

**STYRET FOR
PEDAGOGISK/PSYKOLOGISK DISTRIKTSTJENESTE
FOR VESTERÅLEN OG LØDINGEN**

UTSKRIFT AV MØTEBOK

FRA

STYREMØTE

28. FEBRUAR 2025

SAK 1 - 11/2025

UTSKRIFT AV MØTEBOK

Styremøte

TID: 28. februar 2025, kl 09.00 – 11.20

STED: Møterom Stortinden, Sortland

Til stede faste medlemmer:

Thomas Pareli Seines, Andøy kommune
Line Pedersen, Hadsel kommune
Hans Kristian Pettersen, Bø kommune, møtte på Teams
Remi Vangen, Øksnes kommune
Yngve Nyheim, Lødingen kommune
Hege Tverfjell, ansattrepresentant

Til stede varamedlemmer:

Svein Roar Jacobsen, Sortland kommune

Fra administrasjonen:

Bent Risjord, møtesekretær
Kent Nyheim, daglig leder

Andre: Ingen

Forfall: Fritz Johnsen, Sortland kommune

Styremedlem Hans Kristian Pettersen, Bø kommune, møtte på Teams.

På grunn av mangel på tid ble sakene 09/2025, 10/2025 og 11/2025 utsatt til neste styremøte.

Neste styremøte blir mandag 17. mars 2025 kl 13.00, og det gjennomføres digitalt på Teams.

SAKSLISTE

SAK 01/2025	GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE
SAK 02/2025	GODKJENNING AV FORRIGE PROTOKOLL
SAK 03/2025	REFERATSAKER
SAK 04/2025	LØNNSPOLITISK PLAN
SAK 05/2025	REGNSKAPSAVSLUTNING 2024
SAK 06/2025	ÅRSMELDING 2024
SAK 07/2025	KONTORETS DRIFT
	<ol style="list-style-type: none">1. Nord-nettverket2. Nasjonal PP-ledersamling 2025, Gardermoen3. Personellsituasjonen4. Status budsjett 20255. Skoleledersamling i Harstad, februar 2025
SAK 08/2025	STATUS ARBEID MED VIRKSOMHETSPLAN
SAK 09/2025	AVKLARING MINORITETSSPRÅKLIG STILLING
SAK 10/2025	OMGJØRING AV PROSESSVEILEDERSTILLING
SAK 11/2025	EVENTUELT

SAK 01/2025 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Godkjenning av innkalling og saksliste.

Behandling i styret:

Innkalling og saksliste ble enstemmig godkjent.

Vedtak:

Innkalling og saksliste ble enstemmig godkjent.

SAK 02/2025 GODKJENNING AV FORRIGE PROTOKOLL

Godkjenning av protokoll fra styremøte den 22. november 2024

Innstilling til vedtak:

Protokoll fra styremøte den 22. november 2024 godkjennes.

Behandling i styret:

Innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra styremøte den 22. november 2024 godkjennes.

SAK 03/2025 REFERATSAKER

1. Informasjon til kommunale og fylkeskommunale PPT, brev fra Statped, dat 19.12.2024
2. Informasjon for søkergrupper som har rett til individuell behandling eller fortrinn i inntaket skoleåret 2025/2026 – søknadsfrist 1. februar, brev fra Nordland fylkeskommune, datert 11.12.2024
3. Invitasjon deltakelse i ressursgruppe for Statped

Innstilling til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling i styret:

Innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 04/2025 LØNNSPOLITISK PLAN

Administrasjonen viser til styresak 39/2024 og legger med dette fram for styret «**Lønnspolitisk plan for Pedagogisk-Psykologisk Distriktstjeneste for Vesterålen og Lødingen**».

Planen er utarbeidet av daglig leder i samarbeid med fagforeningene ved kontoret.

Planen følger vedlagt.

Innstilling til vedtak:

Styret vedtar framlagte Lønnspolitisk plan for PPD for Vesterålen og Lødingen.

Behandling i styret:

Styreleder la fram forslag i 2 punkter:

1. Styret vedtar framlagte Lønnspolitisk plan for PPD for Vesterålen og Lødingen.
2. Ved endringer i kompetansesammensetning i virksomhetsplan, legges ny lønnspolitisk plan fram for styret.

Framlagte forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Styret vedtar framlagte Lønnspolitisk plan for PPD for Vesterålen og Lødingen.
2. Ved endringer i kompetansesammensetning i virksomhetsplan, legges ny lønnspolitisk plan fram for styret.

SAK 05/2025 REGNSKAPSAVSLUTNING 2024

Årsregnskap 2024 for PPD for Vesterålen og Lødingen legges med dette fram for styret.

Vedlegg som følger med saken:

- Regnskapsutskrift 2024
- Økonomisk oversikt etter art - drift/ Bevilgningsoversikter – drift og investering
- Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner
- Balanse
- Note 1 – Endring i arbeidskapital
- Note 2 – Kapitalkonto
- Note 3 – Aksjer og andeler (finansielle anleggsmidler)
- Note 4 – Pensjoner
- Note 5 – Vesentlige bundne fond
- Note 6 – Ytelser til ledende personer
- Note 7 – Inntekter fra deltakerkommunene
- Note 7 – Godtgjørelse til revisor

Regnskap for 2024 er delt inn i tre ansvarsområder:

32000 PPD Drift som viser et merforbruk på kr 391 233

33000 Nord-nettverket som viser et merforbruk på kr 12 030

33010 Prosessveileder som viser et merforbruk på kr 1 120 451

Ansvar 32000 PPD Drift

Regnskapsavslutning 2023 for ansvar **32000 PPD Drift** viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 391 233. Merforbruket skyldes utvidelse av midlertidige engasjementer av ped-psyk rådgivere for å kunne ta unna flere klientsaker. Dette har resultert i at lønnskostnader, pensjonsutgifter og konsulenttenester har blitt høyere enn budsjettet.

PPD Drift viser kostnader og inntekter som følge av den tjenesteproduksjon som finner sted i våre seks eierkommuner Andøy, Bø, Hadsel, Sortland, Øksnes og Lødingen.

PPDs virksomhet i kommunene er relatert til førskolebarn og barn i grunnskolealder, og i noen tilfeller også til voksne som befinner seg i en skolerings- eller opplæringsfase. Det har også i

2024 vært utført sakkyndighetsarbeid i tilknytning til IMDI-saker, og det er i alt mottatt kr 20 800 i tilskudd for arbeid med denne type saker i Sortland kommune i 2024.

