

Medlemmer i Bodø kommunes kontrollutvalg

## INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

**Møtedato: Onsdag, 26. november 2025 kl. 09.00**

**Møtested: Møtesenter Terje Nilsen, Bodø rådhus**

### SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel                                                                              |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 51/25      | Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025                    |
| 52/25      | Orientering om økonomi, regnskap og oppfølging av revisjonskommentarer                  |
| 53/25      | Rapport forvaltningsrevisjon Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser |
| 54/25      | Bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten                                   |
| 55/25      | Grunnlag for valg av styremedlemmer til de kommunale foretakene                         |
| 56/25      | Oppfølging av kontrollutvalgets sak 40/25                                               |
| 57/25      | Dialog med revisor                                                                      |
| 58/25      | Kontrollutvalgets årsrapport 2025                                                       |
| 59/25      | Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2026                                               |
| 60/25      | Møteplan for kontrollutvalget 2026                                                      |
| 61/25      | Orienteringer                                                                           |
| 62/25      | Eventuelt                                                                               |

Eventuelle forfall bes meldt leder eller sekretariat (470 37 452)

**Bodø, 18. november 2025**

Sander Delp Horn (s)  
Leder kontrollutvalget

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi sendes: Ordfører, kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS, varamedlemmer i kontrollutvalget til orientering (eventuell innkalling skjer særskilt).

**SAK 51/25**

## **Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
26.11.2025

**Vedlegg:**

- a) Bodø kontrollutvalg: Protokoll møte 14. oktober 2025

**Bakgrunn for saken:**

Protokoll fra forrige møte i kontrollutvalget legges frem for godkjenning.

**Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025 godkjennes.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

## **PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Tirsdag, 14. oktober 2025 kl. 09.00 – 12.00

**Møtested:** Møtesenter Terje Nilsen, Bodø rådhus (kl 09.00 – 10.00)

Møterom Administrasjon, Saltvern skole (kl 10.00 – 12.00 inkludert virksomhetsbesøk)

**Saksnr.:** 45/25 – 50/25

**Deltagere:**

Sander Delp Horn, Ap, leder  
Bodil Bjørnaali Brattli, H, medlem  
Torill Cecilie Mehus, uavh, medlem

**Forfall:**

Kirsten Springer Hasvoll, SV, nestleder  
Øivind Skogstad Hansen, uavh. medlem

**Varamedlemmer:**

Paro Lyngmo (MDG) møtte som vara for Kirsten Hasvoll  
Mikkel Sinclair Lyngør møtte som vara for Øivind Skogstad Hansen

**Øvrige:**

Salten kommunerevisjon IKS:

- Daglig leder Liv Anne Kildal, sak 46 og 48/25
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Christel Elvestad,
- Forvaltningsrevisor Mariell Myhre, sak 46 og 48/25

Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Sekretariatsleder Lars Hansen

Bodø kommune:

- Kommunedirektør Kjell Hugvik, sak 46/25
- Rådgiver Barnehage- og skolekontoret Jan Magnus Mikalsen, sak 47/25
- Rektor Saltvern skole Wår Iren Monsen, sak 47/25
- Assisterende rektor Saltvern skole Ove Arntsen, sak 47/25
- Rektor Alstad ungdomsskole Erling Hans Eiterjord, sak 47/25
- Verneombud Saltvern skole Hege Furre, sak 47/25
- Tillitsvalgt Utdanningsforbundet Saltvern skole Cecilie Solbakk Furset, sak 47/25

## Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

## SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel                                                                                                           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 45/25      | Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. august 2025                                                  |
| 46/25      | Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS                               |
| 47/25      | Oppfølging av bystyrets vedtak - Forvaltningsrevisjon Avvik i grunnskole (oppfølging kombinert med virksomhetsbesøk) |
| 48/25      | Dialog med revisor                                                                                                   |
| 49/25      | Orienteringer                                                                                                        |
| 50/25      | Eventuelt                                                                                                            |

### 45/25 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. august 2025

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. august 2025 godkjennes.

