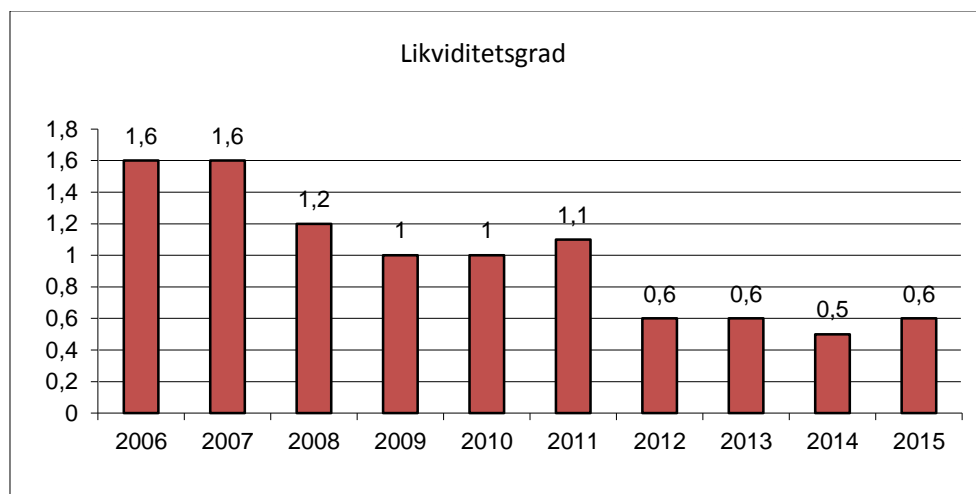
Tabellen viser renter og avdrag for ordinære lån. Formidlingslån er ikke tatt med.

Renter og avdrag av lån utgjør nå om lag 5,01 % av samlede driftsinntekter.

Renteutgiftene for 2015 viser en liten nedgang i forhold til 2014, mens avdragene har økt med 0,944 mill. kroner. Rentenivået er fortsatt lavt, men en del av porteføljen ligger på fastrente som gir en noe høyere rente. Til gjengjeld unngås renteøkning i løpet av bindingsperioden. Avdragene viser også en stor økning i perioden.

1.2.9 Likviditet

Likviditeten kan beskrives ved begrepet likviditetsgrad. Denne viser forholdet mellom omløpsmidler (bankinnskudd, fordringsmasse o.l.) og kortsiktig gjeld. Beregningene er eksklusive premieavvik. Erfaringsmessig bør likviditetsgraden ligge på om lag 1,7 - 1,9 for å sikre en tilstrekkelig likviditet. Figuren viser at Saltdal kommunes likviditet de fleste år har ligget godt under denne normen, med unntak av årene 2006 og 2007, hvor den ligger forholdsvis nær. Likviditetsgraden er nå 0,5, og det er ved utgangen av året trukket kassekreditt med omlag 16,8 mill. kroner. Ved utgangen av 2014 ble kassekreditten midlertidig utvidet til 68 mill. kroner. Kassakreditt er ikke endret i 2015. Hovedårsaken til den svake likviditeten er bruk av premieavviket, det vil si at kommunen bruker inntekter som ikke følges av likvide midler. Akkumulert premieavvik er imidlertid bedret i 2015. Figuren under viser utviklingen de siste 10 år.



1.2.10 Nøkkeltall fra balansen

Nøkkeltall /år	2012	2013	2014	2015
Kortsiktige fordringer	35.092.263	35.318.184	43.057.821	41.941.194
Premieavvik (nto)	43.601.621	44.301.058	55.853.263	47.356.080

Sosiale utlån	2.253.306	2.303.235	2.673.268	2.564.836
Kortsiktig gjeld	56.412.842	62.576.040	76.575.567	68.437.708
Kassekredittlån	17.229.309	15.301.801	42.494.708	16.844.208
Endring regnskapsprinsipp	7.367.939	7.367.939	7.367.939	7.367.939

Kortsiktige fordringer er inntekter som er bokført, men ikke betalt ved årsskiftet.

Premieavvik defineres som differansen mellom betalt pensjonspremie og en beregnet pensjonskostnad. Avviket føres som en inntekt/utgift i driftsregnskapet og som fordring/gjeld i balansen. Premieavviket påvirker regnskapsresultatet uten at det medfører inn- eller utbetalinger, og har derfor en indirekte betydning for likviditeten. De årlige inntektsføringene utgiftsføres med 1/15 per år i 15 år tom 2010. De årlige premieavvikene fra og med 2011 til og med 2013 utgiftsføres med 1/10 per år, mens premieavvik fra og med 2014 utgiftsføres med 1/7 per år (motsatt hvis opprinnelig utgiftsføring). Akkumulert premieavvik er nå oppe i om lag 47,4 mill. kroner, dette er en nedgang fra 2014 på 8,5 mill. kroner, som blant annet skyldes utgiftsført beløp i premieavvik KLP.

Utestående saldo på sosiale utlån er redusert fra 2014 til 2015. Det har vært en gjennomgang av låneporteføljen og lån som var foreldet er slettet.

Kortsiktig gjeld (eksklusive premieavvik som er holdt utenfor) består i hovedsak av opptjente feriepenges, leverandørgjeld, skatte- og avgiftsoppgjør, og påløpte, ikke forfalte renter. Både kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld viser en nedgang i 2015 i forhold til 2014.

Det var trukket på kassekreditten med om lag 16,8 mill. kroner ved siste årsskifte.

Det har ikke vært noen endringer i 2015 i kontoer vedrørende prinsippendringer.

2. Samhandlingsområdene

SAMHANDLINGSOMRÅDE	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
Fellestjenester	-623 000	29 959 000	29 918 000	41 000
Oppvekst og kultur	534 000	92 893 000	92 074 000	819 000
Helse og omsorg	-13 759 000	164 758 000	172 917 000	-8 159 000
Tekniske tjenester m servicetorg og IKT	-1 049 000	41 436 000	44 780 000	-3 344 000
Felles finansiering	14 897 000	-329 046 000	-339 691 000	10 645 000
Herav årsresultat	-9 989 000			-2 668 000

Samlet har den løpende drift (samhandlingsområdene oppvekst og kultur, helse og omsorg, tekniske tjenester samt fellestjenester) en overskridelse i 2015 på 10,6 mill kroner eller 3,2 prosent.

Fellestjenester samt Oppvekst og kultur har positivt resultat, mens Helse og omsorg samt Tekniske tjenester har merforbruk. Budsjettavvikene er nærmere omtalt under de enkelte samhandlingsområder.

Når det samlede årsresultatet gjøres opp må det tas hensyn til fellesfinansiering og –kostnader, dvs skatt- og rammetilskudd, vertskommunetilskudd, kapitalkostnader mv. Disse er nærmere beskrevet i kap 1.2.4. Som følge av positivt resultat på fellesområdet blir det samlede årsresultatet for kommune samlet noe bedret, men fremdeles slik at kommunen går med underskudd. Kommuneregnskapet gjøres opp med et merforbruk på 2.668 mill kr.

2.1 Fellestjenester

Resultatgjennomføring gruppert på hovedområder	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
Politisk nivå	306 000	4 067 000	4 110 000	-43 000
Administrasjon og fellesutgifter	-749 000	21 577 000	21 331 000	246 000
Diverse tilskudd og tiltak	-180 000	4 315 000	4 477 000	-162 000
Sum fellestjenester	-623 000	29 959 000	29 918 000	41 000

Fellestjenester	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	12 447 000	12 053 000	-394 000
Vikarutgifter og refusjoner	-607 000	0	607 000
Overtid og ekstrahjelp	709 000	794 000	85 000
Annen lønn	2 432 000	2 137 000	-295 000
Driftsutgifter	8 912 000	8 470 000	-442 000
Andre utgifter og overføringer	8 839 000	8 307 000	-532 000
Inntekter eks refusjoner	-2 814 000	-1 802 000	1 012 000
Resultat	29 918 000	29 959 000	41 000

Fellestjenesten består av den samlede administrasjonen i kommunen, det vil si rådmannskontor, politisk sekretariat, HR-avdeling og økonomiavdeling. I tillegg kommer utgifter til politisk virksomhet og overføringer til kommunesamarbeid mv samt overføringer til kirkelig fellesråd og næringsforetaket Saltdal Utvikling KF. Samlet gjør fellestjenestene opp et regnskap med et lite

mindreforbruk. Dette skyldes hovedsakelig mindre overføringer til Saltdal Utvikling. Saltdal Foretaket ble opprettet fra 2015, og det var avsatt 1,3 mill kroner i budsjettet. Leder ble tilsatt høst 2014, men vedkommende trakk seg etter kort tid i jobben. Ny leder var på plass i august/september. Ettersom lønnskostnadene ble lavere enn budsjetter ble det heller ikke brukt så mye av de bevilgede midlene. Uten dette ville Fellestjenester hatt et merforbruk. For øvrig vises det til egen årsrapport for Saltdal Utvikling.

Økonomiavdelingen gikk med et mindreforbruk som skyldes lavere utgifter til taksering i forbindelse med eiendomsskatten. Det var avsatt 2,5 mill kr men ble bare brukt 1,9 mill kr. For øvrig er det en del besparelse i administrasjonen som følge av langvarige vakanser.

For politisk nivå skyldes overforbruket i hovedsak at godtgjørelse til ordfører ble dobbelt opp på tampen av året som følge av ny ordfører etter kommunestyrevalget og etterlønn som følge av det. I tillegg var valgbudsjettet noe underbudsjettet. Det påløper høyere kostnader til IKT ved valgprosesser enn vi har sett tidligere som følge av elektronisk tilrettelegging. På tilskudd, overføringer og tiltak er det noe høyere overføringer til revisjon og kirkelig fellesråd enn budsjettet forutsatte.

Den viktigste aktiviteten i 2015 har vært knyttet til utredning av ny kommunestruktur som følge av kommunereformen. Arbeidet har vært krevende og har tatt sikte på å involvere ansatte, tillitsvalgte, politikere og befolkningen for øvrig. Arbeidet gikk videre inn i 2016 etter en innledende fase med regionrådet og konsulentfirmaet BDO. På høsten var det kommunestyrevalg og det nye kommunestyret ble konstituert i oktober med Rune Berg som kommunens nye ordfører. Det nye kommunestyret er nå redusert fra 27 til 21 representanter.

I siste halvdel av fjoråret opplevde norske kommuner en betydelig utfordring med en uventet strøm av asylsøkere over grensen. Det ble opprettet mange nye mottak i kommunene, både akuttmottak og ordinære plasser, samt særskilte plasser for enslige midtreårige. Også Saltdal kommune fikk en vekst i asylsøkere og brukte mye tid i denne fasen på å koordinere kommunenes tjenestetilbud sammen med mottaksapparatet.

Arbeidet med kommunens omorgansieringsprosess ble sluttført med siste og tredje fase i juni etter en periode på tre år. Hovedarbeidet med fase 3 har vært å få avklart ledernivåene og organiseringen under virksomhetsledernivået. Arbeidet skjedde i tett samarbeid med virksomhetslederne, tillitsvalgte og vernetjenesten.

Økonomiavdelingen hadde i 2015 hovedansvaret for å koordinere takseringsarbeid av kommunens eiendommer med sikte på innføring av eiendomsskatt for boliger og fritidseiendommer fra 2016. Takseringen omfattet om lag 5000 eiendommer og det ble leid inn eksternt firma for å forestå besiktigelse. Arbeidet avslørte betydelige mangler med matrikkelen, noe som har medført mye ekstraarbeid for å kvalitetssikre at dataene ble korrekt før utsending. I noen gard har det ikke vært mulig å rette opp alle feil med risiko for ulikebehandling og tapte inntekter. Prosjektet var dog vellykket i den forstand at oppdraget ble ferdigstilt innen fristen slik at kommunen kunne skrive ut eiendomsskatt for 2016 i tråd med kommunestyrets vedtak.

På skatteinnkrevingen hadde kommunen et samarbeid med Bodø kommune i påvente av Stortingets beslutning om fremtidig organisering av skatteoppkreverfunksjonen. Bodø fikk da ansvar for å

forestå Saltdals innkreving av skatt, mens vi håndterte skatteregnskapet. Ettersom Stortinget på sommeren avgjorde at kommunene fremdeles skulle ha denne funksjonen, besluttet kommunestyret å ta tilbake innkrevingen og stillingen ble derfor utlyst på høsten.