Vår tjeneste yter i tillegg også bistand til foreldre med barn i førskolealder uten plass i barnehage. Det kan gjelde barn som er så unge at de ikke ennå er begynt i barnehage, eller de er hjemmeværende av andre grunner.

PPD har i regnskapsåret 2024 hatt ansvar for levering av PP-tjenester til hele 75 enheter. Disse enhetene består av 44 barnehager, 25 grunnskoler og 6 voksenopplæringer i regionen vår.

Under følger en gjennomgang av poster i regnskapet sammenlignet med budsjettall for 2024. Beløpene er avrundet til nærmeste hundrer.

Styrets aktivitet (ansvar 32000, funksjon 100)

Styret hadde i 2024 et budsjett på kr 81 000, og regnskapet viser utgiftsført kostnader på til sammen kr 73 600. Det har vært avholdt 5 styremøter i løpet av året, og behandlet 41 saker.

Premieavvik/premiefond (ansvar 32000, funksjon 170, 171, 172, 173)

I tilfeller der summene for premieavvik og premiefond blir store, gir det også store utslag i regnskapet. I regnskapsår 2024 er pensjon fra premiefond negativt, kr -2 301 815, premieavvik er positivt, kr 1 007 236, og amortisering av tidligere års premieavvik positivt, kr 569 747.

Negative premieavvik vil redusere summen av utgifter i regnskapet, og positive premieavvik vil øke summen av utgifter i regnskapet.

Utgiftsposter (ansvar 32000, funksjon 202)

- Lønn og sosiale utgifter

Post **10100 Fast lønn** viser et merforbruk på kr 139 500, **10901 Pensjonsinnskudd** et merforbruk på kr 284 800, og **10991 Arbeidsgiveravgift** et mindreforbruk på kr 96 800 i forhold til budsjett. Lønnsutgiftene har et merforbruk grunnet utvidede engasjementer i midlertidige stillinger. Avviket i post for pensjonsinnskudd forklares med at lønnskostnadene økte, og at pensjonsprognosene også i 2024 ble noe oppjustert i løpet av året.

Arbeidsgiveravgift viser mindreforbruk på kr 97 000.

- Kjøp av varer og tjenester

Utskrift av regnskapet viser i detalj, post for post, hvordan regnskapsårets forbruk har vært. For de fleste utgiftsposter har det vært et forbruk uten betydelige avvik fra budsjettet. Under følger en oversikt over de poster som har hatt de største avvikene gjennom 2024.

Kort oversikt over poster med høyere forbruk enn budsjettet:

- 1) **11501 Semesteravgift** er utgiftsført med kr 2 600. Det er ikke budsjettet med noe beløp for 2024, og posten viser derfor merforbruk. Utgiften kunne ha vært belastet post 11500 Opplæring der det er budsjettdekning.
- 2) **11601 Km.godtgjørelse** viser et merforbruk på kr 5 100 som tilsvarer 5 % mer enn budsjettet. I noen korte perioder er det behov for å kjøre med privatbil, da våre to tjenestebiler ikke dekker hele behovet for kjøring ut til enhetene.
- 3) **11604 Kostgodtgjøring med overnatting** har i 2024 hatt et overforbruk på kr 8 500. Overforbruket relateres til overnattinger på Andenes i forbindelse med tjenestereiser. Tre av våre rådgivere har ved flere anledninger reist sammen i én bil, overnattet på Andenes, og jobbet mer intensivt over to eller tre dager i Andøy. Det har resultert i mye bedre tid til disposisjon i kommune, og mange færre arbeidstimer sittende i bil.
- 4) **11700 Drift av biler** har et overforbruk på kr 20 900. Dette skyldes en feilføring av leieutgifter tjenestebiler for november måned på kr 16 900. Dette beløpet skulle vært ført på post 12101 Leasing av transportmidler. I tillegg til feilføringen har vi hatt et uventet verkstedopphold for en av tjenestebilene med påfølgende egenandel i forbindelse med steinsprang på frontrute.
- 5) **11900 Leie av lokaler og 11901 FDV-kostnader** kan ses under ett, da begge poster gjelder husleie. Samlet viser de et overforbruk på kr 23 600 som følge av at det også er postert en utgift på kr 28 800 for avsluttende rydding av de tidligere kontorlokalene i Nordlysveien, Sortland. Avsluttende rydding ble utført av Teknisk avdeling i Sortland kommune. Utgiftene ble delt mellom oss og Helse.

- 6) **11951 Avgifter/gebyrer/lisenser** står bokført med et merforbruk på kr 19 700. Avviket skyldes i hovedsak føring av konsulentfaktura på kr 12 200 som skulle vært ført på post 12700. En mindre andel av merforbruket skyldes økte lisensutgifter pga flere tilsatte enn året før.
- 7) **12001 IT-utstyr** har et merforbruk på kr 11 800. Årsak er nødvendig utskifting av fire pc'er, og innkjøp av maskinvare til nyansatt.
- 8) **12700 Konsulenttjenester** har hatt et budsjett på kr 440 000. Det er postert utgifter på til sammen kr 566 800. Dette har gitt et merforbruk på kr 126 800. Årsaken til avviket er forlengelse av et engasjement av konsulent knyttet til ordinært klientarbeid, på til sammen kr 277 000 gjennom hele året.
- 9) **15002 Morarenter** er påført som en følge av at PPD har forskuttert lønnsutgifter gjennom 2024. Nytt faktureringsystem har vært med på å forsinke utsendelse av refusjonskrav. Det har medført bruk av kassakreditt fra Sortland kommune på kr 173 800.

Kort oversikt over poster med lavere forbruk enn budsjett:

- 1) **11000 Kontormateriell**, budsjettert med kr 35 000, forbruk kr 30 000, har gitt et mindreforbruk på kr 5 000 grunnet nedgang i innkjøp av kopipapir.
- 2) **11003 Bøker/tidsskrifter/faglitteratur** hadde et budsjett på kr 85 000, og er belastet med kr 82 200, dvs kr 2 800 i mindreforbruk. Posten belastes først og fremst ved kjøp av tester og testprotokoller.
- 3) **11300 Telefon** er budsjettert med kr 70 000 og har forbrukt kr 66 700. Mindreforbruket er kr 3 300.
- 4) **11500 Opplæring** var budsjettert med kr 75 000 og belastet kr 62 500, mindreforbruk på kr 12 500. Våre rådgivere har i 2024 primært deltatt på kurs arrangert av Nord-nettverket.

