

Møteinnkalling

Kommunestyret

Møtedato: 08.10.2020 kl. 09:00

Møtested: Engenes, Midnattsol kro

Arkivsak: 19/00313

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf 95332500 eller e-post
dag.sigurd.brustind@ibestad.kommune.no Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed fra
møteleder

SAKSKART		
Saker til behandling		
28/20	19/00322-42	Fusjon med Hålogaland Kraft AS og Nordkraft
29/20	16/00321-1	Revidert reglement for finans og gjeldsforvaltning
30/20	18/00340-5	Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet
31/20	20/00032-20	Tilleggsbevilgning inventar - Nytt kommunehus
32/20	19/00332-4	Overdragelse kommunal eiendom, gbnr. 85/56/2 til Breivoll Marine Produkter AS
33/20	17/00438-10	Tilstandsrapport oppvekst 2020
34/20	19/00039-19	Omstilling bofelleskap - nye muligheter
35/20	20/00404-2	Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024
36/20	20/00034-12	Orienteringer, spørsmål m.m. - Kommunestyremøte 08.10.2020

Hamnvik, 01.10.2020

Sign.

Sonja Johansen
møtesekretær

Saksliste

Saker til behandling

28/20 Fusjon med Hålogaland Kraft AS og Nordkraft	3
29/20 Revidert reglement for finans og gjeldsforvaltning	40
30/20 Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet	59
31/20 Tilleggsbevilgning inventar - Nytt kommunehus	65
32/20 Overdragelse kommunal eiendom, gbnr. 85/56/2 til Breivoll Marine Produkter AS	68
33/20 Tilstandsrapport oppvekst 2020	74
34/20 Omstilling bofelleskap - nye muligheter	126
35/20 Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024	132
36/20 Orienteringer, spørsmål m.m. - Kommunestyremøte 08.10.2020	146

Arkivsak-dok. 19/00322-42
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Saksgang
Formannskap
Kommunestyret

Møtedato
01.10.2020
08.10.2020

FUSJON MED HÅLOGALAND KRAFT AS OG NORDKRAFT AS

Forslag til vedtak/innstilling:

*Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:
Kommunestyret vedtar å*

1. Kommunestyret godkjenner fusjonen mellom konsernene HLK A/S og Nordkraft A/S.
2. Fusjonen forutsettes utført og operasjonalisert i henhold til skissert transaksjonsstruktur.
3. Dagens ansvarlige lån til HLK konverteres til aksjekapital og eierandel økes tilsvarende.
4. Godkjenning skjer i henhold til innholdet i saken og vedlagte vedtekter og aksjonæravtale i det fusjonerte konsernet.
5. For å ivareta god eierstyring og kontroll i det fusjonerte selskap etableres HLK Holding A/S.
6. Kommunestyret godkjenner aksjonæravtale og vedtekter i HLK Holding AS.
7. Kommunestyret godkjenner med dette fusjon mellom omsetningsselskapet Polarkraft A/S og HLK A/S Kunde.
8. Styreleder i HLK Holding A/S utpekes av eierne i HLK A/S.
9. Det nedsettes et eierutvalg med formål å definere utbyttepolicy for det fusjonerte selskap. Utbyttepolicy må være klar før regnskapsavleggelse for regnskapsåret 2021.

Vedlegg:

Aksjonæravtale for Hålogaland Kraft Holding AS
Vedtekter for Hålogaland kraft holding
Aksjonæravtale i det fusjonerte selskapet
Vedtekter for det fusjonerte selskapet

Kort beskrivelse av saken

Styrene i HLK A/S og Nordkraft A/S besluttet i desember 2019 at selskapene skulle innlede fusjonsforhandlinger med formål å utrede konsernfusjon mellom selskapene. Resultatet av fusjonsforhandlingene viser at:

- a) Det er potensiale for å skape et finansielt sterkt og fremtidsrettet energikonsern i aksene Harstad – Narvik som vil gi positiv utvikling av eierverdier og eieravkastning. Dette skjer gjennom å:
- Skape et finansielt sterkt og robust energiselskap som kan møte fremtidige krav fra myndigheter og kunder
 - Bygge større fagmiljø og spesialkompetanse. Dette er spesielt viktig m.h.t å møte «det grønne skiftet»
 - Ta ut synergier gjennom at selskapene blir større. Dette er spesielt viktig for nettselskapets effektivitet
 - Ta en strategisk posisjon i den mest befolkningstette regionen i Nord-Norge
 - Bli en viktig aktør for regional næringsutvikling

- b) Det fusjonerte selskapet blir eiermessig og ledelsesmessig balansert
- HLK Holding AS og Narvik kommune blir største eiere og begge oppnår negativ innflytelse. Samlet får de kommunale eierne en eierandel som medfører at de kontrollerer generalforsamlingen
 - Hovedkontoret blir delt. Forretningsadresse til hovedkontoret blir Narvik og Eirik Frantzen blir konserndirektør. HLK A/S sine eiere gis rett til å utpeke styreleder.
 - Datterselskapene Nett, Bredbånd og Eiendom får forretningsadresse og ledes fra Harstad
 - Datterselskapene Produksjon og Prosjekt får forretningsadresse og ledelse fra Narvik
 - Stabsfunksjonene blir delt mellom Harstad og Narvik.

c) HLK A/S sine eiere sikres god styring og kontroll i det fusjonerte konsernet gjennom:

- Å bli største aksjonær i det fusjonerte konsernet som følge av dagens eierskap i Nordkraft A/S og Nordkraft Nett A/S
- Etablere HLK Holding AS som grupperer dagens eierskap i HLK og derigjennom sikrer HLKs eiere negativ innflytelse, dvs. «retten til å si nei» til vesentlige vedtektsendringer
- At vedtektene og aksjonæravtale i det fusjonerte selskap inneholder sterke klausuler som medfører at HLK Holding AS sikrer seg mot fremtidig utvanning av sin eierpost og samtidig hindrer flytting av selskapsadresse på datterselskaper lokalisert i Harstad uten at eierne av HLK Holding AS selv vil dette.

d) Alle ansattes beholder sine rettigheter. Ingen ansatte blir overflødige som følge av fusjonen og beholder sitt arbeidssted. Noen ansatte kan imidlertid få endret stilling og rolle.

e) En fusjon vil legge til rette for ytterligere konsolideringer mellom kraftselskapene i Hålogaland hvis eierne ønsker dette. Rettighetene til HLK Holding AS og Narvik

kommune som fremforhandlet i vedtekter og aksjonæravtale vil gjelde inntil Narvik kommune eller HLK Holding AS utvannes og får en eierandel lavere enn 10 % på flytting av forretningsadresse på konsern og datterselskaper.

Basert på fremforhandlet avtale behandlet styret i HLK A/S fusjonen i styremøte 22.09.20. Styret vedtok følgende:

- a) Styret anbefaler at HLKs eiere etablerer HLK Holding AS for å sikre god eierstyring og kontroll i det fusjonerte selskap
- b) Styret anbefaler at HLKs eiere godkjenner aksjonæravtale og vedtekter i HLK Holding AS.
- c) Som ledd i etablering av HLK Holding AS anbefaler styret at ansvarlig lån kr. 120 mill konverteres til aksjekapital. Dette øker eierandelen til HLKs eiere.
- d) Styret anbefaler HLKs eiere å vedta fusjonen mellom konsernene HLK og Nordkraft ihht vedlagte beskrivelser. Fusjonen forutsettes effektivt ihht skissert transaksjonsstruktur.
- e) Styret anbefaler eierne å godkjenne fusjonen mellom HLK Kunde AS og Polarkraft AS.
- f) Styret anbefaler at det nedsettes et selskaps-/eierutvalg i det fusjonerte selskap i 2021 med formål å utarbeide utbyttepolicy gjeldende for 2021 og fremover.
- g) Styret anbefaler eierne vedta utbytte for regnskapsåret 2020 (utbetales medio 2021) før transaksjonen gjennomføres slik at dette kan avtales i transaksjonsavtalen. Utbyttet anbefales fastsatt basert på oppdatert regnskapsprognose for HLK for 2020

Fakta i saken

Energibransjen er i sterk endring med økende grad av digitalisering og energieffektivisering for å imøtekomme fremtidige krav fra kundene. Samtidig strammer myndighetene kravene, spesielt til nettselskapene. Dette har medført økende konsolideringstakt i bransjen hvor trenden er færre og mer robuste energiselskap. Både HLK A/S og Nordkraft A/S har et sterkt ønske om å være «fremoverlent» for å møte de utfordringer vi nå ser komme. HLK A/S har i dag eierskap både i Nordkraft konsern (16,7 %) og i Nordkraft Nett (49 %). Dette gjør Nordkraft A/S til den mest naturlige partneren for HLK A/S å fusjonere med.

Hovedmålet med fusjonen er å:

- Skape et robust energiselskap som kan møte fremtidige krav fra myndigheter og kunder
- Bygge større fagmiljø med mulighet til å utvikle spesialkompetanse. Dette er spesielt viktig for å møte «det grønne skiftet»

- Ta ut synergier gjennom at selskapene blir større. Dette er spesielt viktig i nettselskapet for å mer effektiv
- Ta en strategisk posisjon i den mest befolkningstette regionen i Nord-Norge
- Bli en toneangivende aktør for regional næringsutvikling.

Selskapene i dag

Nøkkeltall for HLK A/S og Nordkraft A/S er som følger:



Både HLK og Nordkraft opererer i dag innenfor det som tradisjonelt regnes som kjernevirksomhet i kraftsektoren: produksjon, nett, kraftomsetning og bredbånd. Samlet vil det fusjonerte selskapet ha 230 ansatte.

HLK A/S er størst på nettvirksomhet med ca. 26.500 kunder. Samlet vil det fusjonerte nettselskapet ha 42.000 kunder og 120 ansatte.

Nordkraft A/S er størst på produksjon med samlet produksjon på ca. 1,7 TWh som er 10 ganger det HLK A/S produserer. Samlet vil produksjonen i det fusjonerte selskapet bli ca. 1,9 TWh. Nordkraft A/S eier 1/3 av Polarkraft som er et omsetningsselskap med 60.000 kunder. Øvrige eiere er Salten Kraftsamband og Lofotkraft, begge med 1/3 eierskap. Et fusjonert omsetningsselskap vil få 80.000 kunder og bli Nord-Norges nest største omsetningsselskap.

HLK driver med bredbåndsvirksomhet og er Altibox partner. Nordkraft leverer ikke innholdstjenester på bredbånd, men bygger fiber (entreprenørvirksomhet) på oppdrag for andre. HLK har rettighetene til levering av innholdstjenester i sitt konsesjonsområde (8 kommuner).

Finansielt fremstår både HLK og Nordkraft som solide konsern med god inntjening.

Plan/prosess for fusjon

Følgende plan er definert for fusjonsprosessen:



Fusjonsforhandlingene startet i januar 2020 og ble avsluttet i måneskiftet august/september 2020. Fokus i fusjonsforhandlingene har vært rettet mot følgende områder:

- Organisering av konsern/morselskap og alle datterselskapene
- Eierstyring, herunder vedtekter og aksjonærvtale
- Teknisk, juridisk og finansiell due diligence (selskaps gjennomgang)
- Verdivurdering og bytteforhold
- Eierforankring, herunder eiermøter, møter i formannskap/kommunestyre
- Intern forankring i begge konsern (ansatte, tillitsvalgte, ledelse)

I tillegg har man i HLK A/S parallelt utredet etablering av holdingselskap for å styrke HLKeiernes posisjon i et fusjonert selskap. Høsten 2020 vil i all hovedsak knyttes mot beslutningsprosesser i styret og hos eierne av begge konsern. Parallelt med dette pågår det arbeid knyttet til operasjonell planlegging og forberedelse av selve fusjonen. Dette for å begrense risikoen knyttet til integrasjon av både IKT-systemer og personell. Målet er at fusjonen blir operativ f.o.m 01.01.21.

Styringsgruppe/arbeidsgrupper

Når fusjonsarbeidet startet i januar 2020 ble det nedsatt en styringsgruppe samt arbeidsgrupper knyttet til morselskap/konsern og de ulike datterselskapene. Målet for arbeidsgruppene har vært å utarbeide overordnet skisse til organisering av de fusjonerte selskapene, samt utrede mulige synergieffekter. I tillegg til nevnte forhold har styringsgruppen spesielt fokusert på eiermessige forhold, herunder 6 verdivurdering/bytteforhold, due diligence, transaksjonsstruktur og avtaleverk i form av vedtekter og aksjonærvtale. I styringsgruppen har følgende personer vært involvert:

HLK A/S	Nordkraft A/S
<ul style="list-style-type: none"> • Styreleder Finn Håkon Jørstad • Adm. dir. Ida Texmo Prytz • CFO Bjørn Erik Olsen 	<ul style="list-style-type: none"> • Styreleder Kristin Melsnes • Adm. dir. Eirik Frantzen • Økonomidirektør Anett Kristensen

Fremforhandlet skisse til organisering av fusjonert konsern

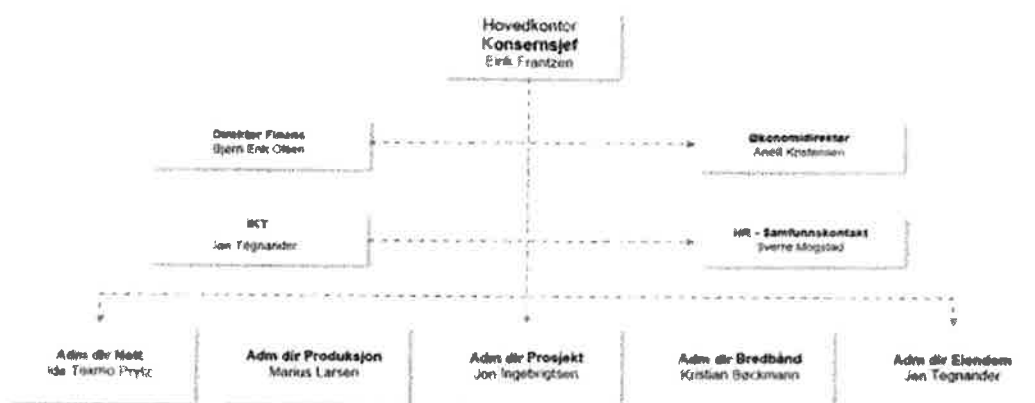
Ved utarbeidelse av skisse til organisering av det fusjonerte konsernet har følgende forhold blitt vektlagt:

- Selskapet skal ha en balansert lederstruktur

- Selskapet skal ha en så flat ledelsesstruktur som mulig. Helst 3 ledernivåer, maksimalt 4.
- Selskapet skal være organisert og lokalisert desentralt – beslutninger skal fattes så nær verdiskapningen som mulig

Balansert lederstruktur

Følgende skisse anbefales til overordnet organisering av det fusjonerte konsernet:



Det anbefales en overordnet organisering av det fusjonerte selskapet som i prinsippet innebærer delt hovedkontor mellom Harstad og Narvik. Som forretningsadresse for hovedkontoret foreslås Narvik, og Eirik Frantzen (Nordkraft) foreslås som konsernleder for det fusjonerte selskap. Styreleder for det nye fusjonerte selskapet utpekes av HLK A/S sine eiere.

- Forretningsadresse for det fusjonerte nettselskap blir Harstad med Ida Texmo Prytz (HLK) som adm. dir. Nettselskapet blir største selskap i konsernet med ca. 120 ansatte.
- Forretningsadresse for det fusjonerte produksjonsselskapet blir Narvik med Marius Larsen (Nordkraft) som adm. dir. HLKs kontor i Grovfjord vil få en sentral rolle i det fremtidige produksjonsselskapet.
- Forretningsadresse for bredbåndsselskapet blir Harstad med Kristian Bøckman (HLK) som adm. dir.
- Prosjekt vil ha forretningsadresse Narvik med Jon Ingebrigtsen (Nordkraft) som adm. dir.
- Bjørn Erik Olsen som i dag er CFO i HLK blir finansdirektør i det fusjonerte selskap. Anett Kristensen som er økonomidirektør i Nordkraft vil bekle samme posisjon i det fusjonerte selskapet.
- Stab vil ledes både fra Harstad og Narvik. Jan Tegnander (HLK) vil ha ansvar for eiendom og IKT mens Sverre Mogstad (Nordkraft) vil ha ansvar for kommunikasjon og HR.

Polarkraft – HLK A/S Kunde

Eierne av Polarkraft A/S (Nordkraft, SKS (Saltens Kraftsamband) og Lofotkraft) og HLK A/S er enige om at Polarkraft A/S og HLK A/S Kunde fusjonerer. Dette medfører

at det fusjonerte omsetningsselskapet får en kundebase på 80.000 strømkunder og blir med dette Nord-Norges nest største omsetningsselskap. Hovedkontoret til Polarkraft ligger i dag i Narvik og vil videreføres. Harstad blir største salgskontor i Polarkraft med til sammen 9 ansatte. To personer fra HLK kunde vil inngå i Polarkrafts fremtidige ledergruppe. Eierne av Polarkraft og HLK har forhandlet frem en eiermodell som tilsier 40 % eierskap til det fusjonerte selskap (HLK/Nordkraft) mens SKS og Lofotkraft hver vil få 30 % eierskap i Polarkraft. Basert på gjeldende verdivurdering av Polarkraft og HLK Kunde, må SKS og Lofotkraft yte det fusjonerte selskap et kontantvederlag for å oppnå denne eierfordelingen. Da det fusjonerte selskapet får en eierandel på 40 % i Polarkraft vil ikke Polarkraft bli regnet som del av det fusjonerte konsernet. Polarkraft vil bli regnet som tilknyttet selskap.

Verdivurdering/bytteforhold

Det er gjennomført en ekstern verdivurdering av begge konsern som grunnlag for å fastsette bytteforhold mellom eierne i fusjonen. Det er Deloitte som har gjennomført denne. For å verifisere verdivurderingen er det i tillegg gjennomført en teknisk, juridisk og finansiell due diligence (selskapsgjennomgang). Formålet med denne er å kontrollere om forutsetningene som verdivurderingen er basert på er riktige. Der det er avdekket forhold av vesentlig karakter har dette medført en justering av verdivurderingen og dermed bytteforholdet. I selskapsgjennomgangen har Advokatfirmaet Thommessen bistått på det juridiske. Selskapenes revisorer, BDO og Enter Revisjon, har bistått i den finansielle gjennomgangen. Teknisk gjennomgang er utført med egne ressurser fra HLK og Nordkraft. I tillegg er kraftprisebaner og avkastningskrav blitt oppdaterte. Oppdatert verdivurdering pr. 15.09.20 etter at kraftprisbaner, avkastningsnivå og funn fra selskapsgjennomgangen er hensyntatt viser følgende verdi for det fusjonerte selskapet og bytteforhold mellom eierne i fusjonen:

Oppsummering verdier	NOKm
Verdi for Polarkraft AS	4 744
Verdi for Polarkraft AS	2 507
Eierandel HLK i selskapet i Nordkraft	40%
Samlet fusjonverdi	6 461

Fusjonert selskap	Beregnet verdi (NOKm)	Eierandel
Polarkraft AS	2 973	30,72 %
Jærkraft AS	1 326	20,50 %
Trons Kraft AS	253	3,91 %
Herald kraftene	1 219	18,86 %
Tysland kraftene	430	6,65 %
Grøntangen kraftene	215	3,33 %
Berdal kraftene	215	3,33 %
Kvitfyll kraftene	215	3,33 %
Lofoten kraftene	215	3,33 %
Sum selskap	6 461	100,00 %
Sum HLK eiere	2 507	38,80 %

Samlet egenkapitalverdi for det fusjonerte selskap er 6,5 mrd. Verdien på HLK vurderes til 2,5 mrd. Bytteforholdet etter oppdatering av verdivurderingen blir som følger:

Bytteforhold

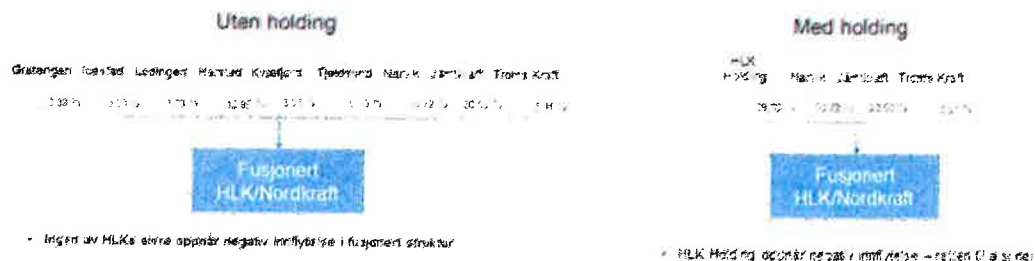


HLK Holding AS og Narvik kommune oppnår begge en eierandel som sikrer negativ innflytelse etter aksjelovens bestemmelser, og samlet kontrollerer de kommunale eierne generalforsamlingen (over 66,67 % av aksjene). HLK Holding AS blir største eier med 38,80 % av aksjene. Narvik kommune blir nest største eier med 36,73 % av aksjene. Jämtkraft og Troms Kraft får hhv 20,55 % og 3,92 % av aksjene.

Eierstyring og kontroll

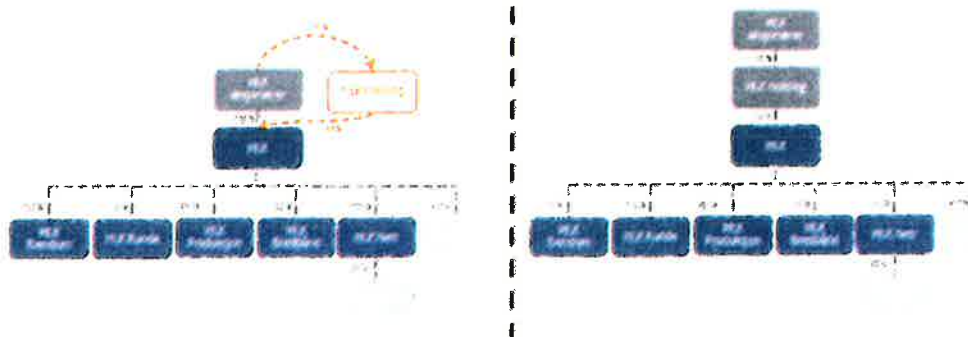
Etablering av HLK Holding AS

For å sikre at HLKs eiere oppnår god innflytelse i det fusjonerte selskapet er det en sterk anbefaling at HLKs eiere grupperer eierskapet i HLK i et nyetablert holdingsselskap. Gjennom denne handlingen får HLK 1 eier istedenfor 6 eiere som i dag, og eierne får med dette negativ innflytelse i det fusjonerte konsernet (over 33,34 % eierskap ihht aksjelovens bestemmelse). Negativ innflytelse innebærer «retten til å si nei» i viktige spørsmål knyttet til fremtidig eierstyring av konsernet. Dette gjelder for eksempel flytting av forretningsadresse i datterselskap, fremtidige fusjoner, emisjoner, kapitalforhøyelser og salg.



Rent teknisk stiftes HLK Holding AS ved at eierne benytter aksjene i HLK som innskudd i HLK Holding, med andre ord kreves det ikke tilførsel av frisk kapital. Som ledd i etableringen konverteres dagens ansvarlige lån til HLK på MNOK 120 til aksjekapital. Denne konverteringen øker eierandelen i Nordkraft med ca. 2 %, og vil medføre at fremtidig utbytte fra det fusjonerte selskapet øker tilsvarende.

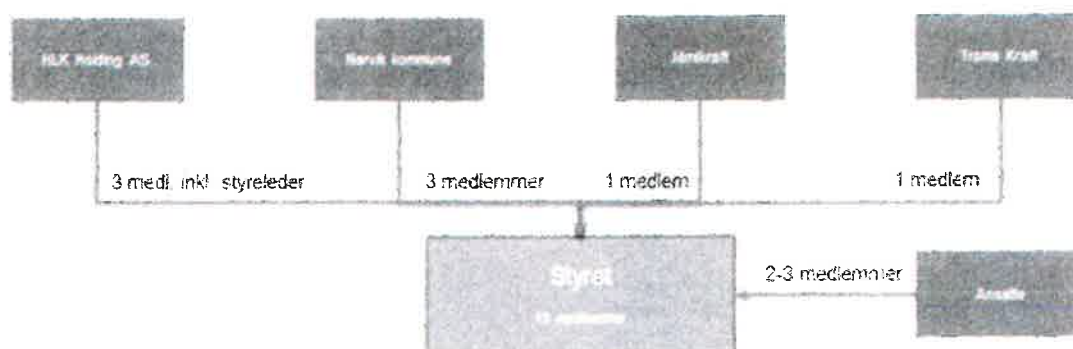
Steg 1: Stiftet HLK Holding AS



Aksjonæravtale og vedtekter for HLK Holding AS er utarbeidet. Her er det lagt til grunn at aksjene i HLK Holding AS ikke er omsettelige, og at endringer av vedtektene i HLK Holding AS krever enstemmighet. Videre er det lagt til grunn at alle 6 eiere av HLK Holding AS skal være representert i HLK Holdings styre. For øvrig henvises det til vedlagte vedtekter og aksjonæravtale i HLK Holding AS.

Styret i fusjonert selskap

Følgende styresammensetning anbefales i det fusjonerte selskap (ihht vedtekter):



Styret vil bestå av til sammen 10 (evt. 11) medlemmer. HLK Holding og Narvik kommune får hver 3 styrerepresentanter. HLK Holding AS har rett til å utpeke styreleder som har den avgjørende stemmen ved stemmelikhet i styret. Videre får Jämtkraft AB og Troms Kraft AS 1 styrerepresentant hver. Det vil i tillegg være 2 evt 3 ansatte-representanter i styret.

Vedtekter og aksjonæravtale

Vedtekter og aksjonæravtale i det fusjonerte konsernet følger vedlagt. Vedtektene forplikter selskapet mens aksjonæravtalen har som formål å regulere utøvelsen og forpliktelsen mellom aksjonærene i selskapet. I vedtektene og aksjonæravtalen er det bygd inn følgende mekanismer for å ivareta eiernes rettigheter og forpliktelser (fravikelse fra aksjelovens bestemmelser):

Fremtidige transaksjoner/disposisjoner jfr. vedtekter §7, aksjonæravtalen §8

- Følgende beslutninger krever tilslutning av minst 2/3 av stemmene og aksjekapitalen
 - Enhver transaksjon (fusjon, emisjon, kapitalforhøyelse m.v.) som innebærer endring av konsernets eiendeler med mer enn 10 %
 - Ethvert salg av aksjer i nettselskapet eller produksjonsselskapet, og enhver disposisjon som innebærer at selskapets direkte eller indirekte eierandel etter transaksjonen blir 50 % eller lavere

Lokalisering/forretningsadresse til hovedkontor og datterselskaper

- Regulert av vedtektenes § 10 og § 11, og aksjonæravtalens § 6. 10
 - Så lenge Narvik kommune har over 10 % eierandel i konsernet kan Narvik kommune hindre flytting av hovedkontor og datterselskaper med forretningsadresse Narvik
 - Så lenge HLK Holding har over 10 % eierandel i konsernet kan HLK Holding hindre flytting av datterselskaper med forretningsadresse Harstad.

Disse bestemmelsene medfører i praksis at flytting av forretningsadresse på selskaper, enten hovedkontor eller datterselskaper, skal behandles i generalforsamling i konsernet hvor hhv Narvik kommune og HLK Holding har særskilte rettigheter. Bestemmelsene gjelder så lenge datterselskaper har omsetning over MNOK 10 og aksjonærene vurderer disse som strategisk viktige, jfr Aksjonæravtalen § 6.5.

Krav til offentlig eierskap

Krav til offentlig eierskap reguleres i aksjonæravtalens §11. Konsernet skal til enhver tid tilfredsstillende kravet til offentlig eierskap ihht vannfallsrettighetsloven § 5 som pr. i dag krever 2/3 offentlig eierskap. På transaksjonstidspunktet vil ca. 12 % av aksjene i selskapet kunne eies av andre enn offentlige eiere. I aksjonæravtalens § 11.4.4 er det tatt inn en særbestemmelse knyttet til Troms Krafts aksjer i selskapet:

- HLK Holding og Narvik Kommune, og fremtidig offentlige eiere i selskapet, skal i en periode på 10 år fra gjennomføringstidspunktet ikke overdra aksjer i selskapet på en måte som begrenser Troms Kraft sin mulighet til å overdra aksjer i selskapet til andre enn offentlige eiere.

Bakgrunnen for å ta inn denne klausulen i aksjonæravtalen er at i dagens aksjonæravtale i Nordkraft har Troms Kraft en vetorett som foreslås opphevet i ny aksjonæravtale. Troms Kraft ønsker dette kompensert mot en sikkerhet på at de kan avhende aksjene i selskapet fritt i markedet (både til private og offentlige eiere) de neste 10 år.

Eierstyring og kontroll – oppsummering

- Gjennom etablering av HLK Holding sikres HLKs eiere en eierandel i det fusjonerte selskapet som medfører at HLKs eiere oppnår negativ innflytelse, dvs. «retten til å si nei». Dette innebærer at HLKs eiere via HLK Holding kan stoppe enhver transaksjon eller disposisjon i konsernet som medfører utvanning av HLK-eiernes eierandel.
- I vedtektene og aksjonæravtalen til det fusjonerte selskapet er både HLK Holding's og Narvik kommunes eierposisjon ytterligere forsterket gjennom klausuler som går utover aksjelovens bestemmelser

- Sikring av forretningsadresse på hovedkontor og datterselskaper så lenge Narvik kommune og HLK Holding har 10 % eierandel eller mer

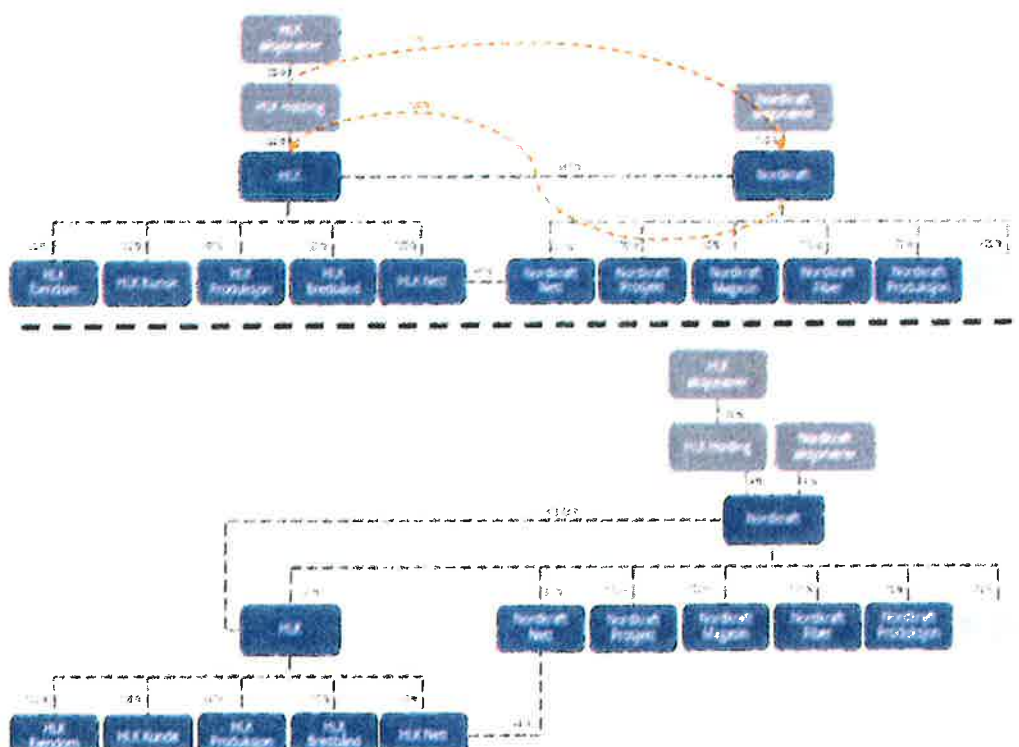
I sum innebærer overnevnte at HLKs eiere sitter med full styring og kontroll over sin eierpost og dennes verdiutvikling. I tillegg har HLKs eiere sikkerhet mot at forretningsadresse på datterselskaper lokalisert i Harstad ikke flyttes uten at HLKs eiere selv ønsker dette. Dermed har man etablert sikkerhet for at de arbeidsplasser som i dag er lokalisert i vår region opprettholdes og videreutvikles.

Transaksjonsstruktur

Transaksjonsstrukturen som skissert nedenfor forutsetter at HLK Holding AS er etablert og ansvarlig lån kr. 120 mill er konvertert til aksjekapital som skissert tidligere. Steg 2 i prosessen er at aksjene i HLK overføres til Nordkraft. Dette skjer i praksis i inneværende år ved avholdelse av generalforsamling.

Steg 2: Aksjene i HLK overføres til Nordkraft

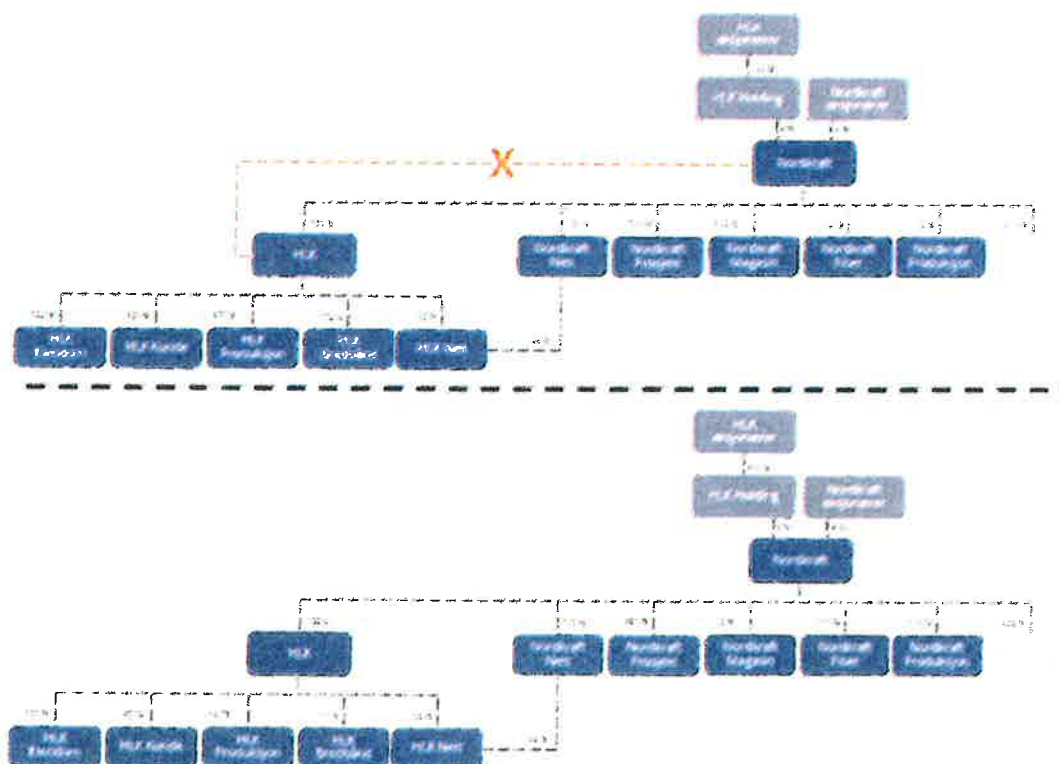
Steg 2 i prosessen er at eierne i HLK overfører 100 % av aksjene i HLK (indirekte via HLK Holding AS) til Nordkraft. Overføringen skjer via en kapitalforhøyelse der aksjene i HLK skytes inn som tingsinnskudd i HLK. Som vederlag for tingsinnskuddet mottar HLK Holding 11 AS aksjer i Nordkraft AS. Etter transaksjonen vil HLK være heleid datterselskap av Nordkraft, og aksjene i Nordkraft vil være fordelt ihht skissert bytteforhold, jfr verddivurdering, samtidig som Nordkraft vil eie egne aksjer.



Bakgrunnen for skissert modell er å unngå at transaksjonen utløser skattekrav. I praksis innebærer modellen at transaksjonen på konsernnivå skjer i inneværende år. Dette innebærer at regnskapsmessig skal konsernregnskapene for 2020 konsolideres, og det er Nordkraft som i praksis vil utbetale utbytte for 2020. For å unngå usikkerhet om utbyttets størrelse for 2020 vil utbytte for HLKs aksjonærer skje iht gjeldende utbyttepolicy i HLK, det samme i Nordkraft. Dette avtales som del av transaksjonen i egen transaksjonsavtale.