2.2 Oppvekst og kultur

Resultatgjennomføring gruppert på virksomhetene	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
Felles oppvekst og kultur	-868 000	3 185 000	6 177 000	-2 992 000
Barnehagene	-1 114 000	29 415 000	30 534 000	-1 119 000
Rognan barneskole	722 000	22 336 000	20 593 000	1 743 000
Rognan ungdomsskole	-326 000	11 303 000	10 959 000	344 000
Røkland skole	989 000	11 892 000	8 247 000	3 645 000
Flyktningkontoret	689 000	7 253 000	8 063 000	-810 000
Kultur	442 000	7 509 000	7 502 000	7 000
Sum Oppvekst og kultur	534 000	92 893 000	92 074 000	819 000

Resultatet for samhandlingsområdet viser et mindreforbruk på 0,8 mill kr totalt. Hovedsakelig skyldes dette et stort overskudd på Røkland skole so følge av merinntekter på voksenopplæringen. Rognan barneskole, Rognan ungdomsskole og Røkland skole går alle med underforbruk. Det vises til vedlegg for detaljert oversikt over alle ansvarsområder.

Barnehagenes overforbruk skyldes i hovedsak kutt i kjøp av private tjenester som rammer konto for tilskudd til private barnehager. Fellesområdet Oppvekst kultur sliter i 2015 spesielt med spesialpedagogisk hjelp til både skoler og barnehager. Flyktningetjenesten har et overforbruk som skyldes at det ble bosatt flere enn det som var budsjettet. Dette gir egentlig ikke et reellt bilde av økonomistyringen. Integreringstilskuddet som følger med bosettingen budsjetteres på fellesområdet og vises ikke under flyktningkontorets budsjett. Her er det store merinntekter.

2.2.1 Felles oppvekst og kultur

Felles oppvekst og kultur	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	391 000	85 000	-306 000
Vikarutgifter og refusjoner	-25 000	0	25 000
Overtid og ekstrahjelp	0	0	0
Annen lønn	0	0	0
Driftsutgifter	4 075 000	1 859 000	-2 216 000
Andre utgifter og overføringer	2 420 000	2 161 000	-259 000
Inntekter eks refusjoner	-682 000	-920 000	-238 000
Resultat	6 177 000	3 185 000	-2 992 000

Oppvekst og kultur sliter i 2015 spesielt med innsparingskrav på spesialpedagogisk hjelp til både skoler og barnehager. Det vesentligste av effektiviseringskravene på samhandlingsområdet ble etter OU-prosessen knyttet til spesialpedagogikk som sorterer under 'Felles oppvekst og kultur'. Samlet

skulle det spares 1,3 mill kr. Disse innsparingskravene kommer på toppen av et budsjett som allerede har vært overskredet noen år. Argumentasjonen for reduksjonen var knyttet til ny organsiering av PPT, men har vært lite fulgt på grunn av vakanse. Arbeidet fortsetter utover 2016, men det kan synes som om besparelsen er urealistisk sett opp mot et normalnivå.

2.2.2 Barnehager

Barnehage	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	21 770 000	21 800 000	30 000
Vikarutgifter og refusjoner	226 000	177 000	-49 000
Overtid og ekstrahjelp	1 618 000	313 000	-1 305 000
Annen lønn	66 000	0	-66 000
Driftsutgifter	1 703 000	1 860 000	157 000
Andre utgifter og overføringer	12 778 000	10 625 000	-2 153 000
Inntekter eks refusjoner	-7 626 000	-5 360 000	2 266 000
Resultat	30 534 000	29 415 000	-1 119 000

Kutt i kjøp av private tjenester rammer konto for tilskudd til private barnehager, og overforbruket skyldes i all hovedsak dette. Politisk vedtak om sommersammenslåing av barnehager ble gjennomført i 2014, og viste minimale besparelser. Det ble delvis gjennomført i 2015 ved at «ledig» personale i en barnehage, flyttet over til en annen. Også dette med minimale besparelser.

I 2015 gikk 151 barn i kommunale barnehager og 90 i private. Alle med rett til barnehageplass fikk plass ved hovedopptaket, og også de uten rett ble tilbudt plass. Ved ledighet i barnehagene ble det i løpet av året tildelt plass ved behov. Det har derfor vært kort ventetid på å få barnehageplass.

Barnehagene har fokus på helsefremmende barnehage – fysisk og psykisk. Det er innført begynnersamtaler, fire av barnehagene har blitt kurset i PMTO/TIBIR (tidlig innsats barn i risiko). De to siste skal etter planen kurses høsten 2016. I tillegg er det utdannet COS (circle of security) veiledere, og alle barnehagene har nå foreldrerådgivere innen TIBIR. I tillegg har alle ansatte fått kurs/forelesing om tilknytning. Tidlig innsats på alle områder er det viktigste barnehagen jobber med. Det jobbes kontinuerlig med HMS og sykefravær.

2.2.3 Rognan barneskole

Rognan barneskole	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	18 650 000	19 856 000	1 206 000
Vikarutgifter og refusjoner	-446 000	132 000	578 000
Overtid og ekstrahjelp	954 000	719 000	-235 000
Annen lønn	0	2 000	2 000
Driftsutgifter	3 361 000	3 028 000	-333 000
Andre utgifter og overføringer	1 088 000	1 207 000	119 000
Inntekter eks refusjoner	-3 014 000	-2 608 000	406 000
Resultat	20 593 000	22 336 000	1 743 000

Utgifter til lønn har vært lavere enn budsjettet p.g.a. flere langtidssykemeldte og stillinger som ikke

ble besatt. Dette gjenspeiles i økte inntekter gjennom sykepengerefusjoner. Driftsutgiftene er noe høyere enn budsjettet noe som bl.a. skyldes at skolen ikke får fullfinansiert utgifter til leirskole.

Aktivitet: Gjennomført og fulgt opp resultater av elevundersøkelsen, fulgt opp resultater av nasjonale prøver og obligatoriske / ikke obligatoriske kartleggingsprøver, gjennomført vernerunde, gjennomført kompetansehevingstiltak knyttet til klasseledelse og regning i alle fag, lesekonferanser på alle trinn, bidratt til folkehelseiltak gjennom deltakelse i prosjekt «Gå og sykle til skolen» (4. – 7. trinn), samarbeid med kulturskolen gjennom månedlige forestillinger (alle trinn), gjennomført tiltak i henhold til lokal virksomhetskalender, gjennomført planlagte tiltak i henhold til HMS, oppfølging av tiltak i henhold til IA – avtale, rullert interne planer og engasjert to lokale veiledere i matematikk.

2.2.4 Rognan ungdomsskole

Rognan ungdomsskole	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	10 116 000	10 019 000	-97 000
Vikarutgifter og refusjoner	36 000	46 000	10 000
Overtid og ekstrahjelp	200 000	350 000	150 000
Annen lønn	50 000	0	-50 000
Driftsutgifter	1 995 000	1 716 000	-279 000
Andre utgifter og overføringer	662 000	664 000	2 000
Inntekter eks refusjoner	-2 102 000	-1 492 000	610 000
Resultat	10 959 000	11 303 000	344 000

Rognan Ungdomsskole går med underforbruk på kr 344 000 i 2015, og dette skyldes merinntekter i form av sykepenge og vakanse. På grunn av seint innkomne refusjoner, fikk ikke skolen benyttet seg av dette overskuddet. Det er synd fordi skolen har et stort behov for nye fagbøker, datautstyr og nye stoler/pulter.

Skolen er med i den store nasjonale satsningen på ungdomstrinnet, »Ungdomstrinn i utvikling». I forbindelse med dette har skolen valgt å ha hovedfokus på klasseledelse, lesing, regning, skriving og praktisk og variert undervisning. I tillegg jobber vi med «Den Naturlige Skolesekken» (naturfag) der vi har mange prosjekter ute i lokalmiljøet knyttet til dette. Skolen satser også på PALA – Prosjekt Alternativ LæringsArena. PALA ligger i den langsiktige økonomiplanen fram til 2017. Dette er et viktig tiltak for elever, med dokumentert effekt over flere år. Resultatet på elevundersøkelsen for fjoråret viser gode resultater for Ungdomsskolen. Avvik i undersøkelsen blir tatt på alvor og fulgt opp med nye spørsmål og samtaler med elever.

For 2015 er sykefraværet ved skolen på 6,34 %. Tre langtidssykemeldinger bidrar til et relativt høyt tall. Ellers så har sykefraværet vært som normalt. To lærere har tatt videreutdanning for lærere (statlig avtale), i fagene «norsk 2» og «lese for å lære». Personalet ved Rognan Ungdomsskole er et dyktig og lærevillig personale, med ønske om å skape en god skole. Skolen preges av et godt arbeidsmiljø og med et «åpen-dør-prinsipp», der alle blir tatt på alvor, både elever og lærere.

2.2.5 Røkland skole

Røkland skole	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	16 827 000	16 690 000	-137 000
Vikarutgifter og refusjoner	-13 000	-316 000	-303 000
Overtid og ekstrahjelp	120 000	10 000	-110 000
Annen lønn	26 000	6 000	-20 000
Driftsutgifter	3 425 000	2 669 000	-756 000
Andre utgifter og overføringer	1 260 000	2 145 000	885 000
Inntekter eks refusjoner	-13 398 000	-9 312 000	4 086 000
Resultat	8 247 000	11 892 000	3 645 000

Røkland skole går med et underforbruk på 3 3,6 mill kr. Underforbruket skyldes situasjonen på voksenopplæringen. Bare utbetalingen for 4. kvartal, utbetalt i mars 2016, viser seg å være om lag 2 mill høyere enn stipulert i budsjettet. I 2015 har refusjonene vært høyere enn tidligere år, både for voksne elever med opphold og for voksne som søker asyl. Årsaken er den økte asylsøkersituasjonen generelt i landet og asylsøkerhandteringen ut fra den. Dette har resultert i uoversiktlige tall å budsjettere og å planlegge lønns- og driftsutgifter ut i fra, spesielt fordi 4.kvartalsrefusjonen blir utbetalt lenge etter at regnskapsåret er avsluttet.

Ekstra utgifter lønn skyldes blant annet igangsetting av undervisning for enslige mindreårige asylsøkere. Ekstra utgifter vikar skyldes langtidssykemeldte/ fødselspermisjon både på voksenopplæringen og grunnskoleopplæringen. Igjen har dette gitt økte refusjoner. Under vikarutgifter har det også vært ekstra utgifter knyttet opp mot studiepermisjoner som det ikke har vært budsjettert med. For noen av studiepermisjonene er det utført lønnstrekk. Ekstra utgifter overtid og ekstrahjelp skyldes ekstra tiltak på voksenopplæringen.

Økte driftsutgifter skyldes blant annet økte utgifter til skoleskyss – antall elever utenfor skyssgrensen har økt-, innkjøp av datautstyr, utstyr til EM-undervisning. I desember 2015 opprettet Røkland skole EM-undervisning for 60 enslige mindreårige. I den sammenhengen var det nødvendig å inngå leieavtale med Vensmoen Eiendom for å finne skolelokaler med en månedsleie 55 000. Generelt må det nevnes at når det gjelder flere av driftsutgiftene, så er det vanskelig å skille ut hvor stor del de tre ansvarsområdene grunnskolen, SFO og voksenopplæringen skal belastes med. Lokaler og utstyr deles det på.

Refusjonene på grunnskolen har vært lavere enn budsjettert blant annet fordi elevtallet fra Rognan Mottakssenter har gått ned. Fordelt etter ansvarsområdene er situasjonen at grunnskolen har et underskudd på 1,2 mill kr, SFO har et overskudd på 0,2 mill kr og voksenopplæringen har et overskudd på 4,6 mill kr. Sykefraværet i enheten er i hovedsak relatert til langtidssykemelding i og behandling.

Elevene skal ha opplæring i henhold til gjeldende lover, forskrifter, regler og nasjonale læreplaner. Elevtallet varierer i gjennom året ettersom Røkland skole er mottaksskole for grunnskoleelevene og elevene med rett til norskopplæring ved Rognan Mottakssenter, Vensmoen EM-mottak og for voksne bosatte flykninger og innvandrere med rett og plikt og voksne som ønsker å gjennomføre grunnskoleeksamen. Grunnskolen har i skrivende stund 140 elever- hvorav 6 elever kommer fra

Rognan Mottakssenter, SFO har 64 barn og voksenopplæringen har 211 elever på lista.

I 2015 har skolen hatt følgende satsingsområder: Ungdomstrinn i utvikling, med klasseledelse og regning i alle fag. Det har også vært satset på lesing og lesekonferanser. Det arbeides kontinuerlig med det psykososiale miljøet. I skolegården har det vært arbeidet med sykkeløype og å få på plass flere aktivitetsfremmende lekeutstyr. Skolen deltar i to prosjekt med Nasjonalparksenteret: »Leve med rovdyr» og «Min nasjonalpark» Skolen deltar i matematikkprosjektet Lektor2.