Utgiftene for deltakelse på disse kursene har da blitt dekt av nettverket, og post 11500 Opplæring har dermed fått et lavere forbruk enn forventet.

- 5) **11707 Fly/ferge/buss** var budsjettert med kr 65 000, belastet kr 49 300 og et mindreforbruk på kr 15 700. Årsak til mindreforbruket er lavere flyreiseaktivitet med bakgrunn i deltakelse på Nord-nettverkets kursrekke, der det ikke har vært behov for annen transport enn kjøring med tjenestebiler.
- 6) **12000 Inventar og utstyr** hadde et budsjett på kr 20 000 og forbruket viser kr 18 300, altså et lite mindreforbruk på kr 1 700.
- 7) **12007 Teknisk utstyr** hadde en budsjetttramme på kr 20 000, men behovet har dette året begrenset seg til kr 18 300, og dermed et mindreforbruk på kr 1 700.
- 8) **12101 Leasing av transportmidler** var budsjettert med kr 205 000 og et faktisk forbruk på kr 185 900. Dvs kr 19 100 i mindreforbruk. Differansen skyldes at leieutgifter for november måned ikke har kommet med, men er feilført på post 11700 Drift av biler.
- 9) **12407 Serviceavtale teknisk utstyr** budsjettert med kr 35 000. Det er ført kun én postering på posten i 2024, kr 16 200, som gjelder serviceavtale på kopi/printer. Altså en mindreutgift på kr 18 800, sannsynligvis som en følge av stor reduksjon i kopiering og antall utskrifter. Antallet kopieringer og utskrifter avgjør størrelsen på utgiften.

Inntektsposter (ansvar 32000, funksjon 202)

- Renter og sykerefusjon

19000 Renter av bankinnskudd var budsjettert med kr 90 000 og inntektsført med kr 90 990. Det vil si en ekstra inntekt på kr 990 sammenlignet med det som var budsjettert.

17100 Refusjon sykepengar er postert med til sammen kr 246 700. Posten var budsjettert med kr 250 000, altså en differanse på kr 3 300.

- Refusjoner fra eierkommunene

Refusjoner til ordinær drift fra alle eierkommunene er i samsvar med budsjett.

- Andre inntekter

Forventede inntekter som ikke er ordinære eierrefusjoner, ble budsjettert med kr 1 255 200 på konto **17500 Refusjon fra kommuner**.

I regnskapet er det postert kr 1 252 000. Disse inntektene er refusjoner for utgifter som PP-tjenesten har hatt i forbindelse med Ped. psyk. rådgiverstilling forbeholdt arbeid blant minoritetsspråklige barn og unge. Stillingen er generert av styret, hadde oppstart 1. oktober 2023, og har varighet ut september 2025. I 2024 bidrar Andøy, Bø og Lødingen med kr 91 300 hver, Hadsel med kr 182 600 og Sortland med kr 456 500.

Også refusjon av lønnsutgifter til 10 % rådgiverstilling høsthalvåret 2024 fra én av eierkommunene (Prosjekt Hadsel kommune) er postert her.

Disposisjonsfond

Det var budsjettert med bruk av disposisjonsfond på kr 492 000 i budsjett 2024, men dette er redusert til kr 391 233 som er det faktiske merforbruket for ansvar 32000 Drift.

Budsjettregulering

Det er gjennomført én budsjettregulering i regnskapsåret 2024.

33000 Nord-nettverket

Ansvar **33000 Nord-nettverket** ble opprettet i 2022, videreført i 2023 og 2024. Det er finansiert av tilførte midler fra Statsforvalteren i Nordland og er knyttet til tilskuddsordningen for kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. Tilskuddene er bevilget til bruk på kompetanseutvikling i PP-nettverket i Nordre Nordland, kalt Nord-nettverket. Tilsvarende midler er også bevilget til de andre PP-nettverkene i Nordland.

Midlene forutsettes brukt til utgifter som nettverkene har til planlegging og gjennomføring av kompetansegivende kurs for rådgivere i PP-tjenesten. Nettverket har en treårig plan for kompetansehevingen.

Bruken av midlene administreres av PPD for Vesterålen og Lødingen, men kan ikke brukes internt i vår tjeneste.

Nord-nettverket består av PP-tjenestene i Ofoten, Lofoten, Nordland fylkeskommune og Vesterålen og Lødingen. I 2024 er det mottatt kr 300 000 fra Statsforvalteren i Nordland, og pengene er brukt på fellesutgifter i forbindelse med kursavvikling til opplæring og kompetanseutvikling for alle PP-rådgivere i nordre Nordland. Det har i 2024 vært samlinger i Svolvær (februar), på Stokmarknes (mai), og i Narvik (oktober).

Regnskapsavslutning 2024 for ansvar 33000 Nord-nettverket viser at det er påløpt utgifter på kr 312 030 og inntektsført kr 300 000. Merforbruket foreslås dekket av disposisjonsfond der det står et mindreforbruk på kr 88 600 fra 2023 som er forbeholdt dette formålet.

Prosjektet videreføres i 2025 ettersom det er gitt lovnad om ny tilførsel av midler fra Statsforvalteren, men ikke like stort beløp som i 2024. Første kurssamling i 2025 planlegges gjennomført på Stokmarknes i mai med tema matematikkvansker. Dersom tilskuddet fra Statsforvalteren blir stort nok, vil det også gjennomføres en kurssamling til høsten.

33010 Prosessveileder

Ansvar **33010 Prosessveileder** ble opprettet i 2023 etter at PPD ble tilført kr 978 000 fra Statsforvalteren i Nordland, på bakgrunn av søknad om skjønnsmidler. Midlene ble satt av til å dekke tilsetting av 1 stilling skoleåret 2023/24.

Styret vedtok i styremøte 16.02.24 sak 07/2024 å forlenge stillingen til 31.12.2024, med finansiering fra disposisjonsfondet. Stillingen skulle så innarbeides i budsjett for 2025.