#### Voting:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. august 2025 godkjennes.

### 46/25 Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS

#### Forslag til vedtak (innstilling til bystyret):

1. Rapporten *Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS* er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren og selskapet følge opp rapportens anbefalinger:
  1. Bodø kommune bør etablere skriftlige rutiner for å utnevne sentrale folkevalgte som eierrepresentanter.
  2. Bodø kommune bør konkretisere rutiner som sikrer dialogen mellom bystyret som eier og eierrepresentanten.
  3. Bodø kommune og eierkommunene bør utarbeide retningslinjer som regulerer Salten Branns valgkomite.
  4. Bodø kommune bør ha en klar rutine for vurdering av habilitet ved valg av styremedlemmer.

5. Bodø kommune bør formulere selskapsspesifikke mål for samfunnsansvar for Salten Brann.
  6. Bodø kommune bør skriftliggjøre rutiner for å sikre rapportering til bystyret der selskapets økonomiske status og prognoser for budsjettåret framgår.
  7. Salten Brann og eierkommunene bør vurdere å styrke Salten Brann sin økonomisk faglige kompetanse.
    - a) Salten Brann bør utbedre og komplettere sine skriftlige rutiner for å sikre en budsjettprosess som legger til rette for at budsjettet ivaretar kravene til balanse og realisme.
    - b) Salten Brann bør prioritere å rutinemessig gjennomføre risikovurderinger/analyser av:
      - Hvor i prosessene med utarbeidelse av budsjett det er risiko for at det oppstår svikt, feil og mangler.
      - Budsjettet.
3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av februar 2026.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak (innstilling til bystyret):**

1. Rapporten *Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS* er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren og selskapet følge opp rapportens anbefalinger:
  1. Bodø kommune bør etablere skriftlige rutiner for å utnevne sentrale folkevalgte som eierrepresentanter.
  2. Bodø kommune bør konkretisere rutiner som sikrer dialogen mellom bystyret som eier og eierrepresentanten.
  3. Bodø kommune og eierkommunene bør utarbeide retningslinjer som regulerer Salten Branns valgkomite.
  4. Bodø kommune bør ha en klar rutine for vurdering av habilitet ved valg av styremedlemmer.
  5. Bodø kommune bør formulere selskapsspesifikke mål for samfunnsansvar for Salten Brann.
  6. Bodø kommune bør skriftliggjøre rutiner for å sikre rapportering til bystyret der selskapets økonomiske status og prognoser for budsjettåret framgår.
  7. Salten Brann og eierkommunene bør vurdere å styrke Salten Brann sin økonomisk faglige kompetanse.
    - a) Salten Brann bør utbedre og komplettere sine skriftlige rutiner for å sikre en budsjettprosess som legger til rette for at budsjettet ivaretar kravene til balanse og realisme.

- b) Salten Brann bør prioritere å rutinemessig gjennomføre risikovurderinger/analyser av:
    - Hvor i prosessene med utarbeidelse av budsjett det er risiko for at det oppstår svikt, feil og mangler.
    - Budsjettet.
3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av februar 2026.

#### **47/25 Oppfølging av bystyrets vedtak - Forvaltningsrevisjon Avvik i grunnskole (oppfølging kombinert med virksomhetsbesøk)**

Følgende møtte i tilknytning til saken:

Rådgiver ved Barnehage- og skolekontoret Jan Magnus Mikalsen

Rektor Saltvern skole Wår Iren Monsen

Assisterende rektor Saltvern skole Ove Arntsen

Rektor Alstad ungdomsskole Erling Hans Eiterjord

Verneombud Saltvern skole Hege Furre

Tillitsvalgt Utdanningsforbundet Saltvern skole Cecilie Solbakk Furset

Kontrollutvalget fikk 10. oktober 2025 tilsendt notat fra administrasjonen: *Informasjon om tiltak etter Salten kommunerevisjon sin rapport.*

#### **Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 25/50 Rapport forvaltningsrevisjon: Avvik i grunnskolen
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

|   | <b>Anbefaling</b>                                                           | <b>Administrasjonens<br/>tilbakemelding om oppfølging</b>                                                                                                   |
|---|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Skoleeier må utarbeide en helhetlig skriftlig risikovurdering av Bodøskolen | Hver skole skal utarbeide ROS på vold og trusler med frist 30. oktober. Mal for dette er utarbeidet, med tilhørende matrise på sannsynlighet og konsekvens. |
| 2 | Skoleeier skal sikre at alle skolene har et oppdatert personskaderegister   | Alle småskader og yrkesskader melder som avvik i Kvalitetslosen. Dette er en egen forhåndsutfyllt kategori. Når denne blir fulgt er                         |