Voksenopplæringen har hatt stort fokus på opprettelse av EM-undervisning og grunnskoleopplæring for voksne, to nye områder i 2015. Det har vært et nært samarbeid med flyktingekoordinator.

Samlet sett har skolen fokus på å være en lærende skole hvor vi der det faller seg naturlig i fellesskap utvikler organisasjonen til det beste for elever og ansatte.

2.2.6 Flyktingkontoret

Flyktingkontoret	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	1 881 000	2 040 000	159 000
Vikarutgifter og refusjoner	19 000	-10 000	-29 000
Overtid og ekstrahjelp	0	0	0
Annen lønn	2 784 000	1 810 000	-974 000
Driftsutgifter	1 467 000	711 000	-756 000
Andre utgifter og overføringer	2 906 000	2 752 000	-154 000
Inntekter eks refusjoner	-993 000	-50 000	943 000
Resultat	8 063 000	7 253 000	-810 000

Flyktingtjenesten er budsjettmessig svært uforutsigbar og avhenger av bosettingen. For 2015 var det budsjettet med at det skulle bosettes femten personer. Kommunestyret vedtok at det skulle bosettes tjue, i tillegg mottok kommunen elleve familiegjenforente. Totalt ble det bosatt seksten personer det ikke var budsjettet med. Blant de bosatte var det mange barn i barneskolealder, og det måttet settes i gang innskolingsgruppe hvor flyktingtjenesten dekket utgifter til lærer. Dette forklarer overforbruket på 0,8 mill kr. Dette gir egentlig ikke et reelt bilde av økonomistyringen. Integreringstilskuddet som følger med bosettingen budsjetteres på fellesområdet og vises ikke under flyktingkontorets budsjett. Her er det merinntekter på 0,9 mill kr over budsjett.

Flyktingtjenesten har pr d.d. tre stillinger i 100%. Programrådgiverstillingen er blitt omgjort til fast stilling. Helsesøsterstillingen (som ikke er en del av de tre stillingene) er blitt økt fra 40 til 60% , denne stillingen finansieres av integreringstilskuddet over helse.

Tjenesten har i løpet av 2015 hatt 25 deltakere i introduksjonsprogrammet, fire dager undervisning og en dag språkpraksis. For de svakeste elevene som ikke er ute i praksis, har de fått et tilbud en dag i uken i regi av flyktingtjenesten. Høsten 2015 startet Saltdal kommune grunnskoletilbud for voksne, her er det fire personer som deltar i regi av introprogrammet. Sommeren 2015 hadde vi sommerskole for introdeltakerne, her var det syv personer som deltok. Det er lovpålagt å ha et helårig tilbud til introduksjonsdeltakerne.

Det er fortsatt svært vanskelig å skaffe egnede flyktningboliger. Dette resulterer i at vi må ut på det private marked der prisnivået er svært høyt. Flyktningkontoret har ikke hatt langtids sykefravær i 2015.

2.2.7 Kulturkontoret

Kulturkontoret	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	5 733 000	6 028 000	295 000
Vikarutgifter og refusjoner	-103 000	4 000	107 000
Overtid og ekstrahjelp	149 000	9 000	-140 000
Annen lønn	3 000	2 000	-1 000
Driftsutgifter	2 878 000	2 063 000	-815 000
Andre utgifter og overføringer	2 369 000	1 480 000	-889 000
Inntekter eks refusjoner	-3 527 000	-2 077 000	1 450 000
Resultat	7 502 000	7 509 000	7 000

Regnskapet for 2015 for kulturenheten gjøres opp med balanse. Året har vært turbulent med hensyn til personalet. Virksomhetsleder har vært sykemeldt store deler året, i tillegg til at stillingen som kommunalleder har stått vakant ca halve året. Den manglende stabiliteten i arbeidsstokken har gitt seg utslag i en del lavere effektivitet og særlig innenfor områdene kulturvern og prosjektoppfølgning. Saltdalsboka ble utgitt, med påfølgende salgsinntekter. Saltdalskalenderen ble også utgitt som planlagt. For budsjettåret var det vedtatt en innsparing på 290.000 kr som ikke er permanent løst, men som har latt seg midlertidig innfri ved vakanser.

Kulturskolen har hatt stor aktivitet, og fruktbare samarbeid med blant andre Blåfrostfestivalen, Trygve Hoff Stiftelsen, Rognan mottak, Rognan barneskole og de andre avdelingene innen virksomhetsområdet/ på enheten. Nye tilbud innenfor de gitte rammene er utviklet og startet opp. Lærerkollegiet er stabilt, og har svært lavt sykefravær, og det er ikke store endringer i elevtallet

Biblioteket hadde ca 20 000 besøkende i 2015. Det ble gjennomført en rekke arrangement for barn, unge og voksne; Påske/juleverksted, spilldag, forfatterbesøk, datakurs for eldre, etablering av arbeidsplassbibliotek, Sommerles, minikonsert, sjakktreff, elvelangs, boklansering, utstillinger, markering av jubileer, forestillinger og foredrag. Flere av disse i samarbeid med andre Saltenbibliotek, lokale lag og foreninger, næringsliv, og Nordlandsmuseum. I tillegg er det et godt samarbeid med barnehager, skoler og mottakssenter.

Det er gjennomført en rekke ungdomsarrangementer; Ungdommens kulturmonstring, Basecamp Salten, tur til Tärnaby, 16.mai arrangement, friluftskole mellom 10- 13 år. Det er gjennomført feriekubb over ca 3 uker og flere arrangementer i samarbeid med Ungdomsrådet. I 2015 var det kinoforestillinger søndag hver ca. 14. dag i samarbeid med bygdekinoen. Utstyrssentralen er godt etablert og godt besøkt, utstyrssentralen har mye utstyr for alle årstider. Ungdomskubbene Røkland/Rognan har blitt drevet godt og folk som er innom er veldig fornøyde. Det har også vært et godt samarbeid med em mottaket i forhold til Røkland Ungdomskubb. Rockebingen er mye brukt, mange som spiller fast eller tar bare enkle timer.

2.3 Helse og omsorg

Resultatgjennomføring gruppert på virksomhetene	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
Helse	-3 108 000	30 827 000	33 795 000	-2 968 000
Nav	208 000	10 304 000	9 678 000	626 000
Omsorg	-10 506 000	122 876 000	128 247 000	-5 371 000
Stab Helse og omsorg	-352 000	751 000	1 197 000	-446 000
Sum Helse og omsorg	-13 759 000	164 758 000	172 917 000	-8 159 000

2015 har også vært et år med hovedfokus på politiske vedtak. Nav og Helse har fått «satt» sin organisasjon mens omsorg manglet noen ledere ved årets slutt. Bemanningsreduksjon, omorganisering og økonomi har hatt prioritet.

Stab helse og omsorg er nytt etter omorganiseringen og består av virksomhetsleder Helse og Folkehelsekoordinator. I tillegg er Knaggen flyttet fra Omsorg med 14,23 årsverk.

Høsten 2015 har lederne i Helse og omsorg gjennomgått et lederutviklingsprogram som Bedriftskompetanse har ledet. Vi har vært innom beslutningsstruktur, møtestruktur, lederrollen og utfordringer, min utviklingsplan, kultur og ukultur og kriseforståelse- dette for å nevne noe. Kursdagene har utviklet oss som ledere, vi er blitt mer samkjørte og VI- tenkningen vokser i organisasjonen. Vi skal klare dette sammen.

Økonomisk ligger samhandlingsområdet fortsatt dårlig an selv om det er en betydelig bedring fra året før. Omsorg har et stort underskudd, men har en positiv utvikling der vi nå begynner å se resultater av arbeid både fra 2014 og 2015. Sykehjemmet har i 2015 levert et regnskap med et lite overskudd. NAV går også i 2015 med overskudd og det arbeides meget bra for å få brukere ut i arbeid raskt.

Helse har underskudd på 3,0 mill kr, der legetjenesten og miljøtjenesten har størst forbruk. Helsestasjon, jordmor og fysio/ergo fortsetter å levere overskudd. Det samme gjør Knaggen som er ny i virksomhetsområdet etter omorganisering.

2.3.1 Helse

Helse	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	30 338 000	28 271 000	-2 067 000
Vikarutgifter og refusjoner	-1 199 000	57 000	1 256 000
Overtid og ekstrahjelp	294 000	164 000	-130 000
Annen lønn	4 083 000	3 072 000	-1 011 000
Driftsutgifter	9 397 000	9 558 000	161 000
Andre utgifter og overføringer	6 433 000	4 454 000	-1 979 000
Inntekter eks refusjoner	-15 551 000	-14 749 000	802 000
Resultat	33 795 000	30 827 000	-2 968 000

Totalt sett har virksomhetsområdet et merforbruk på 3,0 mill kr. Det er i hovedsak lege og psykiatritjenesten som har underskudd. Hele området har merforbruk på data og husleie. Helsestasjonen, jordmor, fysio- og ergoterapeutene og Knaggen går med budsjett i balanse noe de

har gjort over år. Helsesenteret har et merforbruk på kr.50.000,- som i hovedsak skyldes lønn. Det vises til vedlegg for detaljert oversikt over alle ansvarsområder.

I 2015 har vi hatt 49 fødsler. Vi har gitt 2237 vaksiner på Helsestasjonen, et høyt tall som i hovedsak skyldes økte antall flyktninger. COS (circle of security) har vi fått eksterne midler til å gjennomføre. 2 helsesøstre og 1 fra barnevernet har tatt utdanningen. COS er en metode for å fremme god tilknytning mellom foreldre og barn og dermed forebygge utvikling av vansker for barn.

Fysioterapeutene har hatt ventelister i 2015 med 4-6 måneder fra henvisning til konsultasjon. Dette selv om vi har hatt vikar for fysioterapeut i permisjon. I 2015 har det vært henvist 630 personer som totalt har fått 8580 konsultasjoner hvorav 597 er hjemmebesøk. I tillegg til individuelle konsultasjoner tilbyr vi egentrening og ulike gruppetreninger. I samarbeid med Helsestasjonen gir fysioterapeutene et godt tilbud til barn som trenger det i Saltdal kommune. Ergoterapeuten er med i demensteamet og her ser man en økning av henvendelser.

Utviklingen av Knaggen har over tid vært vanskelig. Driften har jevnlig blitt redusert og skal ned til 10.1 årsverk pr.1.2.2016. Antall brukere med utviklingshemming har vært stabil gjennom året mens behovet for tiltak for mennesker med rus og/eller psykiske lidelser har gått ned ved årets slutt.

Legetjenesten har et overforbruk 1,7 mill kr, som kan knyttes til lønn og vikarer i tillegg til it utstyr, lisenser og support. Legevaktsentral har et lite underskudd som skyldes kjøp av statlige tjenester og legevaktsformidlingen. Vi fikk i juni et politisk vedtak på egen legevakt i Saltdal kommune. Dette gir utfordringer i forhold til personell. Vi må ha flere leger og helsepersonell for å kunne drifte en god legevaktjeneste. Refusjon for legevirkosomhet fra HELFO har vært overbudsjettert.

Barnevernet har et underskudd på 0,7 mill kr. Underbudsjettering av fosterhjem og barn på institusjon er hovedårsaken til dette. Det er gjort en stor jobb for å innhente refusjoner fra staten. Barnevernet hadde 56 undersøkelser og omsorgen for 16 barn i 2015. 8 barn ble akutt plassert, i tillegg har vi ca 40 barn i tiltak til enhver tid. Vi er et aktivt barnevern og hadde 2 fristoverskridelser i 2015. Forebyggende arbeid er i fokus og barnevernet har et tett samarbeid med Helsestasjonen og Miljøtjenesten. Vi blir lagt merke til av de andre kommunene og solgt veiledningstjenester til 2 kommuner i 2015.

Miljøtjenesten (Rus- og psykiatritjenesten) har et overforbruk som skyldes lønn og overbudsjettering av overføringer fra Staten. På grunn av permisjoner har vi hatt store lønnsutgifter til vikarer. Inntektene er refusjon fra permisjon og statlige overføringer til prosjekt. I august flyttet tjenesten tilbake til ROMA bygget og fra 1.september har de felles leder med Barnevernet. Det arbeides med rutiner og arbeidsmiljøet og vi ønsker å dreie tjenesten over på mer forebygging. Det var registrert 84 brukere i 2015. Vi har 1.5 stilling knyttet til forebyggende prosjekt.