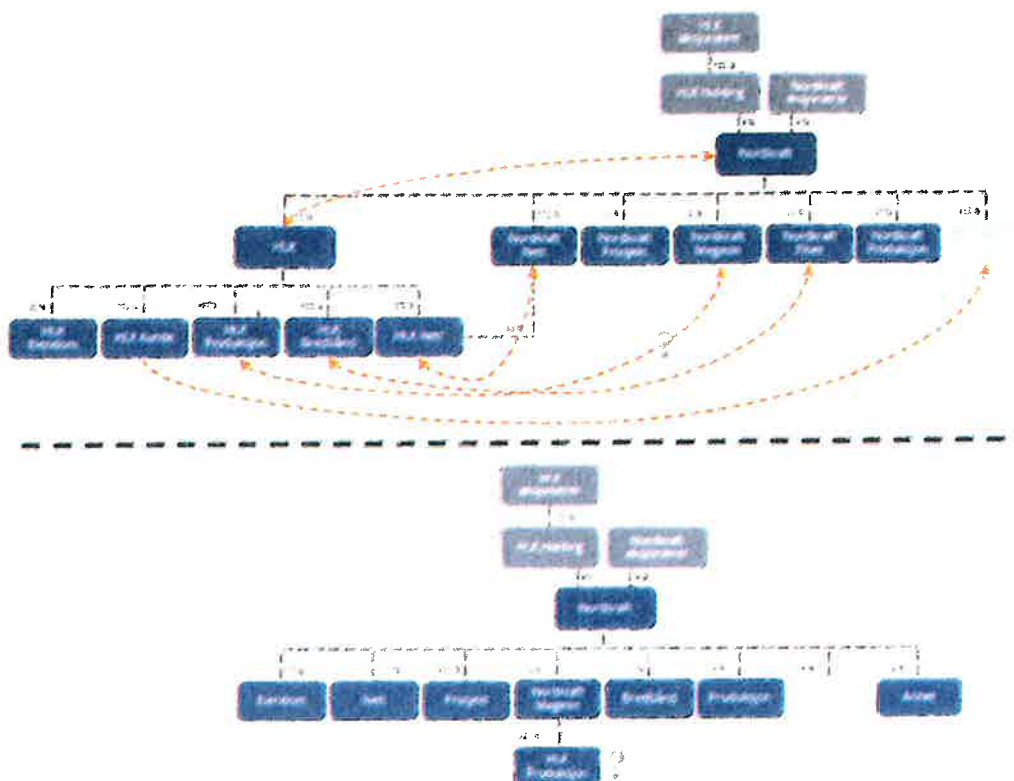
Steg 3: Innløsning av egne aksjer

I steg 3 vil Nordkraft innløse egne aksjer (HLKs aksjer i Nordkraft) ved kapitalnedsettelse. Kapitalnedsettelsen vil medføre en økning i eierandelen i Nordkraft for aksjonærene. Kapitalnedsettelsen vil ikke endre det reelle innbyrdes forholdet mellom aksjonærene i Nordkraft. Dersom man ikke rekker å gjennomføre dette før årsskiftet kan denne transaksjonen skje tidlig 2021.



Når transaksjonene som beskrevet foran er gjennomført kan den selskapsmessige konsolideringen gjennomføres, dvs at vi fusjonerer datterselskapene. Dette skjer etter planen i januar 2021.

Steg 4: Selskapsmessig konsolidering



- Nordkraft og HLK som konsern konsolideres selskapsmessig til ett samlet konsern
- Konsolideringen vil primært skje gjennom selskapsfusjoner, hvor retning på fusjoner må vurderes konkret 13
- Konsolidering mellom HLK Kunde og Polarkraft er tenkt gjennomført som fusjon med salg av aksjer til øvrige eksterne aksjonærer for å etablere avtalt eierandel på 40-30-30.
- Etter konsolideringen vil selskaper og eierposisjoner være samlet under ett felles morselskap
- Konsolideringen påvirker ikke eierandelene i Nordkraft

Endelig modell for konsolidering av de ulike datterselskapene vil avklares frem mot årsskiftet.

Valg av navn på selskapene

Styringsgruppen har vurdert ulike forslag til navn på fusjonert konsern med datterselskaper. I utgangspunktet er følgende forhold lagt til grunn for det forslag som styringsgruppen har landet på:

- Ivareta vedtatte myndighetskrav til selskapsmessig og funksjonelt skille for nettselskap.
- Minimere risiko knyttet til etablerte merkevarer spesielt knyttet til kraftomsetning og bredbånd
- Sikre at navn ikke er geografisk begrensende
- Minimere kostnadene knyttet til omprofilering som innebærer størst mulig bruk av eksisterende navn

Både Nordkraft og HLK har i dag gode selskapsnavn som i utgangspunktet ikke har geografiske begrensninger. Basert på myndighetenes vedtak om selskapsmessig og funksjonelt skille må fremtidig nettselskap ha et navn som er uavhengig av øvrige selskapsnavn i konsernet. Dette for å opprettholde nøytralitetskravet som følge av at nettselskapet er monopol.

En fusjon mellom HLK Kunde og Polarkraft tilsier at ett av selskapene må bytte merkevarer. Polarkraft har 60.000 strømkunder mens HLK Kunde har 20.000 kunder. Det er vurdert at risikoen for kundefrafall er lavest gitt at HLK Kunde bytter navn til Polarkraft. Basert på overnevnte forhold er forslaget fra styringsgruppen følgende m.h.t navn på det fusjonerte konsernet:



Det foreslås at Nordkraft videreføres som navn på konsernet. Dette vurderes som et godt innarbeidet navn i bransjen, med geografisk uavhengighet. Nordkraft som selskap ble stiftet i Harstad i 1978 med HLK involvert i prosessen.

Som navn på nettselskapet foreslås Hålogaland Nett med dagens HLK logo. Nettselskapet må ha et navn uavhengig av konsernet som følge av regelverket til selskapsmessig og funksjonelt skille. Det er nettselskapets profilering som i vil være synlig i markedet med profilering på nærmere 100 biler, klær til ansatte og faktura til kundene. Ved å beholde Hålogaland Nett som navn på nettselskapet unngår vi omprofilering på HLKs eiendeler som er en betydelig besparelse, mens det må foretas en omprofilering på eiendelene som tilhører Nordkraft Nett.

I Produksjonsselskapet og Prosjekt foreslås dagens navn videreført. Dette medfører at det kun må foretas omprofilering på HLKs kraftverk. Kostnaden med dette er minimal. Polarkraft foreslås som navn på det fusjonerte omsetningsselskapet. Bakgrunnen for dette er todelt: a) Det vurderes at markedsmessig risiko er lavest ved dette alternativet da Polarkraft har 60.000 kunder mens HLK Kunde har 20.000, og b) HLK Kunde kan ikke beholde dagens navn hvis nettselskapet skal hete Hålogaland Nett. Det ville være i strid med regelverket om selskapsmessig og funksjonelt skille.

Bredbåndsselskapet må også bytte navn grunnet regelverket om selskapsmessig og funksjonelt skille hvis nettselskapet skal hete Hålogaland Nett. Selskapet er i prosess med utvikling av det nye selskapsnavnet som skal besluttes i selskapets generalforsamling. Det er imidlertid ikke selskapsnavnet som blir profilert utad. Som i dag vil det være Altibox som profileres gjennom vårt partnerskap i Altibox. Gjennom å profilere Altibox viderefører vi dagens praksis med landsdekkende profilering av Altibox produktene.

Ansattes rettigheter blir ivaretatt

I fusjonsforhandlingene er det uttalt at det ikke skal foretas nedbemanning som en direkte følge av fusjonen. Videre er det uttalt at alle ansatte i dag beholder

arbeidssted, dvs. ingen skal trenge å flytte som følge av fusjonen. Noen ansatte vil imidlertid kunne få endret stilling og rolle. Underlagt fusjonen gjelder regelverket for virksomhetsoverdragelse. Dette innebærer at alle ansattes rettigheter videreføres inn i det fusjonerte konsernet. Dette gjelder både lønns-, forsikrings- og pensjonsbetingelser. Alle ansatte beholder sin pensjons- og forsikringsordning inn i det fusjonerte konsernet. Begge konsern har lukkede pensjonsordninger for tidligere og nåværende ansatte. I tillegg har begge konsern innskuddspensjon som åpen ordning for nyansatte. Ved fusjon vil alle eksisterende pensjonsordninger lukkes for eksisterende ansatte, og det blir etablert en ny pensjonsordning for nyansatte frem i tid. Det er nedsatt arbeidsgruppe på HR som har gjennomgått alle ordningene i begge konsern. I dag er det ulikheter både når det gjelder arbeidstid, pensjon, forsikring og lønn. Ved samkjøring av betingelser frem i tid vil samlede ytelser, herunder lønn, forsikring og pensjon ses i sammenheng. I og med at det eksisterer ulike pensjons- og forsikringsordninger vil dette medføre at det blir ulik lønn innenfor samme ansattkategori. Når det gjelder arbeidstid er det en stor fordel å få samkjørt denne i konsernet. Her vil arbeidsgruppen jobbe videre og komme med anbefaling før effektivisering av fusjonen.

Synergier – syn på fremtidig eieravkastning

Et vesentlig mål med fusjonen er å ta ut synergier for å øke fremtidig lønnsomhet og dermed avkastning til eierne. Synergier kan tas ut i form av reduserte fremtidige drifts- og investeringskostnader, men også som økning av fremtidig inntjening. I tillegg vil en fusjon gi noen positive engangseffekter.

Hovedmålet er at konsernet innen 3 år minimum skal redusere løpende drifts- og vedlikeholdskostnader med 20 mill pr år. Dette vil øke bunnlinjen tilsvarende (korrigert for skatt) og vil bidra til økt avkastning for eierne. De største synergiene finnes i nettselskapet, men også i produksjon, kraftomsetning og konsern/stab er det avdekket synergier. Det er innen området IKT det er avdekket størst potensiale for synergiuttak. Samlet har HLK og Nordkraft i dag årlige IKT-kostnader i størrelsesorden 50 mill. Det vurderes at gjennom å fusjonere selskapene kan vi oppnå en årlig besparelse på minimum 10 mill. I nettselskapet er det avdekket at man i tillegg til IKT-kostnader kan oppnå besparelser i form av reduserte vakkostnader, DLE tjenester, innkjøp, kundesentertjenester, eiendomsdrift, osv.

Innen produksjon er det avdekket potensiale for synergier på ca. 5 mill årlig. Noen knyttes til kostnadsbesparelser, og da spesielt på IKT-systemer. Største synergi er imidlertid knyttet til optimalisering av inntjening og da spesielt på HLKs kraftverk. Nordkraft optimaliserer kjøring av sine kraftverk time for time, 365 dager i året. Dette gjør ikke HLK fordi vi ikke er store nok og ikke har bemanning/systemer for å gjøre dette. Gjennom å knytte HLKs kraftverk inn i porteføljen til Nordkraft er det estimert en årlig økning i inntjening på ca. kr. 3 mill.

I begge selskaper er det mange ansatte som vil gå av med pensjon innen 5 år. Dersom det fremover er behov for å justere antall ansatte, vil dette søkes gjennomført med naturlig avgang. Det er også avdekket betydelige positive engangseffekter av fusjonen. Som følge av innføring av selskapsmessig og funksjonelt skille i nettselskapet har HLK pålegg fra NVE om å splitte kundedatabasen mellom nett og kraftomsetning. Dette innebærer i praksis at HLK

må investere i nytt kundesystem for både HLK Nett og HLK Kunde dersom vi fortsetter alene. Gjennom å fusjonere med Nordkraft slipper vi denne investeringen, og oppnår en besparelse i størrelsesorden 5-10 mill. Videre oppstår det en harmoniinntekt gjennom å fusjonere HLK Nett og Nordkraft Nett. Denne har NVE beregnet til kr. 49 mill, og kommer som en korrigerende av mer- /mindreinntekt for det fusjonerte selskap 2 år etter fusjonen. I praksis medfører dette at det fusjonerte selskapet tilføres økt likviditet på 49 mill som følge av fusjonen.

Utbyttepolicy

HLK og Nordkraft er solide konsern med god inntjening som medfører at begge er i utbytteposisjon til sine eiere. HLK har etablert egen utbyttepolicy, mens Nordkraft foretar årlig vurdering av utbytte ift resultat, fremtidige investeringer og likviditet. Det er et uttalt mål med fusjonen at forventet utbytte til eierne etter fusjon skal være på samme nivå som tidligere eller høyere. Alt annet likt, skal det fusjonerte konsernet øke inntjeningen gjennom synergiuttak som igjen skal gi økt utbyttegrunnlag.

I fusjonsprosessen er det ikke nedfelt ny utbyttepolicy for det fusjonerte konsernet. Det er en anbefaling fra styringsgruppen at det nedsettes et eierutvalg med formål å definere felles utbyttepolicy for det fusjonerte selskap. Dette utvalget foreslås etablert etter at fusjonen er utført i 2021 med formål å ha utbyttepolicy klar i god tid før regnskapsavleggelse for regnskapsåret 2021.

Utfordringene med fusjon og integrasjon vil bli håndtert

Selv om det er mange fordeler med å fusjonere, må kompleksiteten knyttet til integrasjon og synergiuttak ikke undervurderes. Til tross for at man har samme kjernevirksomhet er selskapene er forskjellige, og det er forskjellig kultur i selskapene. Videre skal man parallelt med å drifte selskapet gjennomføre endringer i organisering og i kjernesystemer som f.eks. ERP-system. Risiko i disse prosessene må håndteres på en god måte. Integrasjon og synergiuttakene vil som følge av dette ikke tas ut på dag 1 av fusjonen. Det vurderes at dette vil ta fra 1-3 år. Det vil også oppstå noen engangskostnader i forbindelse med integrasjonen, i all hovedsak vurderes dette å være økt timeforbruk hos interne ansatte.

Videre er det flere forhold som må håndteres. Konsernene har i dag ulike leverandører av finansielle tjenester. Det må foretas en finansiell integrasjon og ny fremtidig leverandør av finansielle tjenester for det nye konsernet må velges.

På noen områder krever en fusjon godkjenning fra myndighetene. NVE skal godkjenne omsetnings-, område- og anleggskonsesjon for omsetnings- og nettselskap. Olje- og energidepartementet skal godkjenne eierskifte på vannkraftkonsesjonene. Alle disse forhold vurderes som formaliteter, men må håndteres og være på plass før fusjon utføres.

Innspill fra lbestad kommune som er hensyntatt i prosessen:

- I aksjonæravtalen er det nå bygget inn enstemmighet i paragraf §11.4 Endring av Avtalen
- Lik nettleie for hele selskapets område, bygget inn i kapittel 4, pkt. 4.4 i aksjonæravtalen for det fusjonerte selskapet

Vurdering

Oppsummert har prosessen vært god. Eierne er konsultert underveis og eiernes synspunkter og interesser er ivaretatt. Det fremforhandlede resultatet er balansert og gjenspeiler på en god måte verdiene, styrkene og særegenhetene til henholdsvis Hålogaland Kraft AS og Nordkraft AS.

Nordkraft AS er relativt stor på produksjon og har en egen utviklings-/prosjektorganisasjon, mens HLK er tyngre på nett og innen bredbånd. Dette gjør at selskapene i utgangspunktet utfyller hverandre godt, og har gjort at den balanserte løsningen på lokalisering av datterselskaper og ledelsesfunksjoner er substansiell.

Ibestad kommunes interesser er relativt godt ivaretatt. Gjennom etableringen i HLK Holding AS vil dagens HLK eiere opptre som en eier i det nye konsernet. HLK Holding AS blir her den største eieren med 38,8 % av aksjene, og Ibestad kommune eier 8,57 % av HLK Holding AS. Videre ivaretar vedtektene og aksjonæravtalen i Nordkraft AS de forhold kommunestyret har fremhevet som viktig.

Oppsummert bygger dagens HLKAS og Nordkraft AS et større og mer robust kraftkonsern i Ofoten og Sør-Troms. Det vil kunne gi større utviklingskraft og gjøre selskapet bedre egnet til å møte krav fra myndigheter, privatkunder og næringsliv. Det vil også gjøre selskapet i stand til å bygge fagmiljø for å kunne gjøre forretning på det grønne skriftet. Fusjonen sikrer også en strategisk posisjon i kraftbransjen i landsdelens geografiske midtpunkt. Til sist bygger fusjonen også et konsern som kan ta ut synergier, drifte mer effektivt og sikre kundene fortsatt lav nettleie og eierne en stabil avkastning over tid.

Følgende forhold skal alltid vurderes:

Helse og miljø Ingen konsekvens

Personell Ingen konsekvens

Økonomi Det er en forutsetning fra eierne i fusjonsprosessen at utbyttet ikke skal reduseres som følge av fusjonen. Fusjonen bygger også et konsern som kan ta ut synergier, drifte mer effektivt og sikre kundene fortsatt lav nettleie og eierne stabil avkastning over tid.

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren tilrår de folkevalgte å gi sin tilslutning til etableringen av HLK Holding AS og fusjonen mellom HLK AS og Nordkraft AS

AKSJONÆRAVTALE

for

Hålogaland Kraft Holding AS

Denne aksjonæravtalen (**Avtalen**) er inngått [dato] mellom:

- (1) Harstad kommune, org. nr. 972 417 971
- (2) Gratangen kommune, org. nr. 959 469 415
- (3) Ibestad kommune, org. nr. 959 469 792
- (4) Kvæfjord kommune, org. nr. 972 417 998
- (5) Lødingen kommune, org. nr. 945 468 661
- (6) Tjeldsund kommune, org. nr. 959 469 326

Hver av partene angitt ovenfor omtales i det videre som en "**Part**" og samlet som "**Partene**", og dette skal også gjelde for parter som senere tiltrer denne Avtalen.

1. BAKGRUNN OG FORMÅL

Partene inngår denne Avtalen for nærmere å regulere det innbyrdes forhold mellom Partene som aksjeeiere i Hålogaland Kraft Holding AS, organisasjonsnummer (...) (**Selskapet**).

2. SELSKAPETS VIRKSOMHET

Selskapets virksomhet er å eie aksjer i kraft-, bredbånd- og eiendomsrelatert virksomhet. Videre skal selskapet yte administrative tjenester og andre støttetjenester til selskap i samme konsern og til tilknyttede selskap

Selskapet er tiltenkt å være Partene sitt holdingselskap i fusjonerte Hålogaland Kraft AS/Nordkraft AS, hvor Partene gjennom Selskapet utøver sitt eierskap i det fusjonerte selskapet.

3. EIERFORHOLD OG SELSKAPSSTYRING

3.1. Eierforhold

Partene eier 100 % av aksjene i Selskapet.

3.2. Eiermøte

Som hovedregel skal det avholdes to eiermøter (vår og høst) pr. år. Formålet med møtene skal være tredelt:

- a) Koordinere, drøfte og avklare eiermessige problemstillinger mellom Partene.
- b) Etablere en løpende dialog mellom selskapet – representert ved styrets leder og administrerende direktør – hvor det gis informasjon om Selskapets økonomiske utvikling og hvor viktige og prinsipielle saker diskuteres.
- c) Sikre lik og samtidig informasjon til Partene.

Selskapet bør på eiermøtene være representert med styrets leder og administrerende direktør. Styrerepresentanter oppnevnt av Hålogaland Kraft Holding AS i Nordkraft AS og Hålogaland Kraft Nett AS innkalles og forutsettes å møte i eiermøtene. Selskapet bør selv vurdere om økonomidirektøren eller andre i Selskapet i tillegg bør delta.

Eiermøtene skal være en arena hvor Selskapet regelmessig skal kunne informere om og drøfte aktuelle saker med Partene, og få signaler fra Partene.

3.3. Selskapets ledelse

Selskapets styre skal ha slikt antall styremedlemmer som angitt i henhold til de enhver tid gjeldende vedtekter, og hvor styremedlemmene velges i henhold til det som til enhver tid er bestemt i vedtektene.

Partene skal påse at de valgte styremedlemmer opptrer og stemmer i overenstemmelse med Avtalen. Dersom et styremedlem ikke etterlever dette, skal de Parter som har oppnevnt styremedlemmet påse at vedkommende styremedlem blir erstattet med et annet styremedlem som vil etterleve Avtalen og beslutninger truffet av generalforsamlingen. Alle Parter plikter å medvirke til valg av og utskifting av styremedlemmer i samsvar med Avtalen, herunder gjennom stemmegivning på generalforsamling.

3.4. Styrets saksbehandling

Styret skal forestå forvaltningen av Selskapet.

Styret skal møtes minst 4 ganger per år.

Innkalling til styremøter skal sendes til alle styremedlemmene minst 14 virkedager før møtet skal avholdes med mindre styremedlemmene samtykker til kortere frist, eller det er nødvendig å avholde styremøte med kortere frist som følge av sakens art. Innkallingen skal angi sted, dato og klokkeslett samt saksorden for møtet. Styrebeslutninger kan også vedtas uten møte ved behov og så langt aksjeloven åpner for det.

3.5. Gaver til veldedige og frivillige organisasjoner

Eierne er enige om at Hålogaland Kraft Holding AS årlig skal dele ut midler til frivillige organisasjoner i eierkommunene. På foran nevnte bakgrunn skal det opprettes et gavefond som administreres av styret i Hålogaland Kraft Holding AS. Eierne fastsetter forventet årlig utdelingsbeløp i Eiermøtet hver vår.

4. OVERDRAGELSE AV AKSJER

4.1. Omsettelighet

Aksjene i Selskapet kan ikke overdras med mindre Partene ved enstemmighet tillater overdragelse av aksjer.

Styret kan ikke beslutte overdragelse av Selskapets aksjer i datterselskaper eller tilknyttede selskaper uten at Partene enstemmig har samtykket til slik overdragelse.

Som overdragelse regnes også i) at en person som har bestemmende innflytelse over en Part, mister denne innflytelsen (herunder ved fusjon og fisjon), eller ii) at en ny person får bestemmende innflytelse over en Part (herunder ved fusjon og fisjon). Bestemmende innflytelse betyr det samme som i aksjeloven § 1-3 (2) andre setning. Aksjeloven § 1-3 (4) gjelder tilsvarende.

Eventuell overdragelse av aksjer er betinget av at vilkårene i lov av 14.12.1917 om konsesjon for rettigheter til vannfall mv (vannfallrettighetsloven) er oppfylt.

4.2. Salgs- og pantsettelsesbegrensninger

Med mindre Partene blir enige om annet har ingen av Partene rett til å pantsette eller på annen måte etablere sekundærrettigheter i sine aksjer i Selskapet.

4.3. Tiltredelse til Avtalen

Partene skal sørge for at nye aksjonærer som erverver aksjer fra en Part eller som tegner nye aksjer i Selskapet, tiltrer denne Avtalen med virkning fra tidspunktet for ervervet. Styret skal holde tilbake samtykke til erverv av aksjer inntil erverver skriftlig har tiltrådt Avtalen og dokumentert dette til styret.

4.4. Forkjøpsrett

Partene skal ha forkjøpsrett til aksjer som avhendes eller for øvrig skifte eier og reguleres av aksjelovens regler.

4.5. Felles regler om overdragelse av aksjer

Krav om styresamtykke ved overdragelse av aksjer og reglene om forkjøpsrett gjelder ikke ved overdragelse til selskaper i samme konsern som overdrager (jf. definisjonen i aksjeloven § 1-3).

5. UTSTEDELSE AV AKSJER

Utstedelse av nye aksjer i Selskapet skal skje på markedsmessige vilkår.

Aksjonærene skal ha fortrinnsrett til tegning av nye aksjer (eller andre finansielle instrumenter) ved emisjon tilsvarende deres respektive forholdsmessige eierandeler i Selskapet. Fortrinnsretten gjelder ikke ved utstedelse av aksjer:

- a) i en rettet emisjon mot ny investor som er godkjent av generalforsamlingen i Selskapet med 100 % flertall, eller
- b) som vederlag i forbindelse med fusjon eller oppkjøp av virksomhet.

6. FINANSIERING AV SELSKAPET

Finansiering av Selskapets virksomhet kan skje gjennom tilførsel av egenkapital, lån fra Partene, fremmedfinansiering eller på annen hensiktsmessig måte som styret med eventuell nødvendig godkjenning fra generalforsamlingen til enhver tid måtte beslutte, med de begrensninger som følger av Avtalen og innenfor aksjelovens ordning.

7. UTBYTTE

Eierkommunene er enige om at det skal legges til grunn en resultatbasert utbyttepolitikk i konsernet Hålogaland Kraft Holding AS som på lang sikt skal tilpasses selskapets behov for kapital ut fra vedtatt strategi.

Partene er enige om at årlig utbytte skal søkes å være 100 % av årsresultatet i Hålogaland Kraft Holding AS.

Denne utbyttepolitikken gjelder så fremst selskapet har en egenkapitalandel på minst 40 %. Kommer selskapet i en situasjon hvor egenkapitalandel faller under 40 % senkes utbytteforventningen til 50 % av årsresultatet.

Utbyttepolitikken som nevnt ovenfor forutsetter at den er tillatt etter de til enhver tid gjeldende regler, herunder at Selskapet og konsernet Hålogaland Kraft Holding AS vil ha en forsvarlig egenkapital og likviditet etter utdelingen jf. aksjeloven §§ 8-1 og 3-4.

8. MISLIGHOLD

Dersom en Part misligholder sine forpliktelser etter Avtalen, kan hver av de øvrige Parter gjøre gjeldende slike beføyelser som følger av norsk rett (herunder blant annet kreve oppfyllelse av pliktene og erstatning for lidt tap).

9. LOJALITET

Partene forplikter seg til å opptre lojalt overfor hverandre og overfor Selskapet i henhold til bestemmelsene i Avtalen og ta alle de skritt som er nødvendig for å sikre at Avtalen etterleves og gjennomføres, herunder delta (enten selv eller ved fullmektig) og stemme i samsvar med Avtalens formål på Selskapets generalforsamlinger og sørge for at Avtalen blir overholdt av Selskapets styre.

Dersom en Part ikke stemmer i overensstemmelse med denne Avtalen, er Partene enige om å iverksette de nødvendige skritt for å endre slike beslutninger, herunder er Partene forpliktet til å skifte ut eventuelle styremedlemmer som ikke stemmer i overensstemmelse med Avtalen.

10. FORHOLDET TIL AKSJELOVEN

Ved uoverensstemmelse mellom Avtalen og vedtektene/aksjeloven, går Avtalen foran i forholdet mellom Partene, så fremt annet ikke følger av ufravikelig lovgivning.

11. DIVERSE

11.1. Konfidensialitet

Partene forplikter seg til å bevare fullstendig taushet overfor uvedkommende om forretningshemmeligheter som Parten på grunn av sitt eierskap i Selskapet har blitt kjent med. Dette inkluderer både konfidensiell informasjon vedrørende Selskapet og de øvrige Partene. Taushetsplikten står tilbake for informasjonsplikt i medhold av lov og forskrift.

Denne Avtalen skal behandles konfidensielt, så langt ikke annet følger av lov eller forskrift.

Punkt 11 gjelder både mens Avtalen løper og etter dens opphør.

11.2. Varighet

Avtalen gjelder for en Part så lenge Parten eier (direkte eller indirekte) aksjer i Selskapet. For en Part som avhender samtlige av sine aksjer i Selskapet i samsvar med Avtalen, opphører Avtalen når avhendelsen av aksjene er gjennomført. Avtalens opphør skal ikke fritta for plikter eller ansvar som er pådratt ved brudd på Avtalen eller på annen måte før opphørstidspunktet. Punkt 11.1 (Konfidensialitet) og punkt 11.6 (Lovvalg og tvister) gjelder etter at denne Avtalen opphører.

11.3. Gyldighet

For det tilfelle at domstol eller annen kompetent myndighet finner at en bestemmelse i Avtalen ikke er gyldig eller bindende under norsk rett, forplikter Partene seg til å endre slik bestemmelse slik at denne blir gyldig og bindende og på en måte som er i tråd med intensjonene bak bestemmelsen i videst mulig forstand.

11.4. Endring av Avtalen

Endring av Avtalen forutsetter samtlige Parters samtykke.

11.5. Lovvalg og tvister

Avtalen er underlagt norsk rett.

Enhver tvist vedrørende Avtalen skal primært søkes løst i minnelighet.

Eventuelle tvister som ikke kan løses ved forhandlinger, skal løses ved de ordinære domstoler med Trondenes tingrett som avtalt verneting.

* * *

12. Signatur for aksjonæravtale vedrørende Hålogaland Kraft Holding AS

Denne avtalen er signert den (dato), hvor hver av Partene beholder ett eksemplar av Avtalen hver.

Harstad kommune
v/

Gratangen kommune
v/

Ibestad kommune
v/

Kvæfjord kommune
v/

Lødingen kommune
v/

Tjeldsund kommune
v/

VEDTEKTER
FOR
HÅLOGALAND KRAFT HOLDING AS

(Ajourført den [DATO])

§ 1 FORETAKSNAVN

Selskapets foretaksnavn er Hålogaland Kraft Holding AS.

§ 2 FORMÅL

Selskapets formål er å eie aksjer i kraft-, bredbånd-, og eiendomsrelatert virksomhet.

Selskapet kan utføre oppdrag for andre der selskapet har kompetanse.

Selskapets forretningskontor og hovedadministrasjon er i Harstad.

§ 3 AKSJKAPITAL

Hålogaland Kraft Holding AS har en aksjekapital på kr. 700 000,- fordelt på 35 aksjer á kr. 20 000,-. Herunder er aksjene inndelt i 17 A-aksjer, 6 B-aksjer og 12 C-aksjer. Alle aksjeklasser har lik utbytte- og stemmerett, men har ulik valgrett til styremedlemmer.

Aksjeklassene fordeler seg slik:

Aksjeklasse	Aksjonær	Antall aksjer
A	Harstad kommune	17
B	Tjeldsund kommune	6
C	Kvæfjord kommune	3
	Gratangen kommune	3
	Ibestad kommune	3
	Lødingen kommune	3

§ 4 AKSJEOVERDRAGELSE

Aksjene kan ikke overdras med mindre Partene ved enstemmighet tillater overdragelse av aksjer.

Spørsmål om overdragelse av aksjer i datterselskap til erverver utenfor konsernet skal forelegges generalforsamlingen, som avgjør saken ved enstemmighet. Som overdragelse regnes enhver reduksjon i eierandel, herunder ved emisjon, fusjon, fisjon mv.

§ 5 STYRET

Selskapets styre skal bestå av i alt 10 medlemmer, hvorav 4 medlemmer og tilsvarende antall personlige varamedlemmer velges av aksjeklasse A, 2 medlemmer med personlige varamedlemmer fra aksjeklasse B og til sammen 4 medlemmer med personlige varamedlemmer fra aksjeklassene C. Hver av aksjonærene i de ulike aksjeklassene har rett til å utpeke ett styremedlem fra den aktuelle aksjeklassen.

Generalforsamlingen velger styrets leder og nestleder blant de valgte styremedlemmer etter innstilling fra valgkomiteen. Funksjonstiden for styrets leder og nestleder er 2 år. Styremedlemmer og varamedlemmer velges for 4 år, således at 3 aksjonærvalgte går ut annet hvert år, første gang etter loddtrekning.

Generalforsamlingen velger en valgkomité for styrevalg på 3 medlemmer, hvorav ett medlem hver fra aksjeklasse A, B og C. Generalforsamlingen velger valgkomiteens leder. Valgkomiteens funksjonstid er fire år, men slik at ett medlem første gang velges etter loddtrekning for to år. Det fastsettes egen instruks for valgkomiteen som vedtas av generalforsamlingen.

Daglig leder deltar i styrets møter, men uten stemmerett.

§ 6 STYRETS GJØREMÅL

Forvaltningen av selskapets anliggender hører under styret, som skal sørge for en tilfredsstillende organisasjon av selskapets virksomhet. Innenfor sitt myndighetsområde skal styret treffe alle vedtak som fremmer selskapets formål i samsvar med gjeldende lover og vedtekter.

Særlig skal styret:

1. Etter innstilling fra administrasjonen vedta budsjett for kommende år.
2. Ansettelse av direktør foretas av styret. Øvrige ansettelser foretas av direktør innenfor de rammer som er vedtatt av styret.
3. Forbedre og gi innstilling til vedtak i de saker som skal legges fram for generalforsamlingen.
4. Innen 15. mai hvert år sende regnskap i revidert stand og beretning om selskapets virksomhet det siste kalenderår til generalforsamlingens ordfører.

Selskapet forpliktes ved underskrift av styrets leder og direktør, i leders fravær av 2 styremedlemmer i fellesskap og direktør. Styret meddeler prokura.

§ 7 GENERALFORSAMLINGEN

I generalforsamlingen er hver aksjonær representert ved en deltaker som utøver stemmerett på vegne av aksjonæren. I tillegg har hver aksjonær rett til å møte med en rådgiver.

I generalforsamling avholdes innen utgangen av juni måned til behandling av:

1. Fastsetting av resultatregnskap og balanse herunder anvendelse av årsoverskudd eller dekning av årsunderskudd.

2. Valg.

Herunder valg av:

- A. Styremedlemmer med personlige varamedlemmer.
 - B. Generalforsamlingens ordfører og varaordfører.
 - C. Revisor ved ledighet.
3. Fastsettelse av godtgjørelse for styre, generalforsamling og valgkomité.
4. Øvrige saker som etter lov eller vedtekter hører under generalforsamlingen.

Generalforsamlingen innkalles ved skriftlig meddelelse til hvert enkelt medlem med varsel på 14 dager. I innkallingen skal det være nevnt de saker som skal behandles. Saker som ønskes behandlet på den ordinære generalforsamlingen, må være fremsatt for styret senest 3 uker før generalforsamlingen.

§ 8 ENDRING AV VEDTEKTER

Endring av vedtektene § 4 krever enstemmighet av de avgitte stemmer og av den aksjekapital som er representert på generalforsamlingen.

§ 9 OPPLØSNING

Begjæring om selskapets oppløsning kan fremsettes av en aksjegruppe og sendes styret. Med styrets og generalforsamlingens uttalelse oversendes begjæringen til eierkommunene til uttalelse. Oppløsning krever tilslutning av samtlige kommuner.

UTKAST pr. 22. september

AKSJONÆRAVTALE

mellom
aksjonærer
i

[Selskapet]

Denne aksjonæravtalen («**Avtalen**») er [dato] («**Avtaletidspunktet**») inngått mellom:

- (1) **[HLK Holding AS]**, organisasjonsnummer [•], [ADRESSE] («**HLK Holding**»);
- (2) **Narvik kommune**, organisasjonsnummer [•], [ADRESSE] («**Narvik kommune**»);
- (3) **Jämtkraft AB**, organisasjonsnummer [•], [ADRESSE] («**Jämtkraft**»); og
- (4) **Troms Kraft AS**, organisasjonsnummer [•], [ADRESSE] («**Troms Kraft**»).

vedrørende deres eierskap i [Nordkraft], org. nr. [•] («**Selskapet**»). HLK Holding, Narvik kommune, Jämtkraft og Troms Kraft omtales i det følgende hver for seg som en «**Aksjonær**»/«**Aksjonæren**» og i fellesskap som «**Aksjonærer**»/«**Aksjonærene**».

1 BAKGRUNN OG FORMÅL MED AVTALEN

1.1 Bakgrunn – overordnet beskrivelse av transaksjonen

- 1.1.1 Hålogaland Kraft AS («**HLK**») er morselskap i et energikonsern med hovedvirksomhet innen produksjon, distribusjon og omsetning av produkter og tjenester innen fornybar energi og bredbånd. HLK eies av kommunene Harstad, Kvæfjord, Ibestad, Tjeldsund, Gratangen og Lødingen («**HLK-eierne**»). HLK-eierne skal overføre sine aksjer i HLK til HLK Holding.
- 1.1.2 Nordkraft AS («**NK**») er på Avtaletidspunktet morselskap i et energikonsern med fokus på utvikling, utbygging, produksjon og distribusjon av fornybar energi, samt energirådgivning. I tillegg har konsernet eierandeler i kraftomsetning og andre energirelaterte virksomheter. På Avtaletidspunktet eies NK av Narvik kommune, Jämtkraft, Troms Kraft («**NK-eierne**») og HLK.
- 1.1.3 HLK-eierne og NK-eierne har blitt enige om en sammenslåing av HLK-konsernet og NK-konsernet («**Sammenslåingen**»).
- 1.1.4 Samtidig med inngåelsen av Avtalen vil HLK-eierne og NK-eierne inngå en transaksjonsavtale som regulerer gjennomføringen av Sammenslåingen («**Transaksjonsavtalen**»), i hovedsak ved at HLK Holding overfører sine aksjer i HLK som tingsinnskudd ved en kapitalforhøyelse i NK slik at HLK blir et datterselskap av NK («**Kapitalforhøyelsen**»), hvoretter virksomhetsområder i det nyetablerte konsernet integreres.

Avtalen skal tre i kraft når Kapitalforhøyelsen er registrert gjennomført i Foretaksregisteret («**Gjennomføringstidspunktet**»).

1.2 Formål

- 1.2.1 Avtalen har som formål å regulere utøvelsen av rettigheter og forpliktelser mellom Aksjonærene i forbindelse med Aksjonærenes felles eierskap i Selskapet, samt fastsette enkelte hovedprinsipper for Selskapets virksomhet.
- 1.2.2 Avtalen skal erstatte alle tidligere aksjonæravtaler for Selskapet, herunder også avtaler for Selskapet/NK som er inngått før Gjennomføringstidspunktet. Avtalen gjelder for alle aksjer som Aksjonærene eier eller senere erverver i Selskapet, enten direkte eller indirekte gjennom datterselskap.