Regnskapsavslutning 2024 for ansvar 33010 viser utgifter på kr 1 120 451. Ettersom det ikke er satt opp budsjett til ansvar 33010 framkommer utgiftene som et merforbruk. Til å dekke merforbruket foreslås det, som styret allerede har forutsatt, bruk av avsetning bundne fond med kr 508 579, og disposisjonsfond kr 611 872.

Oppsummering

- 1 Totalt merforbruk i 2024, kr 1 523 718, fordelt på tre ansvarsområder:
- 2 Merforbruk ansvar 32000 PPD Drift på kr 391 233 foreslås dekket av disposisjonsfond.
Avvik grunnet høyere lønnskostnader, pensjonskostnader og konsulentkostnader.
- 3 Merforbruk ansvar 33000 Nordnettverket på kr 12 030 foreslås dekket av bundne fond.
Avvik som følge av at det ikke har blitt utarbeidet budsjett for ansvar 33000.
- 4 Merforbruk ansvar 33010 Prosessveileder på kr 1 120 451 foreslås dekket av bundne fond med kr 508 579, og disposisjonsfond kr 611 872.
Avvik som følge av at det ikke har blitt utarbeidet budsjett for ansvar 33010.
- 5 Investeringer får et udekket merforbruk på kr 63 166 som dekkes inn neste år.

I henhold til regelverket blir revisjonsberetning skrevet etter at styret har vedtatt regnskapet.

Innstilling til vedtak:

Framlagte årsregnskap for 2024 vedtas.

Merforbruk ansvar 32000 PPD Drift på kr 391 233 foreslås dekket av disposisjonsfond.

Merforbruk ansvar 33000 Nordnettverket på kr 12 030 foreslås dekket av bundne fond.

Merforbruk ansvar 33010 Prosessveileder på kr 1 120 451 foreslås dekket av bundne fond med kr 508 579, og disposisjonsfond med kr 611 872.

Investeringer får et udekket merforbruk på kr 63 166 som dekkes inn neste år.

Behandling i styret:

Styreleder la fram forslag til vedtak:

Framlagte årsregnskap for 2024 vedtas.

Merforbruk ansvar 32000 PPD Drift på kr 391 233 foreslås dekket av disposisjonsfond.

Merforbruk ansvar 33000 Nordnettverket på kr 12 030 foreslås dekket av bundne fond.

Merforbruk ansvar 33010 Prosessveileder på kr 1 120 451 foreslås dekket av bundne fond med kr 508 579, og disposisjonsfond med kr 611 872.

Investeringer får et udekket merforbruk på kr 63 166 som dekkes inn neste år.

Merforbruk ansvar 33010 faktureres eierkommunene ihht vedtatt fordelingsnøkkel.

Framlagte forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Framlagte årsregnskap for 2024 vedtas.

Merforbruk ansvar 32000 PPD Drift på kr 391 233 foreslås dekket av disposisjonsfond.

Merforbruk ansvar 33000 Nordnettverket på kr 12 030 foreslås dekket av bundne fond.

Merforbruk ansvar 33010 Prosessveileder på kr 1 120 451 foreslås dekket av bundne fond med kr 508 579, og disposisjonsfond med kr 611 872.

Investeringer får et udekket merforbruk på kr 63 166 som dekkes inn neste år.

Merforbruk ansvar 33010 faktureres eierkommunene ihht vedtatt fordelingsnøkkel.

KOMMUNALT OPPGAVEFELLESSKAP PEDAGOGISK-PSYKOLOGISK
DISTRIKTSTJENESTE FOR VESTERÅLEN OG LØDINGEN

Årsregnskap 2024

Obligatoriske oppstillinger etter kapittel 5 i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett,
årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv

§ 5-4 Bevilgningsoversikter – drift

§ 5-5 Bevilgningsoversikt – investering

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art – drift

§ 5-8 Balanse

§ 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Note 1 Endring i arbeidskapital

Note 2 Kapitalkonto

Note 3 Aksjer og andeler

Note 5 Pensjoner

Note 6 Ytelser til ledende personer

Note 7 Deltakere

Note 8 Revisor

PPD for Vesterålen og Lødingen

Bevilgningsoversikt- drift § 5-4 1.ledd		2024			2023
	Note	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Rammellskudd		0	0	0	0
Innlests- og formuesskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter		20 800	0	0	0
Sum generelle driftsinntekter		20 800	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto		1 462 386	331 800	240 000	-486 957
Avskrivninger		0	0	0	0
Sum netto driftsutgifter		1 462 386	331 800	240 000	-486 957
Brutto driftsresultat		-1 441 586	-331 800	-240 000	486 957
Renteinntekter		90 967	90 000	90 000	95 130
Utbytter		743	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		173 862	0	0	2 080
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		-82 132	90 000	90 000	93 050
Motpost avskrivninger		0	0	0	0
Netto driftsresultat		-1 523 718	-241 800	-150 000	580 007
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	63 166	0	60 539
Avsetninger til bundne driftsfond			0	0	597 141
Bruk av bundne driftsfond		520 609	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond			0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		1 003 109	304 966	150 000	77 674
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		1 523 718	241 800	150 000	-580 007
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).		-	-	-	0

Bevilgningsoversikt - investering § 5-5 1.ledd		2024			2023
	Note	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer		0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		63 166	63 166	0	60 539
Utlån av egne midler		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Sum investeringsutgifter		63 166	63 166	0	60 539
Kompensasjon for merverdiavgift		0	0	0	0
Tilskudd fra andre		0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler		0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0
Bruk av lån		0	0	0	0
Sum investeringsinntekter		0	0	0	0
Videreutlån		0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån		0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån		0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån		0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån		0	0	0	0
Overføring fra drift		0	63 166	0	59 647
Avsetninger til bundne investeringsfond		0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond		0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond		0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond		0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		0	63 166	0	59 647
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		-63 166	0	0	0