Friskliv: Et godt besøkt tilbud med mange ulike aktiviteter, bassengtrim både på Røkland og Rognan, Åpen hall for barn, seniordans, herretrim, åpen hall for voksne, babysvømming og treningsrom på Vensmoen som er jevnlig besøkt.

2.3.2 Nav

Nav	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	2 597 000	2 829 000	232 000
Vikarutgifter og refusjoner	0	-10 000	-10 000
Overtid og ekstrahjelp	0	3 000	3 000
Annen lønn	1 076 000	1 200 000	124 000
Driftsutgifter	1 540 000	1 753 000	213 000
Andre utgifter og overføringer	6 097 000	6 502 000	405 000
Inntekter eks refusjoner	-1 632 000	-1 973 000	-341 000
Resultat	9 678 000	10 304 000	626 000

NAV Saltdal viser til et positivt resultat for 2015 på 0,6 mill kr. Dette skyldes hovedsakelig nedgang i utbetaling på økonomisk sosialhjelp. Det er én sosialhjelpsbruker mindre i 2015 (204) kontra 2014 (205), men varigheten av utbetalingene har gått ned. Fokus på arbeid først gir resultater. I tillegg har vi hatt gjennomsnittlig måltalloppnåelse på deltakelse i Kvalifiseringsprogrammet (annen lønn). Sosialhjelpssatser blir årlig justert etter indeks (statens veiledende normer) hvert år i kommunestyret. Gjennomgang av økonomisk sosialhjelp og tiltaksplan for 2015 gjort i kommunestyrevedtak 60/15.

Organisasjonsmessig er det pr. 31.12.15 5,5 statlige årsverk og 5,5 kommunale årsverk. I tillegg til forvaltning av lov om sosiale tjenester i NAV er også Boligkontoret organisert under NAV.

Det jobbes mye i fellesskap med tjenesteområdet Indre Salten ved f.eks. opplæringer/kursing. Det er ukentlige videomøter med lederne i tjenesteområdet. I virksomhetsplan for 2015 har NAV Saltdal primært hatt tre fokusområder: 1. Markedsarbeid. Skal være grønn på måleindikator B22 gjennom hele året. Kontinuerlig forbedring (tavlemetodikk). Resultat: Vi hadde 9/12 «grønne» måneder på måleindikator B22 (arbeidsmarkedsbistand). 2. Gjennomføre kommunestyrets bestilling på nedtrekk på kr. 300.000 kr for 2015. Resultat: Nedtrekket ble på 405.000 kroner for 2015. 3. Arbeidsretting skal prege sykefraværsoppfølgingen. Resultat: Fokus på aktivitet ved 8 ukers tidspunktet. Ukentlige saksverksteder med rådgivende lege.

I tillegg har tjenesteområdet Indre Salten hatt følgende tre fokusområder i sin felles virksomhetsplan: markedsarbeid, tidlig sykefraværsoppfølging og kvalitetsforbedring sosiale tjenester i NAV til unge mellom 17 og 23 år. Resultat: Tjenesteområdet Indre Salten har gjennomført egenvurderingstilsyn av sosiale tjenester i NAV til unge mellom 17 og 23 år. Dette i samarbeid med Fylkesmannen.

«Prosjekt sammen» var et satsningsområde sammen med kulturenheten. Prosjektet skal sørge for aktivitet til unge brukere av økonomisk sosialhjelp. Orientering om prosjektet i kommunestyret i juni -15.

2.3.3 Omsorg

Omsorg	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	126 445 000	122 748 000	-3 697 000
Vikarutgifter og refusjoner	4 512 000	4 875 000	363 000
Overtid og ekstrahjelp	4 222 000	2 642 000	-1 580 000
Annen lønn	1 435 000	1 648 000	213 000
Driftsutgifter	27 017 000	26 538 000	-479 000
Andre utgifter og overføringer	5 527 000	2 493 000	-3 034 000
Inntekter eks refusjoner	-40 911 000	-38 068 000	2 843 000
Resultat	128 247 000	122 876 000	-5 371 000

Virksomhetsområdet omsorg er kommunens største område. Det har per 01.01.2016 211,96 årsverk. Resultatet fra årets regnskap viser at virksomhetsområdet totalt får et merforbruk på 5,4 millioner mot 10,5 millioner i 2014. Dette er et betydelig bedre resultat enn prognosene tilsa tidlig på året og omsorg har redusert merforbruket med 5 millioner fra året før. Det vises til vedlegg for detaljert oversikt over alle avdelinger og alle ansvarsområder

Omsorg har hatt et krevende år og det har jobbet med nedbemanning og driftsmessige endringer gjennom hele året. Fløyveien 14 ble lagt ned ved slutten av 2014, men nedbemanningen etter nedleggelsen var ikke gjennomført og ved starten av 2015 var det fortsatt 5,3 årsverk som gjenstod. I tillegg har omsorg vedtak om nedleggelse av ytterligere en omsorgsbolig og nedskalering av ROP - boligen. Personer som har fått innvilget krav om økt stilling har også medført en utfordring for nedbemanningen.

Det har vært jobbet med de politiske vedtak gjennom året og vi er fornøyd på mange områder over det vi har oppnådd, men vi ser at det ikke er alle stedene vi har nådd våre mål. Det er gledelig å se at sykehjemmet har greid å snu negative tall og leverer i år et regnskap i pluss, etter flere år med minusresultat og hjemmetjenesten leverer et meget bra resultat. Det har vært jobbet godt sammen i ledergruppen og blant de ansatte for å finne løsninger der vi har sette at det har vær mulig.

Det er fortsatt noe over ett årsverk som «går på topp» etter nedleggelsen av Fløyveien 14. Det er slik at de i praksis går inn i normalbemanning gjennom langtidsfravær og svangerskapspermisjoner. Disse settes rett inn i ordinære stillinger ved ledighet. Det foreligger en plan for dette.

Nedskalering av ROP – ikke gjennomført. Vi greier ikke opprettholde tilbudet og drift som institusjon ved en nedskalering og driftsendring. Boligen skal ha 4 beboere, som den er normert til.

Nedleggelse av ytterligere en omsorgsbolig – Dette har vært problematisk ut fra et forsvarlighetshensyn. Det er fullt i alle boliger og ved sykehjem. Det har vært jobbet mye med alternativer for å imøtekomme kravet, men har ikke vær mulig å gjennomføre dette i 2015.

Hverdagshabilitering og enkeltvedtak- Alle enkeltvedtakene er gjennomgått og evaluert. I tjenesten generelt fokuseres det mer på forebygging og hjelp til å mestre egen hverdag. Kommunen er også med i et interkommunalt prosjekt for hverdagsrehabilitering.

Det kontinuerlige fokuset på nedbemanning har ført til at omsorg har greid en betydelig

bemanningsreduksjon på til sammen 18,2 årsverk. Tre av disse årsverkene skyldes overføring til annet virksomhetsområde. Resterende årsverk er resultat av nedleggelsen av Fløyveien 14, og det har vært mulig å redusere bemanningen ved overgang til annen stilling eller gått ev med pensjon. Hjemmetjenesten har redusert med om lag 5 årsverk. Der hvor vi må erstatte personal har vi brukt personalet som har fått økt sin stilling etter krav gjennom AML inn i stillinger.

Vi ser også i 2015 et betydelig mer forbruk på fastlønn, dette skyldes etablering av bemanningskontor og tildelingskontor gjennom Ou prosessen, samt de som har fått innvilget sine krav om økte stillinger. Rop har også et betydelig merforbruk på fastlønn på 1,4 millioner som følge av vedtatt nedskalering. Det er fortsatt et merforbruk på vikarer/overtid, men merforbruket er halvert fra året før totalt i omsorg.

Alderssammensetningen i omsorg er stigende og det er mange som nærmer seg alderen hvor de kan gå av med pensjon. Omsorg har mange som er på seniortiltak, hvor de får redusert stilling størrelse, men beholder lønn. I de fleste tilfeller medfører dette at det må settes inn vikarer.

Saltdal sykehjem hadde på nyåret noe redusert belegg, hvor de måtte redusere bemanning i en periode. Fra uke 17 har det vært fullt belegg og stor pågang. Liggedøgns prosent var i 2015 på 99,21%. Antallet korttidsopphold har økt og det har vært en økende pågang på ø-hjelpsrommet. Det har vært og er utfordrende å opprettholde sykepleierdekningen etter bemanningsplan, noe som har ført til kompetanseutfordringer og innleie av vikar for å ha sykepleier på «topp».

Fløyveien 20 har hatt stor pågang ved sine rehabiliteringsplasser. Det merkes at pasienter skrives ut tidligere fra sykehuset, de er dårligere når de kommer til rehabilitering og dermed blir oppholdet ved rehabiliteringen lengre. På grunn av kapasitetsutfordringer blir rehabiliteringsplassene brukt som korttidsplasser i enkelte perioder. Arbeidspresset er rapportert høyt i Fløyveien 20.

Hjemmetjenesten har en uforutsigbar hverdag, med svært dårlige pasienter i hjemmet og periodevis stor pågang. Raskere utskrivning fra sykehuset krever rask og god planlegging ved mottak i hjemmet.

Saltnes er et bomiljø fortsatt i vekst, med yngre brukere som har relativt stort behov for bistand.

Det er forholdsvis stabilt i de ulike bomiljøene, det som bemerkes er at beboerne blir eldre og får tilleggs sykdommer, som krever følge til sykehus og mer oppfølging. Vi ser også at det oppstår følgesykdommer med større oppfølging og tiltak. I tillegg ser vi atferdsendringer hos pasientene som følge av at de blir eldre og miljøarbeidet blir mer krevende.

Sentralkjøkkenet leverer i overkant av 40 000 middagsporsjoner i året. De har også salg av middager til private aktører. De har et merforbruk på driftsutgifter som i hovedsak skyldes budsjettet for matvarer som ikke er prisindeksregulert. De har hatt utgifter til reparasjon av driftsanlegg. En læringleplass er gjort om til VTA plass ved kjøkkenet.

I løpet av 2015 har vi jobbet med å sette den nye organisasjonen etter gjennomført OU prosess. Det er enda noe som gjenstår før vi er helt satt, men det jobbes med kontinuerlig.

I oktober flyttet administrasjon Omsorg tilbake til Romabygget, hvor vi er etablert i 2 og 3 etasje. Omsorg har fortsatt noen kontorer i 1 etasje i hovedhuset på Vensmoen.

En merkantil stilling tilhørende omsorg, ble omdisponert og overført til økonomiavdelingen. Stillingen skal serve helse og omsorg, men også være en ressurs innad i økonomiavdelingen. På grunn av dette og Ou prosess har oppgaver som tidligere lå til merkantil blitt overført til avdelingslederne. Dette har ført til en økning av administrative oppgaver for avdelingslederne og en innkjøringsfase med opplæring har vært gjennomført. I tillegg har de hatt oppgaver som personalavdelingen skulle gjort men ikke kunne levert pga sykdom.

Det har vært jobbet med etablering av storturnuser i omsorg i løpet av 2015, en stor prosess med mange involverte. Vi forsøker ulike arbeidstidsordninger tilpasset hvert enkelt områdes behov. Planen er at det på Vensmoen skal være tre storturnuser. Vi ser at det er kulturendring på gang og personalet går mer på tvers. Dette skaper en bedre ressursutnyttelse av personal og ikke minst kompetanse. I turnusarbeidet er det samtidig fokus på kontinuitet og tilhørighet til arbeidsplassen.

I oktober måtte omsorg gå til det skrittet å kjøpe ekstern plass til en av sine brukere. Etter en helhetsvurdering av situasjonen, fant vi det mest faglig forsvarlig å kjøpe langtids plass.

Sykefraværet varierer ute på enhetene, vi ser at den største årsaken til fravær er langtids sykemeldinger. I slutten av desember fikk vi melding om arbeidsrelatert sykefravær pga høyt arbeidspress. Det ble iverksatt tiltak som førte til raskere tilbakeføring til arbeidsplassen i full jobb.