UTKAST pr. 22. september**2 VEDTEKTER****2.1 Selskapets vedtekter**

2.1.1 Selskapets vedtekter skal ved Gjennomføringstidspunktet være som angitt i vedlegg xx.

3 LOJALITETSPLIKT – FORHOLDET TIL UFRAVIKELIG LOV

3.1 Aksjonærene skal lojalt medvirke til at Avtalens bestemmelser overholdes, at Selskapets formål og Aksjonærenes målsetninger for Selskapet blir realisert, og om nødvendig gjennomføres ved gyldige selskapsrettslige vedtak, herunder ved stemmegivning på Selskapets generalforsamlinger. Lojalitetsplikten innebærer videre at en Aksjonær som har stemt mot transaksjoner mv. i henhold til punkt 8.1(a) og 8.1(b) nedenfor ikke på egenhånd deretter må foreta samme eller lignende investering/transaksjon.

3.2 Aksjonærene skal lojalt medvirke til å rette brudd på Avtalen. Dersom det foreligger brudd på Avtalen skal det om nødvendig treffes vedtak på generalforsamlingen for å rette forholdet.

3.3 Dersom det oppstår motstrid mellom Avtalen og vedtektene, skal Avtalen ha forrang så langt det ikke strider mot ufravikelig lovgivning. Videre skal Aksjonærene lojalt forhandle med sikte på å bli enige om eventuelle endringer i de bestemmelsene i Avtalen som strider mot ufravikelig lovgivning.

4 VIRKSOMHET – INTEGRASJON

4.1 Selskapet skal videreutvikle og utnytte forretningsmuligheter i tilknytning til dagens virksomhet i HLK og NK innen utbygging, produksjon og distribusjon av fornybar energi. Virksomheten skal drives på forretningsmessige grunnlag.

4.2 Etter Gjennomføringstidspunktet skal Selskapet foreta en operativ integrering med særlig fokus på å hensynta fagmiljøet og arbeidsplasser i regionen, herunder opprettholde en desentralisert driftsmodell innen konsernets virksomhetsområder og legge til rette for at ansatte beholder eksisterende arbeidssted.

4.3 Selskapet skal ha en tydelig profil, og drive omdømmebygging blant annet gjennom bidrag til frivillig sektor.

4.4 Med mindre det strider mot offentligrettslig regulering skal det være samme nettariffer i de områder hvor selskaper i konsernet har områdekonsesjon.

5 FREMTIDIG KONSOLIDERING

5.1 Sammenslåingen vil medføre at konsernet blir strategisk og finansielt styrket, og vil kunne være en attraktiv samarbeidspartner for videre konsolidering i regionen og i Nord-Norge for øvrig. Styret skal aktivt vurdere mulighetene for slike fremtidige konsolideringer og fremlegge disse ovenfor Aksjonærene.

5.2 Konsernet vil kunne vurdere deltakelse i konsolideringsprosesser innenfor alle deler av konsernets virksomhetsområder, og både på morselskaps- og datterselskapsnivå. Konsolideringer vil kunne bli gjennomført ved oppkjøp eller ved at tredjeparter trer inn som nye eiere i Selskapet eller i

UTKAST pr. 22. september

datterselskaper. Konsolideringer kan også gjennomføres ved at det opprettes holdingstruktur på datterselskapsnivå.

6 LOKALISERING AV VIRKSOMHETSOMRÅDER

- 6.1** Selskapets forretnings- og hovedkontor skal være lokalisert i det geografiske området som på Gjennomføringstidspunktet utgjør Narvik kommune («**Narvik**»).
- 6.2** De sammenslåtte datterselskapene for henholdsvis produksjons- og nettvirksomheten, skal ha sitt forretnings- og hovedkontor lokalisert i henholdsvis Narvik (produksjon) og i det geografiske området som på Gjennomføringstidspunktet utgjør Harstad kommune («**Harstad**»)(nett).
- 6.3** Bestemmelsene i pkt. 6.1 og 6.2, innebærer at disse selskapene reelt skal styres og driftes fra sitt angitte sine forretnings- og hovedkontor. For nettselskapet innebærer dette også at driftssentralen skal være lokalisert til Harstad. Bestemmelsene i pkt. 6.1. og 6.2 innebærer også at de respektive daglige ledere skal ha hovedarbeidsplass i angitt kommune. Ved etablering av holdingselskaper e.l. som eiere av disse to datterselskap, skal holdingselskapet lokaliseres og ledes fra samme sted som de(t) aktuelle datterselskap/ene.
- 6.4** Punkt 6.1 og 6.3 skal gjelde så lenge Narvik kommune direkte eller indirekte innehar [10] % eller mer av aksjene og stemmene i Selskapet. Bestemmelser om lokalisering av virksomheten og hovedkontor til henholdsvis produksjonsselskapet og nettselskapet til Narvik eller Harstad, jf. punkt 6.2 og 6.3, skal gjelde så lenge henholdsvis Narvik kommune og HLK Holding direkte eller indirekte innehar [10] % eller mer av aksjene og stemmene i Selskapet. I den grad eierandelene i dette punkt 4 ikke er oppfylt kan de relevante bestemmelse over og i de aktuelle selskaperens vedtekter slettes.

7 STYRET

7.1 Styresammensetning

- 7.1.1 Aksjonærene velger sine medlemmer til styret på generalforsamlingen. Fra Gjennomføringstidspunktet skal
- (a) styrets leder og i tillegg to styremedlemmer med personlige varamedlemmer velges blant personer nominert av HLK Holding;
 - (b) tre styremedlemmer med personlige varamedlemmer velges blant personer nominert av Narvik kommune;
 - (c) ett styremedlem med personlig varamedlem velges blant personer nominert av Jämtkraft; og
 - (d) ett styremedlem med personlig varamedlem velges blant personer nominert av Troms Kraft.

I tillegg velges [antall] styremedlemmer av og blant de ansatte.

- 7.1.2 Ved endringer i aksjonærsammensetningen, for eksempel ved gjennomføring av fremtidige konsolideringer som innebærer inntreden av nye Aksjonærer i Selskapet, skal retten til styrerepresentasjon i henhold til punkt 7.1.1 tilpasses den nye eierstrukturen, likevel slik at det samlede antallet aksjonærvalgte styremedlemmer ikke skal overstige [9]. HLK Holding sin rett hva angår styrets leder i henhold til punkt 7.1.1 (a) skal gjelde inntil enten (i) Selskapers

UTKAST pr. 22. september

forretnings- og hovedkontor ikke lenger er i Narvik eller (ii) HLK Holding direkte eller indirekte innehar mindre enn [10] % av aksjene og stemmene i Selskapet.

- 7.1.3 Aksjonærene skal påse at deres styrerepresentanter og varamedlemmer opptrer i samsvar med Avtalen. Dersom en av de øvrige Aksjonærene krever det, skal Aksjonærene erstatte ethvert styremedlem og varamedlem som ikke opptrer i samsvar med Avtalen.
- 7.1.4 Styret skal fastsette en styreinstruks. .
- 7.1.5 Dersom Selskapet blir underlagt krav om kjønnsrepresentasjon i styret, skal Aksjonærene lojalt medvirke til at kravene oppfylles. Aksjonærene skal som hovedregel være forholdsmessig representert med begge kjønn. Dette illustreres som følger: dersom dagens bestemmelse i aksjeloven § 20-6 blir gjeldende for Selskapet (slik den lyder på Gjennomføringstidspunktet), skal hvert kjønn være representert med minst tre styremedlemmer når styret har åtte styremedlemmer. Aksjonærer som har rett til å nominere to eller tre styremedlemmer i Selskapet skal i dette tilfellet nominere minst ett styremedlem av hvert kjønn. I Datterselskapene, andre selskaper i konsernet og i selskaper hvor konsernet har rett til styrerepresentasjon, skal styret i Selskapet i samråd med konsernledelsen fastsette styrets sammensetning. Valgkomiteen skal til enhver tid orienteres om styresammensetningen i slike selskaper.

7.2 Valgkomité

- 7.2.1 Selskapet skal ha en valgkomité bestående av tre medlemmer. Valgkomiteens medlemmer skal reflektere Selskapets aksjonærsammensetning.
- 7.2.2 Aksjonærene skal i generalforsamling vedta en instruks til valgkomiteen.

8 FLERTALLSKRAV I SELSKAPETS GENERALFORSAMLING

- 8.1 Følgende beslutninger skal behandles av generalforsamlingen i Selskapet og krever 2/3 flertall:
- (a) Enhver transaksjon (fusjon, kapitalforhøyelse, oppkjøp mv.) som innebærer en endring av konsernets eiendeler på mer enn [10] %. Beregningen av om transaksjonen medfører en endring som nevnt skal skje med grunnlag i den balanseførte verdien av konsernets eiendeler i sist reviderte årsregnskap;
- (b) Ethvert salg av aksjer i [Nettselskapet] og/eller [Produksjonsselskapet], og enhver disposisjon som innebærer at Selskapets direkte eller indirekte eierandel i [Nettselskapet] og/eller [Produksjonsselskapet] etter transaksjonen blir [50] % eller lavere; og
- (c) En instruks fra generalforsamlingen som innebærer et flertallskrav for styret som er strengere enn det som følger av aksjeloven, eller vedtak om at styret skal foreta eller unnlate å foreta en bestemt disposisjon. Slike instruks og vedtak kan imidlertid ikke vedtas dersom de vil være i strid med Avtalen eller dens formål.

9 EIERMØTER

- 9.1 Det skal avholdes [halvårlige eiermøter (vår og høst)] mellom Aksjonærene og Selskapet, hvor formålet med møtene skal være å:
- (a) koordinere, drøfte og avklare eiermessige, strategiske og prinsipielle problemstillinger;

UTKAST pr. 22. september

- (b) etablere en fast dialog mellom Aksjonærene og Selskapet, representert ved styrets leder og administrerende direktør, hvor det gis informasjon om Selskapets økonomiske utvikling og øvrige forhold av betydning;
- (c) sikre lik og samtidig informasjon til Aksjonærene og hvor viktige og prinsipielle saker diskuteres; og
- (d) eventuelt tilpasse utbyttepolitikken for Selskapet, jf. punkt 10.

10 UTBYTTEPOLITIKK

- 10.1** Aksjonærene ønsker et forutsigbart og stabilt utbyttensnivå tilpasset Selskapets til enhver tid gjeldende strategi. Aksjonærene og Selskapet skal i eiermøte (ref. pkt. 9) utarbeide nærmere prinsipper og rammer utbyttepolitikken.

11 KRAV TIL OFFENTLIG EIERSKAP

- 11.1** Konsernet skal til enhver tid tilfredsstillende kravet til offentlig eierskap i vannfallrettighetsloven § 5, hvilket blant annet innebærer at statsforetak, kommuner eller fylkeskommuner direkte eller indirekte må inneha to tredeler av kapitalen og stemmene i Selskapet og i [Produksjons-selskapet]. Den resterende tredelen («**Frie Tredelen**») kan innehas av andre.
- 11.2** Statsforetak, kommuner eller fylkeskommuner og selskaper hvor slike direkte eller indirekte innehar to tredeler av kapitalen og stemmene og hvor organiseringen er slik at det åpenbart foreligger reelt offentlig eierskap, benevnes i det følgende som «**Offentlige Eiere**».
- 11.3** Per Gjennomføringstidspunktet vil ca. [12,77] % av aksjene i Selskapet, i tillegg til de aksjene som eies av Jämtkraft, kunne eies av andre enn Offentlige Eiere.
- 11.4** Som utgangspunkt vil den av HLK Holding, Narvik kommune og Troms Kraft som først overdrar aksjer, kunne overdra til andre enn Offentlige Eiere. HLK Holding og Narvik kommune, og fremtidige Offentlige Eiere i Selskapet, skal i en periode på [10] år fra Gjennomføringstidspunktet ikke overdra aksjer i Selskapet på en måte som begrenser Troms Kraft sin mulighet til å overdra aksjer i Selskapet til andre enn Offentlige Eiere.
- 11.5** Videre skal øvrige Offentlige Eiere i Selskapet ha rett til å overdra like store andeler av den Frie Tredelen, hvilket per Gjennomføringstidspunktet innebærer at hver av HLK Holding og Narvik kommune ikke skal overdra mer enn ca. [4,43] % til andre enn Offentlige eiere.
- 11.6** Fremtidige Offentlige Eiere i Selskapet skal ha rett til å overdra inntil en tredel av det antallet aksjer som utstedes til dem ved deres inntreden i Selskapet, til andre enn Offentlig Eiere. Andre enn Offentlige Eiere skal ikke være underlagt en slik begrensning.
- 11.7** Dersom konsesjonsreglene for vannkraft endres eller klargjøres gjennom myndighetenes praktisering slik at det gis videre eller snevrere adgang til, direkte eller indirekte, eierskap i vannkraftvirksomheter for andre enn Offentlige Eiere, skal Aksjonærene diskutere endringer/tilpasninger i bestemmelsene inntatt i dette punkt 11 slik at Avtalen kun legger relevante begrensninger på Aksjonærene.

UTKAST pr. 22. september**12 EGENKAPITALINNSKUDD**

- 12.1** I den utstrekning ny finansiering er nødvendig for å (i) sikre at Selskapet er i stand til å gjøre opp for sine forpliktelser når de forfaller, eller (ii) unngå at Selskapet på annen måte misligholder sine låneavtaler, og ekstern finansiering på akseptable vilkår ikke er mulig, er Aksjonærene forpliktet til å stemme for forslag fra Selskapets styre om at Selskapet innhenter nødvendig kapital gjennom egenkapitalinnskudd med fortrinnsrett for Aksjonærene.

13 PANTSETTELSE

- 13.1** En Aksjonær kan bare pantsette sine aksjer i Selskapet uten forutgående skriftlig samtykke fra øvrige Aksjonærer dersom Aksjonærens stemmerettigheter til de pantsatte aksjene ikke overføres til panthaveren.

14 SELSKAPETS MEDVIRKNING VED AKSJEOVERDRAGELSER

- 14.1** I forbindelse med mulige aksjeoverdragelser skal Selskapet etter forespørsel fra den aktuelle Aksjonæren bistå med fremskaffelse og tilgjengeliggjøring av dokumentasjon for potensielle erververe, under forutsetning at slik bistand skjer på alminnelige vilkår og mot kostnadsdekning.

15 TILTREDELSESPLIKT

- 15.1** Så fremt ikke annet følger av Avtalen, kan ikke en Aksjonær overdra noen aksjer i Selskapet uten at erververen har signert på en tiltredelseserklæring til Avtalen hvoretter erververen påtar seg alle rettigheter og forpliktelser som følger av Avtalen, og derved blir en av Aksjonærene.

16 KONFIDENSIALITET

- 16.1** Aksjonærene skal bevare konfidensialitet om forretningssensitive forhold vedrørende Selskapet, og om de opplysninger de har fått og får om hverandres virksomhet, strategi og drift i forbindelse med forhandlingene om og gjennomføringen av Avtalen, så lenge de er Aksjonærer og i tre år etter at de ikke lenger er Aksjonærer.
- 16.2** Konfidensialiteten etter dette punktet gjelder ikke:
- (a) Informasjon som var alminnelig kjent på det tidspunktet den ble fremlagt;
 - (b) Informasjon som gis eller fremlegges for å oppfylle lovbestemt opplysningsplikt, likevel slik at den Aksjonær som pålegges å fremlegge slik konfidensiell informasjon skal, så langt det praktisk lar seg gjøre, underrette den annen Aksjonær før slik informasjon fremlegges; eller
 - (c) Når en Aksjonær i forbindelse med en mulig overdragelse av aksjer fremlegger dokumentasjon eller på annen måte gir informasjon til en tredjepart som er sannsynlig erverver av aksjer i Selskapet, forutsatt at mottakeren har signert konfidensialitetsavtale på ordinære vilkår og at styret i Selskapet har samtykket til at dokumentasjonen fremlegges.
- 16.3** Dersom Aksjonærene eller HLK-eierne er i tvil om et forhold er forretningssensitivt, for eksempel i forbindelse med behandling av saker vedrørende Selskapet i offentlige organer, kan de de anmode styrets leder om å avklare dette.

UTKAST pr. 22. september

16.4 Selskapet skal kunne fremlegge dokumentasjon og gi informasjon til potensielle tegnere av aksjer i Selskapet i henhold til bestemmelsene i punkt 16.2.

17 ERSTATNING

17.1 Ved ethvert kontraktsbrudd skal den misligholdende Aksjonær dekke økonomisk tap som de øvrige Aksjonærene er påført som følge av misligholdet. Erstatningsansvarets omfang skal fastsettes ut fra alminnelige kontraktsrettslige prinsipper.

18 DELVIS UGYLDIGHET

18.1 Dersom deler av Avtalen i rettskraftig avgjørelse fra domstol eller myndighet kjøennes ugyldig eller settes til side, skal den eller disse delene anses som slettet fra Avtalen, og Avtalen for øvrig skal fortsatt gjelde etter sin ordlyd mellom Aksjonærene. Aksjonærene skal lojalt forhandle med sikte på å bli enige om en ny bestemmelse som kan erstatte den del som ble funnet ugyldig.

19 ENDRINGER OG OPPHØR AV AVTALEN

19.1 Enhver endring eller tillegg til Avtalen skal inngås skriftlig og signeres av Aksjonærene. Avtalen opphører kun ved skriftlig samtykke fra Aksjonærene.

20 LOVVALG OG TVISTELØSNING

20.1 Avtalen er underlagt og skal fortolkes i samsvar med norsk rett. Det samme gjelder enhver tvist forbundet med Avtalen.

20.2 Enhver tvist som måtte oppstå knyttet til Avtalen skal søkes løst i minnelighet ved forhandlinger. Dersom forhandlinger ikke fører til en løsning innen 8 uker etter at en Aksjonær krevde forhandlinger, kan hver av de involverte Aksjonærene innlede en rettslig prosess om tvisten ved ordinær domstolsbehandling med Selskapets verneting som avtalt verneting.

[Signaturfelt inntas]

VEDTEKTER
FOR
[SELSKAPET] AS
(org.nr.)

(sist endret [dato])

- § 1 Selskapets navn er [selskapet] AS.
- § 2 Selskapet skal ha sitt forretnings- og hovedkontor i Narvik kommune.
- § 3 Selskapets virksomhet er å eie og forvalte eierskapet i selskaper som driver virksomhet innen produksjon, omsetning og distribusjon av energi, samt virksomhet innen bredbånd og eiendom. Selskapet kan også styrke sin økonomi og inntjeningssevne ved å eie og forvalte aksjer eller andeler i selskaper med naturlig tilknytning til de nevnte virksomhetsområdene, samt yte administrative tjenester, lån og andre støttetjenester til selskap i samme konsern og til tilknyttede selskap. Videre kan selskapet eie og forvalte fast eiendom i tilknytning til egen eller datterselskaperes virksomhet.
- § 4 Selskapets aksjekapital er NOK [aksjekapital] fordelt på [antall aksjer] aksjer, hver pålydende NOK [pålydende].
- § 5 Medlemmene av styret velges på generalforsamlingen slik at
- (a) styrets leder og i tillegg to styremedlemmer med personlige varamedlemmer velges blant personer nominert av HLK Holding AS;
 - (b) tre styremedlemmer med personlige varamedlemmer velges blant personer nominert av Narvik kommune;
 - (c) ett styremedlem med personlig varamedlem velges blant personer nominert av Jämtkraft AB; og
 - (d) ett styremedlem med personlig varamedlem velges blant personer nominert av Troms Kraft AS.

HLK Holding AS' rett hva angår styrets leder i henhold til punkt a) skal gjelde inntil enten (i) selskapets forretnings- og hovedkontor ikke lenger er i Narvik, eller (ii) HLK Holding AS direkte eller indirekte innehar mindre enn [10] % aksjene og stemmene i Selskapet.

I tillegg velges [antall] styremedlemmer av og blant de ansatte.

- § 6 Selskapet skal ha en valgkomité bestående av tre medlemmer. Generalforsamlingen fastsetter instruks for valgkomiteen. Styret skal gi innstilling til generalforsamlingen om godtgjørelse til valgkomiteens medlemmer.

UTKAST UNDER UTARBEIDELSE/DISKUSJONSGRUNNLAG

15. september 2020

- § 7 Følgende beslutninger skal behandles av generalforsamlingen i selskapet og krever 2/3 flertall:
- (a) Enhver transaksjon (fusjon, kapitalforhøyelse, oppkjøp mv.) som innebærer en endring av konsernets eiendeler på mer enn [10] %. Beregningen av om transaksjonen medfører en endring som nevnt skal skje med grunnlag i den balanseførte verdien av konsernets eiendeler i sist reviderte årsregnskap;
 - (b) Ethvert salg av aksjer i [nettselskapet] og/eller [produksjonsselskapet], og enhver disposisjon som innebærer at selskapets direkte eller indirekte eierandel i [nettselskapet] og/eller [produksjonsselskapet] etter transaksjonen blir [50] % eller lavere; og
 - (c) En instruks fra generalforsamlingen som innebærer et flertallskrav for styret som er strengere enn det som følger av aksjeloven, eller vedtak om at styret skal foreta eller unnlate å foreta en bestemt disposisjon.
- § 8 Aksjelovens bestemmelser om styresamtykke og forkjøpsrett skal gjelde ved aksjeoverdragelser i selskapet, men likevel ikke når aksjer overdras ved at en aksjonær inngår i en kommunesammenslåing.
- § 9 Så lenge Narvik kommune innehar minst [10] % av aksjene og stemmene i selskapet, kan ikke vedtektene § 2 endres dersom Narvik kommune stemmer mot forslag om slik vedtektsendring på generalforsamling i selskapet.
- § 10 Så lenge Narvik kommune, direkte eller indirekte, har en samlet eierandel i selskapet på minst [10] %, kan ikke bestemmelser om lokalisering av konsernets kraftproduksjonsvirksomhet i Narvik, inntatt i vedtektene til selskapets datterselskaper, endres dersom Narvik kommune stemmer mot slik vedtektsendring på generalforsamlingen i selskapet. Tilsvarende skal ikke bestemmelser om lokalisering av konsernets elnettvirksomhet i Harstad, inntatt i vedtektene til selskapets datterselskaper, endres dersom HLK Holding AS stemmer mot slik vedtektsendring på generalforsamlingen i selskapet, forutsatt at HLK Holding AS innehar minst 10 % av aksjene og stemmene i selskapet.
- § 11 Ut over det som følger av §§ 9 og 10 kan vedtektene endres med tilslutning fra minst to tredeler av så vel de avgitte stemmer som av den aksjekapital som er representert på generalforsamlingen.

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 19/00322
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	01.10.2020	109/20
2 Kommunestyret	08.10.2020	

Fusjon med Hålogaland Kraft AS og Nordkraft

Formannskap har behandlet saken i møte 01.10.2020 sak 109/20

Møtebehandling

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:
Kommunestyret vedtar å

1. Kommunestyret godkjenner fusjonen mellom konsernene HLK A/S og Nordkraft A/S.
2. Fusjonen forutsettes effektivert og operasjonalisert i henhold til skissert transaksjonsstruktur.
3. Dagens ansvarlige lån til HLK konverteres til aksjekapital og eierandel økes tilsvarende.
4. Godkjenning skjer i henhold til innholdet i saken og vedlagte vedtekter og aksjonæravtale i det fusjonerte konsernet.
5. For å ivareta god eierstyring og kontroll i det fusjonerte selskap etableres HLK Holding A/S.
6. Kommunestyret godkjenner aksjonæravtale og vedtekter i HLK Holding AS.
7. Kommunestyret godkjenner med dette fusjon mellom omsetningsselskapet Polarkraft A/S og HLK A/S Kunde.
8. Styreleder i HLK Holding A/S utpekes av eierne i HLK A/S.
9. Det nedsettes et eierutvalg med formål å definere utbyttepolicy for det fusjonerte selskap. Utbyttepolicy må være klar før regnskapsavleggelse for regnskapsåret 2021.

Arkivsak-dok. 16/00321-1
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Saksgang	Møtedato
Formannskap	24.09.2020
Kommunestyret	08.10.2020

REVIDERT REGLEMENT FOR FINANS OG GJELDSFORVALTNING

Gjeldende reglement fra 24.06.2010 er nå revidert og kommunedirektørens forslag til revidert reglement er vurdert av uavhengig instans, og legges frem for kommunestyret til behandling.

Forslag til vedtak/innstilling:

Ibestad kommunestyre vedtar nytt reglement for finans- og gjeldsforvaltning for Ibestad kommune gjeldende fra vedtaksdato 08.10.2020. Dette reglementet erstatter reglement behandlet i kommunestyret sak 29/10 og alle tidligere regler og instruksjoner som kommunestyret eller annet politisk organ har vedtatt for Ibestad kommunes finans- og gjeldsforvaltning.

Vedlegg:

1. Revidert reglement for finans og gjeldsforvaltning
2. Ekstern vurdering av reglementet

Kort beskrivelse av saken

Ibestad kommune har et finansreglement fra 24.06.2010. I henhold til **Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning** skal reglementet revideres *minst* en gang hver kommunestyreperiode. En revidering av reglementet er derfor nødvendig.

Fakta i saken

Gjeldende reglementet fra 2010 ble utformet slik at det blant annet skulle være i tråd med ny forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning som ble gjort gjeldende fra 1/7-2010. Forskriften er sist endret med virkning fra 1/1-2020.

Det er kommunestyret som er ansvarlig for at finans- og gjeldsforvaltningen er underlagt reglement fastsatt i samsvar med kommunelovens kapittel 14 og forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning. I henhold til forskriftens § 7 skal kommunestyret påse at uavhengig instans med kunnskap om finans- og gjeldsforvaltning vurderer om reglementet legger rammer for en finans- og gjeldsforvaltning som er i tråd med kommunelovens regler og reglene i forskriften. Vurderingen skal skje før reglementet vedtas i kommunestyret. Kommunedirektøren

har benyttet KomRev Nord IKS til å foreta denne kvalitetssikringen av forslag til revidert reglement for finans- og gjeldsforvaltning.

Vurdering

Reglementet er først og fremst revidert slik at det er tilpasset de siste endringene i forskriftene. Det nye reglementet har i tråd med lov og forskrift også en beskrivelse av fullmakter, interne rutiner og avvikshåndtering. Av andre forslag til endringer nevnes særskilt følgende:

Kapitel 7 omhandler forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler og her er det gjort en endring i kapittel 7.2, valg av låneinstrumenter.

I reglementet fra 2010 var dette definert slik:

Det kan kun tas opp lån i norske kroner. Lån kan tas opp som direkte lån i offentlige og private finansinstitusjoner, samt i livselskaper. Finansering kan også skje gjennom finansiell leasing.

I det nye reglementet foreslås dette endret til:

Det kan kun tas opp lån i norske kroner. Lån kan tas opp som direkte lån i offentlige og private finansinstitusjoner, samt i livselskaper. Det er også adgang til å legge ut lån i sertifikat og obligasjonsmarkedet og disse kan børsnoteres. Lån kan tas opp som åpne serier (rammelån) og uten avdrag (bulletlån). Det må likevel påses at kommunen minst en gang årlig betaler låneavdrag tilsvarende minimumsavdrag. Finansiering kan også skje gjennom finansiell leasing. Lån som ligger i verdipapir kan børsnoteres.

Kommunedirektøren legger med dette frem forslag til et revidert reglement for finans- og gjeldsforvaltning som er tilpasset gjeldende forskrift og definerer et risikonivå som er håndterbart.

Følgende forhold skal alltid vurderes:

Helse og miljø

Ingen konsekvens

Personell

Ingen konsekvens

Økonomi

En endring av kommunens reglement for finans og gjeldsforvaltning muliggjør en forvaltning av deler av låneporteføljen som vil kunne gi lavere finanskostnader.

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren tilrår kommunestyret å vedta nytt reglement for finans- og gjeldsforvaltning gjeldende fra 8.10.2020.

Finansreglement for Ibestad kommune



Vedtatt i kommunestyret 08.10.2020

Innholdsfortegnelse:

Innhold

Innholdsfortegnelse:	2
1. Finansreglementets virkeområde	3
1.1 Hensikten med reglementet.....	3
1.2 Hvem reglementet gjelder for.....	3
2. Hjemmel og gyldighet.....	3
2.1 Hjemmel	3
2.2 Gyldighet	3
3. Forvaltning og forvaltningstyper	3
4. Formålet med kommunens finansforvaltning.....	4
5. Generelle rammer og begrensninger	4
6. Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål	5
6.1. Innskudd i bank	5
6.2. Rapportering.....	5
7. Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler	5
7.1. Vedtak om opptak av lån.....	5
7.2. Valg av låneinstrumenter	6
7.3. Tidspunkt for låneopptak	6
7.4. Konkurrerende tilbud	6
7.5. Valg av rentebindingsperiode – bruk av sikringsinstrumenter	6
7.6. Størrelse på enkeltlån – spredning av låneopptak	7
7.7. Rapportering.....	8
8. Forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva.....	8
9. Vurdering og kvalitetssikring av finansiell risiko	8
9.1 Risikovurderinger	8
9.2 Kvalitetssikring.....	8
10 Fullmakter.....	9
11 Interne rutiner for finans- og gjeldsforvaltning.....	10
11.1 Generelt.....	10
11.2 Forvaltning.....	10
11.3. Avvik	11
Vedlegg – Definisjon av enkelte rente og finanstekniske begreper	11

1. Finansreglementets virkeområde

1.1 Hensikten med reglementet

Reglementet skal gi rammer og retningslinjer for kommunens finansforvaltning. Reglementet utgjør en samlet oversikt over de rammer og begrensninger som gjelder, og underliggende fullmakter/instrukser/rutiner skal hjemles i reglementet. Reglementet definerer de avkastnings- og risikonivå som er akseptable for plassering og forvaltning av likvide midler og midler beregnet for driftsformål, opptak av lån/gjeldsforvaltning og plassering og forvaltning av langsiktige finansielle aktiva.

1.2 Hvem reglementet gjelder for

Reglementet gjelder for lbestad kommune. Reglementet gjelder også for virksomhet i kommunale foretak etter kommuneloven kapittel 9 og interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 17-1. I den grad disse virksomhetene har en egen finansforvaltning skal denne utøves i tråd med dette reglementet.

2. Hjemmel og gyldighet

2.1 Hjemmel

Dette reglementet er utarbeidet på bakgrunn av:

- Lov om kommuner og fylkeskommuner, LOV-2019-06-21-57, § 14, sist endret med virkning fra 1.1.2020
- Ny forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning fastsatt av KRD, FOR 2019-11-18-1520, sist endret med virkning fra 1.1.2020.

2.2 Gyldighet

- Reglementet trer i kraft fra og med 08.10.2020. Finansreglementet skal gjennomgås/revideres minst én gang i hver kommunestyreperiode.
- Dette reglementet erstatter alle tidligere regler og instrukser som kommunestyret eller annet politisk organ har vedtatt.

3. Forvaltning og forvaltningstyper

I samsvar med bestemmelsene i forskriften om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning skal reglementet omfatte forvaltningen av alle kommunens finansielle aktiva (plasseringer) og passiva (rentebærende gjeld). Gjennom dette finansreglementet er det vedtatt målsettinger, strategier og rammer for:

- Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål.
- Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler

4. Formålet med kommunens finansforvaltning

Finansforvaltningen har som overordnet formål å sikre en rimelig avkastning samt stabile og lave netto finansieringskostnader for kommunens aktiviteter innenfor definerte risikorammer.

Reglementet skal ivareta kommunelovens grunnleggende krav til økonomiforvaltningen, og bidra til at kommunen forvalter økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid.

Dette søkes oppnådd gjennom følgende delmål:

- Kommunen skal til enhver tid ha likviditet (inkludert trekkrettigheter) til å dekke løpende forpliktelser.
- Plassert overskuddslikviditet skal over tid gi en god og konkurransedyktig avkastning innenfor definerte krav til likviditet og risiko, hensyntatt tidsperspektiv på plasseringene.
- Lånte midler skal over tid gi lavest mulig total kostnad innenfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, hensyntatt behov for forutsigbarhet i lånekostnader.

Reglementet dekker kommunens totale finans- og gjeldsforvaltning, og gjelder til kommunestyret vedtar nytt reglement. Reglementet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven § 14-2 bokstav e).

5. Generelle rammer og begrensninger

- Kommunestyret skal selv gjennom fastsettelse av dette finansreglement, ta stilling til hva som er tilfredsstillende avkastning og vesentlig finansielle risikoer. Ibestad kommune skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelser kan innfris ved forfall, jf. kommuneloven § 14-1 tredje ledd. Reglementet skal baseres på kommunens egen kunnskap om finansielle markeder og instrumenter.
- Kommunestyret skal ta stilling til prinsipielle spørsmål om finansforvaltningen. Det påligger kommunedirektøren en selvstendig plikt til å utrede og legge frem saker for kommunestyret som anses som prinsipielle.
- Kommunedirektøren skal fortløpende vurdere egnetheten av reglementets forskjellige rammer og begrensninger, og om disse på en klar og tydelig måte sikrer at kapitalforvaltningen utøves forsvarlig i forhold til de risikoer kommunen er eksponert for.
- Kommunedirektøren gis fullmakt til å inngå avtaler i overensstemmelse med dette reglementet.
- Kommunedirektøren skal, med hjemmel i dette finansreglement, utarbeide nødvendige fullmakter/instruksjoner/rutiner for de enkelte forvaltningsformer som er i overensstemmelse med kommunens overordnede økonomibestemmelser.
- Finansielle instrumenter og/eller produkter som ikke er eksplisitt tillatt brukt gjennom dette reglementet, kan ikke benyttes i kommunens finansforvaltning.
- Konkrete rammer for forvaltning av henholdsvis kommunens midler til driftsformål (inkl. ledig likviditet), gjeldsporteføljen og langsiktige finansielle aktiva omtales i fortsettelsen hver for seg.

6. Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål

Kommunens midler til driftsformål (herunder ledig likviditet) skal plasseres i bankinnskudd. Alle plasseringer skal gjøres i norske kroner (NOK).

Kommunen kan inngå rammeavtale for å ivareta det løpende behov for banktjenester. Ved valg av hovedbankforbindelse stilles det krav om minimum internasjonal kredittrating A- eller tilsvarende kredittvurdering. Det kan gjøres avtale om trekkrettighet. Ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål, utover hva som trengs til dekning av kommunens løpende forpliktelser de nærmeste 3 måneder, kan plasseres etter følgende retningslinjer:

6.1. Innskudd i bank

For bankinnskudd gjelder følgende begrensninger:

- a) Tidsbinding kan ikke avtales for en periode på mer enn 12 måneder
- b) Et enkelt innskudd med tidsbinding kan ikke utgjøre mer enn 10 mill. kr.

6.2. Rapportering

Kommunedirektøren skal minst 2 ganger i året i forbindelse med budsjett- og statusrapportering fremlegge rapport for kommunestyret som viser status for forvaltningen av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål. I tillegg skal kommunedirektøren etter årets utgang legge frem en rapport for kommunestyret som viser utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

Rapporten skal minimum angi følgende:

- Fordeling på de ulike plasseringsalternativer/typer aktiva i kroner (markedsverdier) og i prosent av de samlede midler til driftsformål.
- Egne rentebetingelser sammenlignet med markedsrenter
- Kommunedirektørens kommentarer knyttet til sammensetning, rentebetingelser/avkastning, vesentlige markedsendringer og endring i risikoeksponering sammenholdt med målene og kravene i finansreglementet.
- Kommunedirektørens beskrivelse og vurdering av avvik og håndteringen av avvik mellom faktisk forvaltning og risikoramme i finansreglementet. Videre skal det opplyses om forhold som kommunestyret har stilt krav om at det skal opplyses om.

7. Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler

7.1. Vedtak om opptak av lån

Kommunestyret fatter vedtak om opptak av nye lån i budsjettåret. Slik vedtak skal som minimum angi maksimalt lånebeløp.

Med utgangspunkt i kommunestyrets vedtak har Kommunedirektøren fullmakt til å gjennomføre låneopptak, herunder godkjenne lånevilkår, og for øvrig forvalte kommunale innlån etter de retningslinjer som framgår av dette reglementet, og i tråd med bestemmelsene i Kommune-lovens § 14-14 om låneopptak.

Låneopptakene skal vurderes i forhold til likviditetsbehov og investeringsbudsjetter, jf. Kommune-lovens § 14-15.

Kommunedirektørens fullmakt innebærer også fullmakt til opptak av nye lån til refinansiering av eksisterende gjeld.

Kommunens lån skal avdras årlig med et beløp som minst tilsvarer avdrag beregnet etter reglene i kommune-lovens § 14-18.

Kommunens gjeldsbrev undertegnes av kommunedirektør eller kommunekasserer.

7.2. Valg av låneinstrumenter

Det kan kun tas opp lån i norske kroner.

Lån kan tas opp som direkte lån i offentlige og private finansinstitusjoner, samt i livselskaper. Det er også adgang til å legge ut lån i sertifikat- og obligasjonsmarkedet og disse kan børsnoteres. Lån kan tas opp som åpne serier (rammelån) og uten avdrag (bulletlån). Det må allikevel påses at kommunen årlig minst betaler låneavdrag tilsvarende minimumsavdrag.

Finansiering kan også skje gjennom finansiell leasing. Lån som ligger i verdipapir kan børsnoteres.

7.3. Tidspunkt for låneopptak

Låneopptakene skal vurderes opp mot likviditetsbehov, vedtatt investeringsbudsjett, forventninger om fremtidig renteutvikling og generelle markedsforhold.

7.4. Konkurrerende tilbud

Låneopptak skal søkes gjennomført til markedets gunstigste betingelser. Låneopptak skal gjøres ihht enhver tid gjeldende regelverk.