Økonomisk oversikt etter art - drift § 5-6		2024			2023
	Note	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Driftsinntekter					
Overføringer og tilskudd fra andre	7	14 174 076	13 549 793	12 531 593	12 944 751
Brukerbetalinger		0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter		0	0	0	0
Sum driftsinntekter		14 174 076	13 549 793	12 531 593	12 944 751
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	6	10 460 272	9 370 896	8 720 896	8 143 449
Sosiale utgifter		2 104 281	2 304 535	2 153 535	1 355 353
Kjøp av varer og tjenester		2 696 146	2 206 162	1 897 162	2 615 311
Overføringer og tilskudd til andre		354 963	0	0	343 682
Avskrivninger					0
Sum driftsutgifter		15 615 662	13 881 593	12 771 593	12 457 795
Brutto driftsresultat		-1 441 586	-331 800	-240 000	486 957
Renteinntekter		90 987	90 000	90 000	95 130
Utbytter		743	0	0	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		173 862	0	0	2 080
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		-82 132	90 000	90 000	93 050
Molpost avskrivninger		0	0	0	0
Netto driftsresultat		-1 523 718	-241 800	-150 000	580 007
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering	1	0	63 166	0	60 539
Avsetninger til bundne driftsfond	5	0	0	0	597 141
Bruk av bundne driftsfond		520 609	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond		0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		1 003 109	304 966	150 000	77 674
Dekning av tidligere års merforbruk			0	0	0
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	1	1 523 718	241 800	150 000	-580 007
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

BALANSE § 5-8

EIENDELER	Note	2024	2023
A. Anleggsmidler		32 664 046	31 987 647
I. Varige driftsmidler		0	0
1. Faste eiendommer og anlegg		0	0
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		0	0
II. Finansielle anleggsmidler		1 180 337	1 117 171
1. Aksjer og andeler	3	1 180 337	1 117 171
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån		0	0
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	4	31 483 709	30 870 476
B. Omløpsmidler	1	4 396 392	5 557 792
I. Bankinnskudd og kontanter		1 019 573	1 524 376
II. Finansielle omløpsmidler		0	0
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		3 376 819	4 033 416
1. Kundefordringer		1 252 022	0
2. Andre kortsiktige fordringer		465 289	716 499
3. Premieavvik	4	1 659 508	3 316 917
Sum eiendeler		37 060 438	37 545 439

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
C. Egenkapital		1 868 507	2 977 892
I. Egenkapital drift		441 645	1 445 895
1. Disposisjonsfond		252 474	1 333 256
2. Bundne driftsfond		189 171	112 639
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-63 166	0
1. Ubundet investeringsfond		0	0
2. Bundne investeringsfond		0	0
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-63 166	0
III. Annen egenkapital		1 490 028	1 531 997
1. Kapitalkonto	2	1 490 028	1 531 997
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		0	0
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen		0	0
D. Langsiktig gjeld		31 174 018	29 799 197
I. Lån		0	0
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		0	0
2. Obligasjonslån		0	0
3. Sertifikatlån		0	0
II. Pensjonsforpliktelse	4	31 174 018	29 799 197
E. Kortsiktig gjeld	1	4 017 913	3 918 008
I. Kortsiktig gjeld		4 017 913	3 918 008
1. Leverandørgjeld		156 197	166 831
2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		3 861 716	3 751 177
5. Premieavvik		0	0
Sum egenkapital og gjeld		37 060 438	36 695 097

F. Memoriakonti		0,00	0,00
I. Ubrukte lånemidler		0,00	0,00
II. Andre memoriakonti		0,00	0,00
III. Motkonto for memoriakontiene		0,00	0,00

§ 5-9. Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Drift	2024	2023
Netto driftsresultat	1 523 718	-580 007
Avsetninger til bundne driftsfond		597 141
Bruk av bundne driftsfond	-520 609	0
Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	63 166	60 539
Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0	0
Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-304 966	-492 000
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk		
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	761 309	-414 326
Strykning av overføring til investering	-63 166	
Strykning av avsetninger til disposisjonsfond		
Strykning av dekning av tidligere års merforbruk		
Strykning av bruk av disposisjonsfond		492 000
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	698 143	77 674
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-698 143	-77 674
Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk		
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk		
Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	0	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0

Investering	2024	2023
Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	63 166	60 539
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0
Budsjettert bruk av lån	0	0
Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-63 166	-60 539
Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	0	0
Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0
Strykning av bruk av lån	0	0
Strykning av overføring fra drift	63 166	0
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	0	0
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	-63 166	0
Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).	-63 166	0

PPD for Vesterålen og Lødingen

NOTE nr. 1: Arbeidskapital

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2024	01.01.2024	Endring
Omløpsmidler	4 396 392	5 557 792	-1 161 400
Kortsiktig gjeld	4 017 913	3 592 429	425 484
Arbeidskapital	378 479	1 965 363	-1 586 883

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)

	2024
Netto driftsresultat	-1 523 717,00
Netto utgifter/inntekter i investering	63 166,00
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	0,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-1 586 883,00
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	0,00

FORKLARING TIL DIFFERANSE I ENDRING ARBEIDSKAPITAL

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, drift	
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, investering	
Andre forklaringer	
Sum forklaringer	

NOTE nr. 2: Kapitalkonto

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, b)

BALANSEN	31.12.2024	01.01.2024	Endring
Anleggsmidler	32 664 046,00	31 987 647,00	676 399,00
Langsiktig gjeld	31 174 018,00	28 793 490,00	2 380 528,00
Endring ubrukte lånemidler	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
Netto endring	1 490 028,00	3 194 157,00	-1 704 129,00

NOTE nr. 3: Aksjer og andeler (finansielle anleggsmidler)

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-11, b)

Selskapets navn	Eierandel i %	Vesentlig endringer i eierandel	Vesentlig nedskrivning	Reversering nedskrivning	Bokført verdi 31.12
Egenkapitalinnskudd KLP					1 117 171

PPD for Vesterålen og Lødingen

Note 4 Pensjon

Tall i 1000 kroner

Generelt om pensjonsordningene

PPD for Vesterålen og Lødingen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2024	2023
Innestående på premiefond 01.01.	1064,8	1069,1
Tilført premiefondet i løpet av året	1 440,9	166,5
Bruk av premiefondet i løpet av året	-2301,8	-170,8
Innestående på premiefond 31.12.	203,9	1064,8

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelse er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,50 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,97 %

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelse og estimatavvik

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2024	2023
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	1 211	817
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	1 231	998
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-1 390	-1 166
Administrasjonskostnader	48	46
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	1 100	695
Betalt premie i året	93	2 623
Årets premieavvik	1 007	-1 927