2.3.4 Stab, helse og omsorg

Stab helse og omsorg	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	517 000	1 094 000	577 000
Vikarutgifter og refusjoner	-15 000	-111 000	-96 000
Overtid og ekstrahjelp	0	0	0
Annen lønn	0	0	0
Driftsutgifter	457 000	234 000	-223 000
Andre utgifter og overføringer	613 000	-190 000	-803 000
Inntekter eks refusjoner	-376 000	-276 000	100 000
Resultat	1 197 000	751 000	-446 000

Stab helse og omsorg består av folkehelse og administrasjon sosial. Underskuddet her skyldes et uspesifisert innsparingskrav på 0,6 mill kr, det vil si nedbemanning, som ikke var plassert på virksomhet. I tillegg har administrasjon sosial et underskudd som skyldes overgrepsmottaket. Det viste seg i utredningen, å være dyrere å drive dette selv, enn å delta i det interkommunale mottaket med Bodø som vertskommune. Derfor viderefører vi avtalen. Folkehelse går med et lite underskudd.

2.4 Tekniske tjenester med servicetorg og IKT

Resultatgjennomføring gruppert på virksomhetene	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
Teknisk drift	-2 373 000	12 736 000	15 912 000	-3 176 000
Byggforvaltning	405 000	17 657 000	17 196 000	461 000
Plan og utvikling	1 893 000	6 887 000	6 046 000	841 000
Servicekontor og IKT	-974 000	4 156 000	5 625 000	-1 469 000
Sum Tekniske tjenester m serv/IKT	-1 049 000	41 436 000	44 780 000	-3 344 000

Samhandlingsområdet tekniske tjenester består av virksomhetsområdene: Plan og utvikling, Teknisk drift og Byggforvaltning. I tillegg har kommunalleder for tekniske tjenester, ansvaret for IKT og Servicetorg. Totalt er det 57,5 årsverk som viser en økning på 3,3 årsverk fra 2014, noe som skyldes at virksomhetsområdet Byggforvaltning har overtatt 2 vaktmestere og 2 renholdere fra Helse og Omsorg. Dette for å rendyrke organiseringen av fagkompetanse.

Samlet sett fikk samhandlingsområdet tekniske tjenester, IKT og Servicetorg et bokført underskudd på 3,3 mill kr. Dette skyldes imidlertid i hovedsak en teknisk føring av avskrivninger som var feilbudsjettet med ca. 2,7 millioner, fordelt på drift ca. 1 million drift og selvkost ca. 1,7 million. Motpost føres på fellesområdet som en inntekt, og gjør at nettoen utlignes. Korrigert for dette går teknisk drift med et mindre underskudd.

For IKT og Servicetorget skyldes underskuddet i all hovedsak oppgraderinger av programvarer, vedlikehold av eksisterende programvaresystemer, oppgradering av et gammelt telefonisystem og annen innkjøp av IKT – utstyr. Her har det vært nødvendig å leie inn kompetanse eksternt for å kunne gjennomføre nødvendige oppdateringer for å bedre systemer både praktisk og sikkerhetsmessig. For å kunne avvikle ferier i 2015 har det vært nødvendig å leie inn ferievikarer ved servicekontoret og IKT som også har ført til ekstrakostnader. Kommunens nye hjemmeside kom på plass i 2015 og medførte ekstrakostnader som det ikke var budsjettet med. For å møte fremtidens utfordringer og krav til sikker drift av kommunens IKT system, har man økt budsjettet for 2016. Vi har i mange år hengt etter utviklingen på dette området, samt drevet med eldre systemer og for liten data- lagringskapasitet og sårbart bacupløsninger.

Plan og utvikling fikk et resultat på 0,8 mill som i hovedsak skyldes vakante stillinger. Ved virksomhetsområdet har det organisasjonsmessig, bemanningsmessig og kapasitetsmessig vært et svært utfordrende og krevende år. Konsekvensen er at flere oppgaver ikke er utført, eller blitt forsinket. En langtidssykemelding våren 2015 reduserte den reelle kapasiteten ved avdelingen. Videre var det vakanse i en ingeniørstilling i tre måneder, samt en midlertidig reduksjon i en annen ingeniørstilling i perioden juni-desember. Stillingen som utmarksconsulent sto også vakant i 2 måneder etter at denne personen ble ordfører i oktober

For Byggforvaltning ble 2015 det første året der vedlikeholdsplanen ble brukt som styringsverktøy på mange år. Erfaringen så langt til tross for planen, er at det dukker opp tiltak som må prioriteres foran andre planlagte oppgaver. Avdelingen kom i mål på de aller fleste planlagte tiltak. Forvaltningen har først og fremst tatt tak i sikkerheten på bygningene. Brannvarslingsanleggene oppgraderes nå på 19 bygg. Byggforvaltningen hadde en full gjennomgang av slokkemidlene på byggene og er ajour på

disse, men det gjenstår mye skilting. På sprinkleranleggene, er det fortsatt noe gjenstående arbeid.

I 2015 ble el-sikkerhetsanalyse påbegynt. Det kom el-tilsyn fra Nordlandsnett på slutten av året, som endte i mange pålegg. Tilsynene vil fortsette i 2016, så det kan forventes nye pålegg. Alle vaktmesterne har gjennomført el-sikkerhetskurs for elektriskere. Dette er de nødt til å ha, for å kunne betjene el-skapene i bygningene våre. Dette vil bli en årlig kostnad. Vi mangler den praktiske opplæringen som skal foregå på hver tavle. Dette arbeidet forsøker byggforvaltningen å få gjort i løpet av 2016.

2.4.1 Teknisk drift

Teknisk drift	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	11 935 000	8 033 000	-3 902 000
Vikarutgifter og refusjoner	-247 000	0	247 000
Overtid og ekstrahjelp	1 394 000	536 000	-858 000
Annen lønn	96 000	112 000	16 000
Driftsutgifter	16 332 000	21 521 000	5 189 000
Andre utgifter og overføringer	17 097 000	13 342 000	-3 755 000
Inntekter eks refusjoner	-30 695 000	-30 808 000	-113 000
Resultat	15 912 000	12 736 000	-3 176 000

Virksomhetsområdet Teknisk drift har som året før totalt 15,3 årsverk. Virksomhetsleder og 1 konsulent er plassert på Rådhuset, mens 13,3 årsverk på Driftsavdelingen. Driftsavdelingen styres i daglig drift av Oppsynsmann og består videre av 1 Verkstedsleder, 4 Driftsoperatører VA, 6 Fag- og spesialarbeidere og 0,3 stilling Sentrum. Det er arbeidet fortsatt mye med samhandling, samarbeid og arbeidsmiljø i virksomhetsområdet. Grunnbemanningen er stram og stiller utfordring i forhold til leveranse.

Teknisk drift har et bruttobudsjett på ca. 43,5 millioner. Budsjetterte inntekter og refusjoner er ca. 30,8 millioner, noe som gir et nettobudsjett på ca. 12,7 millioner. Budsjettmessig er Teknisk drift inndelt i to områder, ett for drift og ett for selvkostområdene.

Som nevnt er underskuddet i hovedsak en teknisk føring av avskrivninger som var feilbudsjettert på inntekts- og utgiftssiden. Motpost føres på fellesområdet som en inntekt, og gjør at nettoen utlignes. Korrigert for dette går teknisk drift med et mindre underskudd. På området unteom selvkost går virksomheten med merforbruk på 1,6 mill kr. Særlig vintervedlikehold veger hadde etter en vanskelig drift i 2015 med et overforbruk på kr. 1 2 mill kr. Hovedårsaken til merforbruk er bl.a.

lønnskostnader, overtid og fordelte personalkostnader på kr. 750' og kjøp av strøsand kr. 600', samt snøbrøytingsavtaler 150' mer enn budsjettert.

Teknisk drift har hovedansvaret for å drifte og vedlikeholde 110 km med vei, med tilhørende grøfter og stikkrenner. I tillegg til ca. 14 km med GS-veg og ca. 46 000 m² andre trafikk- og parkeringsarealer. Det er også store utfordringer og kostnader når det gjelder rassikring av flere fjellskjæringer og skråninger, spesielt langs gamle E-6 og i Brønslia på tidligere Fylkesveg. Kommunen har også ca. 1

500 gatelys, der mye er dårlig og trenger utskiftning.

Etterslepet på vegnettet i Saltdal er beregnet å være på ca. 85 millioner. Spleiselag asfalt har vært på 1,0 million pr. år eller 2,0 million annen hvert år. Det er fjernet fra investeringsbudsjett og 2,0 millioner er ikke tilbake før på budsjett 2019. Det samme gjelder årlig 1,5 million i oppgradering og reasfaltering av veger som er fjernet og 1,5 million er ikke tilbake på budsjett før i 2019. Dette medfører at vedlikeholdsetterslepet på veg vil akselerere og en viss oppbremsing av vedlikeholdsetterslep først vil kunne finne sted tidligst i 2019.

Teknisk drift har også ansvaret for 13 kommunale bruer med meget varierende tilstand. Estimerte utbedringskostnader etter årskontroll 2015 er på kr. 1,6 million. To av bruene er i slik tilstand at de heller er anbefalt bygd ny, enn reparert.

Vintervedlikehold belaster budsjettet mye med mange arbeidstimer og overtidstimer, i tillegg til kostnader med snøbrøytingsavtaler. Strøsand har i dag store kostnader, med høy pris på sand og tilkjøring.

Teknisk drift har også hovedansvaret for å drifte og vedlikeholde store mengder med vann- og avløpsinstallasjoner. Det er f.eks. over 70 km vannledninger, 70 km avløpsledninger som leverer og distribuerer vann og avløp i Saltdal kommune. Dette via 10 vannbehandlingsanlegg, 30 avløpspumpestasjoner, 29 små avløpspumpestasjoner, 1 avløpsrensseanlegg og 3 stk. septiktankanlegg. Tidligere Røklund Rensseanlegg er sanert og ombygd til garasjer og et lite sandlager. VA-installasjoner og prosesser driftes og overvåkes døgntidlig av driftsoperatører på VA-vakt og via driftskontrollanlegg. VA-nettet har stort rehabilitering og vedlikeholdsetterslep, spesielt på Rognan, med ledningsnett som er lagt for 30-60 år siden med en antatt levetid på 30 år. I tillegg til vei og VA har virksomheten også ansvar for bl.a. parker, områder, idrettsanlegg og sentrum.

Det har i 2015 vært jobbet mye mot veg, vann og avløp. Det har vært jobbet mye mot spleiselag asfalt med oppgradering og rehabilitering av veger, spesielt Regimentgata på Skansen som var en tidligere betonggate. Nesten 30 % av registrerte timer går mot vinterveg og ca. 20 % mot sommerveg. Det er også registrert ca. 20 % mot vann og 20 % avløp, mens ca. 10 % går mot park, idrett og gatelys. Teknisk drift har også vært en del involvert i planlegging og kontroll av VA utbyggingen som pågår.

Saltdal kommune er en stor kommune med lange avstander, med relativt få innbyggere og spredt bosetning. Dette medfører at det går mye ressurser for å kunne holde veger farbare sommer som vinter og tilby tjenester innen vann og avløp. Drift og vedlikehold av veg er blant det mest krevende og har relativt store utgifter, spesielt vintervedlikehold- (brøyting). Selvkost og arbeid mot vann og avløp er også relativt dyrt grunnet mange vann og avløpsinstallasjoner, lange avstander og relativt få abonnenter.

2.4.2 Byggforvaltning

Byggforvaltning	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	15 306 000	14 335 000	-971 000
Vikarutgifter og refusjoner	363 000	507 000	144 000
Overtid og ekstrahjelp	56 000	121 000	65 000
Annen lønn	38 000	141 000	103 000
Driftsutgifter	3 296 000	2 770 000	-526 000
Andre utgifter og overføringer	771 000	330 000	-441 000
Inntekter eks refusjoner	-2 634 000	-547 000	2 087 000
Resultat	17 196 000	17 657 000	461 000

Avdelingen gjennomfører månedlige driftsmøter, med hovedfokus på økonomi og driftsoppgaver. Møtene bidrar derfor til god oversikt og god holdning til budsjettrammene. Budsjettrammen er holdt med bakgrunn i disiplinert personell som er lojale til de føringer som er lagt i forbindelse med driften, sammen med sterk økonomisk styring.

Fra årsskiftet 2014/2015 overtok Byggforvaltningen 2 stillingen innen renhold fra Saltdal sykehjem, og 2 stillinger innen vaktmestertjenesten fra Omsorg. Avdelingen har hatt høyt sykefravær på renhold. Dette er meldt til Hemis, der de skal inn og se på arbeidsforholdene til renholderne på de utsatte stedene i løpet av 2016. Noe høyt på vaktmesterne, men her er det allerede gjort tiltak.