7.5. Valg av rentebindingsperiode – bruk av sikringsinstrumenter

Styring av låneporteføljen skal skje ved å optimalisere låneopptak og rentebindingsperiode i forhold til oppfatninger om fremtidig renteutvikling og innenfor et akseptabelt risikonivå gitt et overordnet ønske om forutsigbarhet og stabilitet i lånekostnader.

Forvaltningen legges opp i henhold til følgende;

1. Refinansieringsrisikoen skal reduseres ved å spre tidspunkt for renteregulering/forfall. Denne risikoen er normalt lav for kommunene.
2. Minimum 30 % av låneporteføljen med renterisiko skal ha fast rente.

3. Den gjennomsnittlig gjenværende rentebinding (durasjon – vektet rentebindingstid) på samlet rentebærende gjeld er det som best beskriver hvordan rentebindingen på kommunens låneportefølje er. Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding skal til enhver tid være mellom 1 og 3 år.
4. Gjeldsporteføljen kan deles i en del som er renteeksponert og en del som er tilnærmet upåvirket av endringer i rentenivået. Den delen som er tilnærmet upåvirket av endringer i rentenivået vil motsvares av tilsvarende økte inntekter (økte gebyrinntekter, økt rentekompensasjon eller økte renteinntekter på utlån).

For å oppnå ønsket renteeksponering, kan kommunen benytte seg av rentesikringsinstrumenter i form av såkalte avledede instrumenter/derivater. Slike instrumenter skal være konkret angitt under de enkelte forvaltningsformer og må benyttes innenfor risikorammene for underliggende aktiva eller gjeld og skal inngå ved beregning av finansiell risiko.

Godkjente motparter i verdipapirhandel med lån, plasseringer, derivater eller andre finansielle avtaler er:

1. Verdipapirforetak som har Finanstilsynets tillatelse for handel med finansielle instrument for annens regning i eget navn, i henhold til lov om verdipapirhandel.
2. Utenlandske institusjoner som har tillatelse lignende det som er angitt i punkt 1 og som står under tilsyn av myndighet eller annet tilsvarende organ.

Som motpart for finansielle derivater godkjennes kun større banker og finansinstitusjoner innenfor Norden.

Det gis anledning til å ta i bruk framtidige renteavtaler (FRA) og rentebytteavtaler (SWAP). Rentesikringsinstrumentene kan benyttes i den hensikt å endre renteeksponeringen for kommunens lånegjeld. Forutsetningen for å gå inn i slike kontrakter skal være at en totalvurdering av renteforventninger og risikoprofil på et gitt tidspunkt tilsier at slik endring er gunstig.

Det er ikke tillatt å løsrive derivathandelen fra den øvrige finans- og gjeldsforvaltningen, og beregninger under punkt 2 skal inkludere derivater. Hensikten bak hver derivatkontrakt skal dokumenteres.

7.6. Størrelse på enkeltlån – spredning av låneopptak

Forvaltningen legges opp i henhold til følgende;

- a) Låneporteføljen skal bestå av færrest mulig lån, dog slik at refinansieringsrisikoen ved ordinære låneforfall begrenses.
- b) Under ellers like forhold kan det være formålstjenlig at kommunen fordeler låneopptakene på flere lånegivere.

7.7. Rapportering

Kommunedirektøren skal minst 2 ganger i året i forbindelse med budsjett- og statusrapportering fremlegge rapport for kommunestyret som viser status for gjeldsforvaltninga. I tillegg skal kommunedirektøren etter årets utgang rapportere til kommunestyret med hensyn på utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

For gjeldsforvaltningen skal det rapporteres om følgende:

- Opptak av nye lån (inkl. avtaler om finansiell leasing) så langt i året
- Refinansiering av eldre lån så langt i året
- Sammensetning av låneporteføljen fordelt på de ulike typer passiva (i NOK og %)
- Løpetid for passiva og gjennomsnittlig rentebinding
- Egne rentebetingelser sammenlignet med markedsbetingelser.
- Kommunedirektørens kommentarer sammenholdt med mål og krav i finansreglementet knyttet til endring i risikoen for eksponering, gjenværende rentebinding og rentebetingelser i forhold til kommunens økonomiske situasjon og situasjonen i lånemarkedet. Det skal videre opplyses om de finansielle forpliktelsenes løpetid, og om verdien av lån som forfaller og som må refinansieres innen 12 måneder.
- Kommunedirektørens beskrivelse, vurdering og håndtering av avvik mellom faktisk forvaltning og risikorammene i finansreglementet.
- De forhold som kommunestyret har stilt krav om at det skal opplyses om.

8. Forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva

Ibestad kommune har per dags dato ingen langsiktige finansielle plasseringer. Dersom det blir aktuelt for kommunen å foreta slike langsiktige finansielle plasseringer, vil kommunedirektøren i forkant utarbeide egne retningslinjer for dette.

9. Vurdering og kvalitetssikring av finansiell risiko

9.1 Risikovurderinger

Det skal til hver rapportering til kommunestyret gjøres følgende atskilte risikovurderinger:

Renterisikoen for plasseringer av ledig likviditet og andre midler beregnet for

driftsformål og gjeldsporteføljen sett i sammenheng:

- En «netto» gjeldsbetraktning som viser kommunens renterisiko angitt i NOK ved en 1 % andel generell endring i rentekurven.

9.2 Kvalitetssikring

Finans- og gjeldsforvaltningsforskriften pålegger Kommunestyret å la uavhengig kompetanse vurdere om finans- og gjeldsforvaltningsreglementet legger rammer for en finans- og gjeldsforvaltning som er i tråd med kommunelovens regler og reglene i finans- og gjeldsforvaltningsforskriften. I tillegg skal

uavhengig kompetanse vurdere rutinene for vurdering og håndtering av finansiell risiko, og rutiner for å avdekke avvik fra finansreglementet.

Kommunedirektøren pålegges ansvar for at slike vurderinger innhentes, eksternt eller gjennom kommunerevisjonen.

Kvalitetssikring av finans- og gjeldsforvaltningsreglementet skal finne sted ved hver endring av reglementet, og før kommunestyret vedtar nytt, endret finans- og gjeldsforvaltningsreglement. I denne sammenheng skal det også rapporteres på utført kvalitetssikring av rutinene.

10. Fullmakter

Kommunedirektøren, eller den/de kommunedirektøren utpeker, utøver den løpende finans- og gjeldsforvaltningen på vegne av kommunestyret. Innenfor de retningslinjer som følger av dette dokument er derfor følgende fullmakter delegert til kommunedirektøren:

1. Gjennomføre opptak av lån etter lovlig vedtak fattet av kommunestyret inklusiv underskrift av lånedokumenter.
2. Gjennomføre refinansiering av eksisterende lån inklusiv underskrift av lånedokumenter.
3. Godkjenne nye lånebetingelser på forfalte lån.
4. Inngå avtale med hovedbankforbindelse etter gjennomført anbudsprosess.
5. Utøve den løpende forvaltningen av kommunens likvide midler, herunder:
 - a. inngå avtale om kjøp og salg av verdipapirer
 - b. inngå avtaler om kjøp og salg av andeler i verdipapirfond
 - c. foreta plasseringer på særvilkår.
6. Inngå avtale om eksternt bistand til styrking av kommunens finanskompentanse, herunder
 - a. avtaler om generell finansiell rådgivning
 - b. avtaler om forvaltning av deler av kommunes likvide midler og kommunens gjeldsportefølje (aktiv forvaltning).
7. Inngå avtaler om bruk av rentesikringsinstrumenter/derivater innenfor de begrensninger som følger av pkt. 7.5.
8. Signering av lånedokumenter og andre dokumenter ihht ovennevnte fullmakt.

Avtale om av eksternt bistand skal basere seg på de rammer og begrensninger som ligger i finans- og gjeldsforvaltningsreglementet og basere seg på kommunens egen kompetanse om finans- og gjeldsforvaltning.

11. Interne rutiner for finans- og gjeldsforvaltning

11.1 Generelt

Kommunedirektør delegerer til kommunekasserer samme fullmakter som er gitt kommunedirektøren i kapittel 10.

Kommunedirektør/kommunekasserer har fullmakt til å forvalte kommunens likviditet og gjeld i tråd med kommunens finansreglement.

I forkant av eventuell inngåelse av finansielle avtaler skal kommunedirektør/kommunekasserer ivareta en forsvarlig saksutredning basert på kommunens egen kunnskap om finans- og gjeldsforvaltning. Saksutredningen skal blant annet påse at en følger eget finans- og gjeldsforvaltningsreglement og avklare at den finansielle risiko ikke er vesentlig

11.2 Forvaltning

Aktivaforvaltning (plassering av penger)

Kommunedirektør/kommunekasserer er ansvarlig for kommunens likviditetsstyring. Historiske observasjoner av samlede likvide midler (plasseringer + saldo i bank) danner sammen med tilgjengelige likvide midler til enhver tid kommunens likviditetsprognose.

Inngåelse av avtaler (rammeavtaler, tjenestekjøp, o.l.) gjøres av kommunedirektør/kommunekasserer.

Kommunekasserer utarbeider posteringsbilag for transaksjoner som følger av plasseringer. Kommunedirektør anviser posteringsbilaget.

Utbetaling og kontering foretas av kommunekasserer.

Kommunekasserer påser at det foretas fortløpende bankavstemninger.

Større tap på aktivaforvaltning meddeles formannskapet umiddelbart.

Kommunedirektøren har ansvar for kommunens interne kontroll og skal påse at fullmaktene i henhold til kommunens finans- og gjeldsforvaltningsreglement er overholdt mht. hvilke motparter, plasseringsinstrumenter og beløpsbegrensninger som benyttes.

Kommunedirektøren rapporterer i tertialrapport til formannskapet og kommunestyret i samsvar med reglementet.

Passivaforvaltning (innlån)

Nye lån opptas i henhold til vedtak i kommunestyret.

Låneopptak skal søkes gjennomført til markedets gunstigste betingelser. Låneopptak skal gjøres i henhold til enhver tid gjeldende regelverk.

Valg mellom fast og flytende rente (og hvor lang ev rentebinding skal være) tas på bakgrunn av vurdering av kommunens totale låneportefølje og rådende markedsforhold.

Kommunedirektør/kommunekasserer utarbeider tilbudsbrev der aktuelle lånegivere minimum bes opplyse:

- pålydende rente

- effektiv rente

Kommunedirektør/kommunekasserer vurderer de innkomne tilbud og bestemmer låneinstitusjon og lånevilkår.

Kommunedirektør/kommunekasserer skriver under gjeldsbrevet.

Gjeldsbrev og øvrige korrespondanse i forbindelse med låneopptak arkiveres i Ibestad kommunes elektroniske arkiv via saksbehandlingssystemet Public 360.

Kommunekasserer utferdiger posteringsbilag og anviser, kommunedirektøren anviser bilaget.

Kommunedirektøren rapporterer 2 ganger per år til formannskapet og kommunestyret i henhold til reglementets bestemmelser.

11.3. Avvik

Ved konstatering av avvik mellom faktisk finansforvaltning og finansreglementets rammer, skal slikt avvik umiddelbart lukkes. Avviket slik det har fremstått, og eventuelt økonomisk konsekvens av avviket skal rapporteres til formannskap og kommunestyret ved neste ordinære finansrapportering sammen med forslag til rutineendringer som vil redusere sannsynligheten for slikt avvik i fremtiden.

Vedlegg – Definisjon av enkelte rente og finanstekniske begreper

Ansvarlige lån:

Ansvarlig lånekapital står tilbake for vanlig gjeld, men foran egenkapitalen.

Derivater:

En finansiell kontrakt hvor verdien avhenger av verdien til en underliggende variabel på et fremtidig tidspunkt. Opsjoner og terminkontrakter er eksempler på derivater.

Finansiell leasing:

Sidestilles gjerne med lånefinansiering siden leietaker ofte har økonomisk risiko knyttet til den fremtidige verdien av kapitalgjenstanden. KRD uttalte i rundskriv H-17/96 at «finansiell leasing må betraktes som lån i kommunelovens forstand».

Finansiell risiko:

Det eksisterer ulike typer av finansiell risiko. Definisjoner av typer av finansiell risiko er gitt her;

- Kredittisiko: Representerer faren for at låntaker, eller motparten i derivatkontrakt, utelater å innfri sine forpliktelser (konkurs).
- Likviditetsrisiko: Risiko for og ikke få omgjort plasseringer til kontanter i løpet av en begrenset tidsperiode.

- **Markedsrisiko:**
Representerer risiko for tap eller økte kostnader som følge av endringer i markedspriser (kurssvingninger) i de markedene kommunene er eksponert i.
- **Renterisiko:**
Representerer risiko for at verdien på lån og plasseringer i rentebærende verdier endrer seg når renten endrer seg. Når renten går opp, går markedsverdien av plasseringer i rentebærende verdipapirer ned (og motsatt).
- **Refinansieringsrisiko:**
Representerer risiko ved at store deler av låneporteføljen forfaller innenfor en begrenset tidsperiode.
- **Motpartsrisiko:**
Representerer risikoen forbundet med at motparten i en kontrakt ikke klarer å møte sine forpliktelser.
- **Valutarisiko:**
Representerer risiko for tap som følge av kurssvingninger i valutamarkedet.

Markedsverdi:

Verdien av et aktivum (eller en hel portefølje) til kapitalmarkedets gjeldende prisnivå.

Finansielle instrumenter:

Omfatter etter verdipapirhandelloven omsettelige verdipapirer som aksjer, grunnfondsbevis, obligasjoner og sertifikater. I tillegg kommer blant annet verdipapirfundsandeler, pengemarkedsinstrumenter og derivater med verdipapirer eller varer som underliggende.

Fremtidig renteavtale (FRA):

En FRA er en forpliktende avtale om sikring av lånerente eller plasseringsrente for en fremtidig renteperiode for ett bestemt beløp.

Floating rate note (FRN):

Lån knyttet til kortsiktig markedsrente (eksempelvis 3m NIBOR) med fast margin. En FRN gir langsiktig opplåning eller plassering, men til kortsiktig rente.

Investment grade lån:

Lån som er kredittvurdert av anerkjente internasjonale eller norske rating byråer/meglerhus og som har fått en vurdering som gjør at de kan anbefales å investere i basert på en normal vurdering av kredittrisiko.

Kredittinstitusjon:

Foretak som mottar innskudd eller andre tilbakebetalingspliktige midler og yter lån for egen regning. I Norge er dette kredittforetak og finansieringsselskaper i tillegg til bankene.

NIBOR-markedet:

Norges Banks styringsrente danner et gulv for de kortsiktige rentene i pengemarkedet, der bankene handler penger seg imellom. En viktig del av pengemarkedet er NIBOR-markedet, og det er her referanserentene i det norske pengemarkedet fastsettes.

OSEBX:

Hovedindeksen på Oslo Børs, omfatter de største og mest omsatte aksjene på Oslo Børs

Ratingkategorier:

Ratinginstituttet Standard & Poor's (S & P's) og Moody's investors Service Inc (Moody's) klassifisering av langsiktig gjeld har følgende benevnelser:

Rating-institutt	Meget høy kredittverdighet	Høy kredittverdighet	Spekulativ kredittverdighet	Meget lav kredittverdighet
S & P's	AAA-AA	A-BBB	BB-B	CCC-D
Moody's	Aaa-Aa	A-Baa	Ba-B	Caa-C

Obligasjon:

Rentebærende, omsettelig verdipapir, gjerne lagt ut som et standardisert lån i et organisert marked, med lenger løpetid enn ett år ved utleggelse.

Opsjon:

Defineres som en rett (men ikke forpliktelse) til å kjøpe eller selge noe til en fastsatt pris innen eller på et bestemt tidspunkt i fremtiden.

Pengemarkedsfond:

Rentefond som investerer i rentebærende verdipapirer med løpetid inntil et år, dvs. hovedsakelig sertifikater, obligasjoner med under et års gjenstående løpetid og bankinnskudd.

Rentebindingstid:

Måltallet angir porteføljens vektete gjennomsnittlige rentebindingstid. Tallet viser hvor lenge renten på sertifikat, lån og obligasjoner i porteføljen er faset, hensyntatt alle kontantstrømmer (rentebetalinger, avdrag og hovedstol).

Rentebytteavtale (SWAP):

Avtale om bytte av to rentebetalingsstrømmer i samme valuta knyttet til henholdsvis fast og flytende rente og beregnet med referanse til en felles nominell hovedstol.

Rentesikring:

Kan gjøres gjennom FRA markedet, SWAP markedet eller ved bruk av en renteopsjon. I FRA markedet kan det gjøres fremtidige renteavtaler som sikrer et rentenivå for en fremtidig periode. I SWAP markedet kan det gjøres avtale om rentebytte hvor det byttes bort kort 3 eller 6 måneders rentefastsettelse mot å få igjen en langsiktig fast rente.

Sertifikat:

Omsettelig gjeldsbrev med løpetid på inntil ett år.

Stresstest:

Test for å måle effekten av forhåndsdefinerte markedssjokk. Eksempler på mulige stresstestscenarier er 30 prosents aksjekursfall og 2 prosent renteøkning.

BIS- vekt:

Bank of international settlements` (BIS) retningslinjer for risikovekting. Er definert i forskrift og benyttes for å måle kredittrisikoen i bankers ulike utlån. Risikoen- og kravet til bankens egenkapital- øker med den gjennomsnittlige vektingen i utlånsporteføljen. Låner banken ut til den norske stat, er risikovektingen 0 %- og utlånet øker dermed ikke behovet for egenkapital. Er risikovektingen 20 %, er det fortsatt et sikkert lån, men egenkapitalen må økes litt (norske kommuner har en risikovekt på 20 %). Risikovektingen varierer fra 0 til 150 %.



KomRev NORD

Interkommunalt selskap

Vi skaper trygghet

Til Kommunestyret i Ibestad kommune

UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTALELSE OM REGLEMENT OG RUTINER FOR KOMMUNENS FINANS- OG GJELDSFORVALTNING

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet, i forbindelse med Ibestad kommunes reglement og rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen datert 8.10.2020.

Ibestad kommunes ansvar for reglement og rutiner for finansforvaltningen

Kommunestyret er ansvarlig for at finans- og gjeldsforvaltningen er underlagt reglement fastsatt i samsvar med kommuneloven § 52 og forskrift av 9. juni 2009 om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning.

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at finans- og gjeldsforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet, kommuneloven og forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning, og at finansforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll. Kommunestyret skal påse at slike rutiner er etablert og etterleves.

Vår uavhengighet og kvalitetskontroll

Vi har utført oppdraget i samsvar med etiske retningslinjer for NKRFs medlemmer, som inneholder uavhengighetskrav og andre krav basert på grunnleggende prinsipper om integritet, objektivitet, faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet, fortrolighet og profesjonell opptreden.

I samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQC 1) har [revisjonselskapets navn] et omfattende kvalitetskontrollsystem, herunder dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering.

Vår oppgave

Vår oppgave er å avgi en uttalelse om reglement og rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen på grunnlag av bevisene vi har hentet inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med sikkerhet i samsvar med den internasjonale standarden for attestasjonsoppdrag – ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*. Standarden krever at vi planlegger og gjennomfører dette oppdraget for å oppnå betryggende sikkerhet for hvorvidt det foreligger vesentlige feil eller mangler ved kommunens/fylkeskommunens reglement og rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen.

Utføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet i henhold til ISAE 3000, innebærer å utføre handlinger for å innhente bevis for at reglementet er i tråd med kommuneloven og forskrift om finansforvaltning og at rutinene for finans- og gjeldsforvaltningen er i samsvar med kommuneloven, forskrift om finansforvaltning og kommunens finansreglement. Typen, tidspunktet for og omfanget av de valgte handlingene er gjenstand for revisors skjønn. Gjennomføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet, innebærer også:

1. Med utgangspunkt i kommuneloven § 52 nr. 3, kontroll av at lovens bestemmelser er innarbeidet i kommunens reglement for finans- og gjeldsforvaltningen, herunder at reglementet:
 - gjør det mulig for kommunen å oppnå en tilfredsstillende avkastning gjennom forvaltningen
 - ikke tillater en forvaltning som medfører vesentlig finansiell risiko for kommunen
 - har bestemmelser om at forvaltningen må ta hensyn til at kommunen skal ha midler til å dekke sine betalingsforpliktelser ved forfall.

Besøks- og postadresse:	Avdelingskontor:	Telefon:	Organisasjonsnummer:
Sjøgt. 3 9405 HARSTAD post@komrevnord.no	Tromsø, Finnsnes, Narvik Sortland, Storslett, Sjøvegan www.komrevnord.no	77 04 14 00	986 574 689

2. Med utgangspunkt i § 4 første ledd i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning, kontroll av at reglementets innhold tilfredsstillers forskriftens krav, herunder at det omfatter forvaltningen av:
 - ledig likviditet
 - langsiktige finansielle aktiva
 - gjeldsporteføljen og øvrige finansieringsavtaler
3. Med utgangspunkt i § 4 annet ledd i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning, kontroll av at reglementet minst angir
 - formålet med forvaltningen
 - hva som regnes som langsiktige finansielle aktiva
 - rammer og begrensninger for forvaltningen av de ulike forvaltningstyper
 - tidspunkt for og innhold i statusrapporteringen
 - håndtering av avvik fra finansreglementet
4. Med utgangspunkt i § 3 i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning, kontroll av at rammene for finans- og gjeldsforvaltningen er tilfredsstillende ivare tatt i reglementet.
5. Med utgangspunkt i § 7 i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning, kontroll av at:
 - det er etablert administrative rutiner som sørger for at finans- og gjeldsforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet, gjeldende lover og forskrift
 - finans- og gjeldsforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll
 - det er utarbeidet rutiner for vurdering og håndtering av finansiell risiko i tråd med finansreglementet, herunder:
 - prosedyrer og retningslinjer for vurdering av alle typer finansiell risiko i finansielle avtaler før avtaleinngåelse
 - prosedyrer og retningslinjer for overvåking, vurdering og rapportering av utviklingen i den finansielle risiko som kommunen er utsatt for, herunder refinansieringsrisiko ved opptak av lån
 - forholdet til tillatt risikonivå og krav til risikospredning fastsatt i finansreglementet
 - det er rutiner for å avdekke, rapportere og følge opp avvik fra finansreglementet


Vi mener at vi har innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig bevis som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Vi mener at fremlagt reglement og rutiner for finans- og gjeldsforvaltning tilfredsstillers kommunelovens og forskriftens krav.

Denne uttalelsen er utelukkende utarbeidet for det formål som er beskrevet ovenfor og til kommunens informasjon, og skal ikke brukes til noe annet formål.

Tromsø, 10. september 2020



Doris Gressmyr
Oppdragsansvarlig revisor

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 16/00321
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	99/20
2 Kommunestyret	03.09.2020	

Revidert reglement for finans og gjeldsforvaltning

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 99/20

Møtebehandling

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Ibestad kommunestyre vedtar nytt reglement for finans- og gjeldsforvaltning for Ibestad kommune gjeldende fra vedtaksdato 08.10.2020. Dette reglementet erstatter reglement behandlet i kommunestyret sak 29/10 og alle tidligere regler og instruksjoner som kommunestyret eller annet politisk organ har vedtatt for Ibestad kommunes finans- og gjeldsforvaltning.

Arkivsak-dok. 18/00340-5
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Saksgang
Formannskap
Kommunestyret

Møtedato
24.09.2020
08.10.2020

HANDLINGSREGLER FOR DISPONERING AV MIDLER FRA HAVBRUKSFONDET

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet slik:

- 1- 60 % til håndtering av kommunens lånegjeld, minimum kr 7 millioner per år
- 2- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til barn og unge, oppad begrenset til kr 1,5 millioner per år
- 3- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til voksne og eldre, oppad begrenset til kr 1,5 millioner
- 4- 2 % til utvikling av stier, løyper, gapahuker og møteplasser i naturen, oppad begrenset til kr 500 000 per år
- 5- 3 % til næringslivsvennlige/-rettede tiltak, oppad begrenset til kr 700 000 per år
- 6- Resterende avsettes på disposisjonsfond

Denne disponeringen forutsetter et årlig beløp på om lag 12 millioner fra havbruksfondet. Ved lavere utbetaling enn 12 millioner prioriteres håndtering av kommunens lånegjeld slik det framgår ovenfor. Ved høyere utbetaling avsettes det slik det fremgår i oppstillingen til disposisjonsfond.

Vedlegg:

Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet

Kort beskrivelse av saken

Havbruksfondet fordeler kommunal sektors andel av inntektene fra vekst i oppdrettsnæringen og inntekter fra avgiften på produksjon av laks, ørret og regnbueørret. Ved omlegging av ordningen gjeldende fra 2020, er intensjonen å legge til rette for en bærekraftig og mer forutsigbar ordning for havbrukskommunene.

Ibestad kommune kan i årene fremover forvente en inntekt på om lag 12-15 millioner per år forutsatt stabilitet i havbruksnæringen.

Fakta i saken

Inntektene fra havbruksfondet er uregelmessige siden de med sikkerhet ikke vil komme hvert år og skal dermed føres i driftsregnskapet i henhold til regnskapsforskriften. Videre er dette ubundne midler og de vil derfor ikke kunne avsettes på fond bundet til spesielle formål, men de vil kunne avsettes på disposisjonsfond dersom det gjøres vedtak om det. Midlene er dermed heller ikke unntatt strykingsreglene i hht kap 4 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner. Vi kan likevel forvente en inntekt på om lag 12-15 millioner per år forutsatt stabilitet i havbruksnæringen, med bakgrunn i dette foreslås det handlingsregler for disponeringen av disse midlene.

Midlene kommer sent på året og disponeringen av midlene kan kun gjøres gjennom budsjettvedtak enten i det året midlene kommer, eller på et senere tidspunkt gjennom disposisjonsfondet. Midlene kan brukes både i driftsregnskapet og investeringsregnskapet.

Vurdering

Ibestad kommune ønsker en forsvarlig forvaltning av denne ekstra inntekten, samtidig er det et ønske om at disse midlene skal bidra til økt bolyst og aktivitet i Ibestadsamfunnet. Dette vil også kunne bidra til måloppnåelse for de målsettinger som fremgår i kommuneplanens samfunnsdel.

Det vises her til:

«Et rikt kultur- og fritidstilbud for alle unge mennesker og familier»

- ✓ Tilby varierte tilbud i kulturskolen
- ✓ Gi et trygt og stimulerende fritidsklubbtilbud
- ✓ Tilby et godt analogt og digitalt bibliotek
- ✓ Tilby artige og utfordrende kulturopplevelser på sosiale møteplasser
- ✓ Legge til rette for at aktiviteter kan drives i alle aldre
- ✓ Samarbeide med frivillige lag og organisasjoner

«Møteplasser og engasjement bidrar til trivsel og bolyst i et universelt utformet samfunn»

- ✓ Ibestad kommune skal arbeide for flere lavterskel, sosiale møteplasser, samt høy aktivitet i kulturhuset
- ✓ Nye innbyggere skal ønskes velkommen ved passende anledninger
- ✓ Stedene i kommunen inviteres til å danne lokalutvalg for trivsel og engasjement
- ✓ Frivillig sektor skal gis gode arbeidsvilkår og motiveres til å ta mer ansvar for trivsel, motvirke ensomhet og fremme sosiale og fysiske aktiviteter, spesielt blant unge og eldre
- ✓ Naturlekeparksen skal videreutvikles med et nytt byggetrinn

- ✓ Nettpresentasjonen av attraksjoner som naturlekeparken, handelsstedet, håkjerringssenteret, laksevisningscenteret skal forbedres i hele planperioden.
- ✓ Arbeidet med stier, løyper, gapahuker og møteplasser i naturen skal videreføres i både kommunal og frivillig regi hele planperioden.

«Sysselsettingen øker totalt sett med 30 % i planperioden»

- ✓ Ibestad kommune skal bli mer næringsvennlig. Gründere og bedrifter skal møtes på en interessert og offensiv måte med profesjonell veiledning og støtte.
- ✓ Infrastrukturen skal innfri næringslivets og befolkningens framtidsbehov.
- ✓ Kommunen skal bidra til å videreutvikle bedriftene våre ved å gi de forutsigbarhet, rask saksbehandling og støtte i flest mulige situasjoner.
- ✓ Kommunen skal løpende følge opp næringslivets behov for forbedret samferdsel, herunder opprusting av veiene. Både nasjonale og regionale planer skal følges opp.
- ✓ Ibestad kommune skal forsterke markedsføringen av de etableringsmulighetene, næringsarealene, tilgjengelige lokaler og andre muligheter i Ibestad.
- ✓ Ibestad kommune skal undersøke mulighetene knyttet til metoden smarte spesialiseringsstrategier (S3) og entreprenørielle oppdagelsesprosesser

Ibestad kommune har høy lånegjeld og vurderer med bakgrunn i det at håndtering av lånegjeld må være prioritert for å sikre en sunn kommuneøkonomi i årene fremover. De handlingsreglene som foreligger i innstillingen vil bidra til måloppnåelse og en sunn forvaltning av midlene fra havbruksfondet.

Følgende forhold skal alltid vurderes:

Helse og miljø (HMS og "tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Ingen

Personell

Ingen

Økonomi

Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet vil bidra til en mer forutsigbar økonomistyring samt en sunn kommuneøkonomi i årene fremover.

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren tilrår å vedta handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet slik det fremkommer av innstillingen.



Ibestad kommune

Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet

Havbruksfondet fordeler kommunal sektors andel av inntektene fra vekst i oppdrettsnæringen og inntekter fra avgiften på produksjon av laks, ørret og regnbueørret. Inntektene fra havbruksfondet er uregelmessige siden de med sikkerhet ikke vil komme hvert år og skal dermed føres i driftsregnskapet i henhold til regnskapsforskriften. Videre er dette ubundne midler og de vil derfor ikke kunne avsettes på fond bundet til spesielle formål, men de vil kunne avsettes på disposisjonsfond dersom det gjøres vedtak om det. Midlene er dermed heller ikke unntatt strykingsreglene i hht kap 4 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Ved omlegging av ordningen gjeldende fra 2020, er intensjonen å legge til rette for en bærekraftig og mer forutsigbar ordning for havbrukskommunene. Ibestad kommune kan i årene fremover forvente en inntekt på om lag 12-15 millioner per år forutsatt stabilitet i havbruksnæringen.

Ibestad kommune ønsker en forsvarlig forvaltning av denne ekstra inntekten, samtidig er det et ønske om at disse midlene skal bidra til økt bolyst og aktivitet i Ibestadsamfunnet slik at vi kan nå de målsettingene som fremgår i kommuneplanens samfunnsdel. Det vises her til:

«Et rikt kultur- og fritidstilbud for alle unge mennesker og familier»

- ✓ Tilby varierte tilbud i kulturskolen
- ✓ Gi et trygt og stimulerende fritidsklubbtilbud
- ✓ Tilby et godt analogt og digitalt bibliotek
- ✓ Tilby artige og utfordrende kulturopplevelser på sosiale møteplasser
- ✓ Legge til rette for at aktiviteter kan drives i alle aldre
- ✓ Samarbeide med frivillige lag og organisasjoner

«Møteplasser og engasjement bidrar til trivsel og bolyst i et universelt utformet samfunn»

- ✓ Ibestad kommune skal arbeide for flere lavterskel, sosiale møteplasser, samt høy aktivitet i kulturhuset
- ✓ Nye innbyggere skal ønskes velkommen ved passende anledninger
- ✓ Stedene i kommunen inviteres til å danne lokalutvalg for trivsel og engasjement
- ✓ Frivillig sektor skal gis gode arbeidsvilkår og motiveres til å ta mer ansvar for trivsel, motvirke ensomhet og fremme sosiale og fysiske aktiviteter, spesielt blant unge og eldre
- ✓ Naturlekeparksen skal videreutvikles med et nytt byggetrinn
- ✓ Nettpresentasjonen av attraksjoner som naturlekeparksen, handelsstedet, håkjerringsenteret, laksevisningsenteret skal forbedres i hele planperioden.

- ✓ *Arbeidet med stier, løyper, gapahuker og møteplasser i naturen skal videreføres i både kommunal og frivillig regi hele planperioden.*

«Sysselsettingen øker totalt sett med 30 % i planperioden»

- ✓ *Ibestad kommune skal bli mer næringsvennlig. Gründere og bedrifter skal møtes på en interessert og offensiv måte med profesjonell veiledning og støtte.*
- ✓ *Infrastrukturen skal innfri næringslivets og befolkningens framtidens behov.*
- ✓ *Kommunen skal bidra til å videreutvikle bedriftene våre ved å gi de forutsigbarhet, rask saksbehandling og støtte i flest mulige situasjoner.*
- ✓ *Kommunen skal løpende følge opp næringslivets behov for forbedret samferdsel, herunder opprusting av veiene. Både nasjonale og regionale planer skal følges opp.*
- ✓ *Ibestad kommune skal forsterke markedsføringen av de etableringsmulighetene, næringsarealene, tilgjengelige lokaler og andre muligheter i Ibestad.*
- ✓ *Ibestad kommune skal undersøke mulighetene knyttet til metoden smarte spesialiseringsstrategier (S3) og entreprenørielle oppdagelsesprosesser*

Med dette som bakgrunn foreslås det følgende disponering av de årlige inntektene fra havbruksfondet:

- 60 % til håndtering av kommunens lånegjeld
 - Minimum kr 7 millioner per år
- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til barn og unge
 - Oppad begrenset til kr 1,5 millioner
- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til voksne og eldre
 - Oppad begrenset til kr 1,5 millioner
- 2 % til utvikling av stier, løyper, gapahuker og møteplasser i naturen
 - Oppad begrenset til kr 500 000
- 3 % til næringslivsvennlige/-rettede tiltak
 - Oppad begrenset til kr 700 000
- Resterende avsettes på disposisjonsfond

Denne disponeringen forutsetter et årlig beløp på om lag 12 millioner fra havbruksfondet. Ved lavere utbetaling enn 12 millioner prioriteres håndtering av kommunens lånegjeld slik det framgår ovenfor. Ved høyere utbetaling avsettes det slik det fremgår i oppstillingen til disposisjonsfond.

Midlene kommer sent på året og disponeringen av midlene kan kun gjøres gjennom budsjettvedtak enten i det året midlene kommer, eller på et senere tidspunkt gjennom disposisjonsfondet. Midlene kan brukes både i driftsregnskapet og investeringsregnskapet.

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00340
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	101/20
2 Kommunestyret	08.10.2020	

Handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 101/20

Møtebehandling

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar handlingsregler for disponering av midler fra havbruksfondet slik:

- 1- 60 % til håndtering av kommunens lånegjeld, minimum kr 7 millioner per år
- 2- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til barn og unge, oppad begrenset til kr 1,5 millioner per år
- 3- 5 % til aktiviteter og kulturtilbud til voksne og eldre, oppad begrenset til kr 1,5 millioner
- 4- 2 % til utvikling av stier, løyper, gapahuker og møteplasser i naturen, oppad begrenset til kr 500 000 per år
- 5- 3 % til næringslivsvennlige/-rettede tiltak, oppad begrenset til kr 700 000 per år
- 6- Resterende avsettes på disposisjonsfond

Arkivsak-dok. 20/00032-20
Saksbehandler Roald Pedersen

Saksgang
Formannskap
Kommunestyret

Møtedato

TILLEGGSBEVILGNING INVENTAR - NYTT KOMMUNEHUS

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar en tilleggsbevilgning på inntil kr 750 000,- til innkjøp av møbler/inventar samt elektronisk utstyr til bruk i møterommene, vestibyle, servicetorg og kantine.
2. Tilleggsbevilgningen finansieres over investeringsbudsjettet.

Vedlegg:

Ingen)

Kort beskrivelse av saken

Kommunestyret har vedtatt en ombygging av den gamle ungdomskolen til nytt kommunehus. Budsjettrammen for ombyggingen er lagt i investeringsbudsjettet for 2020 med kr. 16 mill. inkl. mva.

Fakta i saken

Bevilgninger og tilleggsbevilgninger har hittil omfattet det byggetekniske. Det har ikke tidligere vært bevilget penger til inventar/utstyr.

Vurdering

Det har vært en gjennomgang av behov for nytt inventar/utstyr til det nye kommunehuset. På samtlige kontorer, unntatt nytt dobbeltkontor på servicetorget, vil alt av møbler og inventar bli gjenbrukt. Imidlertid vil det være behov for nye møbler på ny formannskapssal, kommunestyresal, kantine/spiserom, vestibyle/inngangsparti og dobbeltkontor servicetorg.

Kommunedirektøren er av den oppfatning at det inventar/utstyret som listes opp under er nødvendig å anskaffe for å kunne få et praktisk og presentabelt kommunehus:

- Møbler formannskapssal: Møtebord for 14 personer, 14 stoler med god sittekomfort, skap. Stipulert kostnad: ca. 65.000, - kr.