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelse og akkumulert premieavvik	2024		2023	
		AGA		AGA
Brutto påløpte pensjonsforpliktelse pr.31.12.	31 174	1 590	28 793	1 468
Pensjonsmidler pr. 31.12.	31 484	1 606	30 870	1 574
Netto pensjonsforpliktelse pr 31.12.	-310	0	-2 077	0
Årets premieavvik	-1 007	-51	1 927	98
Gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	3 156	161	1 555	79
Sum amortisert premieavvik dette året	-570	-29	-327	-17
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	1 579	81	3 156	161

Estimatavvik og planendringer	2024		2023	
	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelse	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelse
Estimatavvik 31.12. dette år	821	1 581	-1 697	-1 371
Virkningen av planendr. etter § 13-3 bokstav C	0	0	0	0

NOTE nr. 5: Vesentlige bundne fond

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, a)

Bunde fond - formål	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Bundne driftsfond	709 780		520 609	189 171
Selvkostfond				
Øremerket statstilskudd				
Næringsfond/Kraftfond				
Gavefond				
Osv.				
Sum	709 780	0	520 609	189 171
Bundne investeringsfond				
Øremerket statstilskudd				
Gavefond				
Osv.				
Sum	0	0	0	0

NOTE nr. 6: Ytelser til ledende personer

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, d)

Lovtekst:

d) Det skal opplyses om ytelser til ledende personer i virksomheten.

	Brutto lønn	Fast godtgjørelse	Bonus	Eventuelt annen tilleggsgodtgjørelse
Daglig leder	885 406	9 999		18 366

NOTE nr. 7: Inntekter fra deltakerkommunene

Budsjett og regnskapsforskriften, § 8-9

	2024	2023
Ref fra Andøy kommune	1 560 685	1 082 595
Ref fra Bø kommune	894 795	813 384
Ref fra Hadsel kommune	3 008 794	2 830 934
Ref fra Sortland kommune	4 131 981	3 932 266
Ref fra Øksnes kommune	1 630 884	1 454 712
Ref fra Lødingen kommune	774 454	683 994
Sum fra deltakerkommunene	12 001 593	10 797 885
Overført fra andre kommuner	1 252 022	977 959
Overført fra stat og fylkeskommune	920 461	1 168 907
Sum overføringer	14 174 076	12 944 751

NOTE nr. 8: Godtgjørelse til revisor

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, e)

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til revisor, dette dekkes av revisjon i kommunen.

Ansvar	Konto	Konto	Funk	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnsk 2023
32000	5290	Kjøp av aksjer og andeler	172	63 166	63 166	-	60 539
32000	9700	Overf. fra driftsregnskap	880	-	63 166	63 166	60 539
32000	9800	Regnskapsmessig merforbruk	899	63 166	-	63 166	
				63 166			

Ansvar	Konto	Konto	Funk	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnsk 2023
32000	10100	Fast lønn	202	9 314 065	9 174 612	139 453	7 574 756
32000	10103	Lønn lærere	202	10 123	-	10 123	10 123
32000	10200	Vikarer	202	29 257	-	29 257	17 470
32000	10601	Tlf sk.pl m	202	9 882	8 784	1 098	8 784
32000	10602	Avg pliktig bilgodtgjørelse	202	68 021	-	68 021	50 676
32000	10603	Kostgodtgj. - aga.pl.	202	16 958	-	16 958	1 285
32000	10804	Styregodtgjørelse	100	57 174	75 000	17 826	68 189
32000	10901	Pensjonsinnskudd	202	2 019 455	1 734 676	284 779	2 585 061
32000	10903	Gruppelivsforsikring	202	10 159	12 000	1 841	8 299
32000	10904	Kollektiv ulykkesforsikr	202	2 025	1 000	1 025	1 584
32000	10906	Pensjon fra premiefond	173	2 301 815	-	2 301 815	170 817
32000	10908	Tilsk. sikringsordning	172	6 293	-	6 293	4 245
32000	10909	Premieavvik	170	1 007 236	-	1 007 236	1 927 494
32000	10909	Premieavvik	171	569 747	-	569 747	326 704
32000	10991	Arbeidsgiveravgift	100	2 916	3 500	584	3 483
32000	10991	Arbeidsgiveravgift	202	456 511	553 359	96 848	507 773
32000	10992	Arbeidsgiveravgift 5 %-tillegg	202	2 713	-	2 713	5 100
32000	10999	Arb.g.avg premieavvik	170	51 369	-	51 369	98 302
32000	10999	Arb.g.avg premieavvik	171	29 057	-	29 057	16 662
32000	11000	Kontormateriell	100	156	-	156	-
32000	11000	Kontormateriell	202	30 018	35 000	4 982	35 408
32000	11002	Kopieringsutgifter	202	-	2 000	2 000	-
32000	11003	Bøker, tidsskrifter, faglitteratur	202	82 209	85 000	2 791	74 909
32000	11150	Beverting	100	11 341	1 000	10 341	11 521
32000	11150	Beverting	202	38 742	40 000	1 258	36 520
32000	11200	Annet forbruksmaterieell	202	600	-	600	1 541
32000	11203	Renholdsmidler/rengjøring	202	447	600	153	156
32000	11209	Hotellopphold	202	51 624	50 000	1 624	55 199
32000	11300	Telefon	202	66 726	70 000	3 274	50 374
32000	11302	Porto	202	3 740	3 000	740	3 661
32000	11306	Bankgebyrer/forvaltn.utgifter	202	1 288	1 000	288	750
32000	11308	Telefon ansatte innberettet	202	9 882	-	9 882	11 712
32000	11400	Annonsering	202	12 600	10 000	2 600	35 240
32000	11402	Representasjon	202	469	-	469	-
32000	11500	Opplæring ansatte	202	62 495	75 000	12 505	48 074
32000	11501	Semesteravgift	202	2 640	-	2 640	640
32000	11601	Kilometergodtgjørelse	100	-	1 500	1 500	350
32000	11601	Kilometergodtgjørelse	202	104 081	99 000	5 081	98 811
32000	11603	Kostgodtgj u/overnatting	202	500	-	500	200
32000	11604	Kostgodtgj m/overnatting	202	20 506	12 000	8 506	3 933
32000	11605	Natttillegg	202	2 175	-	2 175	-
32000	11700	Drift av biler og maskiner	202	47 931	27 000	20 931	22 860
32000	11707	Fly/ferge/buss/tog	202	49 300	65 000	15 700	45 108
32000	11851	Personforsikring, ulykker	202	18 105	18 000	105	16 273
32000	11858	Adm.tilsk OFA/pensj.ktr	172	650	-	650	438
32000	11900	Leie av lokaler	100	2 000	-	2 000	-
32000	11900	Leie av lokaler	202	453 119	629 562	176 443	401 232
32000	11901	FDV-kostnader leid bygg	202	200 028	-	200 028	
32000	11951	Avgifter/gebyrer/lisenser	202	329 665	310 000	19 665	258 972
32000	11954	OU-trekk motkonto	202	18 627	-	-	14 447