Renholderne er en arbeidsgruppe som har store utfordringer, og de er ikke oppdatert på hverken hjelpemidler eller maskinpark. Renholdsflatene er mange plasser nedslitt og tunge å vaske. De mangler også oppdatert renholdsplan. Denne yrkesgruppen må løftes i henhold til HMS og vedlikeholdsprioritering. Innen renhold har vi også mange nasjonaliteter, både som faste stillinger og vikarer. Pr. dd har vi 7 ulike nasjonaliteter og vi har flere spennende utfordringer innen språk/kommunikasjon og lover/regelverk. Å rekruttere nye medarbeidere innen renhold er ofte vanskelig og det blir ikke bedre hvis vi ikke klarer å gjøre deres arbeidshverdag bedre.

2015 er første året der vedlikeholdsplanen ble brukt som styringsverktøy for byggforvaltningen på mange år. Nå erfarte vi, til tross for planen, så dukket det opp tiltak som måtte prioriteres foran. Slik vil det alltid være. Likevel kom avdelingen i mål på de aller fleste planlagte tiltak.

Forvaltningen har først og fremst tatt tak i sikkerheten på bygningene. Brannvarslingsanleggene oppgraderes nå på 19 bygg, der 4 ble ferdig i 2015. Likeså hadde vi en full gjennomgang av slokkemidlene på byggene. Så vi er også ajuor på disse, men det gjenstår mye skilting. Sprinkleranleggene er det fortsatt noe gjenstående arbeider.

På våren 2015 ble el-sikkerhetsanalyse påbegynt. Det kom i tillegg el-tilsyn fra Nordlandsnett på slutten av året, som endte i mange pålegg. Det kan ses i sammenheng med at det er bortimot 20 år siden det sist gikk el-kontroll i kommunale bygg. El-sikkerheten er derfor oversett i den store arbeidsmengden som forvaltningen har. Tilsynene vil fortsette i 2016, så det kan forventes nye pålegg. Alle vaktmesterne har gjennomført el-sikkerhetskurs for elektrikere. Dette er de nødt til å ha, for å kunne betjene el-skapene i bygningene våre. Dette vil bli en årlig kostnad. Vi mangler den praktiske opplæringen som skal foregå på hver tavle. Dette arbeidet forsøker byggforvaltningen å få gjort i

løpet av 2016.

Ellers er energiforbruket av høy prioritet innen forvaltningsavdelingen. I svømmehallen ble en varmvannstank skiftet mot en varmeveksler som står mot biovarmen. Denne investeringen på kr. 160 000,- kan vise seg å være innspart allerede 1. driftsåret.

Ventilasjonsanleggene og SD-anleggene på byggene har vært de kritiske driftspunktene. Både når det gjelder funksjonalitet og energimessig. Kommunen har svært mange gamle(30 – 40 år) anlegg med svært dårlig gjenvinning på energi. Vi opplever ofte driftstopp med påfølgende store kostnader. Kommunen har derfor et SD-anlegg i dag som er i drift uten styring. Dvs. anlegget ventilerer rommene, men kan ikke justeres hverken på mengde eller temperatur og har heller ikke nattsinking. Utfordringene på ventilasjonsanleggene akkumulere i årene framover. Det vil derfor være kritisk nødvendig å få oppgradert de eldste anleggene. Over tid vil det samtidig gi stor energigevinst for gjenvinningsgraden er så lav på de gamle anleggene(15 – 20 %). Moderne anlegg har gjenvinningsgrad på 85 %, som er minstekravet ved nybygg i dag.

Facilit management – dette forvaltningsprogrammet er en omfattende programvare som kan benyttes både til planlegging, prosjektoppfølgning og dokumentasjonsarkiv osv. Saltdal kommune har kun tatt i bruk helpdesk, som er avvikshåndteringen for forvaltningsprogrammet. For at kommunen skal kunne nyttiggjøre seg resten av programvaren, må det gjøres et omfattende arbeid med tanke på datafangst og registrering. Avdelingen lyktes ikke helt å rulle ut helpdesken til hele organisasjonen. Dette vil bli prioritert i 2016.

Når det gjelder oppfølging av politiske vedtak er det påbegynt et arbeid med utredning av hvordan bygningsforvaltningen skal organiseres. Dette forventes ferdig i løpet av 2016. Ferdigstille brannsikringstiltak – arbeidet pågår og vil i henhold til kontrakt, være avsluttet i løpet av oktober. Lukke avvik på el-tilsyn – Arbeidet gjøres fortløpende på de små tiltak. For Røklund skole er det igangsatt arbeid med prosjektering. Her er det ei hovedtavle som må flyttes og ei hovedtavle som må byttes. I tillegg var det svært mange avvik over hele bygningsvolumet. Opptrappingsplan vedlikehold av kommunens bygninger – den er ikke tatt inni økonomiplanen 2016 – 2019. Tiltakspakke ENØK-tiltak – utsatt til 2018.

2.4.3 Plan og utvikling

Plan og utvikling	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	6 713 000	7 153 000	440 000
Vikarutgifter og refusjoner	-173 000	0	173 000
Overtid og ekstrahjelp	100 000	43 000	-57 000
Annen lønn	128 000	67 000	-61 000
Driftsutgifter	2 428 000	1 862 000	-566 000
Andre utgifter og overføringer	1 748 000	1 678 000	-70 000
Inntekter eks refusjoner	-4 898 000	-3 916 000	982 000
Resultat	6 046 000	6 887 000	841 000

Plan og utvikling har et totalt mindre forbruk på 0,8 mill kr. Avvikene på de enkelte poster kan i

hovedsak forklares slik: På fastlønn og sosiale utgifter har det vært et betydelig mindre forbruk som skyldes betydelig med vakanser og redusert bemanning gjennom året (midlertidig reduksjon i stillingsprosent ingeniør pluss vakanse ingeniør og utmarkskonsulentstilling). Avvik på vikarutgifter/refusjoner skyldes i sin helhet refusjon som følge av langtidssykemeldinger våren 2015. Avvikene på driftsutgifter og inntekter eks. refusjoner skyldes i hovedsak interne overføringer mellom disse postene. Her må det også tas forbehold om usikkerhet knyttet til innbetaling av leieinntekter som er med i regnskapet, men foreløpig ikke betalt. I tillegg er det under inntekter eks. refusjoner kommet betydelig mer gebyrinntekter enn forutsatt. Dette skyldes langt flere saker innen oppmåling og byggesak enn forventet.

Prosjektstillingen på VA (1,0 stilling) er knyttet til den pågående utbyggingen av VA Saltdal. 0,5 stilling som kjøpes fra Fauske kommune (skogbrukssjef) er også med i oversikten. Ved Plan og Utvikling har det organisasjonsmessig, bemanningsmessig og kapasitetsmessig vært et svært utfordrende og krevende også i 2015. Konsekvensen er at flere oppgaver ikke er utført, eller blitt forsinket, og således negativ for service og oppgaveløsning i forhold til forventninger fra det politiske styringssystemet. En langtidssykemelding våren 2015 reduserte den reelle kapasiteten ved avdelingen. Videre var det vakanse i en ingeniørstilling i tre måneder, samt en midlertidig reduksjon i en annen ingeniørstilling (reduksjon fra 100 % til 40%) i perioden juni-desember. Stillingen som utmarkskonsulent sto også vakant i 2 måneder etter at denne personen ble ordfører i oktober. I tillegg til dette ble næringssjef ved avdelingen gjennom OU-prosessen i 2014 virksomhetsleder ved Plan og Utvikling, noe som medførte mindre tid til å jobbe med næringsutvikling. Saltdal Utvikling skulle overta hovedansvaret for dette, men kom ikke i virksomhet før i august 2015.

Aktivitet

Økonomiplan og årsbudsjett har vært de viktigste styringsdokumentene. De viktigste aktivitetene har vært:

Drift.

Aktivitet/mål drift	Måloppnåelse
Sykkelprosjektet	Strekningen Storjord-Rognan ble åpnet sommeren 2015. Bare noe finpuss pluss skilting gjenstår på denne strekningen. Saltdal kommune har sammen med Salten friluftsråd i 2015 jobbet med videre for å få detaljprosjektet strekningen Sukkertoppen-Sørelva og Lønsdal-Kjemåga, som skal bli en del av et sykkelruten Polarsirkelen-Kjerringøy. Detaljprosjekteringen er finansiert av Miljødirektoratet og Nordland fylkeskommune, og ekstern planlegger er engasjert. Prosjekteringen vil være ferdig våren 2016
Rovviltproblematikk	Sterkt økende roviltproblemer som tar mye arbeid og tid for Plan og Utvikling.
Slipen Scene	Oppfølging og samarbeid med Blåfrostfestivalen og andre om utvikling av bygget. Drift og vedlikehold av bygget, samt noen tekniske oppgraderinger.
Behandling reguleringsplaner og øvrige plansaker	Reguleringsplaner, oppfølging private planer, arbeid med vedlikehold planregister, dispensasjonssøknader m.m.
Byggesaksbehandling	Mange saker, gebyrinntekter over budsjettet.
Oppmåling	Saker og gebyrinntekter over budsjettet.

Motorferdsel	Løpende behandling av søknader. Økt arbeid knyttet til søknader om barmarkskjøring (§6)
Næring, landbruk	Løpende behandling av saker.

Investering

Prosjekt, investering	Status/måloppnåelse
VA Saltdal, Rognan - Rusånes	<p>Byggetrinn 2, med tilkoblinger til boliger i området Næstby og Medby startet opp i 2014 og ble i all hovedsak avsluttet i august 2015. Drøyt 100 husstander er nå tilkoblet den nye hovedledningen for avløp mellom Rognan og Røklund. Det er ikke tatt noen politisk beslutning angående kommunal deltakelse på tilkoblinger av boliger sør for Medby.</p> <p>Byggetrinn 3 ble ferdig prosjektert og lagt ut til anbudskonkurranse våren 2015. Etter innkomne at innkomne anbud ble tildeling av anbud som følger: Entreprise E9: PK Strøm AS. Entreprise E10: PK Strøm AS. Entreprise E11: STH Engineering AS. Entreprise E9 startet opp i september 2015 og entrepriser E10 startet opp i november 2015. Entreprise E11 vil bli gjennomført etter at entrepriser E10 er ferdigstilt. Hele prosjektet VA Saltdal forventes i all hovedsak ferdigstilt i løpet av 2016.</p>
Dam Mølrvatnet (Vensmodammen)	Etter befaring med NVE høsten 2014, ble det bestemt at det skal gjennomføres årlig nivellering av damkrona for å kontrollere eventuelle setninger på den midtre delen av dammen. Kvaliteten på dammen etter tapping ble visuelt vurdert under samme befaring og ansett som god. Sideterskel er etablert tidligere for å redusere maksimalt vannivå i dammen, og dette sammen med årlig kontroll av damkronen anses som tilfredsstillende sikkerhet mot dambrudd. Ved eventuelle endringer på årlige nivelleringsdata vil det bli vurdert nye tiltak.
Utvidelse kirkegårdsarealer	Prosjektet ble ferdigstilt og arealene overtatt sommeren 2015.
Bygdetunomtene, tomteteknisk utbygging.	Tomteteknisk opparbeidelse ble ferdigstilt i 2014, og tomtene ble lagt ut for salg i 2015. Selv med mange interessenter lyktes man ikke i første omgang med å selge tomtene, sannsynligvis på grunn av høy pris. Tomtene legges på nytt ut for salg i 2016.
Gang/sykkelveg fra kryss jernbanegata/skogveien til jernbanestasjon	Detaljplanlegging gjennomført og prosjektfinansiering på plass. Investeringen planlegges gjennomført i 2016.

2.4.4 Servicekontor og IKT

Servicekontor og IKT	Regnskap 2015	Vedt budsjett 2015	Resultat 2015
Fastlønn og sosiale utgifter	1 904 000	2 200 000	296 000
Vikarutgifter og refusjoner	56 000	0	-56 000
Overtid og ekstrahjelp	125 000	0	-125 000
Annen lønn	0	0	0
Driftsutgifter	8 336 000	1 760 000	-6 576 000
Andre utgifter og overføringer	1 518 000	586 000	-932 000
Inntekter eks refusjoner	-6 314 000	-390 000	5 924 000
Resultat	5 625 000	4 156 000	-1 469 000

Samlet har IKT og Servicetorg et underskudd på 1,5 mill kr. 2015 har vært et krevende økonomisk år for IKT avdelingen. På grunn av sikkerhet, stabilitet og forutsigbarhet, har det vært nødvendig med oppgraderinger av eksisterende programvarer, kjøp av nye programvarer, øke lagringskapasiteten og backupløsning for å sikre organisasjonen en god og sikker datakapasitet/lagring. I tillegg har det vært akutt og nødvendig med en oppgradering av telefonisystemet som medførte at 11 sentraler måtte gjennom en omfattende oppgradering. Det har ikke vært mulig å utføre disse oppgavene uten å leie inn ekstern kompetanse.

