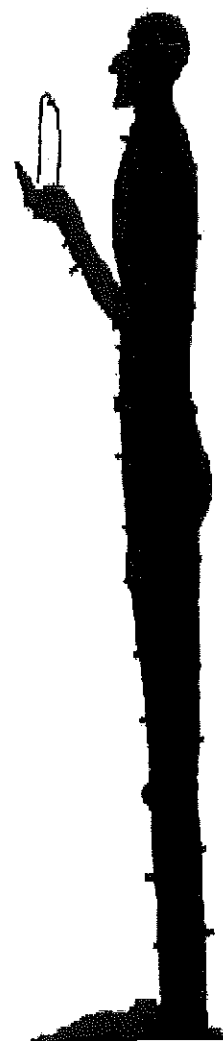


Bø kommune

Årsrapport 2013



INNHOLDSFORTEGNELSE

Rådmannen	1
RAMMEBETINGELSENE FOR DRIFTEN 2013	2
Rammetilskudd, skatteinntekter og inntektsutjamning	3
Utvikling driftsinntekter/driftsutgifter/netto driftsresultat	4
Inndekking av underskudd	4
Gjeld	5
Renter og avdrag	6
Fondsmidler	6
Likviditet	6
Kapitalregnskapet	6
Internkontroll	6
Likestilling	7
Sykefravær	7
1.FELLESFUNKSJONER OG POLITISKE	
STYRINGSORGANER	9
Personal og HMS	9
Økonomiavdelinga	9
Politiske vedtak	9
Økonomi ,budsjett og regnskap	10
2.SKOLE – OG BARNEHAGEAVDELINGEN	12
Generelt om driften av avdelingen i 2013	12
Politiske vedtak	12
Sykefravær	12
Barnehagene	12
Skolene	13
SFO	13
Voksenopplæringen	13
Bosetting	14
Økonomi, budsjett og regnskap	14
3.HELSE – OG OMSORGSAVDELINGEN	15
Generelt om driften	15
Helseavdelingen	18
Pleie -og omsorgsavdelingen	22
Hjemmebaserte tjenester	25
Økonomi	28
4.KULTURAVDELINGEN	29
Generelt om driften av avdelingen i 2013	29
Økonomi	29

5.NÆRING	30
Generelt om driften av avdelingen i 2013	30
Utvikling fiskeri	31
Samarbeid med andre	31
Samarbeidsavtale SINTEF/INAQ	31
Mineralutvinning	31
Næringsfond	32
Saker til politisk behandling	32
Økonomi, budsjett og regnskap	32
6.NAV	32
Generelt om driften av avdelingen i 2013	32
Politiske vedtak	32
Statlig virksomhet	32
Kommunal virksomhet	33
Økonomi, budsjett og regnskap	33
7.TEKNISKE AVDELING	34
Generelt om driften av avdelingen i 2013	34
Veier	34
Byggjenester	34
Landbruket i Bø	35
Kaier	36
Vann	36
Teknisk drift	36
Brann og redning	37
Vannområde Vesterålen	37
Renovasjon	37
Kirkegårdsdrift	37
Planlegging	37
Økonomi, budsjett og regnskap	37
INVESTERINGSPROSJEKTENE	39

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet

	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
Tall i 1000 kroner				
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-42 964	-38 725	-38 725	-41 028
Ordinært rammetilskudd	-126 416	-130 222	-131 057	-124 137
Eiendomsskatt annen eiendom	0	0	0	0
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statsfiskudd	-13 005	-12 210	-8 930	-11 078
Sum frie disponible inntekter	-182 384	-181 157	-178 712	-176 243
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-912	-979	-2 746	-4 960
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	6 937	7 351	7 761	7 698
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	7 009	7 000	7 457	7 543
Netto finansinntekter/-utgifter	13 034	13 372	12 472	10 281
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	8 350	3 000	3 275
Til ubundne avsetninger	0	7 717	0	38
Til bundne avsetninger	3 165	447	447	1 959
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	-47
Bruk av bundne avsetninger	-2 375	-1 715	-1 386	-1 949
Netto avsetninger	789	14 799	2 061	3 275
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	1 988	1 113	1 113	122
Til fordeling drift	-166 573	-151 873	-163 066	-162 564
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	168 509	151 873	163 066	162 564
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-1 936	0	0	0