- Møbler kommunestyresal: Møtebord for 17 personer, møtelederbord for 4 personer, 21 stoler med god sittekomfort, stoler for tilhørere 10 stk, avlastingsstol. Stipulert kostnad ca. 100.000,- kr
- Dobbeltkontor servicetorget: 2 skrivebord hev/senk, 2 skap, 2 stoler. Stipulert kostnad ca. 35.000,- kr.
- Kontorstol bak skranke i servicetorget: Stipulert kostnad ca. 10.000,- kr.
- Kantine spiserom: Stoler med god sittekomfort 20 stk, bord 4-5 stk, 2 sofagrupper 4-6 personer. Stipulert kostnad ca.100.000,- kr
- Vestibyle/inngangspart: Sofagruppe med bord 4-6 personer, annen type sittegruppe, barbord etc. med stoler 4 personer, kaffemaskin. Stipulert kostnad ca.80.000,- kr.
- Skrivebord hev/senk for kommunedirektør: Stipulert kostnad ca.10.000,- kr.

Totalt for møbler: Stipulert kostnad ca 400.000,- kr.

I tillegg er det behov for smartskjermer i kommunestyresal og formannskapssal samt informasjonstavler i vestibyle. Stipulert kostnad ca 200.000,- kr.

Ut over dette må det også anskaffes lameller/plisegardiner for vinduer, kontor og møterom. Det er vanskelig å stipulere denne kostnaden, men antar den vil komme på ca 150.000,- kr ferdig montert.

Totalt bes det om en tilleggsbevilgning på inntil 750.000,- kr.

Følgende forhold skal alltid vurderes:

Helse og miljø

Ikke vurdert

Personell

Ikke vurdert

Økonomi

Økt låneopptak i kommunen på 750,000,- kr.

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren tilrår formannskapet å anbefale kommunestyret en tilleggsbevilgning for anskaffelse av møbler og annet inventar på 750.000,- kr.

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 20/00032
Saksbehandler Roald Pedersen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	102/20
2 Kommunestyret		

Tilleggsbevilgning inventar - Nytt kommunehus

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 102/20

Møtebehandling

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar en tilleggsbevilgning på inntil kr 750 000,- til innkjøp av møbler/inventar samt elektronisk utstyr til bruk i møterommene, vestibyle, servicetorg og kantine.
2. Tilleggsbevilgningen finansieres over investeringsbudsjettet.

Arkivsak-dok. 19/00332-4
Saksbehandler Trond Hanssen

Saksgang
Formannskap
Kommunestyret

Møtedato

OVERDRAGELSE/SALG AV KOMMUNAL EIENDOM, GBNR. 85/56/2 TIL BREIVOLL MARINE PRODUKTER AS

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar å avhende eiendom på Breivoll industriområde under følgende forutsetninger:

1. Breivoll Marine Produkter AS erverver gbnr 85/56/2 fra lbestad kommune for sum kr. 1,-.
2. Ved et eventuelt fremtidig salg av gbnr. 85/56/2 skal lbestad kommune ha forkjøpsrett lik høyeste bud.
3. Alle omkostninger som gjelder overdragelsen tilkommer Breivoll Marine Produkter AS,

Vedlegg:

1. Søknad fra Breivoll Marine Produkter AS
2. Utfyllende søknad fra Breivoll Marine Produkter AS
3. Kartutsnitt av grunneiendom 85/56/2

Kort beskrivelse av saken

Breivoll Marine Produkter AS ønsker å erverve/overta eiendom gbnr 85/56/2 der det i dag foreligger festeavtale med lbestad kommune.

Fakta i saken

Breivoll Marine Produkter AS, som er en betydelig bedrift i kommunen, med en stor arbeidsstyrke, har ytret ønske om å få erverve grunnen rundt bedriften.

Dette på grunn av at både bedriften selv og majoritetseierne ønske en forutsigbarhet for å være i stand til å møte fremtidige utfordringer og krav som kreves for å opprettholde et lakseslakteri på Breivoll.

Vurdering

Kommunedirektøren mener at kommunen skal bidra med tilrettelegging for viktige næringsaktører i kommunen, og en opprydding av eierforhold av grunneiendommene er en del av dette bidraget.

Kommunedirektøren mener også at der det allerede er etablert en bedrift er det en fordel for både kommunen og bedriften at denne eier grunnen den står på sammen

med det nødvendige uteområdet. Om bedriften ønsker lånopptak f.eks. i forbindelse med en utvidelse eller investering stiller også långiver ofte krav om at låntaker eier grunnen bedriften er etablert på.

Kjøpesum er satt til kr. 1,-. Dette i tråd med salg av grunn på samme området i tidligere sak for salget av den gamle Breivollbutikken til Breivoll Marine Produkter AS samt overdragelsen til Multikon AS.

Helse og miljø

Ingen konsekvenser

Personell

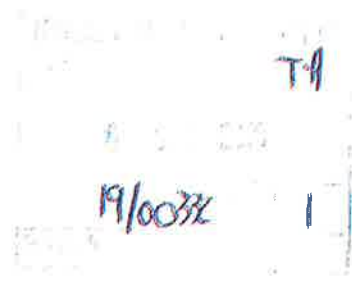
Ingen konsekvenser

Økonomi

Ingen konsekvenser

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren tilrår formannskap og kommunestyre å avhende eiendommen med de vilkår som foreligger i innstillingen.



Ibestad kommune
v/ Ordfører
Rådhuset
9450 HAMNVIK

Breivoll 01.10.2019

Søknad om kjøp av tomt, gnr. 85, bnr. 56, fnr. 2, festet av Breivoll Marine Produkter AS.

Breivoll Marine Produkter AS søker herved om å få overta nevnte tomt for kr 1,00.

Vi imøteser deres positive tilbakemelding.

Med hilsen

Breivoll Marine Produkter AS

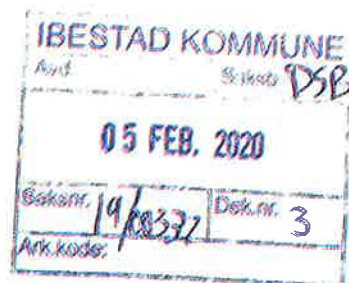
Ole-Aksel Johansen
Ole-Aksel Johansen

Breivoll Marine Produkter AS
Breivollveien 12
9450 HAMNVIK

Org.nr.: NO 837 564 832 MVA
Tlf.: +47 77 09 93 90
Fax: +47 77 09 93 99

Epost: post@b-mp.no
Bankkonto:
6437.05.06394

Ibestad Kommune
v/ordføreren
9450 HAMNVIK



Breivoll, 28. januar 2020

Re: Overtakelse av eiendommen gnr. 85 bnr 56/2 – næringseiendommen hvor Breivoll Marine Produkter AS (BMP) er lokalisert.

Viser til samtaler og møte for ei tid tilbake i sakens anledning. Styret har drøftet saken, og har et sterkt ønske om at BMP får overta eiendommen for kr.1,00.

BMP står foran betydelige investeringer i så vel fabrikken som eiendommen generelt, samt at nye ventemerder skal være installert innen 31.01.2021. BMP og majoritetseierne (Sørrollnesfisk AS og Northern Lights Salmon AS) må ha forutsigbarhet for slakteriet, og med en uavklart situasjon mht eierforholdet av gnr. 85 bnr. 56/2, skaper det en viss usikkerhet for så vel BMP som oppdretterne/majoritetseierne. Styret har allerede besluttet investeringer for om lag MNOK 30 for inneværende år.

Vi håper at Ibestad Kommune ser betydningen av at BMP og majoritetseierne gis nødvendig forutsigbarhet for at BMP vil være i stand til å møte fremtidige utfordringer og krav som kreves for å opprettholde et lakseslakteri på Breivoll.

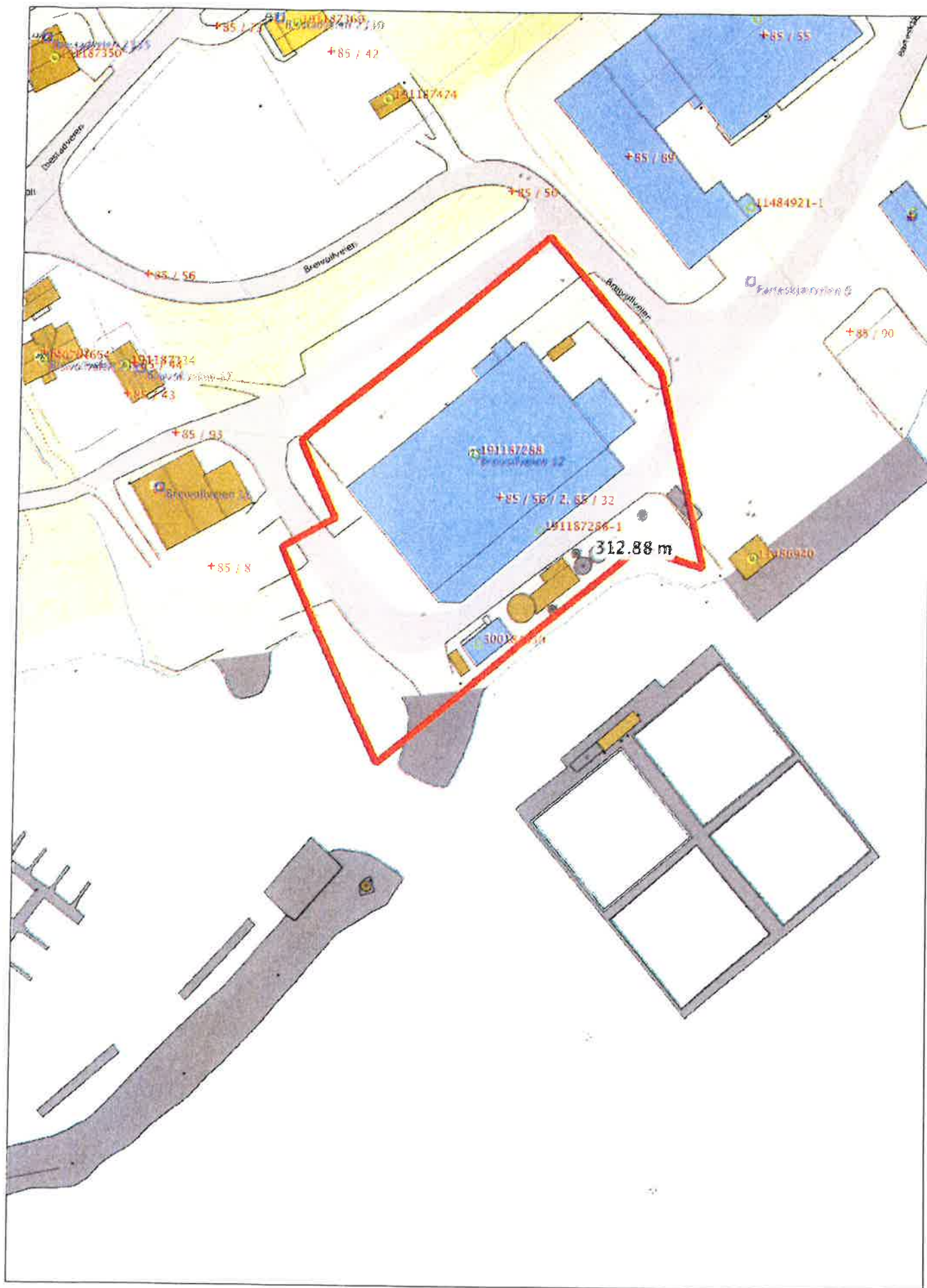
Vi stiller gjerne opp i et møte med dere, og håper at saken kan få ei snarlig behandling.

Ved behov for ytterligere spørsmål kan dgl.leder eller styreleder kontaktes.

Med vennlig hilsen
for Breivoll, marine Produkter AS

Thore Mikalsen
Styreleder

Ole A. Johansen
Dgl.leder



Senterposisjon: 586950.45, 7629015.66
Koordinatsystem: EPSG:25833
Utskriftsdato: 15.09.2020



Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 19/00332
Saksbehandler Trond Hanssen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	103/20
2 Kommunestyret		

Overdragelse kommunal eiendom, gbnr. 85/56/2 til Breivoll Marine Produkter AS

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 103/20

Møtebehandling

H/SP v/Dag Sigurd Brustind fremmet følgende forslag:

Nytt pkt. 4. Administrasjonen pålegges å utarbeide et reglement for avhending/salg av kommunale bygg og eiendom. Ingen nye saker til behandling før dette er på plass.

Votering

Det ble votert over formannskapets forslag til vedtak med tillegg av forslag fra H/SP. Enstemmig vedtatt.

Formannskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar å avhende eiendom på Breivoll industriområde under følgende forutsetninger:

1. Breivoll Marine Produkter AS erverver gbnr 85/56/2 fra lbestad kommune for sum kr. 1,-.
2. Ved et eventuelt fremtidig salg av gbnr. 85/56/2 skal lbestad kommune ha forkjøpsrett lik høyeste bud.
3. Alle omkostninger som gjelder overdragelsen tilkommer Breivoll Marine Produkter AS,
4. Administrasjonen pålegges å utarbeide et reglement for avhending/salg av kommunale bygg og eiendom. Ingen nye saker til behandling før dette er på plass.

Arkivsak-dok. 17/00438-10
Saksbehandler Willy Aas

Saksgang
Formannskap
Kommunestyret

Møtedato
24.09.2020
08.10.2020

TILSTANDSRAPPORT OPPVEKST 2020

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:
Kommunestyret vedtar å ta saken til orientering.

Vedlegg:

Tilstandsrapport oppvekst 2020

Kort beskrivelse av saken

I henhold til Opplæringsloven skal det rapporteres hvert år for grunnskolen til skoleeier på vesentlige faktorer for læringsmiljø og læringsresultater. Rapporten skal behandles i kommunestyret. Det stilles ingen krav til hva som skal komme ut av en slik behandling. Fra og med 2016 omhandler rapporten tilstand for hele oppvekst. Hver enhet rapporterer sin tilstand på sentrale områder for tjenesten.

Fra og med 2020 skal rapporten behandles i utvalg for oppvekst før behandlingen i formannskap og kommunestyre.

Fakta i saken

Fakta, kunnskapsgrunnlag og vurderinger presenteres i vedlagte tilstandsrapport.

Vurdering

Tilstandsrapporten er en samling av data fra forskjellige kilder som brukerundersøkelser utdanningsdirektoratet, skoleporten, Kunnskapssenter for utdanning, Basil, Barnehagefakta, Kostra, SSB, Sepu (senter for praksisrettet utdanningsforskning) og enhetenes egne undersøkelser.

Sentrale innsatsområder fra tidligere rapporteringer om kvalitet og tilstand må pågå i mange år fremover for å lykkes med å få til ny varig praksis.

For oppvekst er det nedfelt i lbestad kommunes kommuneplan følgende prioriterte langsiktige utviklingsområder:

- Prioritere forebyggende arbeid og tidlig innsats.
- Forbedre medvirkningen for barn, unge og familiene.

- Utvikle forebyggende lavterskeltilbud som forenkler møtet med de kommunale tilbudene – det skal være «ei dør inn».
- Yte tverrfaglige samhandlende tjenester i alle saker der det gagnar brukere.
- Brukere som har store og sammensatte behov skal gis enkel adgang til helhetlige tjenester, og de skal prioriteres.
- Gi likeverdig, tilpassa, variert og motiverende tilbud til alle i skole og barnehage.
- Motvirke ekskludering av barn og unge fra familier med lav inntekt.
- Sikre at alle opplever trygghet og inkludering i alle miljø.
- Nulltoleranse for mobbing og krenkelser på alle arenaer og plattformer.

Om arbeidet skal føre til forbedret praksis må det arbeides langsiktig, systematisk og systemisk. Dette er et arbeid som fagenhetene må eie, forankre og gjennomføre selv for at barn og elever skal merke forskjell. Det er bare praktikerne selv som kan forbedre sin praksis. Vi andre må legge til rette for at enhetene har de rette betingelsene for at dette skal kunne skje.

Helse og miljø (HMS og “tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Et godt miljø er nødvendig for god læring og utvikling, god læring og utvikling er nødvendig for god trivsel i barnehage og skole.

Personell

Praksisforbedring er krevende og tar lang tid. Forbedringsprosesser må vare i lang tid for å festes i daglig bruk som varige gjentatte handlinger. Forbedringene må inkludere og involvere alle på alle nivå.

Økonomi

Det er vanskelig å kombinere stram økonomi og forbedringsarbeid samtidig. Dette vil være normalsituasjonen i overskuelig fremtid i lbestad kommune. Når det blir press på ressurser er det ekstra viktig å gjøre det vi gjør så rett som mulig basert på kunnskap om hva som virker.

Kommuneplanens samfunnsdel

Grunnlaget for livslang læring og mestring av eget liv skal legges i lbestad kommunes barnehager, skoler og kulturliv, samt gjennom tilrettelegging for et godt familieliv.

Oppvekst i lbestad skal preges av inkludering, gode opplevelser, god helse, trivsel, lek og læring.

Dette er en grunnleggende rettesnor for all virksomhet i oppvekst.

Kommunedirektørens konklusjon

Utdanning og danning må ses i helhetlig, tverrfaglig og langsiktig perspektiv. Forbedring tar tid og må gjøres systematisk i lang tid for å oppnå forbedring i praksis.

Grunnlaget for livslang læring skapes i oppvekstårene. Å gjøre denne jobben slik at det blir til beste for alle barn og unge er av de viktigste samfunnsoppdragene lbestad kommune har.



IBESTAD KOMMUNE
HVOR ALT ER MULIG



Tilstand Oppvekst

2020

Rapport

Innhold

Innledning	3
Mål for tjenestetilbudet i oppvekst	5
Kultur.	9
Barneverntjenesten.	13
Bofellesskap for enslige mindreårige	18
Barnehage.....	20
Skole	31



Innledning

Vi som resten av verden har vært og er i en meget spesiell situasjon som følge av pandemien. Denne rapporten skulle vært behandlet i vår. Denne perioden har vært meget krevende, men har også gitt oss et langt sprang i digitalisering og erfaringer som kan tas med i videre arbeid i hver enhet og tverrfaglig.

I samfunnsdelen av Ibestad kommunes kommuneplan under satsingsområde unge mennesker og familier står det at grunnlaget for livslang læring og mestring av eget liv skal legges i Ibestad kommunes barnehager, skoler og kulturliv, samt gjennom tilrettelegging for et godt familieliv.

Oppvekst i Ibestad skal preges av inkludering, gode opplevelser, god helse, trivsel, lek og læring.

Dette er et verdigrunnlag som skal være styrende framover for de tjenester vi skal gi våre brukere.

I vedtaket i behandlingen av tilstandsrapport 2019 bestilte kommunestyret at framtidige rapporter må ha en oppsummering av de viktigste funn med forslag til forbedringstiltak innledningsvis.

Tverrfaglig samarbeid/BTI

BTI er et samhandlingssystem for tjenester som møter gravide, barn, unge og foreldre det er knyttet undring eller bekymring til. BTI skal bidra til tidlig innsats, samordning og medvirkning.

Systemet er tilgjengelig i elektronisk versjon på kommunens nettside.

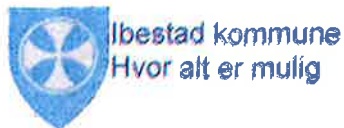
BTI er et viktig verktøy i hvordan man skal identifisere og følge opp de barna som trenger det.

Det er opprettet faste tverrfaglige team for barnehage, skole og for ungdom. Både enkeltsaker (med samtykke) og generelle problemstillinger kan drøftes i teamene. Teamene er satt sammen av representanter fra tjenester på tvers av oppvekstsektoren og helse, -sosial og omsorgssektoren.

Stafettlogg er innført. Dette er et elektronisk hjelpemiddel som skal sikre samhandling og oppfølging fra de tjenester / instanser som jobber rundt et barn.

Digitalisering

Det pågår et ganske omfattende digitaliseringsarbeid i alle enheter der målet er at vi skal sette våre brukere i stand til å kunne delta i samfunnet også digitalt.



Digitalt bibliotek. Ibestad folkebibliotek har en rekke digitale ressurser og tjenester tilgjengelig for befolkningen. Via hjemmesidene, ibestadbibliotek.no, kan man bestyre sine egne lån, låne e-bøker, strøomme film via Filmbib og bruke diverse databaser for artikler, tidsskrift, aviser og bøker.

Datagrunnlag og brukerundersøkelser.

Et viktig kunnskapsgrunnlag for å forbedre tjenester er opplevd kvalitet på kommunale tjenester. Det er derfor viktig å gjøre brukerundersøkelser hvert år og bruke de som kunnskap for analyse og planlegging. Undersøkelser som foreldreundersøkelse for barnehage og skole, elevundersøkelsen i 5. – 10. trinn, trivselsundersøkelser i barnehage og 1.-4. trinn i skole og Ungdata hvert tredje år.

Høsten 2019 ble det gjort en stor undersøkelse i skolen som et grunnlag for kompetanseutvikling i samarbeid med Høyskolen i innlandet blant alle elever, foresatte ansatte, ledelse og skoleeier.

Mål for tjenestetilbudet i oppvekst

Verdier og langsiktige mål for utvikling av tjenester i oppvekst:

Oppvekst i Ibestad kommune skal bidra til å styrke barn, unges og familiens muligheter til å skape en god og positiv oppvekst med tidlige, tverrfaglige og forebyggende tiltak. Alle tjenester skal prioritere tidlig innsats i all tjenesteyting. Tidlig innsats skal defineres konkret for hver tjeneste.

Oppvekst skal øke grad av medvirkning for barn og unge i planprosesser og i daglig praksis. Ingen tiltak i oppvekst der barn og unge er berørt skal settes inn uten at de eller foresatte er hørt. De som berøres skal høres.

Det skal være nulltoleranse overfor krenkende atferd mellom barn/unge og voksne og barn/unge.

Resultatmål.

Felles for seksjonen

- ✓ Økonomisk resultat i henhold til budsjettet eller bedre
 - 2015: Mindreforbruk 3,9 % av driftsutgifter
 - 2016: Mindreforbruk 4,6 % av driftsutgifter
 - 2017: Mindreforbruk 7,0 % av driftsutgifter
 - 2018: Mindreforbruk 10,0 % av driftsutgifter
 - 2019: Merforbruk 7 % av driftsutgifter

Målet ikke nådd.

- ✓ Sykefravær på 6,1 % eller bedre (Mål for Ibestad kommune er 7,1 %)
 - 2015: 7,1 %
 - 2016: 8,5 %
 - 2017: 7,8 %
 - 2018: 6,4 %
 - 2019: 3,78 %

Målet nådd.

- ✓ Ingen klagesaker blir omgjort av overordnet myndighet (fylkesmannen)
 - 2015: 0 saker
 - 2016: 0 saker
 - 2017: 0 saker
 - 2018: 6 saker
 - 2019: 0 saker

Målet nådd

- ✓ Prosentandel lærere med pedagogisk utdanning skal være minst 95 %
 - 2015: 87 %
 - 2016: 80 %
 - 2017: 88 %
 - 2018: 87 %
 - 2019: 80 %

Målet ikke nådd

- ✓ Gjennomsnitt de siste 4 år bedre enn gjennomsnitt for landet på alle nasjonale prøver
 - 2015: Målet nådd for ungdomstrinnet, men ikke for barnetrinnet
 - 2016: Målet nådd for ungdomstrinnet, men ikke for barnetrinnet
 - 2017: Målet nådd for ungdomstrinnet, men ikke for barnetrinnet
 - 2018: Målet ikke nådd
 - 2019: Målet ikke nådd



Ibestad kommune
Hvor alt er mulig

- ✓ Antall lærere med gjennomført videreutdanning i relevante undervisningsfag skal være minst 2 pr skoleår.

- 2017/2018: 2
- 2018/2019: 2
- 2019/2020: 2

Målet nådd

Barnehage

- ✓ Prosentandel assistenter med fagbrev skal være minst 80 %

- 2015: 46 %
- 2016: 57 %
- 2017: 63 %
- 2018: 83 %
- 2019: 87 %

Målet nådd

- ✓ Prosentandel styrer og pedagogiske ledere med godkjent pedagogisk utdanning skal være 100 %

- 2015: 64 %
- 2016: 80 %
- 2017: 80 %
- 2018: 83 %
- 2019: 60 %

Målet ikke nådd.

VO

- ✓ Antall voksne deltakere i voksenopplæring skal være over 4

- 2015: 0 deltakere
- 2016: 4 deltakere
- 2017: 7 deltakere
- 2018: 6 deltakere
- 2019: 2 deltakere

Målet ikke nådd

Kulturskolen

- ✓ Øke andel elever (brukere) av barn i grunnskolealder

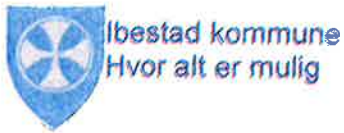
- 2015: 29,9 %
- 2016: 30,6 %
- 2017: 37,0 %
- 2018: 37,7 %
- 2019: 36 %

Målet ikke nådd

Barnevern

- ✓ Ingen fristbrudd

- 2015: 95 % meldinger behandlet innen frist på 7 dager, 77 % av undersøkelser gjennomført innen fristen på 3 måneder.
- 2016: 100 % av meldinger behandlet innen fristen på 7 dager. 100 % av undersøkelsene gjennomført innen fristen. (I særlige tilfeller utvidet til 6 mnd. Grunnlaget for særlige tilfeller godkjennes av Fylkesmannen).



- 2017: 97 % av meldinger behandlet innen fristen på 7 dager. 100 % av undersøkelsene gjennomført innen fristen.
- 2018: 78 % av meldinger behandlet innen fristen på 7 dager. 80 % av undersøkelsene gjennomført innen fristen.
- 2019: 100% av meldingene ble behandlet innen fristen på 7 dager. 70% av undersøkelsene ble gjennomført innen fristen.

Målet ikke nådd.

- ✓ Alle klienter med vedtak om hjelpetiltak skal ha tiltaksplan
 - 2015: 75 % med tiltaksplan
 - 2016: 75 % med tiltaksplan
 - 2017: 57 % med tiltaksplan
 - 2018: 70 % med tiltaksplan
 - 2019: 96 % med tiltaksplan

Mål ikke nådd

Ibestad bofellesskap

- ✓ Alle bosatte skal ha gyldig tiltaksplan
 - 2015: 100 %
 - 2016: 100 %
 - 2017: 100 %
 - 2018: 100 %
 - 2019: 95 %

Målet ikke nådd

- ✓ Alle bosatte skal gjennomføre videregående opplæring
 - 2015: 87,5 %
 - 2016: 90 %
 - 2017: 85 %
 - 2018: 95 %
 - 2019: 85 %

Mål ikke nådd

Kultur

- ✓ Økning i bruk av kulturhuset med 10 %
 - 2015: Antall kurs/workshop/møte 90, kulturarrangement 31, utleie privat arrangement 16.
 - 2016: Antall kurs/workshops/møter/øving: 113, kulturarrangement.: 35, utleie private arrangement: 10
 - 2017: Kurs/workshops/møter/øving: 100. Kulturarrangement: 57, utleie til private arrangement: 11
 - 2018: Kurs/workshops/møter/øving: 80. Kulturarrangement: 53. Private arrangement: 7
 - 2019: Kurs/workshops/møter/øving: 111. Kulturarrangement: 41. Private arrangement: 16

Mål nådd

Kultur.

Kultur er delt opp i flere ansvarsområder; bibliotek, fritidsklubb, offentlig svømming, kino, idrett, friluftsliv, 17.mai, kulturminner, kulturvern, museum, kulturmidler, Den kulturelle skolesekken, Den kulturelle spaserstokken og saksbehandler spillemidler. I tillegg administrasjon og utleie av kulturhuset, svømmehall og flerbrukshall.

Personal.

Det er pr i dag 2,17 årsverk fordelt på 3 ansatte i enheten Kultur, stillingene er delt opp i forhold til ansvarsområde. Enhetsleder for kultur har en delt stilling mellom biblioteksjef og det resterende kulturfeltet. Den bibliotekansatte har ei stilling på 70% i biblioteket. Fritidsklubbleder 35% stilling. For offentlig svømming har det blitt opprettet et team av badevakter som rullerer, badevaktassistent i tillegg.

Kompetanse.

Til stillingene under kultur er fagkompetansen fordelt slik:

- Enhetsleder for kultur/biblioteksjef: fagutdannet (master i dokumentasjonsvitenskap), går på et lederutviklingsprogram for bibliotekledere i Troms, 2-årig (oppstart høst 2019)
- Bibliotekansatt: bibliotekfag, enkeltemne.
- Fritidsklubbleder: fagutdannet Barne- og ungdomsarbeider.
- Badevaktteam: alle er kvalifisert som badevakt gjennom kursing.
- Tekniker for lyd og lys: stillingen opphørt og tjenesten kjøpes ved behov.

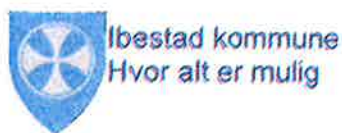
Bibliotek.

Ibestad folkebibliotek forholder seg til «Lov om folkebibliotek», «Regional bibliotekplan for Troms 2016-2027», «Regional bibliotekplan for Astafjordbibliotekene 2014-2020», «Rom for demokrati og dannelse. Nasjonal bibliotekstrategi 2020–2023».

Ibestad folkebibliotek har et tett samarbeid med Troms fylkesbibliotek, de leverer bibliotekets hjemmeside og arrangerer to årlige biblioteksjefmøter. Fylkesbiblioteket er en faglig ressurs som er med på å binde regionen sammen med felles kampanjer og kompetanseheving. Felles kampanjer i Troms er Samefolkets dag, Nasjonal bibliotekdag og Nordisk litteraturuke. Etter fylkessammenslåingen er Troms fylkesbibliotek beholdt som enhet.

Regionsamarbeidet for folkebibliotekene i Sør-Troms, SØT-Bibliotekan, har i 2020 hatt jevnlig digitale samarbeidsmøter.

Statistikk 2019 arrangement Ibestad folkebibliotek. Åpning av Bokåret 2019 i Kobbetjønnå med høytlesing og tale ved ordfører Dag Sigurd Brustind (tilskuere: 12). Til sammen tre forfatterbesøk; Ellen Thorsdalen, Heine Bakkeid og Tore Hay (tilskuere: 26). Samisk uke (uke 6) med blant annet formidling i regi av det samiske språksenteret i Lavangen, Ástávuona giellagoahtie (besøk: 110). Biblioteket samarbeidet med Bok- og kulturbussen om Nasjonal bibliotekdag (30.08.20) og hadde et arrangement på torget i Hamnvik (besøk: 59). «Grøss og gru!» ble arrangert i biblioteket med ansiktsmaling, tegnebord og høyttopplesing/historiefortelling 28.-30.oktober (besøk: 95). Ungdomsbokbad



13.november i biblioteket med forfatter Monika Steinholm, som ble bokbadet av tre elever fra 9.klasse ved Ibestad skole, boka var «Fuck verden» og hele ungdomstrinnet var tilskuere (publikum: 30).

To lesekampanjer ble avviklet i 2019; «Les for svingende!» for barn og «Troms leser nordnorsk» for voksne. I 2020 har biblioteket for første gang kjørt lesekampanjen «Sommerles» (en nasjonal lesekampanje) og skal arrangere bokfest i samarbeid med Bok- og kulturbussen 10.september.

Kulturfeltet ellers.

Friluftsliv, Ibestad kommune er medlem av Midtre Hålogaland friluftsråd og bidrar årlig til Naturlos (publikasjon for friluftaktiviteter i regionen). Kulturleder er kommunekontakt fra administrasjonen og samarbeidsmøter med friluftsrådet har blitt gjennomført digitalt i år.

Kulturutvalget ble opprettet i 2019 og erstatter kulturkomiteen. Mandatet er nytt og omfatter arbeidsfelt som tildeling av kulturmidler, kulturminner, kulturpris og 17.mai. Kulturleder deltar fast i møter i Kulturutvalget, Oppvekst stiller med sekretær.

17.mai i 2020 har vært spesiell og veldig annerledes. 17.mai-komiteen bestod av leder for kulturutvalget (leder av komiteen), ordfører, to representanter fra ungdomsrådet, en representant fra eldrerådet og kulturleder. Samarbeidsparter var ungdomsrådet og en representant for Andørja. Feiringen ble markert både fysisk og digitalt på selve dagen. Arrangement i regi av komiteen var som følger; flaggheising, kransenedlegging, bilkortesje, saluttering, allsang, Kahoot, Minecraft (bygging av Ibestad), flaggjakt, forhåndsinnspilte taler og gudstjeneste. Det har blitt opprettet en egen Youtube-kanal for Ibestad kommune, der kan man se talene og gudstjenesten. Ibestad fotoklubb ble hyrt inn for å dokumentere feiringen i hele kommunen. Alt produsert for 17.mai 2020 (program, taler og annet) er lagt ut på kommunens hjemmesider på eget område.

Administrasjon av kulturhuset innebærer å tilrettelegge for aktiviteter og for de forskjellige aktørene. I 2019 var det full aktivitet med faste brukere som ILL, Ibestad hornmusikk, Gladdans, Ibestad skole, barnehagen, revygruppa Kvæsmehole, bofelleskapet, Ibestad kommune og eksterne. Aktivitetene vanligvis er kroppsøving, svømming, folkehelse, fotballtrening, øving for hornmusikk og dans, lavterskeltilbudet Barnegym, tegneklubben, besøk fra Den kulturelle skolesekken, Den kulturelle spaserstokken og Bygdekinoen, kurs, møter, arrangement og opptredener. I 2020 ble alt stengt da myndighetene satte i gang tiltak for å stoppe spredningen av korona. Det eneste som fremdeles var i drift var biblioteket med et digitalt tilbud for befolkningen.

Medarbeiderskap/HMS.

Det er en liten stab i kulturenheten som har sine arbeidsplasser relativt spredt. Godt samarbeid, jevnlig møter og god kommunikasjon er viktig. Det jobbes med å innføre rutiner for faste møtepunkt mellom medarbeiderne og kulturleder. Jobbene som utføres er ikke i seg selv farlige eller særlig belastende fysisk, men arbeidspress og arbeidstider utenom det vanlige kan være en utfordring. Gjennom utleie av kulturhuset og flerbrukshallen kreves det at HMS er ivaretatt for brukernes del.



BTI.

Dette er en viktig faktor for kulturenheten. Kulturhuset, flerbrukshallen, svømmehallen, biblioteket og lokalene til fritidsklubben er møtesteder der barn og unge blir sett av ansvarlig voksne. En del av det som foregår i fritiden fanges ikke opp på samme måte som i skole og barnehage, derfor er det ekstra viktig at det finnes en bevissthet og et system for å fange opp problemer på disse arenaene. Kulturleder deltar fast i BTI-team.

Plan.

Bibliotek: *Regional bibliotekplan for Astafjordbibliotekene 2014-2020, og Regional bibliotekplan for Troms 2017-2028.*

Idrett: *Ibestads kommunes plan for idrett, idrettsanlegg, fysisk aktivitet og friluftsliv 2014-2025* kom i 2014.

Kultur: For øyeblikket finnes det ikke en samlet plan for kultur. Den forrige kulturplanen for Ibestad kommune, 2007-2010, hadde slagordet «våger å satse på kultur» og omfattet hele kulturfeltet, inkludert bibliotek, idrett og kulturminner. I denne planen beskrives hovedmål og utfordringer for kultur. I dag er det nok mange av de samme problemstillingene man står overfor og mye kan videreføres i arbeidet framover.

Kulturminner: samarbeidspartnere er kulturkomiteen, Tromsfylkeskommune, Sør-Troms museum og Ibestad historielag. KIK, kulturminnekompetanse i kommunene, er et prosjekt satt i gang av Riksantikvaren og drives videre på fylkesnivå inn mot kommunene. Ibestad ble med i 2014 første gang og gjenopptok arbeidet i 2017. Etter at arbeidet hadde fått faste rammer og kultur samarbeidet med PNU, har ressursen på PNU blitt borte. Ferdigstilling av kulturminneplan i utgangspunktet planlagt til høst 2020, men må nå antakeligvis utsettes til vår 2021.

Rullering av plan for idrett og kultur skal gjennomføres.

Økonomi.

Kultur har begrenset med ressurser for å gjøre en viktig og omfattende jobb. Budsjetten har vært i balanse de siste 4 årene.

Fremtidig kultur i Ibestad.

Mye av det som til vanlig skjer på kulturfeltet og kulturhuset har blitt begrenset av korona. Det jobbes hele tiden med smitteverntiltak og åpningen opp av aktiviteter igjen. Biblioteket åpnet rett før sommerferien, Bygdekinoen har i høst hatt sin første visning siden nedstengingen, og private arrangement har blitt gjennomført. Ibestad skole brukte i vår store deler av kulturhuset til undervisning, i høst bruker de fremdeles deler av kulturhuset til møter som krever mer areal enn det skolen selv har til rådighet.

Samarbeid med andre aktører blir enda viktigere i tiden framover og prioriteringer i bruk av kulturhuset må til. Kultur samarbeider lokalt med Ibestad Frivilligsentral, Ibestad skole, Kulturskolen, barnehagen, HSO, PNU, ungdomsrådet, kulturutvalget, frisklivskoordinator, Ibestad historielag, Ibestad



Ibestad kommune
Hvor alt er mulig

fotoklubb, og andre frivillige. Samarbeidspartnere utenfor kommunen er Troms og Finnmark fylke, SØT-Bibliotekan, Midtre Hålogaland friluftsråd, Sør-Troms museum.

Stillingen som badevakt var vakant høst 2019 og offentlig svømming ble gjenåpnet i begynnelsen av 2020 med et nyetablert team av badevakter. Ordningen med et badevaktteam, i lag med en badevaktassistent, var med på å gjøre driften av offentlig svømming mer stabil. Planlagt oppfølging er årlig kursing av badevaktteamet og badevaktassistent.