REGNSKAP 2024

Vedlegg sak 05/2025

32000	12000	Inventar og utstyr	202	18 289	20 000	1 711	85 268
32000	12001	IT-utstyr	202	61 839	50 000 -	11 839	65 729
32000	12007	Teknisk utstyr	202	18 298	20 000	1 702	3 020
32000	12101	Leasing av transportmidler	202	185 900	205 000	19 100	219 200
32000	12300	Vedlikehold bygninger	202	22 580	- -	22 580	191 048
32000	12400	Driftsavtaler	180	253	- -	253	-
32000	12407	Serviceavt. teknisk utstyr	202	16 220	35 000	18 780	14 424
32000	12700	Konsulenttjenester	202	566 809	440 000 -	126 809	802 540
32000	12703	Juridisk bistand	202	-	1 000	1 000	-
32000	12704	Revisjon/kontrolltiltak	202	-	1 000	1 000	-
32000	13700	Kjøp tjeneste - private	202	12 235	12 000 -	235	8 665
32000	14290	Mva på anskaffelser drift	100	4 043	- -	4 043	-
32000	14290	Mva på anskaffelser drift	172	16	- -	16	11
32000	14290	Mva på anskaffelser drift	180	63	- -	63	-
32000	14290	Mva på anskaffelser drift	202	325 680	- -	325 680	328 653
32000	14704	Gaver til andre	202	2 029	- -	2 029	494
32000	15002	Morarenter	202	173 862	- -	173 862	-
32000	15700	Overf. til inv.regnskap	880	-	63 166	63 166	60 539
32000	17100	Refusjon sykepenger	202 -	246 727 -	250 000 -	3 273 -	125 950
32000	17290	Komp mva ansk i drift	100 -	4 043	-	4 043	-
32000	17290	Komp mva ansk i drift	172 -	16	-	16 -	11
32000	17290	Komp mva ansk i drift	180 -	63	-	63	-
32000	17290	Komp mva ansk i drift	202 -	325 680	-	325 680 -	328 653
32000	17500	Refusjon fra kommuner	202 -	1 252 022 -	1 255 200 -	3 178	-
32000	17501	Ref fra Andøy kommune	202 -	1 560 685 -	1 560 685	- -	1 082 595
32000	17502	Ref fra Bø kommune	202 -	894 795 -	894 795	- -	813 384
32000	17503	Ref fra Hådsel kommune	202 -	3 008 794 -	3 008 794	- -	2 830 934
32000	17504	Ref fra Sortland kommune	202 -	4 131 981 -	4 131 981	- -	3 932 266
32000	17505	Ref fra Øksnes kommune	202 -	1 630 884 -	1 630 884	- -	1 454 712
32000	17506	Ref fra Lødingen kommune	202 -	774 454 -	774 454	- -	683 994
32000	17700	Refusjon fra andre/private	202	-	43 000 -	43 000 -	549 769
32000	18100	Statstilskudd	850 -	20 800	-	20 800	-
32000	19000	Renter av bankinnskudd	202	- -	90 000 -	90 000	-
32000	19000	Renter av bankinnskudd	870 -	90 988	-	90 988 -	95 130
32000	19050	Aksjeutbytte	870 -	743	-	743	-
32000	19400	Bruk av disposisjonsfond	202 -	391 233 -	304 966	-	-

REGNSKAP 2024

Vedlegg sak 05/2025

Ansvar	Konto	Konto	Funk	Regnskap	Budsjett	Regnsk 2023
33000	11000	Kontormateriell	202	948	-	
33000	11150	Bevertning	202	2 359	-	
33000	11209	Hotellopphold	202	307 763	-	
33000	11707	Fly/ferge/buss/tog	202	960	-	
33000	14290	Mva på anskaffelser drift	202	18 620	-	
33000	17290	Komp mva ansk i drift	202 -	18 620	-	
33000	17300	Refusjon fra fylkeskommune	202 -	300 000	-	
33000	19500	Bruk av bundne driftsfond	202 -	12 030	-	
				12 030		

Ansvar	Konto	Konto	Funk	Regnskap	Budsjett	Regnsk 2023
33010	10100	Fast lønn	202	802 625	-	
33010	10602	Avg pliktig bilgodtgjørelse	202	5 343	-	
33010	10603	Kostgodtgj. - aga.pl.	202	1 551	-	
33010	10901	Pensjonsinnskudd	202	196 232	-	
33010	10903	Gruppelivsforsikring	202	864	-	
33010	10904	Kollektiv ulykkesforsikr	202	172	-	
33010	10991	Arbeidsgiveravgift	202	51 346	-	
33010	11000	Kontormateriell	202	1 664	-	
33010	11003	Bøker, tidsskrifter, faglitteratur	202	5 500	-	
33010	11150	Bevertning	202	1 696	-	
33010	11200	Annet forbruksmaterieell	202	1 431	-	
33010	11209	Hotellopphold	202	15 394	-	
33010	11500	Opplæring ansatte	202	6 390	-	
33010	11601	Kilometergodtgjørelse	202	14 024	-	
33010	11604	Kostgodtgj m/overnatting	202	3 987	-	
33010	11707	Fly/ferge/buss/tog	202	12 232	-	
33010	14290	Mva på anskaffelser drift	202	4 512	-	
33010	17290	Komp mva ansk i drift	202 -	4 512	-	
33010	19500	Bruk av bundne driftsfond	202 -	508 579	-	
32000	19400	Bruk av disp.fond	202 -	611 876	-	

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 06/2025 ÅRSMELDING 2024

Årsmelding for 2024 legges med dette fram for styret.

Innstilling til vedtak:

Framlagte årsmelding 2024 vedtas.