Regnskapsskjema 1B

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
Netto driftsutgifter pr AVDELING				
Fellesfunksjoner og politiske styringsorganer	18 072	19 326	18 380	17 616
Bø og Malnes sogn	2 134	2 296	2 134	2 148
Skole- og barnehageavdelingen	46 374	46 357	43 946	45 824
Helse- og omsorgsavdelingen	88 814	90 354	88 403	87 653
Bokbussen i Vesterålen	83	0	0	-98
Kulturavdelingen	4 259	4 814	4 742	4 907
Teknisk avdeling	14 395	13 230	12 641	11 820
NAV-avdelingen	6 347	6 399	6 320	8 286
Felles finanser	-11 969	-30 903	-13 500	-15 591
Sum fordelt drift	168 509	151 873	163 066	162 565

Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
DRIFTSINNTEKTER					
Brukerbetalinger		-11 336	-10 975	-11 178	-11 400
Andre salgs- og leieinntekter		-16 125	-16 303	-16 128	-17 000
Overføringer med krav til motytelse		-34 078	-45 135	-24 653	-33 697
Rammetilskudd		-126 416	-130 222	-131 057	-124 137
Andre statlige overføringer		-15 487	-14 557	-11 562	-13 652
Andre overføringer		-500	-35	-35	-7
Inntekts- og formuesskatt		-42 964	-38 725	-38 725	-41 028
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger		0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter		0	0	0	0
Sum driftsinntekter		-246 907	-255 952	-233 338	-240 921
DRIFTSUTGIFTER					
Lønnsutgifter		136 170	134 796	134 366	135 301
Sosiale utgifter		25 621	25 837	25 542	23 665
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		32 406	29 136	28 823	34 622
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		22 073	21 347	17 377	16 417
Overføringer		18 225	16 902	13 379	19 846
Avskrivninger		14 478	7 236	7 236	14 218
Fordelte utgifter		-1 758	-1 475	-1 475	-1 971
Sum driftsutgifter		247 215	233 779	225 248	242 097
Brutto driftsresultat		308	-22 173	-8 090	1 176
EKSTERNE FINANSINNTEKTER					
Renteinntekter og utbytte		-912	-979	-2 746	-4 960
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	0
Mottatte avdrag på lån		-213	-370	-370	-723
Sum eksterne finansinntekter		-1 125	-1 349	-3 116	-5 683

Tall i 1000 kroner	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
EKSTERNE FINANSUTGIFTER			
Renteutgifter og låneomkostninger	6 937	7 351	7 698
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Avdrag på lån	7 009	7 000	7 543
Utlån	507	50	87
Sum eksterne finansutgifter	14 453	14 401	15 328

Resultat eksterne finanstransaksjoner	13 328	12 152	9 645
Motpost avskrivninger	-14 478	-6 791	-14 218
Netto driftsresultat	-841	-3 174	-3 397

BRUK AV AVSETNINGER

Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-47
Bruk av bundne fond	-2 375	-1 715	-1 949
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-2 375	-1 715	-1 996

AVSETNINGER

Overført til investeringsregnskapet	1 988	1 113	122
Avsatt til dekning av tidligere års r. messige merforbruk	0	3 000	3 275
Avsatt til disposisjonsfond	0	7 717	38
Avsatt til bundne fond	3 165	447	1 959
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0
Sum avsetninger	5 153	17 627	5 393

Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	1 936	0	0
---	--------------	----------	----------

Rammefordeling basert på Økonomisk oversikt drift

	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
Tall i 1000 kroner				
Netto driftsutgifter pr AVDELING				
Fellesfunksjoner og politiske styringsorganer	17 474	17 999	17 047	16 386
Bø og Malnes sogn	2 134	2 296	2 134	2 148
Skole- og barnehageavdelingen	45 618	45 603	43 521	45 283
Helse- og omsorgsavdelingen	82 644	83 984	82 033	81 274
Bokbussen i Vesterålen	0	0	0	0
Kulturavdelingen	4 244	4 814	4 742	4 907
Teknisk avdeling	13 248	12 453	11 864	12 257
NAV-avdelingen	6 236	6 299	6 220	8 356
Sum fordelt drift	171 598	173 448	167 561	170 611