Drift av fritidsklubbene i vår under korona hadde et opphold og ble senere gjenopptatt i digital form. Dette blir videreutviklet i høst, der man også ønsker tilrettelagt aktivitet i klubblokalene med smitteverntiltak. Fritidsklubben i Hamnvik skal flytte inn i nye lokaler i forbindelse med ny lokasjon av rådhuset i den gamle ungdomsskolefløya. Ny fritidsklubleder, korona og nye lokaler vil ha stor betydning for tilbudet til brukerne av fritidsklubben høst 2020.

Barneverntjenesten.

I Prop 73 L om endringer i barnevernloven var det et forslag om å lovfeste et krav om årlig tilstandsrapportering om barnevernet til kommunestyret. Dette forslaget var på høring i 2019, og innspillene var i all hovedsak positive. Våren 2020 ble Prop 84 L (2019-2020) lagt frem for Stortinget. Her ble forslaget om tilstandsrapportering gjentatt og spesifisert. Dette forslaget ble vedtatt med virkning fra 1. januar 2021.

Barneverntjenesten i Ibestad ønsker allerede nå å inngi en tilstandsrapport etter mal fra Bufdir slik at kommunestyret er orientert om tilstanden i vår kommune.

1. Oppsummering av situasjonen

Barneverntjenesten i Ibestad har pr 28.09.20 27 barn som har tiltak fra barneverntjenesten. Av disse er det 14 som tilhører bofellesskapet og som i hovedsak følges opp av ansatte der. Alle bosatte i bofellesskapet har vedtak etter barnevernlovens § 4-4.

Ibestad kommune har 4 barn som bor i fosterhjem. Ingen av disse bor i Ibestad kommune. Det medfører at ansatte må reise for å følge opp disse.

2. Om barnevern

Barnevernloven skal sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Loven skal bidra til at barn og unge møtes med trygghet, kjærlighet og forståelse og at alle barn og unge får gode og trygge oppvekstsvilkår. (bvl §1)

Kommunen er ansvarlig for å utføre de oppgaver etter loven som ikke er lagt til et statlig organ. Kommunen skal ha internkontroll for å sikre at kommunen utfører oppgavene sine i samsvar med krav fastsatt i lov eller i samsvar med lov. Kommunen må kunne gjøre rede for hvordan den oppfyller kravet til internkontroll. Departementet kan i forskrift gi nærmere bestemmelser om internkontroll.

Kommunestyret kan beslutte at oppgaver som følger av denne loven skal legges til et folkevalgt organ. Dette organet, som ikke kan være kommunestyret, skal ved behandling av klientsaker ha 5 medlemmer. I hver kommune skal det være en administrasjon med en leder som har ansvar for oppgaver etter denne loven.

Administrasjonen skal utføre det daglige løpende arbeid, herunder

- a) gi råd og veiledning,
- b) treffe vedtak i henhold til loven, eventuelt innstille til vedtak, jf. tredje ledd,
- c) forberede saker for behandling i fylkesnemnda,
- d) iverksette og følge opp tiltak.

Kommunen har ansvaret for nødvendig opplæring av barneverntjenestens personell. Personalet er forpliktet til å delta i opplæring som blir bestemt,



og som anses nødvendig for å holde deres kvalifikasjoner ved like. Kongen kan gi forskrifter om opplæring.

3. Presentasjon av virksomheten

Barneverntjenesten er organisert som en egen enhet i oppvekstetaten.

Myndigheten til å fatte vedtak er direkte delegert til barnevernleder.

Vi er tre ansatte, 2,1 årsverk.

Vi samarbeider med Dyrøy, Sørreisa, Målselv, Bardu, Gratangen-Lavangen og Salangen om akuttberedskap

ettermiddag/helg/høytidsdager. Ibestad har beredskap som etter barnetall utgjør 4 uker pr år.

4. Temaområder

4.1 Bakgrunnsinformasjon/demografi

Ibestad kommune har pr 01.01.2019 257 barn i alderen 0-19 år.

Barneverntjenesten har flere tiltak inne for barn fra lavinntektsfamilier, særlig er det aktuelt å dekke barnehage, sfo og fritidsaktiviteter.

4.2 Meldinger

Hittil i 2020 er det kommet inn 23 meldinger, mot 22 hele 2019. Dette er naturlige svingninger. I tallene er det også søknader om bistand fra familier som sliter.

4.3 Undersøkelser

Barneverntjenesten har hittil i år gjennomført 23 undersøkelser, mot 22 i hele 2019.

4.4 Tiltak

Barneverntjenesten har mulighet for iverksettelse av ulike tiltak:

- Fosterhjem
- Institusjonsplassering
- Råd og veiledning
- Barnesamtaler
- Cos-P veiledning
- PMTO – i samarbeid med PP-tjenesten i Harstad
- Dekning av SFO/barnehage
- Deltakelse i ansvarsgrupper
- Koordinator
- Psykisk helsehjelp, BUP
- Avlastning
- Økonomisk støtte
- Hybel med oppfølging*
- Bofellesskap*

* = tiltak som stort sett er i regi av bofellesskapet

I tillegg gjør vi tid om anna innkjøp av utredninger i vanskelige saker

4.5 Fosterhjem

Vi har for tiden 4 fosterhjem. I startfasen og i overganger mellom omsorgssituasjoner er det ofte tidkrevende arbeid. Barneverntjenesten er pliktig til å følge opp fosterhjemmet og barnet etter behov og det skal gjennomføres minst fire fosterhjemsbesøk pr år. Ut over dette kommer deltakelser i ansvarsgrupper, veiledning og tilrettelegging av avlastning

4.6 Ettervern

Det er ingen barn som har vært under omsorg fra Ibestad kommune som nå er under ettervern. Imidlertid er det flere av ungdommene som har vært tilknyttet bofellesskapet som enda har tiltak fra tjenesten, det er tiltak som økonomisk tilskudd, bolig med oppfølging og råd og veiledning etter behov.

4.7 Kvalitet

Det har vært gjennomført en forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten. I denne revisjonen kommer det frem at barneverntjenesten har svakheter og mangler i sin organisering av arbeidet.

Barneverntjenesten har ikke gjennomført noen brukerundersøkelser, dette er noe vi ønsker å få til. Vi forsøker i alle saker å snakke med barna det gjelder alt etter alder og utvikling ellers. Barnevernlovens §1-6 omfatter barnas rett til medvirkning.

Vi har et lovkrav om internkontroll. Vårt internkontrollsystem er ikke fullverdig. Vi har ett ønske om å få tilstrekkelig med ressurser slik at dette arbeidet kan ferdigstilles.

4.8 Bemanning og kompetanse

Det er 3 ansatte med ulik kompetanse i tjenesten. 2,1 årsverk.

Utdanningsbakgrunn; vernepleier, barnehagelærer og sosiolog. Alle har relevante etter og videreutdanninger.

Det er 15,7 barn med undersøkelser per årsverk, i sammenlignbare kommuner er det 13,7

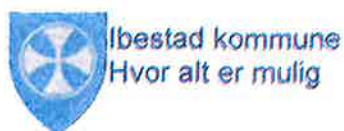
Det har vært litt turnover det siste året, men det har vært stor stabilitet i tjenesten. Det er lite sykefravær.

4.9 Økonomi

Ibestad kommune har nokså høye utgifter på barnevernsområdet, men dette har også sammenheng med at alle utgifter som er knyttet til kapittel 292 bofellesskapet er utgiftsført på kostra-art 252, barn under omsorg. Netto driftsutgifter ligger litt over sammenlignbare kommuner.

5. Samarbeid med andre sektorer

Samordning og samarbeid er essensielt for å gi barn og familier rett hjelp til rett tid. Alle tjenestene har et selvstendig ansvar for å gi den hjelpen de er pliktige til etter regelverket. Et av barnevernets nasjonale kvalitetsmål er at innsatsen skal være samordnet og preget av kontinuitet. Samordning og samarbeid innebærer å koordinere «hvem som gjør hva», sørge for at de ulike tjenestene jobber mot samme mål og at nødvendig og



tilstrekkelig informasjon deles mellom tjenestene for å hjelpe barnet best mulig.

Barneverntjenesten har godt samarbeid med de andre enhetene i kommunen både når det gjelder enkeltsaker og i det generelle arbeidet. Imidlertid mangler vi formaliserte samarbeidsavtaler og grenseoppganger på hvem som gjør hva i de saker der flere lovverk kan komme til anvendelse. Det er ett mål å få dette i orden i løpet av 2020.

5.1 Forebyggende arbeid

I forslaget til ny barnevernslov foreslår departementet å lovfeste et krav om at kommunestyret selv skal vedta en plan for kommunens arbeid for å forebygge omsorgssvikt og atferdsproblemer.

Dette vil være et viktig verktøy for å sikre forpliktelse til og systematisk innsats for å legge til rette for helhetlige tjenester til barn og unge.

Departementet foreslår at planen skal inneholde en beskrivelse av overordnede mål og strategier for det helhetlige tjenestetilbudet, hvordan ansvaret skal fordeles mellom etatene, hvordan oppgaveløsningen skal organiseres og hvordan ulike etater skal samarbeide.

Barneverntjenesten i Ibestad ser betydningen av ett slikt arbeid, og ønsker oppstart av dette velkommen. Vi har til formål å bidra i dette med vår erfaring og kompetanse.

6. utfordringsbildet

Vi ser at vi fremdeles kommer for sent inn i saker. Vi ser at når vi kommer inn i saker og innhenter opplysninger så har barn hatt utfordringer lenge. Barneverntjenesten i Ibestad har over tid hatt begrensa ressurser. Vi har ridd av stormene og sørget for at de meldinger som har kommet inn har blitt behandlet og at undersøkelsene i hovedsak har blitt behandlet innafør frist.

Arbeidet med planer, forebyggende tiltak og med samarbeid med andre etater og frivillige organisasjoner har ikke blitt slik som vi ønsket det og som det er lagt opp til i barnevernloven. Vel to årsverk skal ivareta alle oppgaver og da må det prioriteres hardt.

Ny barnevernlov stiller nye krav til oss, særlig gjelder dette på å rekruttere og følge opp fosterhjem. Vi har etablert ett samarbeid med Sør- og Midt-Tromskommunene som vi også tenker kan innebefatte dette arbeidet.

Barneverntjenesten er med i et interkommunalt utredningsarbeid knyttet til mulig interkommunalt samarbeid. Dette er med kommunene i Sør- og Midt-Troms. Vi er i startfasen av dette og vet ikke hvor vi lander. I tillegg kan det være aktuelt å opprette kontakt mot Harstad for slik å få innspill på hva som er mulig i et eventuelt samarbeid den veien

7. Innsatsområder og tiltak

Barneverntjenesten ønsker å etablere samarbeidsavtaler med aktuelle samarbeidsparter for slik å sikre at vi har klare ansvarlinjer for arbeidet vårt. Vi ønsker videre å være godt rustet til de oppgaver som møter oss nå og inn i fremtiden. Av den grunn ønsker vi å ha et søkelys

på å etablere gode rutiner for arbeidet vårt. Vi velger å dele opp våre innsatsområder slik:

1. Klientrettet arbeid
 - a. Arbeid med meldinger og undersøkelser
 - b. Tiltaksarbeid
 - c. Oppfølging av omsorgssaker
2. Administrativt arbeid
 - a. Internkontroll
 - b. Samarbeid med andre offentlige instanser
 - c. Samarbeid med frivillige organisasjoner

Vi har et kontinuerlig søkelys på å overholde frister i forhold til meldinger og undersøkelser. Når det gjelder tiltakene våre så er det ett mål at alle skal få tiltaksplan samtidig med vedtakene og at disse skal evalueres fortløpende.

På det administrative området så har vi som mål å etablere et fullverdig internkontrollsystem samt å etablere samarbeidsavtaler med offentlige og private instanser/organisasjoner.

Bofellesskap for enslige mindreårige

Ibestad bofellesskap ble etablert i 2010. De første barna ble bosatt 15.12.2010.

Det pågår en gradvis nedbygging av enheten.

Alle ungdommene har vedtak etter barnevernlovens § 4-4. jf. §3-4.

Personal.

Det er etablert felles ledelse av bofellesskap og barnevern. Barnevernleder har slik om lag 60 % av sitt arbeid i barnevernet og resterende i bofellesskapet.

Det er 8 ansatte i Ibestad bofellesskap, 8 årsverk.

Kompetanse.

Det har vært lagt vekt på at de ansatte som skal være i tjenesten skal ha nødvendig kompetanse. Vi har særlig lagt vekt på det i den nedbemanning som skjer.

Aktivitet.

Samfunnet endrer våre forutsetninger og ungdommene utvikler seg, og bofellesskapet må endres i takt med dette. Bofellesskapet har ett søkelys på tidlig innsats, særlig gjelder dette i forhold til psykisk helse. Det er etablert et tett og godt samarbeid med BUP på Sjøvegan. BUP gir veiledning til personalet og hjelp til beboere til å håndtere traumer og andre psykiske belastninger.

Bofellesskapet har som mål å gjøre ungdommene klare for en selvstendig og integrert voksentilværelse i Norge. Dette gjøres gjennom ett daglig målrettet arbeid der trygghet og omsorg står i fokus.

Av de ungdommene som til nå er utskrevet fra bofellesskapet er de fleste under utdanning eller er i arbeid.

Medarbeiderskap/HMS.

Ibestad bofellesskap jobber aktivt for å unngå sykemeldinger. Det er gode muligheter for tilrettelegging slik at man unngår tunge løft og vanskelige situasjoner over tid.

Framtidig bofellesskap i Ibestad.

Vi har hatt som mål å opprettholde vår tjeneste på dagens nivå.

Det viser seg ikke å være mulig på grunn av at det ikke vil bli bosatt flere enslige mindreårige flyktninger i Ibestad og derfor nedbemannes



tjenesten. I juli 2019 ble bofellesskapet redusert med 6 årsverk og i juli 2020 redusert med 7,9 årsverk.

Økonomi.

Tilskuddene vi får er avhengig av antall bosatte, alder og år for bosetting. Det betyr at inntektene kan variere fra år til år.

Bofellesskapet har rutiner i forhold til innkjøp av klær og utstyr til ungdommene.

Med bakgrunn i reduksjon av antall bosatte vil det bli en ytterligere reduksjon i overføringene fra staten i 2021. Dette innebærer at driften må reduseres og at det ikke kan forventes overskudd fra driften.

Tidlig innsats.

Ibestad bofellesskap gjør løpende vurderinger av ungdommenes behov.

Tverrfaglig samhandling/BTI.

Det er etablert gode samarbeidsrutiner mellom bofellesskapet og de vi naturlig skal samhandle med: barnevern, politi, skole, BUP og lokal helsetjeneste. Bofellesskapet er representert i arbeidsutvalget til politirådet.

Bofellesskapet har synliggjort dette arbeidet i årshjul for tjenesten.



Barnehage

Barnehagen utgjør første fase i barns organiserte opplæringsløp og er en viktig arena for god barndom her og nå. Barnehagen skal i samarbeid og forståelse med hjemmet ivareta barnas behov for omsorg og lek, og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling. Barn i barnehagen skal få utvikle seg i trygge og stimulerende omgivelser, finne venner, leke og lære. Personalet og deres kompetanse er den viktigste enkeltfaktoren for at barn skal trives og utvikle seg i barnehagen.

Barnehagen skal la barns lærelyst og potensial møtes i et miljø preget av trygghet, inkludering og lek. Høy kvalitet på tilbudet er viktig for at barn skal få en god barndom, og at tilbudet skal være helsefremmende, forebyggende og bidra til å utjevne sosiale forskjeller.

Barnehagene i Ibestad bruker foreldreundersøkelsen som et grunnlag og måleverktøy for å utvikle barnehagen. I forbindelse med satsning på relasjonskompetanse har vi tatt tak i foreldreundersøkelsen og sett at vi har en noe lavere score på hente-/bringe situasjonen i barnehagen. Dette ønsker vi å bli bedre på, og bruker det som en problemstilling i jobben med relasjonskompetanse. I dette arbeidet samarbeider vi med UIT.

Vi har mange tidstyver i hverdagen i barnehagen, noen av de som krever mest og stjeler mest fra voksentettheten med barna er matlaging, handling, fylle og tømme oppvaskmaskinen, tørke og vaske bord og stoler for hvert måltid, samt andre oppgaver i denne kategorien. Å ha en kjøkkenassistent ville avhjelpe stort i hverdagen for barnehagene.

Foreldrebetaling

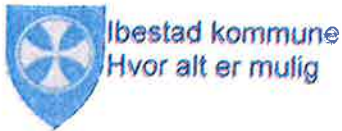
Foreldre skal ikke betale mer enn maksprisen for en barnehageplass, og det er Stortinget som fastsetter makspris. Ibestad kommune har ikke makspris for tiden. I tillegg kommer betaling for kost. Det er innført moderasjonsordninger innenfor foreldrebetaling, søskenmoderasjon og redusert foreldrebetaling. Søskenreduksjon er 50 % for det andre barnet og 50 % for det tredje eller flere barn. Hvis maksprisen er høyere enn 6 prosent av den samlede inntekten til husholdningen, skal familier som søker, innvilges redusert foreldrebetaling.

Bemanning og kompetanse

Kvaliteten på det som foregår til daglig i barnehagen er avgjørende for hvordan barnehagen påvirker barnets trivsel og utvikling – her er forskningen sammenfallende. Særlig viktig er kvaliteten på relasjonene og samhandlingen mellom voksne og barn og barna imellom.

Kompetanse som kvalitetsfaktor

Barnehager som arbeider systematisk og kunnskapsbasert og har personale med god kompetanse, legger grunnlag for gode relasjoner både



mellom voksne og barn, mellom barn og for høy kvalitet på samspill og innhold.

I strategien *Kompetanse for framtidens barnehage 2014- 2020* er det utarbeidet et system for kompetanseutvikling. Barnehageeier har det primære ansvaret for kompetanseutvikling for sine ansatte og har derfor to viktige roller for kompetanseutvikling i egne barnehager. Det ene er at eier skal motivere og legge til rette for etter- og videreutdanning for personalet og det andre er å drive en ansettelsespolitikk som styrker barnehagens samlede kompetanse.

Det betyr at barnehagene er opptatt av å styrke barnehagens samlede kompetanse. Andel ansatte i barnehagene med pedagogisk utdanning er 33 % og andel ansatte med barne- og ungdomsarbeiderfag er 44 %.

Kvalitet

Målet for kvalitetsarbeidet i barnehagesektoren er barns trivsel og utvikling. Dette målet er uttrykt i barnehageloven (§1 Formålsparagraf) og rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver

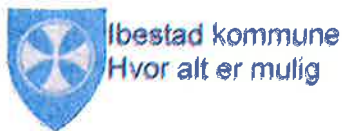
Regjeringen har klare ambisjoner om å utvikle innholdet i barnehagetilbudet slik at alle barn får et tilbud av god kvalitet. Foreldre skal føle seg trygge på at barna deres har det godt i barnehagen.

Forskning viser at kvaliteten i den direkte samhandlingen mellom barn og voksne er av avgjørende betydning for barns utvikling og psykiske helse. I år vil derfor relasjonskompetanse som verktøy vært et satsingsområde.

I arbeidet med relasjons kompetanse - vennskap og deltakelse vil det også være et klart søkelys på forebygging, avdekking og håndtering av overgrep, krenkelser og mobbing.

Samarbeid med foresatte står sentralt i det miljøskapende og mobbeforebyggende arbeidet i barnehagene. Aktiv medvirkning og godt samarbeid med foresatte er avgjørende dersom mobbing oppstår. Alle barn og unge har rett til en oppvekst og et læringsmiljø uten mobbing. FNs Barnekonvensjon slår fast at barn og unge har rett til utvikling, medvirkning, ikkediskriminering, omsorg, beskyttelse og selvrealisering. Mobbing svekker disse rettighetene.

Barnehagens arbeid skal planlegges og vurderes. Det betyr at det pedagogiske arbeidet skal beskrives, analyseres og fortolkes ut fra barnehagens planer, barnehageloven og rammeplanen. Vurderingsarbeidet i den enkelte barnehage må bygge på refleksjon og diskusjon som hele personalgruppa er involvert i. Kvalitetsvurdering er



viktig for å utvikle barnehagen som organisasjon og er en forutsetning for kvalitetsutvikling.

Ledelse

Styrer/daglig leder har ansvar for å lede hele barnehagens virksomhet og har en viktig rolle for utvikling og oppfølging av det pedagogiske arbeidet, foreldresamarbeid og personalansvar. God ledelse i barnehagen er viktig for å kunne utvikle og sikre likeverdig og høy kvalitet, i alle barnehager. Som pedagogisk samfunnsinstitusjon må barnehagen være i endring og utvikling. Lederutdanning for styrere er viktig for den videre utviklingen av barnehagene (Utdanningsdirektoratet).

Pedagogisk bemanning

Fra 01.08.2018 trådte Forskrift om pedagogisk bemanning og dispensasjon i kraft. Bestemmelsen skal sikre barnehagene en forsvarlig pedagogisk bemanning. Barnehagen skal ha minst én pedagogisk leder per syv barn under tre år og én pedagogisk leder per 14 barn over tre år. Ett barn til utløser krav om en ny fulltidsstilling som pedagogisk leder.

Grunnbemanning

Fra 01.08.2018 trådte Lov om barnehage § 18 Grunnbemanning i kraft. Forskrift om overgangsregler til loven åpner for at barnehageeier kan benytte perioden frem til 01.08. 2019 til å oppfylle kravet til grunnbemanning. Bestemmelsen sier at bemanningen må være tilstrekkelig til at personalet kan drive en tilfredsstillende pedagogisk virksomhet. Barnehagen skal minst ha én ansatt per tre barn når barna er under tre år og én ansatt per seks barn når barna er over tre år. Bemanningsnormen gjelder for barnehagen i sin helhet, og barnehagen kan beregne prosentvise stillinger ut ifra antall barn.

Menn i barnehage

Pr i dag er andel ansatte menn i barnehagene på landsbasis 9,8 %, mens det i Ibestad ligger på 20 %. Selv om Ibestad ligger litt over landsgjennomsnittet så er det viktig å fortsatt ha et søkelys på kjønns sammensetning blant personalet i barnehagene.

Foreldreundersøkelsen

Barnehagene i Ibestad skal sikre samarbeid med hjemmet og tilrettelegge for at foresatte er aktive samarbeidspartnere. Barnehagene vektlegger daglig dialog med foreldre gjennom hente- og bringesituasjonen og foreldre mottar månedsplaner for nærmere beskrivelse av jobbingen. Barnehagene bruker Mykid som et digitalt verktøy for informasjon og samarbeid med foreldrene.

Den nasjonale foreldreundersøkelsen ble tilgjengelig i 2016. Resultatene fra foreldreundersøkelsen brukes av barnehagen og barnehageeier som en hjelp til å vurdere og utvikle barnehagetilbudet, og barnehagen kan bruke resultatene i dialogen med foreldrene. Foreldreundersøkelsen er først og



fremst et verktøy for den enkelte barnehage, men gir også viktig informasjon om foreldrenes opplevelse av barnehagetilbudet på nasjonalt nivå. På alle spørsmål svarer foreldrene på en skala fra 1-5 der 1 er dårligst og 5 er best. Man kan også svare «vet ikke».

Personalet

13,1 årsverk fordelt på 15 personer. 9 personer går i 100% stillinger, inkludert styrer, resten har deltidsstillinger

Fakta pr 18.08.2020:

Antall barn totalt 0 – 6 år – Plasser pr. barnehage	9 Ånstad, 27 Hamnvik	11 plasser, 35 plasser
Antall styrere og pedagogiske ledere (5 stillinger totalt)	1,6 Ånstad 3 Hamnvik + styrer fordelt på barnehagene	
Antall barnehagelærere, etter ny norm	0 Ånstad 0 Hamnvik	
Andel styrer og pedagog med midlertidig dispensasjon	0 0	
Andel ped ledere med godkjent utdanning	1,6 årsverk i Ånstad 3 årsverk i Hamnvik	
Andel barn i barnehagene med annen bakgrunn enn etnisk norsk	Ca. 11% i Hamnvik 0% i Ånstad	
Antall barn med behov for ekstra ressurs (utenom fremmedspråk)	0 Ånstad 0 Hamnvik	
Antall fagarbeidere med barnehagefaglig utdanning	1,4 årsverk Ånstad 4,7 årsverk Hamnvik	1,4 mangler i Hamnvik

Tverrfaglige samarbeid/BTI

Å skape helhetlige oppvekstvilkår for barn forutsetter et godt samarbeid og en felles retning for de ulike tjenesteområdene og kompetansemiljøene i kommunen. I Ibestad skal barn oppleve helhet og sammenheng i sin faglige og sosiale utvikling, og vi mener at det handler om omsorg, danning, lek og læring.

Barnehageloven understreker at barnehagens arbeid skal foregå i nær forståelse og samarbeid med barnas hjem. Et godt foreldresamarbeid er derfor viktig for å skape helhet og sammenheng i barns hverdag. Noen barn har tjenester fra ulike tjenesteområder og for at tiltak skal være koordinert og tilpasset det enkelte barn på best mulig måte er et godt tverrfaglig samarbeid en forutsetning.



I Ibestad jobber vi med BTI, bedre tverrfaglig innstas. Vi har et BTI barnehageteam for små barn og familier med barn i barnehagen.

Overgangen – oppstart i barnehage og overganger innad i barnehagen

Barnehagen skal i samarbeid med foreldrene legge til rette for at barnet får en trygg og god start i barnehagen. Personalet skal sørge for tett oppfølging den første tiden slik at barnet opplever tilhørighet og trygghet til å leke, utforske og lære. Overganger skjer også innad i barnehagen, og personalet skal sørge for at barn og foreldre får tid og rom til å bli kjent med barna og personalet når de bytter barnegruppe.

Overgang barnehage - skole

Barnehagen utgjør første fase i barns organiserte opplæringsløp. Her legges et viktig grunnlag for at barn skal lykkes ved inngangen til de første skoleårene. Barn i barnehagen skal få opplevelser, erfaringer og kunnskap som gjør at de kan begynne på skolen med trygghet, nysgjerrighet og tro på egen mestring. Overgangen mellom barnehage og skole er vesentlig for at den enkelte skal få oppleve helhet og sammenheng i sin faglige og sosiale utvikling.

Barna skal ta avskjed med barnehagen på en god måte, glede seg til å begynne på skolen og oppleve at det er sammenheng mellom barnehage og skole.

Tilsyn

Lovpålagt kommunalt tilsyn gjøres i samarbeid med Gratangen. Det er gjennomført tre slike tilsyn de siste årene. Det er ikke avdekket lovbrudd, men anbefalinger fra tilsynet brukes i barnehagenes forbedringsarbeid. Internkontroll system er under arbeid.

Fakta fra Udir/barnehagefakta.no

Ånstad:
2017



2018





Ibestad kommune
Hvor alt er mulig

2019



4,6



5,2

2017



Årstad barnehage



Ibestad kommune

✓ Barnehagen oppfylte pedagognormen per 15.12.2017

2018



Årstad barnehage



Ibestad kommune

Barnehagen oppfylte ikke pedagognormen per 15.12.2018

2019



8,8



18,9

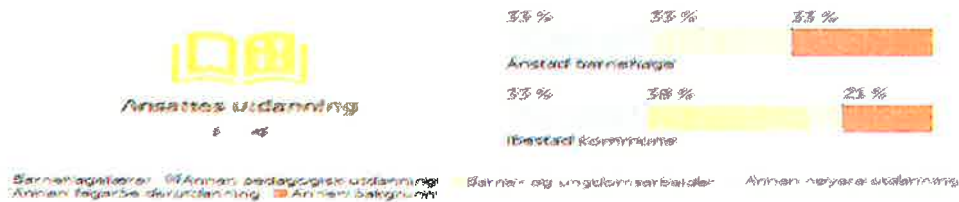
✓ Barnehagen oppfylte pedagognormen per 15.12.2019



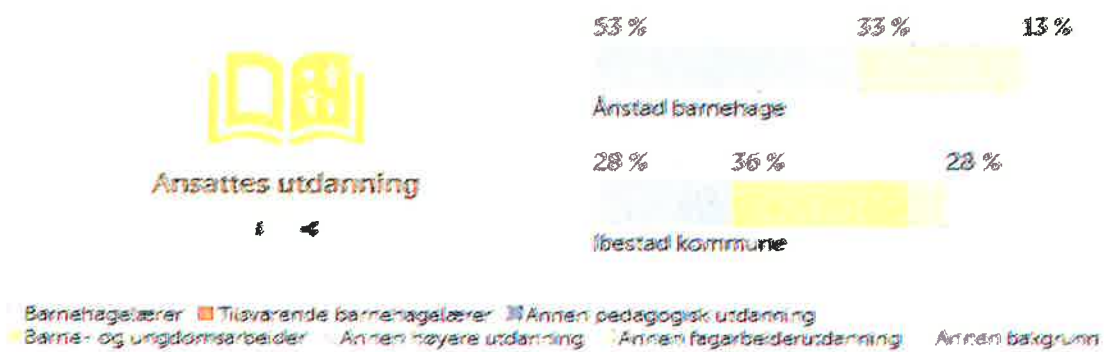
2017:



2018



2019



Foreldretilfredshet: 2017





Ibestad kommune
Hvor alt er mulig

2018



Ute- og innemiljø



Barnets utvikling



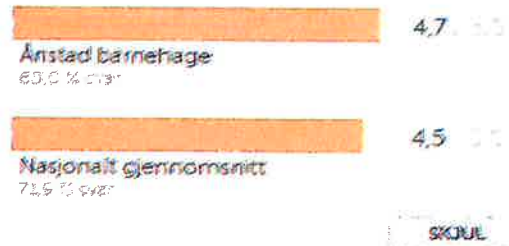
Informasjon



Barnets trivsel



2019



Ute- og innemiljø



Barnets utvikling



Informasjon



Barnets trivsel





Ibestad kommune

Hvor alt er mulig

Hamnvik

2017:



4,1



4,5

2018



5,4



5,4

2019

2017:



Hamnvik barnehage

Ibestad kommune

Barnehagen oppfylte pedagognormen med
dispensasjon per 15.12.2017

2018



Hamnvik barnehage

Ibestad kommune

Barnehagen oppfylte ikke pedagognormen per
15.12.2018

2019



27,0

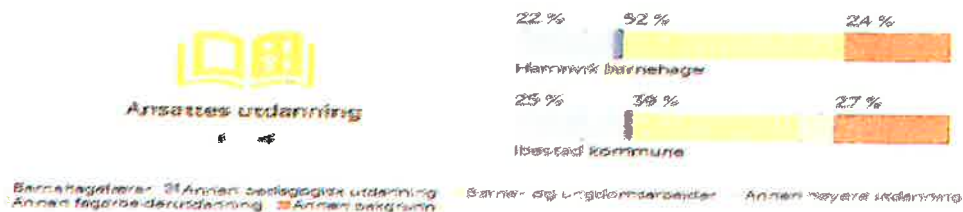


18,9

Barnehagen oppfylte pedagognormen med
dispensasjon per 15.12.2019



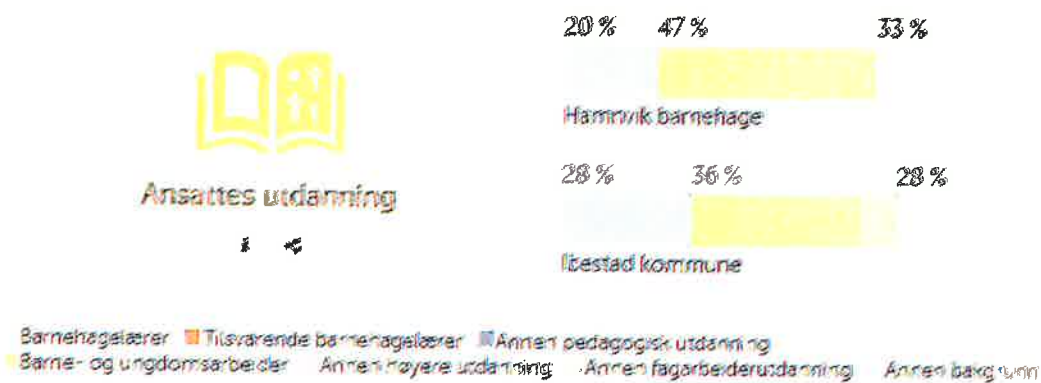
2017:



2018



2019



Foreldretilfredshet: 2017





Ibestad kommune
Hvor alt er mulig

2018



Hamnvik barnehage
52,0 % svar

3,8 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt
79,7 % svar

4,5 5,0

SKJUL

Ute- og innemiljø

Hamnvik barnehage 3,4 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,1 5,0

Barnets utvikling

Hamnvik barnehage 4,1 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,6 5,0

Informasjon

Hamnvik barnehage 3,4 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,2 5,0

Barnets trivsel

Hamnvik barnehage 4,4 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,7 5,0

2019



Hamnvik barnehage
59,7 % svar

4,0 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt
73,6 % svar

4,5 5,0

SKJUL

Ute- og innemiljø

Hamnvik barnehage 3,7 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,1 5,0

Barnets utvikling

Hamnvik barnehage 4,3 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,6 5,0

Informasjon

Hamnvik barnehage 4,0 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,3 5,0

Barnets trivsel

Hamnvik barnehage 4,6 5,0

Nasjonalt gjennomsnitt 4,7 5,0

Skole

En tilstandsrapport har som mål å bidra til større oppmerksomhet om kvaliteten på opplæringa. Det er ment at den skal være et utgangspunkt for dialog, drøfting og planlegging av arbeidet med kvalitetsutvikling i Ibestad skole.

I rapporten vil det både framkomme tallmateriale og fortellinger, og innholdet skal være en analyse av tilstanden i Ibestad skole.

Rapporten bør inngå i det ordinære plan-, budsjett- og rapporteringsarbeidet hos skoleeier og legge grunnlaget for vedtak om prioriteringer.

Hovedpunkter i tilstandsrapporten

Skolen har ikke nådd skoleeiers målsetting bl.a. med hensyn resultater på nasjonale prøver. Arbeidet med å finne ut hvorfor det er slik, er iverksatt. Data fra kartleggingsundersøkelsen ved siden av data fra nasjonale prøver, elevundersøkelsen, grunnskolepoeng og eksamensresultater danner grunnlaget for analysene.

Deler av innsamlet data presenteres (deler av tallmaterialet unntas offentlighet pga personvern). Innledende analyser av datagrunnlaget presenteres. På bakgrunn av analysene av innsamlet data er det iverksatt tiltak.

Skoleåret 2019/2020 ble et år for historiebøkene.

Midt i mars ble skolen stengt pga **korona-viruset**. I løpet av få timer ble det fullstendig omlegging av undervisningen, fra å foregå i klasserom med fysisk oppmøte, til å være fullstendig digital, via internett hvor alle, både undervisningspersonale og elever, satt hjemme. Det digitale klasserommet var et faktum. Læringskurven var bratt for alle, men dette ble gjennomført på en god måte, både av personale og elever.

Skolens samfunnsrolle

Skolen har en avgjørende rolle for barns læring, omsorg og utvikling. Barn og unge har rett og plikt til grunnskoleopplæring når det er sannsynlig at de skal være i Norge i mer enn tre måneder. Både FNs barnekonvensjon, grunnloven og regelverket på opplærings-området anerkjenner betydning av skolen som arena for barns læring, mestring og trivsel. (www.udir.no) Skolen er dessuten vesentlig for samfunnsstrukturen idet de muliggjør at foresatte kan arbeide. Ansatte i skolen har derfor en sentral rolle for å ivareta elevene også i en pandemisituasjon. Utbruddet kan vare over lang tid, avhengig av hvilke smittebegrensende tiltak som gjøres i samfunnet ellers. Det har derfor stor betydning at barn kan gå på skole i



utbruddsperioden, samtidig som smittevernet ivaretas, både for elevene og de ansatte.

For å drifte skolen under koronavirusutbruddet har skolen iverksatt en rekke tiltak, jfr. Utdanningsdirektoratets retningslinjer og pålegg fra kommunens kriseledelse.

Høsten 2020 tas de nye fagplanene tas i bruk.

Ny overordnet generell del av læreplanverket beskriver hvilke verdier og prinsipper grunnopplæring skal bygges. Blant disse verdiene og prinsipper framkommer som tverrfaglige prinsipper som:

- Demokrati og medborgerskap
- Bærekraftig utvikling
- Folkehelse og livsmestring

Dette er ikke egne fag, men samfunnsaktuelle temaer som skal prioriteres i alle fag hvor det er relevant.

Fagfornyelsen med de nye fagplanene vil prege skolen framover.

Framskrivning av elevtall

Gitt denne utviklingen reduseres elevtallet i Ibestad skole og totalt i kommunen betydelig i årene fremover. Pr i dag (1.september 2020) er det 82 elever i Ibestad skole. Nedgang i elevtallet vil få flere konsekvenser for kommunen, blant annet økonomi gjennom reduserte rammetilskudd. Hittil har modellen med framskrivninga av elevtallet truffet godt. Foran skoleåret 2021/2022 vil det være 10 elever som går ut, og 3 som starter på første trinn av Ibestad skole.