For ettertid ser man betydningen av langsiktig planlegging og derfor vil man i 2016 prioritere å få på plass en IKT – plan som gir oss bedre forutsigbarhet i driften.

Vi har siste halvår 2015 hatt fokus på kontrakter knyttet til IKT infrastruktur og operativ drift og konkludert med at det må inngås nye kontrakter. I den sammenheng vil vi første halvår av 2016 legge ut på anbud servertjenester, (infrastruktur) konsulenttenester og leverandørtjenester på Ikt – utstyr slik at kommunen kjøper tjenester i henhold til loven om offentlig anskaffelse.

Det har vært nødvendig å leie inn ekstra personell for å klare å avvikle ferie på Servicetorget og IKT på en forsvarlig måte. Med 3,3 årsverk på IKT og Servicetorg, er man sårbar i fraværperioder og avhengig å leie inn ekstra personell for å få det til å gå rundt. Kommunens nye hjemmeside har i et par år vært under arbeid. For å få hjemmesiden på plass og lagt ut på nett, var det nødvendig å gjøre noen grep som påførte oss kostnader.

Leder for Servicetorget gikk over i ny jobb august 2015 og det ble internt utlysning etter en vikar. Vi var heldig som raskt fikk på plass en dyktig vikar som tok utfordringene og som medførte at vi opprettholdt en god drift siste del av 2015. Med lav bemanning og full drift, var det utfordrende å få til en kompetanseoverføring og tilegne ny kompetanse.

Bemanningen på IKT består av et årsverk, hvilket betyr at vi er svært sårbar og helt avhengig av å leie inn konsulenttenester. For å skaffe oss bedre forutsigbarhet, blir det viktig å få på plass nye kontrakter med eksterne leverandører på definerte konsulenttenester.

Vedlegg - komplett oversikt, resultatgjennomføring alle ansvar

	Ansvar	Budsjett 2014	Regnskap 2014	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
FELLESTJENESTER							
1000	Kommunestyre/formannskap/levekår	2 649 000	2 547 948	101 052	2 594 000	2 936 793	-342 793
1001	Eldreråd	24 000	19 639	4 361	24 000	10 641	13 359
1002	Valg	0	7 583	-7 583	113 000	281 949	-168 949
1003	Støtte til partier	64 000	63 741	259	64 000	61 506	2 494
1004	Kontrollutvalget	143 000	110 597	32 403	143 000	124 400	18 600
1008	Div. kommunale utvalg	28 000	36 305	-8 305	28 000	57 521	-29 521
1009	Tilfeldige utgifter / formannskapet	524 000	548 200	-24 200	787 000	541 320	245 680
1010	Til kommunestyrets disposisjon	100 000	0	100 000	100 000	0	100 000
1011	Ungdomsrådet	61 000	45 070	15 930	61 000	35 451	25 549
1012	Råd funksjonsmemmede	8 000	8 624	-624	8 000	4 847	3 153
1202	Arbeidsmiljøutvalg	144 000	50 930	93 070	145 000	56 042	88 958
SUM	Politisk nivå	3 745 000	3 438 638	306 362	4 067 000	4 110 470	-43 470
1101	Rådmannskontoret	4 160 000	4 910 668	-750 668	4 307 000	5 690 841	-1 383 841
9004	Saltdal Utvikling KF	0	0	0	0	543 019	-543 019
1102	Økonomiavdelingen	5 526 000	5 246 982	279 018	8 902 000	8 618 330	283 670
1103	Rådhuset	505 000	375 057	129 943	465 000	408 893	56 107
1200	Fellestjenester	2 347 000	2 305 785	41 215	3 621 000	2 740 336	880 664
1201	Personalutgifter	4 080 000	4 528 511	-448 511	4 282 000	3 331 793	950 208
SUM	Administrasjon	16 618 000	17 367 003	-749 003	21 577 000	21 333 211	243 789
1050	Distriktsrevisjonen	897 000	989 000	-92 000	927 000	1 020 000	-93 000
1702	Sommerjobb Ungdom	136 000	163 192	-27 192	137 000	152 495	-15 495
1704	Kirkelig Fellesråd	3 001 000	3 043 500	-42 500	3 001 000	3 046 600	-45 600
1705	Andre religiøse formål	95 000	113 685	-18 685	95 000	102 872	-7 872
1706	Frivillighetssentralen	155 000	155 000	0	155 000	155 000	0
SUM	Diverse tilskudd og tiltak	4 284 000	4 464 377	-180 377	4 315 000	4 476 967	-161 967
SUM	Fellestjenester	24 647 000	25 270 018	-623 018	29 959 000	29 920 649	38 351

OPPVEKST OG KULTUR

1105	Skolefaglig koordinator	4 446 000	5 319 785	-873 785	3 085 000	6 095 307	-3 010 307
1450	Newton-rom	200 000	194 262	5 738	100 000	81 762	18 238
SUM	Stab Oppvekst og kultur	4 646 000	5 514 047	-868 047	3 185 000	6 177 068	-2 992 068
2300	Barnehager generelt	9 268 000	10 162 223	-894 223	10 517 000	12 073 389	-1 556 389
2303	Rognan barnehage	6 520 000	6 540 888	-20 888	6 525 000	6 155 310	369 690
2304	Knekthågen barnehage	5 320 000	5 310 700	9 300	5 516 000	5 633 718	-117 718
2305	Saltnes barnehage	3 216 000	3 182 387	33 613	3 230 000	3 289 839	-59 839
2307	Høyjarfall barnehage	3 223 000	3 465 163	-242 163	3 627 000	3 381 734	245 266
SUM	Barnehagene	27 547 000	28 661 361	-1 114 361	29 415 000	30 533 989	-1 118 989
2501	Rognan barneskole	18 647 000	18 269 763	377 237	20 033 000	18 969 615	1 063 385
2502	SFO Rognan	617 000	342 664	274 336	656 000	179 903	476 097
2503	Rognan svømmehall	1 640 000	1 569 267	70 733	1 647 000	1 443 159	203 841
SUM	Rognan barneskole	20 904 000	20 181 695	722 305	22 336 000	20 592 677	1 743 323
2601	Rognan ungdomsskole	10 706 000	11 032 043	-326 043	11 303 000	10 958 705	344 295
SUM	Rognan ungdomsskole	10 706 000	11 032 043	-326 043	11 303 000	10 958 705	344 295
2701	Røklund skole	12 356 000	13 812 339	-1 456 339	12 371 000	13 599 599	-1 228 599
2702	SFO Røklund	595 000	527 988	67 012	566 000	341 704	224 296
2703	Norskopplæring voksne	-780 000	-3 158 778	2 378 778	-1 045 000	-5 694 661	4 649 661
SUM	Røklund skole	12 171 000	11 181 549	989 451	11 892 000	8 246 642	3 645 358

	Ansvar	Budsjett 2014	Regnskap 2014	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
3502	Flyktningtjeneste	7 007 000	6 318 041	688 959	7 253 000	8 063 458	-810 458
SUM	Flyktningkontoret	7 007 000	6 318 041	688 959	7 253 000	8 063 458	-810 458
5000	Kulturadministrasjon	1 688 000	1 512 922	175 078	1 454 000	1 270 848	183 152
5005	Gård- og slektshistorie	-50 000	-81 482	31 482	-50 000	-16 838	-33 162
5006	Allment kulturarbeid	136 000	156 790	-20 790	86 000	57 465	28 535
5009	Prosjekt båtbyggemuseum	-11 000	-287 889	276 889	-11 000	26 334	-37 334
5204	Kulturvern - museer	-167 000	-7 484	-159 516	-167 000	22 748	-189 748
5001	Idrett/friluft	185 000	185 631	-631	185 000	192 527	-7 527
5004	Kulturformidling	454 000	251 795	202 205	326 000	237 642	88 358
5200	Rognan kino	104 000	51 088	52 912	52 000	22 659	29 341
5202	Kinokiosk	4 000	9 823	-5 823	0	3 329	-3 329
5007	Samfunns-/grendehus	0	0	0	0	1 600	-1 600
5010	Saltdalshallen	-280 000	-124 118	-155 882	-280 000	-198 272	-81 728
5011	Rognanbryggene	1 000	36 615	-35 615	1 000	21 335	-20 335
5012	Aktivitetshuset	38 000	172 644	-134 644	98 000	158 940	-60 940
5201	Bygdetunet	269 000	277 829	-8 829	262 000	357 705	-95 705
5203	Rognan samfunnshus	91 000	115 071	-24 071	91 000	90 679	321
5501	Øvingslokale musikk (Smia)	51 000	46 745	4 255	51 000	52 912	-1 912
5100	Saltdal folkebibliotek	1 699 000	1 659 716	39 284	1 723 000	1 583 169	139 831
5301	Fritidsleder	848 000	839 649	8 351	935 000	885 277	49 723
5302	Ungdomsklubb Rognan	342 000	401 695	-59 695	301 000	329 897	-28 897
5303	Ungdomsarrangement	0	-1 662	1 662	0	9 489	-9 489
5304	Ungdomskubb Røklund	83 000	67 496	15 504	82 000	66 186	15 814
5305	Juniorklubb Rognan	121 000	138 578	-17 578	82 000	80 080	1 920
5308	Kulturmonstring	33 000	82 470	-49 470	33 000	78 699	-45 699
5309	Teaterprosjekt	0	-100 000	100 000	0	0	0
5310	Barn og ungdom	240 000	140 195	99 805	240 000	63 402	176 598
5500	Saltdal kulturskole	2 114 000	2 007 099	106 901	2 015 000	2 104 093	-89 093
SUM	Kultur	7 993 000	7 551 217	441 783	7 509 000	7 501 908	7 092
SUM	Oppvekst og kultur	90 974 000	90 439 953	534 047	92 893 000	92 074 448	818 552

HELSE OG OMSORG

3107	Fysak	458 000	363 665	94 335	419 000	366 622	52 379
3110	Fysioterapi	1 380 000	1 290 023	89 977	1 581 000	1 428 461	152 539
3111	Ergoterapi	815 000	697 465	117 535	729 000	705 541	23 459
4404	Forebyggende/aktivitet	639 000	485 262	153 738	674 000	614 716	59 284
SUM	Helsefremmende team	3 292 000	2 836 415	455 585	3 403 000	3 115 340	287 660
3100	Helsesenteret	1 037 000	1 656 098	-619 098	1 001 000	1 042 928	-41 928
3101	Miljørettet helsevern	176 000	180 779	-4 779	176 000	191 850	-15 850
3102	Helsestasjon	3 368 000	3 040 396	327 604	3 284 000	3 030 222	253 778
3106	Jordmor	560 000	525 349	34 651	587 000	487 663	99 337
3108	Legetjeneste	3 539 000	5 542 738	-2 003 738	3 709 000	5 166 292	-1 457 292
3109	Legevaksentral	262 000	319 642	-57 642	262 000	478 900	-216 900
3112	Tjenester flyktningemottak	1 090 000	1 556 876	-466 876	1 037 000	1 577 835	-540 835
SUM	Helsesenteret	10 032 000	12 821 878	-2 789 878	10 056 000	11 975 691	-1 919 691
3203	Barnevern	9 221 000	9 531 530	-310 530	8 442 000	9 170 743	-728 743
3204	Psykatri	3 836 000	4 688 256	-852 256	2 482 000	3 674 201	-1 192 201
SUM	Barnevern-/miljøtjenesten	13 057 000	14 219 787	-1 162 787	10 924 000	12 844 944	-1 920 944
4470	Knaggen	6 187 000	5 798 036	388 964	6 444 000	5 859 441	584 559
SUM	Knaggen	6 187 000	5 798 036	388 964	6 444 000	5 859 441	584 559
SUM	Helse	32 568 000	35 676 114	-3 108 114	30 827 000	33 795 416	-2 968 416
3205	Boligkontor	256 000	311 973	-55 973	262 000	-230 679	492 679
3500	Nav felles	3 492 000	3 405 809	86 191	3 767 000	3 699 869	67 131
3501	Økonomisk sosialhjelp	6 937 000	6 758 917	178 083	6 275 000	6 208 872	66 128
SUM	Nav	10 685 000	10 476 699	208 301	10 304 000	9 678 062	625 938