|    |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                  | det automatikk i at man ikke får lukket avviket før man har fylt ut skjema til NAV.                                                                                                                                 |
| 3  | Skoleeier bør prioritere det videre arbeidet med en felles forenklet skriftlig rutine for håndtering av avvik                                    | Rutine for håndtering av avvik er laget og lagt ut i Kvalitetslosen.                                                                                                                                                |
| 4  | Skoleeier bør videreutvikle Kvalitetslosen og forenkle melding av avvik på skoleområdet                                                          | Rutinen i Kvalitetslosen er forenklet.                                                                                                                                                                              |
| 5  | Skoleeier bør vurdere skriftlige rutiner for regelmessig obligatorisk opplæring i håndtering av avvik som fanger opp alle som arbeider på skolen | Det vil tilbys jevnlig opplæring ute på virksomhetene, også for vikarer og nyansatte. Det er satt opp opplæring i bruk av Kvalitetslosen, og bruk av avvikssystemet er et av punktene som gjennomgås i dette møtet. |
| 6  | Skoleeier bør innarbeide i ny rutine en kort svarfrist for å gi alle avviksmeldere informasjon om videre oppfølging av avviket                   | Fristen er endret til 30 dager. Tidligere var dette 45 dager.                                                                                                                                                       |
| 7  | Skoleeier bør utarbeide en felles definisjon av avvik og avvik på vold og trusler som alle skolene skal benytte                                  | Dette er nå utarbeidet og lagt inn i Kvalitetslosen                                                                                                                                                                 |
| 8  | Skoleeier bør sørge for at avviksrutinen omfatter melding og håndtering av vold og trusler                                                       | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 9  | Skoleeier bør sikre at alle skolene har skriftlige retningslinjer for fysisk og psykisk førstehjelp ved tilfeller av vold og trusler             | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 10 | Skoleeier bør sørge for at rektor rapporterer til skolekontoret på alle forhold som er viktige for å sikre god avvikshåndtering                  | Skolene er informert om at de skal videresende avvik til barnehage- og skolekontoret. Dette gjøres i kvalitetslosen.                                                                                                |
| 11 | Skoleeier bør vurdere felles rutiner for å vurdere tiltak ved volds og trusselhendelser                                                          | I samarbeid med beredskapsansvarlig i kommunen er dette fokusområde for oppvekstområdet 2025. Det utarbeides ROS analyser og tiltakskort. Dette arbeidet skal                                                       |

|    |                                                                                                                      |                                                                                                  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                      | ferdigstilles til midten av november.                                                            |
| 12 | Skoleeier bør sikre at evaluering av oppfølging av volds og trusselsaker tas inn i ny rutine for håndtering av avvik | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS |

4. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak første halvår 2026.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 25/50 Rapport forvaltningsrevisjon: Avvik i grunnskolen
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

|   | <b>Anbefaling</b>                                                           | <b>Administrasjonens<br/>tilbakemelding om oppfølging</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Skoleeier må utarbeide en helhetlig skriftlig risikovurdering av Bodøskolen | Hver skole skal utarbeide ROS på vold og trusler med frist 30. oktober. Mal for dette er utarbeidet, med tilhørende matrise på sannsynlighet og konsekvens. Kontrollutvalget får opplyst muntlig at ROS-analyser fra skolene vil danne grunnlag for en helhetlig skriftlig risikovurdering av Bodøskolen                                                                                                                                  |
| 2 | Skoleeier skal sikre at alle skolene har et oppdatert personskaderegister   | Alle småskader og yrkesskader melder som avvik i Kvalitetslosen. Dette er en egen forhåndsutfylt kategori. Når denne blir fulgt er det automatikk i at man ikke får lukket avviket før man har fylt ut skjema til NAV. Kontrollutvalget får opplyst muntlig at meldte personskader ved alle skolene registreres og blir en del av kommunens personskaderegister. Obligatoriske trinn i kommunens avvikssystem sikrer at dette følges opp. |