Elevtall			
Historisk og framskrevet	Ibestad skole	Andørja Montessori	Tot
17/18	98	28	126
18/19	91	23	114
19/20	82	22	104
20/21	82	24	106
21/22	75	22	97
22/23	68	25	93
23/24	69	27	96
24/25	68	26	94
25/26	61	28	89



Ressurser

For skoleåret 2020/2021 er det i skrivende stund 14,68 årsverk i ordinær- og spesialundervisning, og av disse er 93 % undervisningspersonale med godkjent utdanning. Stillingen som allmenlærer med spesialpedagogikk er det tilsatt en lærer i, men han vil for store deler av kommende skoleår være i permisjon. Skolen har behov for ekstra ressurser grunnet utfordringer knyttet til lærervansker og annet. Skolen har pr i dag en stor overrepresentasjon av enkelte typer utfordringer sammenliknet med andre. Dette vil også framkomme i økonomimeldinga. Om rekruttering av fagpersonale, se forrige års tilstandsrapport.

Analysedata

Årlig gjennomfører skolen nasjonale prøver og elevundersøkelsen via Utdanningsdirektoratet. I tillegg tas ut statistikk på skolepoeng. Skoleåret 2019/2020 startet prosjektet «Kompetanseutvikling i Sør-Troms» hvor det ble gjennomført en større kartleggingsundersøkelse. Data fra ovennevnte vil være grunnlaget for denne rapporten.

Kartleggingsundersøkelsen fra SePU 2019 Elevundersøkelsen for 7. og 10.trinn 2019 Nasjonale prøver 5., 8. og 9.trinn. Eksamensresultat Grunnskolepoeng.

Først en presentasjon av data:



Læringsmiljø

Elevundersøkelsen.

Alle elever og lærlinger skal inkluderes og oppleve mestring. Skoleeiere og skoleledere er pålagt å gjennomføre Elevundersøkelsen for elever på 7. og 10. trinn og Vg1. Ibestad skole gjennomførte elevundersøkelsen i alle trinn, 5.-10., som undersøkelsen er tilrettelagt for.

Et utvalg av spørsmålene i Elevundersøkelsen er satt sammen til indekser som ligger i Skoleporten. Resultatene fra Elevundersøkelsen vises i en egen rapportportal. I tilstandsrapporten er disse læringsmiljøindekser obligatoriske:

- **Støtte fra lærer:** Indeksen viser elevenes opplevelse av emosjonell og faglig støtte fra lærer.
- **Vurdering for læring:** Indeksen kartlegger elevenes opplevelse av de fire prinsippene i vurdering for læring.
- **Læringskultur:** Indeksen viser om elevene opplever at skolearbeidet er viktig for klassen og om det er rom for å gjøre feil i læringsarbeidet.
- **Mestring:** Indeksen viser elevenes opplevelse av mestring i forbindelse med undervisning, lekser og arbeid på skolen.
- **Elevdemokrati og medvirkning:** Indeksen viser elevenes opplevelse av mulighet for å medvirke i arbeidet med fagene, og om de får bli være med å bestemme klasseregler og delta i elevrådsarbeid.

Skala: 1-5. Høy verdi betyr positivt resultat.

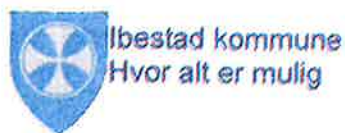
Ibestad kommune skoleeier | Sammenlignet geografisk | Offentlig eierform

Indikator og nøkkeltall	Ibestad kommune skoleeier	Kommunegruppe 06	Troms Romsa fylke	Nasjonalt
Støtte fra lærerne	* (4,4)	4,3 (4,3)	4,3 (4,3)	4,4 (4,4)
Vurdering for læring	* (3,5)	3,8 (3,8)	3,8 (3,8)	3,9 (3,9)
Læringskultur	* (3,7)	3,9 (3,8)	3,9 (3,9)	4,0 (4,0)
Mestring	* (3,7)	3,9 (3,9)	4,0 (4,0)	4,0 (4,1)
Elevdemokrati og medvirkning	* (3,6)	3,8 (3,7)	3,7 (3,8)	3,8 (3,8)

Ibestad kommune skoleeier, Grunnskole, Elevundersøkelsen, Offentlig, 2018-2019, **Trinn 7**, Begge kjønn (tall i parentes =2019/2020)

* **Publiseringsregler**

Når resultatene er basert på få elever er det fare for at enkeltelever kan identifiseres. Slike opplysninger er taushetsbelagte personopplysninger. Dette gjelder for tabeller videre i tilstandsrapporten. For mer utfyllende info om publiseringsregler, se vedlegg:



For siste års elevundersøkelse skårer Ibestad skole høyere sammenliknet med forrige år. Skåren er nå over nasjonalt gjennomsnitt.

Ibestad kommune skoleeier | Sammenlignet geografisk | Offentlig eierform

Indikator og nøkkeltall	Ibestad kommune skoleeier	Kommunegruppe 06	Troms Romsa fylke	Nasjonalt
Støtte fra lærerne	* (4,6)	4,0 (4,1)	4,0 (4,0)	4,0 (4,0)
Vurdering for læring	* (3,9)	3,3 (3,4)	3,3 (3,3)	3,3 (3,3)
Læringskultur	* (4,6)	3,8 (3,8)	3,8 (3,8)	3,8 (3,8)
Mestring	* (3,8)	3,9 (4,0)	3,9 (3,9)	3,9 (3,9)
Elevdemokrati og medvirkning	* (4,2)	3,4 (3,4)	3,4 (3,4)	3,4 (3,4)

Ibestad kommune skoleeier, Grunnskole, Elevundersøkelsen, Offentlig, 2019-2020, **Trinn 10**, Begge kjønn (* **unntatt offentlighet**, tall i parentes = 2018/2019)

For siste års elevundersøkelse skårer Ibestad skole høyere sammenliknet med forrige år. Skåren er nå over nasjonalt gjennomsnitt.

Ved å bruke og analysere tabellene kan skolen rette fokus der en ser det avviker. Det vil være nødvendig å finne ut hvorfor det er slik, og hva som kan gjøres for å bli bedre. Bak hver indeks er det en rekke spørsmål som elevene skal svare. Og ved «å se» svarene på disse vil en kunne se hvor eventuelt skoen trykker.

Ut fra tabellene ovenfor kan se skolen scorer jevnt over godt, også om en sammenlikner med andre kommuner og landet generelt. Tidligere har en kunnet se at det var forskjell på ungdomstrinn og barnetrinn for hvordan en oppfattet skoledagen. Av disse tallene kan en lese at det er mindre markant forskjell mellom barne- og ungdomstrinn (7.trinn og 10.trinn). Men det er å anta at svingninger vil være naturlig for Ibestad skole, etter som det er små kull og enkeltelever vil kunne gi utslag på undersøkelsen.

Nedenfor kan en se hvordan elevene har svart i elevundersøkelsen siste 5 år. Her er også tatt med andre indekser (utover de 5 ovennevnte) som skolen har ønsket å ta inn, for å vurdere om det er sammenhenger.



Ibestad skole, Grunnskole, Elevundersøkelsen, Offentlig, Trinn 10, Begge kjønn

** data under publiseringsgrensen.*

Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Læringskultur	4,2	*	*	3,7	*
Elevdemokrati og medvirkning	4,1	*	*	3,6	*
Faglig utfordring	4,7	*	*	4,0	*
Felles regler	4,5	*	*	4,3	*
Trivsel	4,3	*	*	3,9	*
Mestring	4,1	*	*	3,7	*
Støtte fra lærerne	4,7	*	*	4,4	*
Motivasjon	4,1	*	*	3,5	*
Vurdering for læring	4,2	*	*	3,5	*
Støtte hjemmefra	4,8	*	*	4,2	*

Ibestad skole, Grunnskole, Elevundersøkelsen, Offentlig, Trinn 7, Begge kjønn

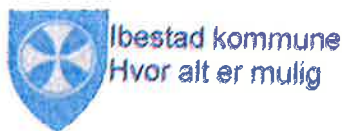
Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Læringskultur	4,2	*	3,6	4,6	*
Elevdemokrati og medvirkning	3,4	*	2,9	4,2	*
Faglig utfordring	4,3	*	3,9	4,5	*
Felles regler	4,0	*	3,4	4,5	*
Trivsel	4,4	*	4,0	4,7	*
Mestring	4,0	*	3,7	3,8	*
Utdanning og yrkesveiledning	3,9	*	3,7	4,4	*
Støtte fra lærerne	4,4	*	3,8	4,6	*
Motivasjon	3,9	*	3,3	3,9	*
Vurdering for læring	3,8	*	3,2	3,9	*
Støtte hjemmefra	4,5	*	3,6	4,6	*

** data under publiseringsgrensen.*

Det er nødvendig å se resultatene over tid, ikke bare det året en befinner seg i. Tiltak for å gjøre endringer tar tid, og en må følge opp med analyser for å se om tiltakene treffer.

Hver av de ovenfor nevnte indikatorer er framkommet ved at det er besvart en rekke underspørsmål. På denne måten er det mulig å finne fram til faktorer som skolen er nødt til å fokusere ekstra på, og ikke minst skal kunne forbedre.

Eksempel hvordan en av faktorene er bygd opp av underspørsmål:
Elevundersøkelsen – Læringskultur



Ibestad skole

Læringskultur, Offentlig, Trinn 7, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Det er god arbeidsro i timene	*	*	*	3,2	*
I klassen min synes vi det er viktig å jobbe godt med skolearbeidet	*	*	*	3,7	*
Mine lærere synes det er greit at vi elever gjør feil fordi vi kan lære av det	*	*	*	4,3	*

Elevundersøkelsen – Læringskultur

Ibestad skole

Læringskultur, Offentlig, Trinn 10, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Det er god arbeidsro i timene	4,2	*	3,7	4,5	*
I klassen min synes vi det er viktig å jobbe godt med skolearbeidet	4,2	*	3,1	4,5	*
Mine lærere synes det er greit at vi elever gjør feil fordi vi kan lære av det	4,3	*	4,2	4,7	*

* data under publiseringsgrensen.

Her er gjennomsnittet høyere enn forrige år.

Nasjonale prøver

Informasjon om nasjonale prøver, fra www.udir.no :

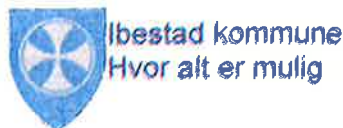
«Føremålet med nasjonale prøver er å gi skolene kunnskap om elevane sine grunnleggjande ferdigheiter i lesing, rekning og engelsk.

Informasjonen frå prøvene skal danne grunnlag for undervegsvurdering og kvalitetsutvikling på alle nivå i skolesystemet.»

Videre om hvordan resultatene fra nasjonale prøver heter det:

«Lærarane skal bruke resultatata for å følgje opp elevane sine og i arbeidet med undervegsvurdering og tilpassa opplæring.

Kommunar og skolar skal bruke resultatata som grunnlag for kvalitetsutvikling i opplæringa.



Forskarar kan søkje om å få utlevert resultat frå nasjonale prøver til bruk i forskning.

Prøvene og resultatene gir informasjon om enkeltelevar, grupper, trinn og skolar, som lærarar og skoleleiarar treng for å utvikle skolen vidare.»

Resultatene blir publiserte på en skala med et gjennomsnitt på 50 skalapoeng. Resultatene blir i tillegg publiserte sammen med tallene på elever på hvert mestringsnivå.

Nedenfor følger resultatene fra nasjonale prøver fra 5., 8. og 9.trinn. Tall som er merket/prikket bort kan ikke publiseres.

			Læringsresultater Nasjonale prøver 5. trinn Lesing				
Enhetsnavn	Enhetstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	50	50	50	50	50
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	49	49	49	49	49
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

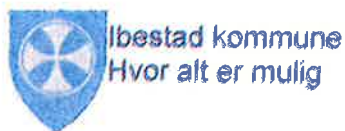
Resultatene for de 4 siste årene er under gjennomsnitt sammenliknet med nasjonalt nivå.

			Læringsresultater Nasjonale prøver 5. trinn Regning				
Enhetsnavn	Enhetstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	50	50	50	50	50
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	49	49	49	49	49
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

Resultatene for de 4 siste årene er under gjennomsnitt sammenliknet med nasjonalt nivå.

			Læringsresultater Nasjonale prøver 8. trinn Lesing				
--	--	--	--	--	--	--	--



Enhetsnavn	Enhetstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	50	50	50	50	50
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	50	51	50	50	50
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

2015/2016 og 2018/2019 er over nasjonalt gjennomsnitt

Læringsresultater Nasjonale prøver 8.trinn Regning							
Enhetsnavn	Enhetstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	50	50	50	50	50
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	50	50	50	50	49
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

2015/2016 og 2019/2020 er over nasjonalt gjennomsnitt

Læringsresultater Nasjonale prøver 9.trinn Lesing							
Enhetsnavn	Enhetstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	54	54	54	53	54
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	53	54	54	53	53
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

2015/2016 og 2019/2020 er over nasjonalt gjennomsnitt

			Læringsresultater Nasjonale prøver 9.trinn Regning				
Enhetsnavn	Enhetsstype	Kjønn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Nasjonalt	Begge kjønn	54	54	54	54	53
Troms Romsa fylke (utgått)	Fylke	Begge kjønn	53	53	54	53	53
Ibestad kommune	Kommune	Begge kjønn	*	*	*	*	*

* data under publiseringsgrensen.

2015/2016 og 2019/2020 er over nasjonalt gjennomsnitt

Grunnskolepoeng

			Grunnskolepoeng, gjennomsnitt				
Enhetsnavn	Eierform	Trinn	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Nasjonalt	Offentlig	Trinn 10	41,1	41,4	41,7	41,9	43,1
Troms og Finnmark fylke	Offentlig	Trinn 10					42,6
Troms Romsa fylke (utgått)	Offentlig	Trinn 10	41,0	41,1	41,4	42,0	
Kommunegruppe 06	Offentlig	Trinn 10	41,2	40,9	41,6	40,7	
Ibestad kommune	Offentlig	Trinn 10	39,2	43,4	37,7	*	*

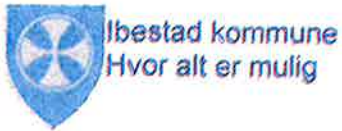
* data under publiseringsgrensen.

2015/2016 er over nasjonalt gjennomsnitt

Høsten 2019 gjennomførte skolen en større undersøkelse på skolen. I denne kartleggingsundersøkelsen deltok elever, lærere, skoleledelse, foresatte og andre ansatte. Denne kartleggingsundersøkelsen ble gjennomført i forbindelse med prosjektet «Kompetanseutvikling i Sør-Troms».

Fra informasjon utsendt til foresatte om kartlegginga:

«**Kompetanseutvikling Sør-Troms**» er et prosjekt som Senter for praksisrettet utdanningsforskning (SePU), ved Høgskolen i Innlandet, har fått på oppdrag av de seks kommunene Gratangen, Harstad, Ibestad, Kvæfjord, Skånland og Tjeldsund. «Kompetanseutvikling Sør-Troms» er en strategi for systematisk og varig forbedringsarbeid. Den overordnede



målsettingen i denne strategien er å realisere potensialet for både sosial og faglig læring hos alle elever. Kvaliteten på opplæringen skal styrkes gjennom å øke kompetansen hos de ansatte i skolen. For at skolen skal kunne utvikle seg til å bli enda bedre, er det viktig at skolen får informasjon både fra elever, foreldre og ansatte om hvordan de opplever skolehverdagen. Det vil derfor bli gjennomført minimum to kartleggingsundersøkelser i løpet av prosjektperioden fra 01.08.19 til 30.06.22.

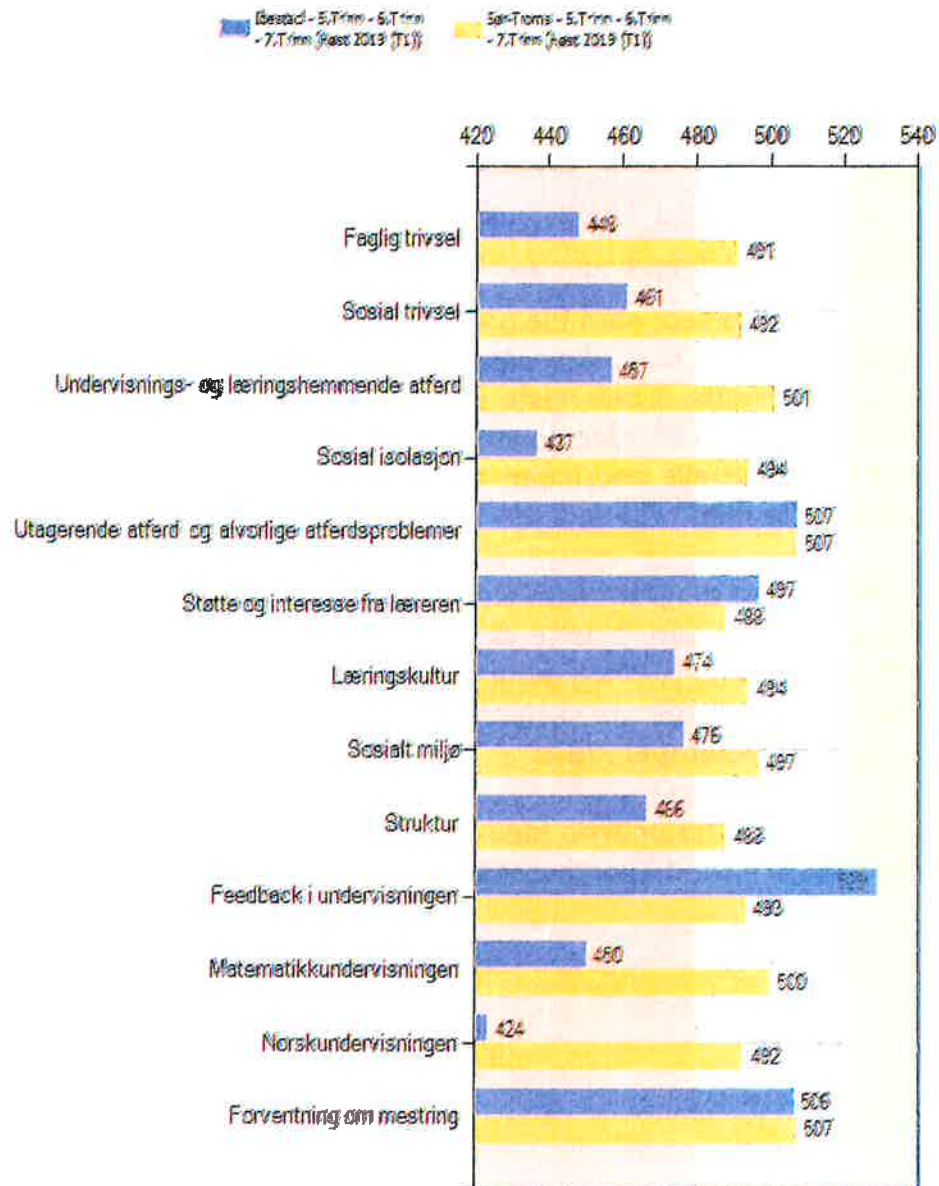
Formålet med Kartleggingsundersøkelsen

Den første undersøkelsen, som ble gjennomført høsten 2019, og hadde til hensikt å gi en oversikt over skolesituasjonen for å identifisere områder skolen bør videreutvikle. I den neste undersøkelsen som gjennomføres høsten 2021 (og eventuelt påfølgende undersøkelser) vil fokuset være mer rettet mot eventuelle endringer, men også å identifisere nye områder skolen kan arbeide med.

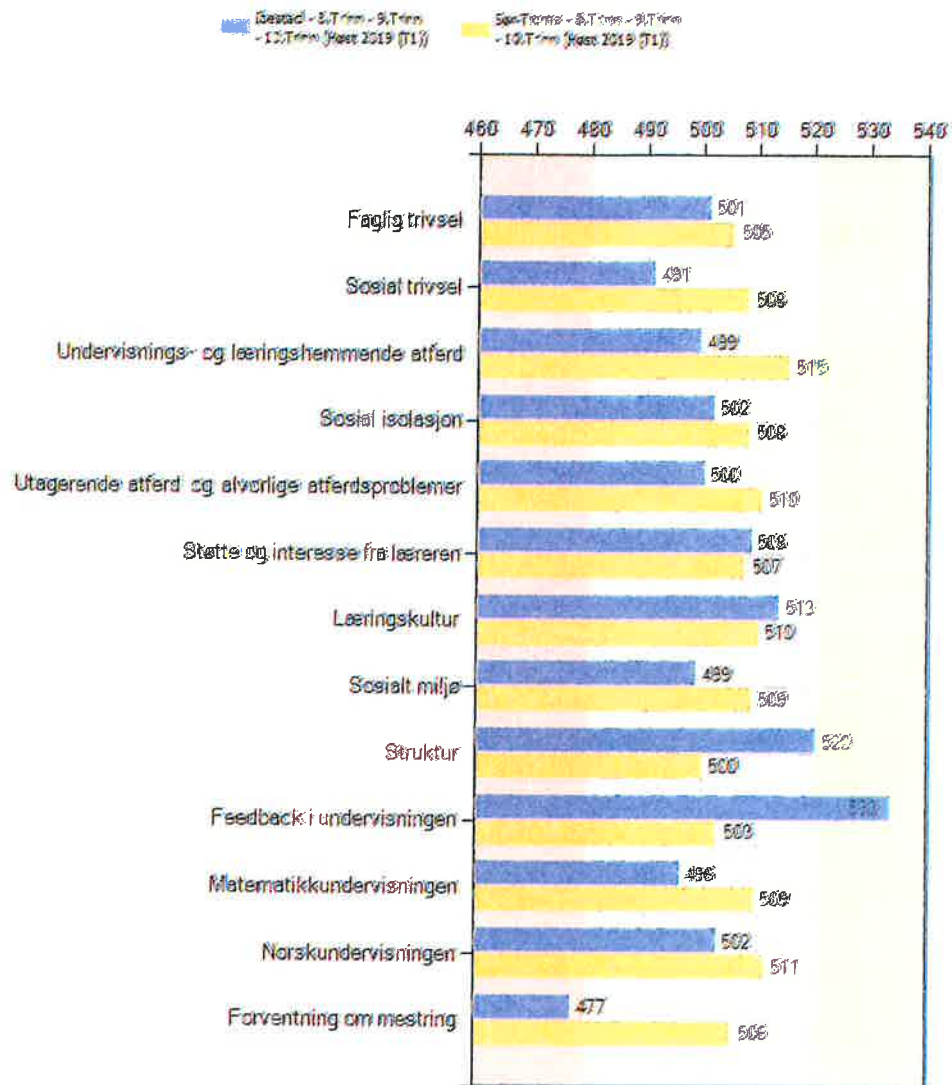
Nedenfor følger noen diagram som visualiserer resultatene fra kartleggingsundersøkelsen. I dette diagrammet ser en at følger en annen skala enn i eksempelvis for nasjonale prøver. Her er 500 poeng et gjennomsnitt, og det er denne skalaen som også benyttes i internasjonale undersøkelser, for eksempel PISA.

Her har jeg valgt å sammenlikne med resultater fra de andre kommunene i Sør-Troms som er i med i kompetanseutviklingsprosjektet.

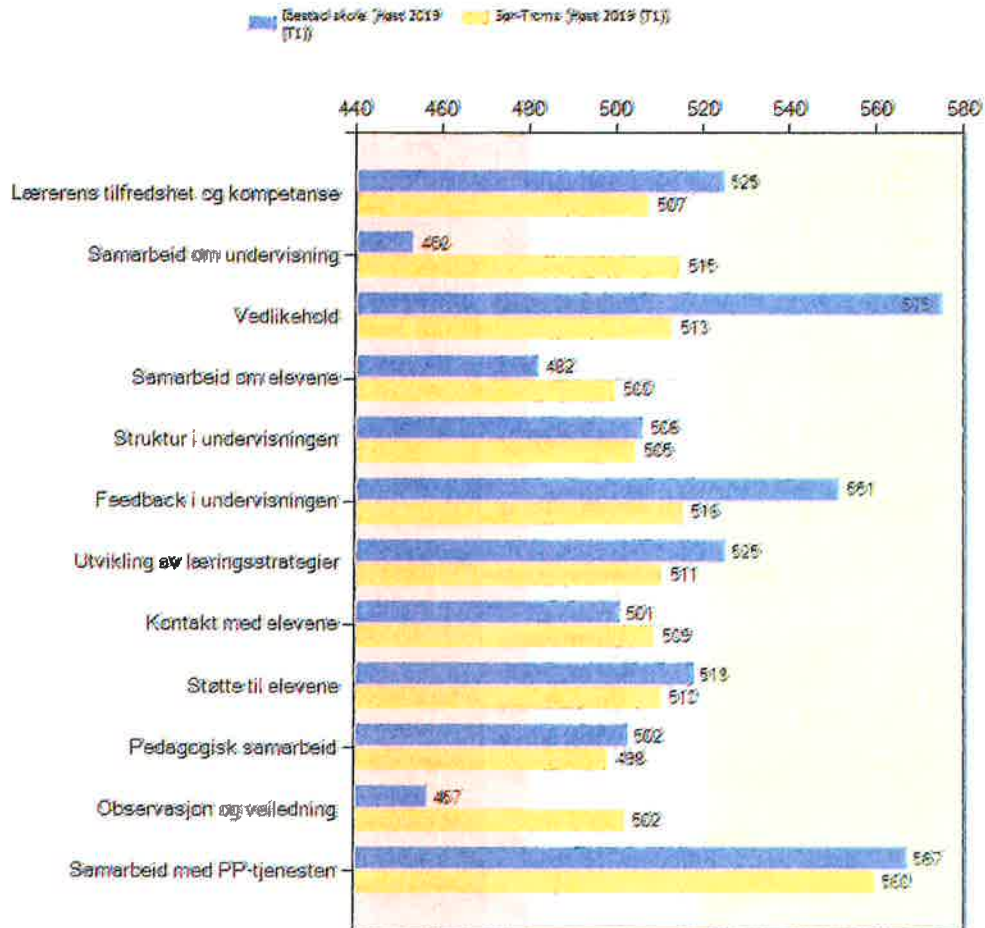
Resultater fra kartleggingsundersøkelsen – elever 5.-7.trinn - indikatorer

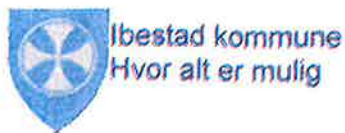


Resultater fra kartleggingsundersøkelsen – elever 8. – 10.trinn - indikatorer



Resultat fra lærernes kartleggings svar:





Analyse av innsamlet data

Av det som er nevnt ovenfor forstår en at skolen har tilgang på mye data. Tidligere har det ikke vært kultur for å anvende data for kunne gjøre kursendringer i Ibestad skole. Det har heller vært en kultur hvor en har registrert og konstatert at slik er det, og så har fortsatt i samme spor med undervisning.

Om en ser i «Årsrapporten for Ibestad kommune» framkommer det bl.a. skolen ikke har nådd mål i 2018 om at resultatene på nasjonale prøver skal være bedre enn gjennomsnittet for landet. For barnetrinnet har det vært slik de 5 siste årene.

Tross den store mengden data, er ikke data brukt. Skolen er nå bevisst at data finnes og at data skal anvendes. Og skolens ledelse jobber for å endre kulturen for å øke kompetansen rundt det å analysere data. En datadrevet skolekultur handler om å anvende ulike kilder til informasjon for å konstruere oversikter og bilder av hvor vi er nå, hvor vi ønsker å være i framtida, og ikke minst, hvor vi skal gå for å komme dit. Det vil være viktig å etablere i skolekulturen (både blant lærere og skoleledelse) en kompetanse og interesse for å stille spørsmål om innsamling, lesing og bruk av data.

Pedagogisk analyse

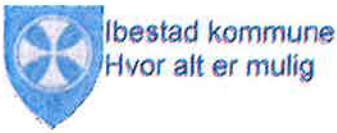
I arbeidet med å analysere data, har skolen fått opplæring og samarbeidet med SePU. Skolen har benyttet en modell for analyse av pedagogiske utfordringer som lærere og skoleledelse kan møte i forhold til enkeltelever, grupper eller klasser av elever og på skolenivå. Modellen er ikke en undervisningsmetode, men en systematisk måte å analysere utfordringer for så å komme fram til hensiktsmessige tiltak i den pedagogiske praksis.

Skoleeier ved kommunestyret har bl.a. formulert som ovenfor nevnt et mål for grunnskolen om at «Gjennomsnitt de siste 4 år bedre enn gjennomsnitt for landet på alle nasjonale prøver».

Denne målformuleringen har skolen hatt som utgangspunkt i den pedagogiske analysen og formulert en anvendbar konkret målformulering: «Resultatene på nasjonale prøver i lesing og regning skal være på eller over nasjonalt gjennomsnitt.»

Denne målformuleringen er klar og presis, og det er mulig kontrollere om målet nås.

Via den konkrete målformuleringen og det datagrunnlaget som er nevnt (Kartleggingsundersøkelsen med SePU, Elevundersøkelsen for 7. og 10.trinn 2019, Nasjonale prøver 5., 8. og 9.trinn, eksamensresultat og grunnskolepoeng) har skolen kommet fram til følgende problemformulering:



«Hvorfor er våre resultater på nasjonale prøver i lesing lavere enn nasjonalt gjennomsnitt?»

I analysen her ble det ikke drøftet hvilke pedagogiske tiltak som bør iverksettes, men her skal en finne hvilke faktorer som er med på å opprettholde at resultatene ikke blir bedre. I analysen brukes begrepet «oppretholdende faktorer». En opprettholdende faktor er en faktor som er med stor sannsynlighet er med på å bidra til at situasjonen forblir uendret, eller i forhold til skoleeiers mål: Hvilke faktorer bidrar til at skolen ikke når målet om at skolen skal komme over nasjonalt gjennomsnitt på nasjonale prøver?

I denne fasen ble ulike opprettholdende faktorer framsatt (av skoleledelse, team og i lærerkollegiet). Av alle faktorene her ble det viktig å ta tak i de faktorer som er av en slik karakter at vi i skolen kan gjøre noe med dem. Tiltakene kan heller ikke være for mange, de må være få og håndterbare.

Etter runde med at alle mulige opprettholdende faktorer er vurdert, ble det konkludert med at det er på tre områder vi mener tiltak vil gi best/størst effekt, og ikke minst som det er mulig for skolen å gjøre noe med.

Følgende tre tiltak er nedfelt i en tiltaksplan:

1) Fagteam

Strategien for implementering er at lærerne organiseres i fagteam, språkfag og realfag. Dette for å styrke mulighetene for erfaringsutveksling av fag og undervisning. Dette vil totalt sett også kunne styrke det profesjonelle læringsfellesskapet. Tiltak er iverksatt fra skolestart inneværende skoleår.

(se grafikk med svar fra lærerne – kartleggingsundersøkelsen)

2) Ledervandring/skolevandring

Strategi for implementering er skolevandring.

Rektor skal innom alle klassene hvert semester og ha samtale/veiledning med lærerne.

Dette også som tiltak jfr. kartleggingsundersøkelsen – se grafikk ovenfor. Dette starter i høsten 2020.

3) Fast leseøkt for alle elever.

Strategi for implementering er at den faste leseøkta er på alle elevenes timeplan.

Daglig tid til lesing. Alle lærere er leselærere og er ansvarlige. Felles planlegging av leseøkta og fellestida for lærerkollegiet.

Målet for forbedringsarbeidet i Ibestad skole er å endre og utvikle lærerens praksis i klasserommet slik at elevene skal oppnå et så godt



læringsutbytte som mulig, både faglig og sosialt.

Oppfølgingsordningen

Ibestad skole har på nasjonale prøver skåret under nasjonalt gjennomsnitt på nasjonale prøver og andre offentlige kartlegginger (elevundersøkelsen, grunnskolepoeng mv) jfr. data ovenfor. Forbedringsarbeidet startet opp og «retningen ble satt» jfr. data og analysene ovenfor. På våren 2020 gjorde Fylkesmannen i Troms og Finnmark det kjent at Ibestad kommune var tatt inn under «Oppfølgingsordningen».

Oppfølgingsordningen er en ordning for kommuner som over tid ikke oppnår tilfredsstillende resultater på sentrale områder i opplæringen. Gjennom ordningen får disse kommunene tilbud om statlig støtte og veiledning for en periode på 3 år.

Kommuner med særskilt behov for støtte til sitt utviklingsarbeid identifiseres ved bruk av et indikatorsett. Indikatorer for sentrale områder innen læringsmiljø og læringsutbytte danner utgangspunkt for en nedre grense for kvalitet.

Innsatsperioden i oppfølgingsordningen består av en forfase og en gjennomføringsfase. Utfordringen i dette lå om Ibestad skole skulle være nødt til å kjøre to parallelle løp, med fokus om samme mål. Ibestad skole var kommet godt i gang med forfasen, og mye av analysearbeidet var gjort, og retningen var satt. Spørsmålet ble om en måtte gjøre samme analyser med andre eksterne veiledere? Men etter dialog mellom fylkesmannen, skoleledelse/oppvekstleder og prosjektledere i «Kompetanseutvikling Sør-Troms» ble det enighet om at en kunne gjøre «samle» disse to – med veiledere fra kompetanseutviklingsprosjektet og SePU.

Indikatorsettet som fylkesmannen har benyttet i for å trekke ut hvilke skoler som skal inn under ordningen er:

Grunnskolepoeng

- Gjennomsnittlig grunnskolepoeng

Trinn: 10. trinn

Nasjonale prøver

- Andel elever på MN*) 1 lesing
- Andel elever på MN 1 regning

Trinn: 5. og 8. trinn

Elevundersøkelsen:

- Støtte fra lærerne



- Motivasjon
- Mobbet av andre elever på skolen

Trinn: 7. og 10. trinn

* MN = mestringsnivå

På nasjonale prøver blir resultatene fra elevene skåret med skalapoeng, gitt for ulike nivå.

På 5.trinn er det 3 mestringsnivå, og på 8. og 9.trinn er det 5 mestringsnivå.

Denne skåren blir «omregnet» til en total, jfr. tabeller ovenfor.

Det å bli tatt med i Oppfølgingsordningen vil tilføre skolen ekstra ressurser, som igjen vil styrke igangsatt endringsarbeid.

Oppsummering

I det svært omfangsrike datagrunnlaget er en liten del presentert.

Samtidig er det grunnlaget for det som skolen startet forrige skoleår med kartlegginger for å kunne ta en «kursendring» slik at skoleeiers mål nås.

Andre saker av flere som ikke er omtalt:

* Rekruttering av pedagogisk personale. Konkrete tiltak må vurderes.

* Digitaliseringsstrategi 2019 – 2022

Om planen skal følges er det nødvendig å være økonomiske ressurser som gjør at en kan anvende digitale læremidler, både HW og SW. Burde det settes av ressurser for egen nettside for skolen.

- Burde felles frokost vurderes? Vi erfarer at enkelte elever kommer uten å ha spist før skoledagen tar til.
- Viktigheten av å ha et attraktivt uteområde – både for sosial og faglig trivsel. Sammenhengen sosial trivsel og faglige prestasjoner er ikke omtalt.
- Vurdering av hvem som bør ha ansvar for anskaffelser av utstyr til idrettshallen, med dertil bevilgninger.
- Skolen har utarbeidet en plan for inkluderende skolemiljø. I denne planen er tiltak som ble omtalt i forrige års tilstandsrapport inkludert.



VEDLEGG:

Publiseringsregler

Når resultatene er basert på få elever er det fare for at enkeltelever kan identifiseres. Slike opplysninger er taushetsbelagte personopplysninger. Skoleporten har derfor strenge publiseringsregler for å ivareta elevenes personvern.

På åpen del av Skoleporten skal følgende publiseringsregler ivareta elevenes personvern:

Prikking av mestringsnivåene

Regel 1: Dersom verdien for ett eller flere mestringsnivåer er basert på resultater for 1–4 elever og totalt antall elever i gruppen er mindre enn 30, skal verdiene på samtlige mestringsnivåer prikkes.

Regel 2: Dersom alle elevene er plassert på samme mestringsnivå, skal verdiene på samtlige mestringsnivåer prikkes.

Regel 3: Dersom regel 1 eller regel 2 kommer til anvendelse for ett kjønn, skal også tilsvarende tall for det andre kjønn prikkes.

Prikking av gjennomsnitt

Regel 4: Verdien prikkes dersom gjennomsnittet er basert på 1–9 deltatte elever.

Regel 5: Dersom regel 4 kommer til anvendelse for ett kjønn, skal også tilsvarende tall for det andre kjønn prikkes.

Prikking av antall, spredning og usikkerhet

Regel 6: Dersom tallet for gjennomsnitt er prikket, skal også tallene for antall, spredning og usikkerhet prikkes.

Prikking av spredning

Regel 7: Dersom regel 4 kommer til anvendelse, skal spredningen prikkes (dette gjelder både åpen og lukket del).

Regel 8: Dersom antall elever under 20. eller over 80. persentil er 1–4 elever, skal spredningen prikkes.

Sekundærpricking

Regel 9: Dersom bare én enhet prikkes, så må sideordnet enhet prikkes sekundært. Dersom sideordnet enhet ikke finnes (én skole i kommunen), så må overordnet enhet prikkes.

Skala: 1-5. Høy verdi betyr positivt resultat.