	Ansvar	Budsjett 2014	Regnskap 2014	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
4410	Saltdal sykehjem	33 404 000	34 994 903	-1 590 903	31 549 000	31 362 342	186 658
4412	Kjøkken sykehjem	653 000	1 121 050	-468 050	675 000	1 161 424	-486 424
SUM	Sykehjem	34 057 000	36 115 953	-2 058 953	32 224 000	32 523 766	-299 766
4420	Hjemmesykepleie	26 143 000	25 189 959	953 041	24 264 000	22 088 397	2 175 603
4422	Personlig assistent	808 000	1 253 105	-445 105	1 436 000	1 065 403	370 597
4423	Omsorgsboliger	102 000	357 228	-255 228	117 000	236 612	-119 612
4424	Heimly	220 000	258 253	-38 253	304 000	254 962	49 038
4426	Hjemmeboende	2 571 000	2 382 016	188 984	2 563 000	2 415 878	147 122
SUM	Hjemmetjeneste	29 844 000	29 440 561	403 439	28 684 000	26 061 252	2 622 748
4430	Saltnes	5 070 000	4 416 775	653 225	5 127 000	5 491 915	-364 915
4432	Avlastning	2 957 000	3 140 186	-183 186	3 147 000	3 281 370	-134 370
SUM	Bomiljø 1	8 027 000	7 556 961	470 039	8 274 000	8 773 285	-499 285
4431	Hesteskoen	7 800 000	7 591 276	208 724	7 475 000	7 749 725	-274 725
SUM	Bomiljø 2	7 800 000	7 591 276	208 724	7 475 000	7 749 725	-274 725
4445	Fløyvegen 51	5 035 000	5 041 167	-6 167	5 089 000	5 010 980	78 020
4462	Fløyveien 14	6 231 000	5 742 116	488 884	0	0	0
SUM	Bomiljø 3	11 266 000	10 783 283	482 717	5 089 000	5 010 980	78 020
4447	Paviljong H, Fløyv 20	0	0	0	0	800	-800
4461	Fløyveien 20	7 428 000	7 750 704	-322 704	7 270 000	7 823 945	-553 945
4463	Fløyveien 16	5 824 000	5 672 937	151 063	5 628 000	6 779 675	-1 151 675
4464	Fløyvegen 26 endr	5 650 000	5 425 879	224 121	5 585 000	5 410 314	174 686
SUM	Bomiljø 4	18 902 000	18 849 521	52 479	18 483 000	20 014 734	-1 531 734
4405	Institusjon ROP (rus/psykiatri)	342 000	6 742 471	-6 400 471	3 931 000	6 501 096	-2 570 096
4442	Torvstua	293 000	-343 269	636 269	-378 000	-821 082	443 082
4444	Fløyvegen 18	5 587 000	6 125 330	-538 330	9 020 000	8 989 959	30 041
4446	Fløyvegen 24 (endr)	8 321 000	8 703 836	-382 836	8 500 000	8 416 422	83 578
SUM	Bomiljø 5	14 543 000	21 228 368	-6 685 368	21 073 000	23 086 396	-2 013 396
4400	Administrasjon omsorg	7 973 000	10 839 402	-2 866 402	1 574 000	4 953 973	-3 379 973
4402	Adm Røkland	2 000	7 904	-5 904	0	3 160	-3 160
4403	Adm Hjemmeboende	0	-1 338	1 338	0	0	0
4421	Hjemmetjenesten/Saltnes	308 000	1 240 422	-932 422	0	-881	881
4433	Bomiljø Saltnes II	0	9 843	-9 843	0	0	0
4434	Fløyveien 26 (endr)	0	65 844	-65 844	0	65 844	-65 844
4441	Røkland	0	-80	80	0	0	0
4443	Tiurveien/Kongleveien	2 462 000	1 962 390	499 610	0	4 438	-4 438
SUM	Felles omsorg	10 745 000	14 124 388	-3 379 388	1 574 000	5 026 534	-3 452 534
SUM	Omsorg	135 184 000	145 690 310	-10 506 310	122 876 000	128 246 671	-5 370 671
3103	Folkehelse	154 000	213 045	-59 045	122 000	225 788	-103 788
3200	Administrasjon sosialenheten	1 383 000	1 676 376	-293 376	629 000	970 765	-341 765
SUM	Stab Helse og omsorg	1 537 000	1 889 420	-352 420	751 000	1 196 553	-445 553
SUM	Helse og omsorg	179 974 000	193 732 544	13 758 544	164 758 000	172 916 702	-8 158 702
TEKNISKE TJENESTER							
6400	Driftsavdelingen	0	0	0	282 000	-164 487	446 487
6410	Drift og anlegg	115 000	-95 746	210 746	-1 028 000	-40 991	-987 009
6411	Biler og maskiner	26 000	2 354	23 646	29 000	48 241	-19 241
6412	Fordelt til andre kommunale enheter	332 000	0	332 000	332 000	0	332 000
6420	Idrettsanlegg Rognan	935 000	759 086	175 914	935 000	654 969	280 031
6421	Idrettsanlegg Røkland	134 000	77 542	56 458	134 000	73 197	60 803
6422	Friluftsliv/parker/sentrumsareal	673 000	743 497	-70 497	673 000	518 445	154 555
6423	Skansenøyra	28 000	0	28 000	28 000	591	27 409
6470	Kaianlegg	51 000	-500 950	551 950	477 000	9 358	467 642
6471	Sommervedlikehold vegger	1 766 000	2 040 914	-274 914	1 836 000	2 558 875	-722 875
6472	Vintervedlikehold vegger	3 263 000	3 404 896	-141 896	3 833 000	4 997 977	-1 164 977
6473	Parkering Stolpen	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000

	Ansvar	Budsjett 2014	Regnskap 2014	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
6474	Nerauran	129 000	91 182	37 818	129 000	83 531	45 469
6475	Gatelys	836 000	1 001 939	-165 939	956 000	1 205 497	-249 497
6476	Festetomter Rognan	3 000	0	3 000	3 000	0	3 000
6477	Bru/veg Russånes	233 000	256 210	-23 210	233 000	256 210	-23 210
6478	G/s-veger, trafikk sikring	63 000	199 809	-136 809	63 000	203 383	-140 383
6479	Flyplass Rognan	7 000	6 638	362	7 000	6 638	362
6480	Ras, flomsikring	0	34 018	-34 018	0	72 197	-72 197
SUM	Teknisk drift (utenom selvkost)	8 596 000	8 021 390	574 610	8 924 000	10 483 631	-1 559 631
6430	Drift av vannverk	-6 000	23 442	-29 442	-12 000	200 761	-212 761
6440	Drift av avløpsanlegg	118 000	3 106 424	-2 988 424	-12 000	1 428 150	-1 440 150
6441	Slam-innsaml/behandling	0	-2 388	2 388	0	-372	372
6442	Slamtømming næringsdrivende	0	631	-631	0	0	0
6450	Renovasjon	0	0	0	0	0	0
6460	Brannvesen	3 833 000	3 764 778	68 222	3 836 000	3 800 139	35 861
6461	Feier	0	0	0	0	0	0
SUM	Selvkost VAR	3 945 000	6 892 888	-2 947 888	3 812 000	5 428 677	-1 616 677
SUM	Teknisk drift	12 541 000	14 914 278	-2 373 278	12 736 000	15 912 308	-3 176 308
6200	Administrasjon BYTE	1 322 000	1 695 061	-373 061	1 348 000	1 394 695	-46 695
6210	Teknisk verksted Vensmoen	29 000	13 314	15 686	13 000	100 796	-87 796
6221	Brannstasjon/ambulansbygg	130 000	94 791	35 209	130 000	38 551	91 449
6260	Rengjøring	8 057 000	7 611 095	445 905	8 727 000	8 442 532	284 468
6270	Vaktmestertjenester	4 352 000	3 283 188	1 068 812	4 898 000	4 370 250	527 750
6280	Snekkertjenester	589 000	-56 724	645 724	631 000	93 153	537 847
6290	Løpende vedlikehold	1 005 000	2 290 699	-1 285 699	910 000	1 606 629	-696 629
6291	Spesifisert vedlikehold	1 000 000	1 147 697	-147 697	1 000 000	1 149 551	-149 551
SUM	Byggforvaltning	16 484 000	16 079 122	404 878	17 657 000	17 196 157	460 843
6000	Nyinvesteringer vann/avløp	0	0	0	0	7 727	-7 727
6500	Resultatenhetsledelse	922 000	1 216 682	-294 682	921 000	1 379 559	-458 559
6501	Planstab	2 474 000	1 038 370	1 435 630	1 980 000	785 039	1 194 961
6502	Leasingbil rådhuset	0	-12 044	12 044	0	3 473	-3 473
6510	Oppmåling	644 000	464 598	179 402	681 000	525 836	155 164
6525	Landbrukskontor	1 363 000	1 190 895	172 105	1 583 000	1 067 884	515 116
6528	Miljøvern	134 000	133 000	1 000	0	366	-366
6529	Naturforvaltning og friluftsliv	154 000	166 747	-12 747	59 000	327 842	-268 842
6540	Viltfond	15 000	-72 001	87 001	13 000	58 053	-45 053
6520	Næringsssjefen	1 089 000	823 964	265 036	773 000	809 109	-36 109
6521	Generelt næringsarbeid	0	12 125	-12 125	75 000	75 054	-54
6530	Næringsprosjekt	98 000	138 121	-40 121	0	79 158	-79 158
6523	I-bygg 2, Salt-dalsverftet	195 000	184 919	10 081	195 000	242 075	-47 075
6524	I-bygg 3, J. Drage	612 000	665 999	-53 999	607 000	450 993	156 007
6533	Industrikai Rognan	378 000	0	378 000	0	0	0
6536	Transportbane Rognan	0	234 068	-234 068	0	234 068	-234 068
SUM	Plan og utvikling	8 078 000	6 185 445	1 892 555	6 887 000	6 046 235	840 765
1104	Edb-avdelingen	2 519 000	2 890 319	-371 319	2 521 000	3 956 553	-1 435 553
1110	Servicekontor	1 598 000	2 200 276	-602 276	1 635 000	1 668 314	-33 313
SUM	Servicekontor og IKT	4 117 000	5 090 595	-973 595	4 156 000	5 624 867	-1 468 867
SUM	Tekniske tjenester	41 220 000	42 269 440	-1 049 440	41 436 000	44 779 567	-3 343 567

	Ansvar	Budsjett 2014	Regnskap 2014	Resultat 2014	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Resultat 2015
FELLES FINANSIERING, LÅN MV.							
8000	Skatt formue og inntekt	-91 344 000	-89 267 202	-2 076 798	-94 894 000	-97 456 450	2 562 450
8001	Eiendomsskatt	-3 730 000	-3 626 964	-103 036	-4 359 000	-4 359 670	670
8002	Statlig rammeoverføring	-158 824 000	-159 975 648	1 151 648	-156 139 000	-157 355 099	1 216 099
8003	Generelle statstilskudd	-59 338 000	-60 175 400	837 400	-60 250 000	-57 557 300	-2 692 700
8004	Generelle flyktningetilsk	-8 600 000	-8 443 400	-156 600	-11 630 000	-12 886 399	1 256 399
8006	Konsesjonsinntekter/-avsetninger	-2 864 000	-3 063 160	199 160	-2 142 000	-2 171 112	29 112
8007	Investeringskompensasjon	-213 000	-197 742	-15 258	-213 000	-193 098	-19 902
8009	Kom tilsk asylmottak	-1 980 000	-2 021 272	41 272	-2 080 000	-2 437 967	357 967
8100	Renter og lånetransaksjoner	18 652 000	19 661 414	-1 009 414	22 109 000	20 867 178	1 241 822
8110	Formidlingslån, nye lån	0	-989 317	989 317	-320 000	-938 940	618 940
8120	Formidlingslån, renter/avdrag	-125 000	1 150 103	-1 275 103	391 000	1 124 643	-733 643
8200	Pensjonsavvik	-15 121 000	-15 466 581	345 581	-2 349 000	-2 425 164	76 164
8005	Kalkulatoriske motposter	-15 447 000	-19 307 473	3 860 473	-17 190 000	-20 770 892	3 580 892
8103	Under-/overskudd tidligere år	0	0	0	462 000	0	462 000
8105	Fond	27 000	0	27 000	-442 000	-462 111	20 111
8107	Overf. mellom drifts- og inv.regnsk...	2 092 000	0	2 092 000	0	0	0
8300	Overskudd/underskudd	0	-9 989 314	9 989 314	0	-2 668 983	2 668 983
SUM	Felles finansiering, lån mv.	- 336 815 000	- 351 711 954	14 896 954	329 046 000	339 691 365	10 645 365