|    |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | Skoleeier bør prioritere det videre arbeidet med en felles forenklet skriftlig rutine for håndtering av avvik                                    | Rutine for håndtering av avvik er laget og lagt ut i Kvalitetslosen.                                                                                                                                                |
| 4  | Skoleeier bør videreutvikle Kvalitetslosen og forenkle melding av avvik på skoleområdet                                                          | Rutinen i Kvalitetslosen er forenklet.                                                                                                                                                                              |
| 5  | Skoleeier bør vurdere skriftlige rutiner for regelmessig obligatorisk opplæring i håndtering av avvik som fanger opp alle som arbeider på skolen | Det vil tilbys jevnlig opplæring ute på virksomhetene, også for vikarer og nyansatte. Det er satt opp opplæring i bruk av Kvalitetslosen, og bruk av avvikssystemet er et av punktene som gjennomgås i dette møtet. |
| 6  | Skoleeier bør innarbeide i ny rutine en kort svarfrist for å gi alle avviksmeldere informasjon om videre oppfølging av avviket                   | Fristen er endret til 30 dager. Tidligere var dette 45 dager.                                                                                                                                                       |
| 7  | Skoleeier bør utarbeide en felles definisjon av avvik og avvik på vold og trusler som alle skolene skal benytte                                  | Dette er nå utarbeidet og lagt inn i Kvalitetslosen                                                                                                                                                                 |
| 8  | Skoleeier bør sørge for at avviksrutinen omfatter melding og håndtering av vold og trusler                                                       | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 9  | Skoleeier bør sikre at alle skolene har skriftlige retningslinjer for fysisk og psykisk førstehjelp ved tilfeller av vold og trusler             | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 10 | Skoleeier bør sørge for at rektor rapporterer til skolekontoret på alle forhold som er viktige for å sikre god avvikshåndtering                  | Skolene er informert om at de skal videresende avvik til barnehage- og skolekontoret. Dette gjøres i kvalitetslosen.                                                                                                |
| 11 | Skoleeier bør vurdere felles rutiner for å vurdere tiltak ved volds og trusselhendelser                                                          | I samarbeid med beredskapsansvarlig i kommunen er dette fokusområde for oppvekstområdet 2025. Det utarbeides ROS analyser og tiltakskort. Dette arbeidet skal ferdigstilles til midten av november.                 |
| 12 | Skoleeier bør sikre at evaluering av oppfølging av volds og trusselsaker tas inn i                                                               | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |

|  |                                   |  |
|--|-----------------------------------|--|
|  | ny rutine for håndtering av avvik |  |
|--|-----------------------------------|--|

4. Kontrollutvalget registrerer at Bodø kommune er godt i gang med oppfølging av bystyrets vedtak.
5. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen, og sammendrag av revisors rapport, oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak første halvår 2026.

#### Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 25/50 Rapport forvaltningsrevisjon: Avvik i grunnskolen
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

|   | <b>Anbefaling</b>                                                           | <b>Administrasjonens<br/>tilbakemelding om oppfølging</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Skoleeier må utarbeide en helhetlig skriftlig risikovurdering av Bodøskolen | Hver skole skal utarbeide ROS på vold og trusler med frist 30. oktober. Mal for dette er utarbeidet, med tilhørende matrise på sannsynlighet og konsekvens. Kontrollutvalget får opplyst muntlig at ROS-analyser fra skolene vil danne grunnlag for en helhetlig skriftlig risikovurdering av Bodøskolen                                                                       |
| 2 | Skoleeier skal sikre at alle skolene har et oppdatert personskaderegister   | Alle småskader og yrkesskader melder som avvik i Kvalitetslosen. Dette er en egen forhåndsutfylt kategori. Når denne blir fulgt er det automatikk i at man ikke får lukket avviket før man har fylt ut skjema til NAV. Kontrollutvalget får opplyst muntlig at meldte personskader ved alle skolene registreres og blir en del av kommunens personskaderegister. Obligatoriske |