Behandling i styret:

Innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Framlagte årsmelding 2024 vedtas.

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 07/2025 KONTORETS DRIFT

1. Nord-nettverket
2. Nasjonal PP-lederkonferanse 2025, Gardermoen
3. Personellsituasjonen
4. Status budsjett 2025
5. Skoleledersamling i Harstad 20. – 21. februar 2025

1. Nord-nettverket

Nord-nettverket starter nå på gjennomføring av siste året i den treårige planen. Det er planlagt samling på Stokmarknes 8. og 9. mai hvor tema er matematikkvansker. Samlingen er under planlegging og det er avklart at det er Matematikksenteret v/NTNU som skal ha de faglige innleggene på samlingen.

2. Nasjonal PP-lederkonferanse på Gardermoen

Den årlige PP-lederkonferanse ble avholdt på Gardermoen 5. og 6. februar. Konferansen arrangeres av Statped og Udir for PP-lederne i Norge. Daglig leder deltok på konferansen og det gis et kort til styret fra innholdet i konferansen.

3. Personellsituasjonen ved PPD

Året 2025 har startet godt for personalet. Vi er i god drift og vi ser effekt av at vi er fullt bemannet. Ventelistene går noe ned i alle kommunene. Vi har hatt noen utfordringer med sesongbetont sykdomsfravær nå i januar og februar. Dette handler om influensa og forkjølelse og fraværet har vært av kortere varighet.

4. Status budsjett 2025

Styret for PPD vedtok i november møtet PPD sitt budsjett for 2025. Vi har sett over vedtakene i kommunestyrene vedr overføringer til oss. Etter det har vi hatt en runde med eierne og det gis en kort orientering til styret om status for budsjettet etter denne runden.

5. Skoleledersamling i Harstad 20. – 21. februar

PPD deltok med daglig leder på skoleledersamlingen i Harstad. På ettermiddagen 19. februar deltok daglig leder på Hadsel sitt arrangement i Harstad hvor tema var Beredskapsarbeid og ROS-analyser. Tema for samlingen var KI i et lederperspektiv og overgang grunnskole – videregående opplæring.

Innstilling til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

Behandling i styret:

Styreleder la fram forslag til vedtak i 2 punkter:

1. Orienteringene tas til etterretning.
2. Når utfordringene med Sortland er drøftet, kalles det inn til digitalt styremøte mandag 17.03.2025 kl 13.00.

Framlagte forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Orienteringene tas til etterretning.
2. Når utfordringene med Sortland er drøftet, kalles det inn til digitalt styremøte mandag 17.03.2025 kl 13.00.

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 08 /2025 STATUS ARBEID MED VIRKSOMHETSPLAN

Det vises til sak 34/2024 hvor arbeidet med virksomhetsplanen var til styrebehandling. Det videre arbeid med planen ble delegert til Daglig leder. Arbeidet med virksomhetsplanen er godt i gang. Det er opprettet ei arbeidsgruppe bestående av Daglig leder og tillitsvalgt fra Utdanningsforbundet. Gruppen tar inn hjelp fra prosessveileder ved behov. Det gis en kort gjennomgang til styret over hvor langt arbeidet er kommet pr. nå. Planen er å ferdigstille arbeidet i løpet av våren og legge den frem for styret i styremøte 25. april.

Innstilling til vedtak:

Styret tar orienteringen vedr. virksomhetsplanen til orientering.

Behandling i styret:

Innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Styret tar orienteringen vedr. virksomhetsplanen til orientering.

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 09/2025 AVKLARING MINORITETSSPRÅKLIG STILLING

Det ble gitt en orientering til styret vedr. status knyttet til denne stillingen under sak 34/2024 kontorets drift på styremøte i november. Det er fortsatt slik at stillingen vurderes å ha god effekt og bidrar til god saksbehandling hos oss på dette området. Vi har finansiering på denne stillingen frem til 30.09.2025. Administrasjonen ønsker ei drøfting i styret vedr. behov for ei slik stilling i tjenesten fremover. Vi har en rådgiver i denne stillingen som til nå har opparbeidet seg god saksbehandlingserfaring og i tillegg er i gang med videreutdanning i spesialpedagogikk (mastergrad). Hen vil derfor være godt egnet for videre arbeid i PP-tjenesten og det er en viss fare for at vi kan miste denne kompetansen hvis stillingen skulle forsvinne.

Behandling i styret:

Saken ble utsatt til neste styremøte.

Vedtak:

Saksbehandler: Kent Nyheim

SAK 10/2025 OMGJØRING AV PROSESSVEILEDERSTILLING

Det er kommet et innspill fra de ansatte på PPD om å gjøre om prosessveilederstillingen til ei avdelingslederstilling ved PPD. Styret ble orientert om status vedr prosessveilederstillingen i styremøtet i november. Det vises også til sak 08/2025 Regnskapsavslutning for 2024 hvor det redegjøres for finansieringen av stillingen for 2024 og at stillingen for 2025 er innarbeidet i vårt budsjett fram til 31.07.2025. Det tenkes at mange av dagens oppgaver til prosessveileder videreføres, samt at stillingen kan tillegges noen administrative oppgaver og være leders stedfortreder. PPD sitt nye mandat og forventningen om at PP-tjenesten i fremtiden skal hjelpe til mer på systemnivå i form av forebygging og bidra mer med kompetanse- og organisasjonsutvikling, gir stillingen oss muligheter til å sikre dette arbeidet på en mye bedre måte enn tidligere.

Det ønskes ei drøfting i styret rundt dette og at styret kan komme med innspill til hva som kan være naturlige arbeidsoppgaver å legge til ei slik stilling.

Innstilling til vedtak:

Styret gir forhandlingsutvalget i PPD i oppdrag å drøfte dette videre og utarbeide en plan for stillingen.

Behandling i styret:

Saken ble utsatt til neste styremøte.

Vedtak:

SAK 11/2025 EVENTUELT

Saken ble utsatt til neste styremøte.

Thomas Pareli Seines
Andøy kommune
Møteleder

Line Pedersen
Hadsel kommune

Hans Kristian Pettersen
Bø kommune

Remi Vangen
Øksnes kommune

Yngve Nyheim
Lødingen kommune

Svein Roar Jacobsen
Sortland kommune

Hege Tverfjell
Ansattes representant

Møtet slutt kl 11.20