Økonomisk oversikt - Investering

Tall i 1000 kroner	Regnskaps 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
INNETEKTER				
Salg driftsmidler og fast eiendom	-8	0	-700	0
Andre salgsmatteker	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	-486	0
Statlige overføringer	-300	-1 362	-2 345	-7 895
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
Sum inntekter	-308	-1 362	-3 531	-7 895

UTGIFTER

Lønnsutgifter	62	0	0	61
Sosiale utgifter	4	0	0	0
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.	14 455	19 716	20 155	9 394
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.	10	0	0	0
Overføringer	2 485	0	0	-517
Renteutgifter og omkostninger	1	0	0	233
Fordeelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	17 018	19 716	20 155	9 170

FINANSIERINGSTRANSAKSJONER

Avdrag på lån	572	600	600	8 422
Utlån	3 318	3 400	0	1 353
Kjøp av aksjer og andeler	699	700	700	626
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk	1 185	1 200	1 200	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne investeringsfondfond	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	5 774	5 900	2 500	10 402

Finansieringsbehov

22 483	24 254	19 124	11 677
---------------	---------------	---------------	---------------

FINANSIERING

Bruk av lån	-19 924	-21 750	-17 411	-10 356
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års utdisponerte mindreforbruk	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-572	-600	-600	-573
Overført fra driftsregnskapet	-1 988	-1 904	-1 113	-122
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	-626
Bruk av bundne fond	0	0	0	0
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansiering	-22 483	-24 254	-19 124	-11 677

Udekket / Udisponert**0**

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig Budsjett 2013	Regnskap 2012
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	17 717	20 416	20 855	9 796
Utlån og forskutteringer	3 318	3 400	0	1 353
Avdrag på lån	572	600	600	8 422
Avsetninger	1 185	1 200	1 200	0
Årets finansieringsbehov	22 792	25 616	22 655	19 572
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	-19 924	-21 750	-17 411	-10 356
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-8	0	-700	0
Tilskudd til investeringer	-300	-1 362	-2 345	-7 895
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-572	-600	-1 086	-573
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-20 804	-23 712	-21 542	-18 824
Overført fra driftsregnskapet	-1 988	-1 904	-1 113	-122
Bruk av avsetninger	0	0	0	-626
Sum finansiering	-22 792	-25 616	-22 655	-19 572
Udekket / Udisponert	0	0	0	0

REGNSKAPSSKJEMA 2B

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	17 717	20 416	20 855	9 796
Fordeling på ANSVAR				
Politisk styring	0	0	0	0
Kontrollutvalget	0	0	0	0
Rådmannen	0	0	0	0
Administrasjon teknisk	17 018	19 716	20 155	9 170
Fiske,jakt og viltstell	0	0	0	0
Kaier	0	0	0	0
Utleieboliger	0	0	0	0
Byggtjenester	0	0	0	0
Kirkegårdsdrift	0	0	0	0
Kommunale veier	0	0	0	0
Planlegging	0	0	0	0
Renovasjon	0	0	0	0
Gamle ansvars-koder i MP- "sekkepost"	0	0	0	0
Utlån	0	0	0	0
Aksjer og andeler	699	700	700	626
Sum fordelt	17 717	20 416	20 855	9 796