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 17/00438
Saksbehandler Willy Aas

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	104/20
2 Kommunestyret	08.10.2020	

Tilstandsrapport oppvekst 2020

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 104/20

Møtebehandling

Møtet lukket fra kl. 1150 - 1240 jmf Offl §13 jf fvl § 13

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar å ta saken til orientering.

Arkivsak-dok. 19/00039-19
Saksbehandler Willy Aas

Saksgang	Møtedato
Formannskap	24.09.2020
Kommunestyret	08.10.2020

OMSTILLING BOFELLESKAP - NYE MULIGHETER

Viser til vedtak i kommunestyret budsjettbehandling 14.12.18 og 12.12.19, sak om omstilling 28.3.19, fremleggelse av rapport 23.1.20 og sak fremmet til formannskap 20.2 og behandlet 12.3.20.

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Prosjekt omstilling bofellesskapet videreføres for å etablere nye mulige andre driftsoppgaver/-former:
 - a. I kommunalregi
 - b. I regi av private aktører
2. Det settes av kr 100.000 inneværende år til formålet, resterende søkes løst i neste års budsjett..
3. Utgiftene inneværende år dekkes over disposisjonsfondet.

Vedlegg:

Ingen

Kort beskrivelse av saken

Ibestad bofellesskap har ikke fått flere bosatte siden januar 2018. På bakgrunn av dette ble det arrangert dialogmøte med bred representasjon fra politisk miljø, ansatte og administrasjon i februar 19.

Fakta i saken

Det var 21 arbeidsplasser i Bofellesskapet med høy kompetanse. Det er redusert med 6 årsverk i 2019 og 8 i 2020.

En styrt avvikling vil fortsette iht. vedtatte budsjetter.

I dialogmøtet ble det etablert en arbeidsgruppe som jobbet med ideer og muligheter. Det ble identifisert flere mulige utviklingsspor for mulige nye tjenester som bofellesskapet kan produsere for eget bruk, behov andre kommuner og staten kan ha. Sak ble fremlagt for politisk behandling i mars 19. Prosjektleder ble engasjert og startet arbeidet 8.7.19 og avsluttet med rapportering til formannskapet 23.1.20.

Formannskapet bestilte etter rapportering sak om oppfølging som ble fremmet 20.2 og behandlet 12.3.20.

Formannskapet fattet følgende vedtak: «Administrasjonen gjennomfører en markedsundersøkelse for å bekrefte at det er kundegrunnlag for en eller flere av de skisserte kommersielle tjenester beskrevet i mulighetsstudien»

Vurdering

Omstilling lbestad bofelleskap og mulige nye oppgaver.

Den 12.3.20 ble Norge stengt ned. Dette førte til at formannskapets vedtak om markedsundersøkelse ikke ble effektivt. I prosjektet ble det gjennomført en lignende undersøkelse. Det kom inn få svar og ingen vil forplikte seg til noe.

Kommunedirektøren mener lbestad kommune må utvikle og tilby konkrete tilbud før noen vil kjøpe disse tjenestene. I dette ligger det en risiko som kommunen må være villig til å ta.

Rapporten som er utarbeidet skisserte opp følgende alternativer for videre drift:

Avlastning/besøkshjem

Fordeler:

- Kan etableres på kort sikt.
- Er fleksibel og kan sameksistere med bofelleskapets aktivitet nå.
- Krever ikke store investeringer
- Personalets kompetanser kan utnyttes.
- Mindre komplisert vei til oppbygging av ny tjeneste og til å få systematisert nye konsepter.
- Fleksibel og supplerende

Utfordringer:

- Krever oppsøkende virksomhet for å finne brukere
- Krever koordinasjon med husets øvrige aktiviteter
- Krever utvikling av en standard for faglig rapportering

Oppfølging av ungdom i utdanning bosatt utenfor kommunen

Fordeler:

- Bofelleskapet har erfaring med dette over tid. Mulighet for utbygging til andre brukere enn enslige mindreårige flyktninger.
- Mulighet for oppfølging av «sårbare» ungdommer på videregående
- Motvirke frafall

Utfordringer:

- Usikker effekt av tiltak. Vanskelig å si noe om lokal effekt

Fosterhjemsrekruttering/veiledning. Familieterapi/forebygging

Fordeler:

- Styrket rekruttering vil kanskje dekke aktuelle behov.
- Synergi i forhold til andre områder i barnevernet (f.eks. familieterapi)
- Faglig forbedring via nærhet til plassert barn når det gjelder å finne fosterhjems plasser ute (tidligere har fosterhjem til eksempel i Alta og Trondheim vært brukt)

Utfordringer:

- Krever kompetanseløft. F.eks. utdanning av familieterapeuter som PMTO-terapeuter (ny utdanning starter januar 21).

Bakgrunn for vurdering

Der finnes udekkede behov for ulike boformer. Omfanget er vanskelig å være presis på, blant annet fordi der hersker usikkerhet om de strukturelle vilkår for administrasjonen av barnevernsområdet etter 2022.

Det er sannsynlig at flere områder flyttes fra statlig og fylkes nivå, til et kommunalt nivå. Blant annet på områder som: forebygging, institusjonsplasseringer og fosterhjem med det tilhørende økonomiske ansvar.

Med de fremtidige endringer i barnevernet, vurderes det at Ibestad kan være i en gunstig posisjon i forhold til våre naboer for å etablere en løsning der Ibestad kommune kan levere en mengde av de tjenestene som det forventes at kommunene skal levere etter ny barnevernslov/reform.

Kompetansene til bofellesskapet, kan brukes i en omstilling til omsorgsbasis/ungdomssenter som i tett samarbeide med barnevernstjenesten kan levere tjenester på følgende områder:

- Forebygging, veiledning, terapi for ungdom og unge voksne (fra 2021)
- Fosterhjem, rekruttering/veiledning (fra 2021)
- Omsorgsplasseringer (fra 2021/22)
- Hybel oppfølging (fra 2020)
- Avlastningspakker (fra 2020)

Anbefalinger fra rapporten:

1. Å utvikle og selge kortsiktige supplerende produkter (som avlastnings pakker, fosterhjemsrekruttering, hybel oppfølging)
2. Å tilrettelegge for institusjons godkjenning. Antakeligvis omsorgsinstitusjon. Utarbeide institusjonsplan.
3. Å sikre strategisk kompetanseutvikling (i barnevern og bofellesskap), slik man kan tilbyde en bredere tjenesteportefølje fra 2022.

Tiltak som ønskes utredet nærmere

Etter vurdering fra administrasjonen som er basert på det nasjonale, regionale og lokale utfordringsbildet er det særlig to alternativer som utpeker seg for videre utredning.

Mulighet for å etablere omsorgsinstitusjon med ett til fire barn.

Vi ser at det er behov for å bygge opp omsorgstiltak rundt barn vi ikke kan bosette i fosterhjem. Det kan være behov for kortere eller lengre tid. Videre så er det også behov for avlastningstiltak der ikke for mange barn er til stede samtidig.

Det kan være gode muligheter til å selge denne tjenesten til andre kommuner i vårt omland. Mangelen på fosterhjem er både lokal, regional og nasjonal og har vedvart over år.

Når vi i dag plasserer ett barn i institusjon gjennom Bufetat har kommunen en egenandel på om lag 70 000 kr pr måned. Vi vet at ved omlegging til ny barnevernlov så vil egenandelen stige i alle fall til det dobbelte.

Det er ingen tvil om at små tiltak er til det beste for barna da mange barn sammen ofte fører til ett dårligere tilbud.

Vi ser også for oss at det vil være viktig å videreutvikle samarbeid med enheter i egen kommune og med tjenester i andre omliggende kommuner.

Bo og behandlingstilbud til ungdom/unge voksne

70 000 unge under 30 år står utenfor arbeid og skole, ifølge NAV. En av tre unge faller ut av videregående opplæring og antall unge uføre øker. Psykiske lidelser er den viktigste årsaken til at unge blir uføre. Ungt utenforskap er en av de store utfordringene i det norske samfunnet i dag. Omkostningene er store både for samfunnet og for de unge det gjelder. Dette skjer samtidig som andelen eldre i befolkningen er økende, noe som forsterker behovet for å få flere unge inn i arbeidslivet. Det vil være samfunnsøkonomisk lønnsomt å forebygge ungt utenforskap og lage et tilbud for «drop outs» etc. Ungt utenforskap er et nasjonalt problem som må løses lokalt, og vi ønsker å utrede om dette kan være et potensiale for videre drift av bofellesskapet.

Begge alternativene som ønskes utredet nærmere vil kreve en godkjenning som institusjon.

Institusjonsgodkjenning.

Det er synliggjort behov for institusjon for barn, ungdom og unge voksne som har behov for bo- og behandlingstilbud. Dette er institusjoner som krever godkjenning. Veien fram til en etablert institusjon er komplisert og en realisering av dette krever at det avsettes midler.

Fordeler:

- Eneste tjeneste som i størrelse og omfang har potensiale til å bli en organisasjon tilsvarende den opprinnelige.
- Potensiale i forhold til salg av plasser til nabokommuner, om tjenesten blir bra.
- Høy kompetanse kreves. Kan tiltrekke og beholde høy kompetanse til/i lbestad Kommune.

Utfordringer:

- Langt og komplisert arbeid for å utarbeide institusjonsplan og få godkjenning.
- Usikkerhet om fremtidig godkjenning
- Avhengig av valg av institusjon – Mulighet for høy lokalsamfunns påvirkning. Lokalsamfunnet bør involveres tidlig i prosessen
- Usikkerhet omkring strukturelle vilkår for barnevernsområdet i fremtiden

Det er vanskelig å finne nok til dette viktige arbeidet innenfor daglig drift og med nedbemanning samtidig.

Kommunedirektøren mener dette er en meget viktig sak. En avvikling av bofelleskapet vil få negative virkninger for kommunen, næringsliv og for mange ansatte.

Ved avvikling vil miste unge ansatte med høy kompetanse og familie/barn, og det vil få store konsekvenser for lokalsamfunnet både på kort og lang sikt.

Helse og miljø

Ingen kjente.

Personell

Motvirke nedbemanning med de negative konsekvenser det kan få for enkeltindivid, familier og samfunn.

Økonomi

Det bør bevilges en ramme på kr. 100 000 inneværende år for å gå videre med dette arbeidet.

Det vil bli forsøkt finansiering gjennom eksterne tilskuddsordninger.

Kommuneplanens samfunnsdel

I satsingsområde unge mennesker og familier står det at å prioritere de unge og familiene deres høyest, kommer alle innbyggerne og næringslivet til gode. Dette tiltaket kan sikre at dette oppfylles for en gruppe som er sårbare og har risiko for å falle utenfor arbeidsliv og sosialt.

Kommunedirektørens konklusjon

Kommunedirektøren mener det er nødvendig å videreføre prosjekt for omstilling av bofelleskapet hvis anbefalinger fra rapporten skal kunne utvikles til nye tjenester og arbeidsplasser i lbestad. Bofelleskapet har over år vært en stor arbeidsplass i kommunen og det er opparbeidet en betydelig kompetanse som vi ønsker å beholde i kommunen.

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 19/00039
Saksbehandler Willy Aas

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.09.2020	105/20
2 Kommunestyret		

Omstilling bofelleskap - nye muligheter

Formannskap har behandlet saken i møte 24.09.2020 sak 105/20

Møtebehandling

Votering

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formanskaps vedtak/innstilling

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Prosjekt omstilling bofellesskapet videreføres for å etablere nye mulige andre driftsoppgaver/-former:
 - a. I kommunalregi
 - b. I regi av private aktører
2. Det settes av kr 100.000 inneværende år til formålet, resterende søkes løst i neste års budsjett..
3. Utgiftene inneværende år dekkes over disposisjonsfondet.

Arkivsak-dok. 20/00404-2
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato
08.10.2020

Paragraf

PLAN FOR GJENNOMFØRING AV FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2024

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret vedtar:

Vedlegg:

Vedtak i kontrollutvalgets sak 16/20
Brev vedrørende kontrollutvalgets sak 16/20

Kort beskrivelse av saken

Kontrollutvalget har i sak nr 16/20 behandlet plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i lbestad kommune 2020-2024.

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - d) Hjemmetjenesten – overgang fra institusjonsbaserte til hjemmebaserte tjenester
 - e) Oppfølging av politiske vedtak
 - f) Plan og Næring – lovpålagte oppgaver m.v.
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - lbestad Eiendom AS
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.»

Fakta i saken

I henhold til kommuneloven §§ 23-2, 22-3 og 23-4 plikter kontrollutvalget å få gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for dette som skal gjelde i kommunestyreperioden. Planen skal vedtas av kommunestyret. Saken skal behandles direkte i kommunestyret og kommunedirektøren gir derfor ingen vurdering eller tilrådning i saken.



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Ibestad kommune	Saksnummer: 16/2020	Møtedato: 29.9.2020	Saksbehandler: Audun Haugan/ Inger Johansen/ Tage Karlsen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL FOR PERIODEN 2020-2024

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - a)...
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Saken gjelder:

Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg:
- B: Utrykte vedlegg:

Saksfremlegg:

1. INNLEDNING

I henhold til kommuneloven §§ 23-2, 22-3 og 23-4 plikter kontrollutvalget å få gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan, som skal gjelde for kommunestyreperioden. Planen skal vedtas av kommunestyret.

2. FORVALTNINGSREVISJON

Noe forenklet kan man si at forvaltningsrevisjoner er systematiske kontroller som foretas for å se om kommunen etterlever de krav og mål som stilles til kommunens virksomhet.

Formålet med forvaltningsrevisjon er i hovedsak å bidra til læring og derigjennom å sikre at innbyggerne får de tjenester de har krav på. Videre kan forvaltningsrevisjoner bidra til en bedre og mer effektiv kommune og å gi kommunestyret informasjon om tilstanden på de enkelte forvaltningsområder.

Kommunen har ikke ressurser til å gjennomføre revisjoner på alle virksomhetsområdene i kommunen og det er heller ikke en hensiktsmessig ressursbruk. Det skal derfor velges ut områder for revisjon og disse skal nedfelles i en plan for forvaltningsrevisjon, som vil gjelde for kommunestyreperioden.

Etter loven skal utvelgelsen av områder for revisjon skje etter en vurdering av «risiko og vesentlighet». Sagt forenklet innebærer dette at utvelgelsen skal skje ut fra en vurdering av hvilke områder man antar en kontroll har best nytte.

Kjerneområdet for forvaltningsrevisjon er virksomheten som drives av kommunens administrasjon.

Kommunene har imidlertid også skilt ut virksomhet i selskap, som driver forvaltning på vegne av kommunen, f.eks. i renovasjonsselskap, eiendomsselskap, eller arbeidsmarkedsbedrifter. Kommuner kan også drive virksomhet i andre former, f.eks. gjennom oppgavefellesskap og øvrige samarbeid. Også disse kan være gjenstand for revisjon og kontroll.

Det er imidlertid ikke alle selskap og enheter som omfattes. Skal man kunne revidere selskapet/enheten er man avhengig av å ha innsyn. Kommuneloven § 23-6 sier i denne sammenheng at kontrollutvalgets og revisors innsynsrett er begrenset til:

- a) interkommunale selskaper etter IKS-loven
- b) interkommunale politiske råd
- c) kommunale oppgavefellesskap
- d) aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

I praksis er begrensningen i bokstav d viktig, da statlig eller privat medeierskap utelukker innsynsrett, likegyldig av hvor stor den øvrige eierandelen er, jf. at kommunen/fylkeskommunen skal eie «alle aksjer».

3. EIERSKAPSKONTROLL

I henhold til kommuneloven §§ 23-2 og 23-4 plikter kontrollutvalget også å få gjennomført eierskapskontroller og utarbeide en plan for dette. Også planen for eierskapskontroll skal vedtas av kommunestyret.

En eierskapskontroll er en kontroll av eierstyringen i et selskap, dvs. om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskapet, gjør dette i samsvar med gjeldende regler, kommunestyrevedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring, jf. § 23-4.

Også planen for eierskapskontroll skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering og må rette seg mot de samme selskapene som kommunen har innsynrett i, jf. det som er sagt ovenfor.

4. HVEM UTFØRER REVISJON OG KONTROLL - HVOR MYE RESSURSER ER TIL RÅDIGHET?

Både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll vil utføres av KomRev NORD IKS som er kommunens valgte revisor.

Gjennom sin eierandel i revisjonsselskapet, har kommunen fått tildelt totalt 633 timer. Etter oppdragsansvarlig forvaltningrevisors egen vurdering innebærer dette realistisk sett to forvaltningsrevisjonsprosjekter og en eierskapskontroll.

Ytterligere prosjekter kan selvfølgelig gjennomføres, men det forutsetter at disse finansieres særskilt ut over det timeantall som er til rådighet gjennom deltakelsen i KomRev NORD IKS. Forslaget til plan bør ta utgangspunkt i de ressurser som normalt er til rådighet.

Erfaring er at det i mange kommuner dukker opp uforutsette saker, eller forhold, som endrer risikobildet og som vil nødvendiggjøre at det må foretas omprioriteringer.

5. KOMMUNENS SELSKAP OG TIDLIGERE UTFØRTE REVISJONER/EIERSKAPSKONTROLLER

Sekretariatet finner det formålstjenlig å gi en oversikt over de selskap som er aktuelle for kontroll, og gi en oversikt over tidligere gjennomførte revisjonsprosjekter i kommunen.

Etter kommunelovens § 23-6 er det følgende selskap i Ibestad som revisor vil ha innsynsrett i og som er aktuelle for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

Selskap	Eierandel	balanseført verdi
Hålogaland Kraft AS*	8,57 %	60 000
Ibestad Eiendom AS	100 %	1 000 000
Asvo Ibestad AS	100 %	300 000
KomRev NORD IKS	1/34	40 000
K-Sekretariatet IKS	0,64 %	5 450
Bredbåndsfylket Troms AS		16 000
Hålogaland Ressursselskap IKS		100 000

- Selskapet er i en fusjonsprosess med Nordkraft og prosess om opprettelse av et holdingselskap. Saken skal behandles i kommunestyrene i eierkommunene i oktober. Ved gjennomføring vil eierforholdene endres.

Utvelgelse av selskap for eierskapskontroll skal være basert på en risiko og vesentlighetsvurdering. For en rekke selskap har kommunen en liten eierandel og/eller risikoen anses som liten, slik at disse kan holdes utenfor drøftelsene.

Det er tidligere gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i kommunen:

Av KomRev NORD:

- «Arbeidsmiljø, sykefravær og skader ved Ibestad sykehjem» (2018)
- «Tidlig innsats, forebyggende arbeid og saksbehandling i barneverntjenesten» (2020)

Av Sør-Troms kommunerevisjon:

- Kommunens beregning av vederlag for opphold i institusjon (2001)
- Utforming av enkeltvedtak innenfor hjemmetjenesten i kommunen (2002)
- Budsjettoppfølging og økonomistyring innenfor budsjett- og regnskapsåret 2005 (2006)
- Delegasjon av myndighet (2009)
- Oppfølging av politiske vedtak (2013)

Det er ikke gjennomført eierskapskontroller.

6. GJENNOMGANG

6.1 Innledning

For å vurdere aktuelle prosjekter har sekretariatet også gjennomgått en del øvrige kilder.

Kommunens analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020

Tidligere analyse og plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode, og det er av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Endringer i risikobildet.

Inn under dette hører endringer i risikobildet siden sist vedtatte plan. Dette kan være reformer, endringer i bestemmelser, endringer i kommuneadministrasjonen m.v. som har skjedd siden vedtakelsen av tidligere plan.

Erfaringer og innspill

Inn under erfaringer hører kontrollutvalgets, rådmannens, gruppeledernes, sekretariatets og revisors erfaringer med kommunen og risikobildet.

Kommunens årsberetning for 2018

Årsberetningen kan gi informasjon om hvilke utfordringer kommunen har hatt, på overordnet nivå og innenfor kommunens ulike områder, samt om eventuelle forventede framtidige utfordringer. Årsberetningen kan dessuten indikere mulig forbedringspotensial innenfor ulike områder.

6.2 Kommunens plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020

Tidligere analyse og plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode, og det vil være av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Kommunestyret vedtok gjeldende plan for forvaltningsrevisjon i 8.6.2017 (sak 18/17). Planen var som følger:

1. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å vedta følgende plan for forvaltningsrevisjon:
 1. Helse og omsorg – arbeidsmiljø og sykefravær
 2. Barnevern – tidlig innsats, forebyggende arbeid, saksbehandling
 3. Grunnskoleopplæring – psykososialt miljø
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i prioriteringer i pkt. 1 i planperioden.

Sekretariatet presiserer at til tross for ordlyden i første setning under pkt. 1 er det kommunestyrets vedtak som er gjengitt.

Av disse prosjektene er prosjektet nr. 1 og 2 gjennomført og la til sammen beslag på de ressurser kommunen hadde til gjennomføring av forvaltningsrevisjon ved planperioden.

6.4 Endringer i risikobildet.

Når det gjelder regelverk, har det i 2018 kommet en ny personopplysningslov. Loven består av nasjonale regler og EUs personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Personopplysningsloven handler om behandling – altså innsamling og bruk – av personopplysninger. Reglene gir virksomhetene en rekke plikter samtidig som den gir enkeltpersoner, ofte kalt registrerte, en rekke rettigheter. Loven innfører bl.a. plikt til personvernombud og plikt til å vurdere personvernkonsekvenser ved behandling av personopplysninger. De får også plikt til å identifisere risikoreducerende tiltak. Regelverket vil være aktuelt for kommunen. Kontrollutvalget ble orientert i forrige periode om status i arbeidet med implementering av denne nye lovgivningen.

Sekretariatet vil også fremheve barnevernsreformen, som skal gi mer ansvar til kommunene på barnevernsområdet. Endringene skal styrke kommunenes forebyggende arbeid og tidlig innsats.

6.5 Erfaringer og innspill

Sekretariatet har sendt ut brev til revisjonen, gruppelederne og rådmannen hvor de er invitert til å komme med eventuelle innspill til planen. Kontrollutvalget har også vært forelagt en egen drøftingssak om mulige revisjonsprosjekter og eierskapskontroller.

Kontrollutvalget

Kontrollutvalget drøftet i sak 8/20 mulige prosjekter. Kontrollutvalget traff følgende vedtak:

1. Det fremkom følgende innspill til prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden:
 - a) Hjemmetjenesten – overgang fra institusjonsbaserte til hjemmebaserte tjenester
 - b) Oppfølging av politiske vedtak
 - c) Eierskapskontroll – Ibestad Eiendom

Revisjonen (oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor og regnskapsrevisor)

KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor inngav følgende innspill i e-post av 16.9.:

«I Ibestad har KomRev NORD gjennomført to forvaltningsrevisjoner så langt: v

- «Arbeidsmiljø, sykefravær og skader ved Ibestad sykehjem» (2018)
- «Tidlig innsats, forebyggende arbeid og saksbehandling i barneverntjenesten» (2020)

Begge forvaltningsrevisjonene har avdekket klare forbedringsbehov i kommunens drift og tjenesteproduksjon.

Ibestad kommune var jo i Sør-Troms Kommunerevisjon (STK) sin portefølje frem til KomRev NORD overtok for et par år siden. Tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner, under STK sin tid, er:

- Kommunens beregning av vederlag for opphold i institusjon (2001)
- Utforming av enkeltvedtak innenfor hjemmetjenesten i kommunen (2002)
- Budsjettoppfølging og økonomistyring innenfor budsjett- og regnskapsåret 2005 (2006)
- Delegasjon av myndighet (2009)
- Oppfølging av politiske vedtak (2013)

Ibestad kommune har en disponibel ressurs på totalt 633 timer for inneværende planperiode. Dette betyr nok i praksis at to forvaltningsrevisjoner og en eierskapskontroll er det kontrollutvalget kan forvente å få levert fra oss forvaltningsrevisorene i løpet av de fire årene.

Etter mitt syn bør kontrollutvalget rette fokus mot de største tjenesteområdene. I Ibestad er det største av disse, som i de fleste andre kommuner, helse og omsorg. På annenplass kommer barnevern – noe som er litt mer uvanlig. Det tredje største tjenesteområdet hva angår netto driftsutgift, er grunnskole. Barneverntjenesten har nettopp vært underlagt forvaltningsrevisjon.

Jeg mener at **kvalitet i sykehjemstjenestene** bør prioriteres høyt med hensyn til forvaltningsrevisjon. Sykehjemsbeboerne er i kommunens «varetekt» døgnet rundt, og de fleste av dem har jo varig svekket helse. Avvikene vi beskrev i vår rapport fra 2018 – som omhandlet HMS og sykefravær blant ansatte – kan helt klart tenkes å ha innvirkning på tjenestekvaliteten.

Grunnskoleområdet er naturligvis av stor samfunnsmessig betydning – og erfaringsmessig er det høy forekomst av avvik fra gjeldende regelverk med hensyn til bl.a. spesialundervisning.

Mine forslag med hensyn til plan for forvaltningsrevisjon i Ibestad kommune for 2020-2024, er:

- 1) Kvalitet i sykehjemstjenestene
- 2) Tilpasset opplæring og spesialundervisning

Når det gjelder eierskapskontroll, opplyses det i brevet at kontrollutvalget har innsynsrett i følgende selskaper som Ibestad kommune har eierinteresser i.

Hålogaland Kraft AS
 Ibestad Eiendom AS
 ASVO Ibestad AS
 Hålogaland Ressursselskap IKS (HRS)
 KomRev NORD IKS
 K-Sekretariatet IKS
 Bredbåndsfylket Troms AS

I brevet vises det til at lbestads eierandeler i de tre sistnevnte selskapene er små – og kapitalinnskuddene er beskjedne. Det vises også til at kommunens eierandeler i Hålogaland Kraft AS og HRS er «større, men ikke store». Jeg leser dette som en antydning om at en muligens bør prioritere eierskapskontroll først og fremst av de selskapene som kommunen eier fullt og helt selv. Dette er vel tilfellet med både ASVO lbestad AS og lbestad Eiendom AS. Jeg tenker det vil være fornuftig fra kontrollutvalgets side om man velger å rette fokus mot ett av disse to selskapene.

Tilbakemeldingen min her er drøftet og avklart med impliserte kollegaer i KomRev NORD.»

Politisk niva/rådmann

Sekretariatet har ikke mottatt respons fra andre enn KomRev NORD etter utsendelse av brev av 14.4.2020 til gruppelederne, rådmannen og KomRev NORD med invitasjon til å fremme innspill. Revisjonens innspill er gjengitt i forrige punkt. Ordføreren kom med innspill direkte i kontrollutvalgsmøtet 11.8.2020 under behandlingen av sak 8/20.

6.6 Kommunens årsberetning for 2019

Sekretariatet har gjennomgått kommunens årsberetning for 2019. Sekretariatet har her merket seg spesielt utfordringene som påpekes vedrørende den demografiske utviklingen i kommunen og konsekvensen av dem. Sekretariatet har også merket seg kommunedirektørens beskrivelse av de personell-/ressursmessige utfordringene kommunen står ovenfor. En forholdsmessig reduksjon av befolkningsandelen i den mest økonomisk produktive alderen reduserer kommunen inntektspotensiale under det nåværende finansieringssystemet. Samtidig vil behovet for ansatte innenfor helse, pleie og omsorg øke.

7. OPPSUMMERING OG VURDERING

7.1 Forvaltningsrevisjon

I overordnet analyse for forrige periode, utarbeidet av K-Sekretariatet i 2016 var barneverntjenesten ført på første plass. Som nummer to var prioritert *Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder eventuelt også undersøkelser knyttet til*

- a. *tilbudet om tilpasset opplæring og tildeling av spesialundervisning*
- b. *elevens psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing)*
- c. *ressursbruk i grunnskolen*

I vurderingen som lå til grunn for denne prioriteringen sies bl.a.: (...) *anbefaler vi kontrollutvalget å prioritere igangsetting av forvaltningsrevisjon innenfor området grunnskoleopplæring – rettet mot kvalitet i grunnskolen i løpet av inneværende periode. En slik forvaltningsrevisjon kan innrettes mot å undersøke hvorvidt kommunen gjennom sitt opplæringstilbud etterlever krav i sentralt regelverk og anbefalinger – knyttet til for eksempel timetall og pedagogisk kompetanse, samt i hvilken grad kommunen sørger for tilstrekkelig tilpasset opplæring i grunnskolene, særlig på lavere trinn – for slik å kunne forebygge behovet for spesialundervisning senere i elevenes skoleløp. Videre kan kommunens arbeid med informasjonen om rettigheter i forbindelse med spesialundervisning, samt dens etterlevelse av bestemmelser knyttet til saksbehandlingen i forbindelse med tildeling av spesialundervisning, også inngå i en slik undersøkelse.»*

Sekretariatet viser til kommunedirektørens årsberetning for 2019, side 21, hvor det framkommer at resultatmål for antall lærere med pedagogisk utdanning ikke er nådd. Resultatmål for nivå på nasjonale prøver er heller ikke nådd.

Sekretariatet viser også til oppdragsansvarlig revisors anbefaling, inntatt i pkt. 6.5 ovenfor.

Sekretariatet vurderer, i likhet med oppdragsforvaltningsrevisor, at kvalitet på sykehjemstjenestene er et viktig område å undersøke.

7.2 Eierskapskontroll

Planen bør ta utgangspunkt i risiko- og vesentlighetsvurdering.

Ved **vesentlighetsvurdringen** søker man svar på følgende hovedspørsmål:

«Hvor alvorlig er det for kommunen dersom dens mål med eierskapet ikke oppnås?»

Dette kan vurderes i forhold til følgende:

- Hvilken eierandel har kommunen i selskapet?
- Forvalter selskapet store økonomiske verdier?
- Utfører selskapet viktige kommunale oppgaver?
- Har selskapet stor betydning for lokalsamfunn og arbeidsplasser?
- Er det en stor politiske interesse i selskapet og prestisje knyttet til selskapet?
- Har selskapet stor betydning for kommunens omdømme?

Ved **risikovurderingen** søker man svar på følgende hovedspørsmål:

«Hvor stor sjanse er det for at viktige mål ikke nås?»

Dette kan vurderes i forhold til følgende:

- Har selskapet en negativ økonomisk utvikling (egenkapital/likviditet/avkastning)?
- Har selskapet hatt negativ oppmerksomhet i media, eller politisk?
- Har det vært store endringer i selskapet (organisasjon, lederskifter, målsettinger, marked)?
- Har selskapet en uklar eller komplisert organisering?
- Foreligger det risiko for rollekonflikter, f.eks. at det sitter sentrale politikere i styret?
- Er det en svak eierstyring?
- Har selskapet uavklarte eller urealistiske mål?

Samtidig må man være seg bevisst at en eierskapskontroll ikke innebærer en kontroll med selskapets virksomhet, men primært retter seg mot kommunens utøvelse av sitt eierskap i selskapets eierorgan (generalforsamling (AS) /representantskap (IKS))

En kontroll må rettes mot eierskapsutøvelsen i de selskaper kommunen har eierandeler i **og som kan være underlagt en kontroll**. Dette er kun de selskaper som er fullt ut kommunalt eid. Det vises for så vidt til pkt. 5 ovenfor.

Vurdert ut fra en vesentlighets og risikobetraktning – og ut fra at det kun er fullt ut kommunalt eide selskaper som kan undetlegges kontroll - er de aktuelle selskapene:

- Hålogaland Kraft AS
- Ibestad Eiendom AS
- Asvo Ibestad AS
- KomRev NORD IKS
- K-Sekretariatet IKS
- Bredbåndsfylket Troms AS

Når det gjelder Hålogaland Kraft AS, har kommunen kun en eierandel på 8,57% i selskapet. Selskapet driver videre i det kommersielle kraftmarkedet og er underlagt kommersielle vilkår. Sekretariatet kan ikke se at det knytter seg særlige risikoer til selskapet.

Kommunens eierandeler i KomRev NORD IKS, K-Sekretariatet IKS og Bredbåndsfylket Troms AS er små og uten vesentlig betydning for kommunen.

Selskapet Ibestad Eiendom AS er et 100 % kommunalt eid selskap hvor kommunestyret utgjør generalforsamlingen. Ibestad Eiendom skal føre opp, erverve og leie ut forretningsgårder til interessenter, og boliger og leiligheter til primært kommunale arbeidstakere og subsidiært til andre som måtte ha behov. Ut fra beskrivelsen av formålet må selskapet sies å ha både kommersielle og mer samfunnsnyttige målsettinger.

Selskapet Asvo Ibestad AS eies av kommunen fullt ut og har to avdelinger: Avd. IPRO (Tidl. Ibestad Produkter) og avd. Vaskeriet. ASVO Ibestad AS er en service- og produksjonsbedrift med produksjon tilrettelagt for personer med ulik yrkesvalghemming, og tiltaksarrangør for varig tilrettelagt arbeid (VTA) og arbeidspraksis i skjermet viksomhet (APS). Selskapets største samarbeidspartner er NAV som kjøper praksisplasser og avklaringstjenester fra bedriften. Selskapet er en arbeidsmarkedsbedrift, som har god soliditet, som ikke viser underskudd, og som sekretariatet ikke kan se at det knytter seg særlige risikoer til. Samtidig er bedriften knyttet opp mot statlig regelverk og NAV.

Ut fra det ovenstående finner sekretariatet at det selskapet som peker seg ut i forhold til eierskapskontroll er Ibestad Eiendom AS.

7.3 Oppsummering og vedtak.

Som sagt innledningsvis, vil det ikke være rom for mange prosjekter innenfor planperioden, ut fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering to forvaltningsrevisjoner og en eierskapskontroll. Ved arbeidskrevende prosjekter vil antallet bli vesentlig mindre. Dette innebærer at planen bør begrenses til et realistisk antall prosjekter. Etter sekretariatets erfaring oppstår det ofte endringer i risiko- og vesentlighetsbildet i løpet av perioden og det bør derfor være et rom for å foreta endringer hvis forholdene tilsier det. Det er derfor hensiktsmessig at kontrollutvalget delegeres myndighet til å endre på planen i perioden, herunder bringe andre prosjekter inn dersom disse fremstår mer presserende å gjennomføre ut fra en risiko- og vesentlighetsvurdering. Sekretariatet vil presisere at en slik delegasjon bør brukes med forsiktighet. Det skal vektige grunner til for å gjøre endringer i den planen kommunestyret har vedtatt.

Ut fra gjennomgangen ovenfor er sekretariatets vurdering at det bør foretas en prioritering mellom følgende prosjekter:

Forvaltningsrevisjon:

- Hjemmetjenesten – overgang fra institusjonsbaserte til hjemmebaserte tjenester
- Oppfølging av politiske vedtak
- Kvalitet i grunnskolen
- Kvalitet på sykehjemstjenestene

Eierskapskontroll

- Ibestad Eiendom AS

Det må understrekes at dette er forslag til prosjekter. Planen må drøftes i kontrollutvalget og sekretariatet har derfor satt innstillingen åpen i utkastet til vedtak.

Harstad, 20.9.2020



Tage Karlsen
seniorrådgiver



K-Sekretariatet

Ibestad kommune
ordføreren

Deres ref.:
Vår ref.: 436.5.5/18/20/TK

Saksbeh.: Tage Karlsen
E-postadr.: tage.karlsen@k-sekretariatet.no

Telefon: 77 02 61 66
48 03 83 83
Dato: 29.9.2020

SAK TIL BEHANDLING I KOMMUNESTYRET

KONTROLLUTVALGETS SAK 16/20: PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL FOR PERIODEN 2020-2024

Kontrollutvalget protokollerte følgende i møte 29.09.2020 under behandlingen av sak 16/20:

«Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) Hjemmetjenesten – overgang fra institusjonsbaserte til hjemmebaserte tjenester
 - b) Oppfølging av politiske vedtak
 - c) Plan og Næring – lovpålagte oppgaver m.v.
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ	Hovedkontor: Fylkeshuset Strandvn. 13, TROMSØ Tlf. 77 78 80 43	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 77 02 61 66	Avdelingskontor: Postboks 88 9148 OLDERDALEN Tlf. 77 71 61 14	Avdelingskontor: c/o Lenvik kommune 9306 FINNSNES Tlf. 77 87 10 65	Organisasjonsnr: 988 064 920
--	--	---	---	--	--

Ibestad Eiendom AS

3. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:*
 - d) *Hjemmetjenesten – overgang fra institusjonsbaserte til hjemmebaserte tjenester*
 - e) *Oppfølging av politiske vedtak*
 - f) *Plan og Næring – lovpålagte oppgaver m.v.*
2. *Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:*
Ibestad Eiendom AS
3. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.»*

Saken oversendes for behandling i kommunestyret.

- ./ Vedlagt følger saksdokumentet til kontrollutvalget.

Med vennlig hilsen


Tage Karlsen
seniorrådgiver

kopi: kommunedirektøren

Arkivsak-dok. 20/00034-12
Saksbehandler Sonja Johansen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato

ORIENTERINGER, SPØRSMÅL M.M. - KOMMUNESTYREMØTE 08.10.2020

Forslag til vedtak/innstilling:

Informasjonssaker:

1. informasjon fra ordfører.
- 2.

Oppmøte kl. 0900

Det blir tur på havet om været tillater i regi av visningscenteret.
Lunsj serveres i løpet av møtet.

Vedlegg:

Ingen