REGNSKAPSSKJEMA 2B

	Regnskap 2013	Regulert budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2013	Regnskap 2012
Tall i 1000 kroner	17 717	20 416	20 855	9 796
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler				
Fordeling på PROSJEKT				
Økonomisystem (102)	10	0	0	482
Steinesjøen Næringsområde (402)	0	0	0	570
Bo- og omsorgsboliger Bøheimen (405)	0	0	0	576
Gang- og sykkelvei Eidet (410)	13	0	150	0
Rehabilitering veier (411)	4 769	4 700	0	3 204
Arkivdepot (416)	37	0	0	11
Kai 4 Steinesjøen (435)	696	600	0	1 476
Lokaler Utseksjonen (453)	26	26	0	269
Duken kirkegård (455)	231	150	1 340	227
Vann Steinesjøen Næringsområde (463)	0	0	0	364
Avløp Steinesjøen Næringsområde (464)	0	0	0	539
Sprenging innseiling Steinesjøen (465)	0	0	0	-1 044
Veibelysning (466)	258	300	500	182
Varmepumper kommunale bygg (467)	0	0	300	0
Rehabilitering/utvidelse kommunehuset (603)	199	100	250	93
Heis kommunehuset (625)	0	0	1 800	358
Bø Museum (634)	0	0	0	125
Fugletittersti (764)	0	0	0	13
Doktorhagen (766)	5	0	0	705
TTF/Bofellesskapet (767)	1 411	1 659	745	461
ENØK Straume skole (768)	0	0	1 620	250
Molo Skånvågen (769)	74	2 125	4 250	0
Vann Mårsund/Øra (770)	3 357	3 246	1 500	150

Utvidelse Vinje Barnehage II (771,773)	5 007	4 800	3 960	109
Kai Kobbvågen (800)	92	92	200	0
Tiltak vannområde Bø	0	0	200	0
Vannledning Jørland (803)	40	250	750	0
Liggekai Steinesjøen (805)	0	0	500	0
Liggekai Jennskaret (806)	29	900	500	0
Nye forsystemer økonomi (817)	461	500	1 000	0
Hjemmeside (818)	95	60	0	50
Oppgradering IT (819)	208	208	590	0
Aksjer og andeler	699	700	700	626
Sum fordelt	17 717	20 416	20 855	9 796

Regnskapsskjema 1B (Jfr. Regnskapsskjema 1A, Sum fordelt til drift)

Tall i 1000 kroner	Regnskap	Revidert	Opprinnelig	Avvik
Netto drift	2 013	budsjett	budsjett	
Fellesfunksjoner og politiske styringsorganer	18 072	19 326	18 380	1 254
Bø og Malnes sogn	2 134	2 296	2 134	162
Skole- og barnehageavdelingen	46 374	46 357	43 946	-17
Helse- og omsorgsavdelingen	88 814	90 354	88 403	1 540
Bokbussen i Vesterålen	83	0	0	-83
Kulturavdelingen	4 259	4 814	4 742	555
Teknisk avdeling	14 395	13 230	12 641	-1 165
NAV-avdelingen	6 347	6 399	6 320	52
Felles finanser	-11 969	-30 903	-13 500	-18 934
Sum netto drift	168 509	151 873	163 066	-16 636

Hovedoversikt drift (se regnskapet)

Tall i 1000 kroner	Regnskap	Revidert	Opprinnelig	Avvik
Netto drift	2 013	budsjett	budsjett	
Fellesfunksjoner og politiske styringsorganer	17 474	17 999	17 047	525
Bø og Malnes sogn	2 134	2 296	2 134	162
Skole- og barnehageavdelingen	45 618	45 603	43 521	-15
Helse- og omsorgsavdelingen	82 644	83 984	82 033	1 340
Bokbussen i Vesterålen	0	0	0	0
Kulturavdelingen	4 244	4 814	4 742	570
Teknisk avdeling	13 248	12 453	11 864	-795
NAV-avdelingen	6 236	6 299	6 220	63
Sum netto drift	171 598	173 448	167 561	1 850

Årsaken til avviket mellom disse to tabellene er at i Hovedoverssikt er

Renteutgifter (500)
 Renteinntekter (900)
 Avsetning til fond (540/5550)
 Bruk av fond (940/950)
 Rammetilskudd (800)
 Andre generelle statstilskudd (810)

inkludert.

Dette gjør at avvikene på avdelingene blir ulik i disse to tabellene. Kommunestyrets budsjettvedtak hvor fordeling av rammene ble gjort tok utgangspunkt i Hovedoversikt drift, mens regnskapet viser tabell 1B fordelt på avdelingene.

Når f.eks bruk av fond ikke er med vil 1B vise et tilsvarende dårligere resultat.

Skrivebord
 Gammel Maskin
 Årsrapport 2013
 Netto driftsramme HO og 1B