|    |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                  | trinn i kommunens avvikssystem sikrer at dette følges opp.                                                                                                                                                          |
| 3  | Skoleeier bør prioritere det videre arbeidet med en felles forenklet skriftlig rutine for håndtering av avvik                                    | Rutine for håndtering av avvik er laget og lagt ut i Kvalitetslosen.                                                                                                                                                |
| 4  | Skoleeier bør videreutvikle Kvalitetslosen og forenkle melding av avvik på skoleområdet                                                          | Rutinen i Kvalitetslosen er forenklet.                                                                                                                                                                              |
| 5  | Skoleeier bør vurdere skriftlige rutiner for regelmessig obligatorisk opplæring i håndtering av avvik som fanger opp alle som arbeider på skolen | Det vil tilbys jevnlig opplæring ute på virksomhetene, også for vikarer og nyansatte. Det er satt opp opplæring i bruk av Kvalitetslosen, og bruk av avvikssystemet er et av punktene som gjennomgås i dette møtet. |
| 6  | Skoleeier bør innarbeide i ny rutine en kort svarfrist for å gi alle avviksmeldere informasjon om videre oppfølging av avviket                   | Fristen er endret til 30 dager. Tidligere var dette 45 dager.                                                                                                                                                       |
| 7  | Skoleeier bør utarbeide en felles definisjon av avvik og avvik på vold og trusler som alle skolene skal benytte                                  | Dette er nå utarbeidet og lagt inn i Kvalitetslosen                                                                                                                                                                 |
| 8  | Skoleeier bør sørge for at avviksrutinen omfatter melding og håndtering av vold og trusler                                                       | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 9  | Skoleeier bør sikre at alle skolene har skriftlige retningslinjer for fysisk og psykisk førstehjelp ved tilfeller av vold og trusler             | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS                                                                                                                    |
| 10 | Skoleeier bør sørge for at rektor rapporterer til skolekontoret på alle forhold som er viktige for å sikre god avvikshåndtering                  | Skolene er informert om at de skal videresende avvik til barnehage- og skolekontoret. Dette gjøres i kvalitetslosen.                                                                                                |
| 11 | Skoleeier bør vurdere felles rutiner for å vurdere tiltak ved volds og trusselhendelser                                                          | I samarbeid med beredskapsansvarlig i kommunen er dette fokusområde for oppvekstområdet 2025. Det utarbeides ROS analyser og tiltakskort. Dette arbeidet skal ferdigstilles til midten av november.                 |

|    |                                                                                                                      |                                                                                                  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 | Skoleeier bør sikre at evaluering av oppfølging av volds og trusselsaker tas inn i ny rutine for håndtering av avvik | Utarbeidet mal: Interne rutiner for oppfølging av ansatte når det skjer avvik innen kategori HMS |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

4. Kontrollutvalget registrerer at Bodø kommune er godt i gang med oppfølging av bystyrets vedtak.
5. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen, og sammendrag av revisors rapport, oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak første halvår 2026.

#### **48/25 Dialog med revisor**

Saken ble behandlet før sak 47/25.

Revisor orienterte:

- Forvaltningsrevisjon: Dialog med sekretariat om videre bestilling. Utvalget ber om sak med bestilling av neste prioriterte tema i Plan for forvaltningsrevisjon: Flyktningetjenesten.
- Bemanning: Stilling som forvaltningsrevisor (jurist) har vært lyst ut to ganger, og skal nå lyses ut på ny.
- Regnskapsrevisjon: Revisor er i gang Planlegging / oppstartsmøte.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering.

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 8. september 2025 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering.

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 8. september 2025 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

#### **49/25 Orienteringer**

Orienteringer utsettes til neste møte.

**50/25 Eventuelt**

Ingen ytterligere saker til behandling.

**Bodø, 14. oktober 2025**

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:  
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,  
Bodø kommune v/ ordfører og kommunedirektør  
Revisor: Salten kommunerevisjon IKS

---

**SAK 52/25**

## **Orientering om økonomi, regnskap og oppfølging av revisjonskommentarer**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
26.11.2025

**Vedlegg:**

- a) Bodø kommune, bystyrets sak 166/2025: Tertialrapport 2/2025 Bodø kommune
- b) Salten kommunerevisjon IKS, 10. april 2025: OPPSUMMERING AV REGNSKAPSREVISJONEN 2024
- c) Bodø kommune, e-post 20.11.2025: Svar til kontrollutvalget, vedlagt notat
  - Investeringsregnskapet

**Bakgrunn for saken**

Saken er satt på dagsorden i samsvar med vedtatt Virksomhetsplan for 2025.

Kontrollutvalget skal påse at kommuneregnskapet blir revidert på en betryggende måte og at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak. Ut fra at saken er satt på dagsorden er kommunedirektøren, eller den kommunedirektøren bemyndiger, bedt om å møte i kontrollutvalget klokken 09.05 for å gi en orientering om:

1. Kort status for kommunens økonomiske situasjon, gjerne med utgangspunkt i siste økonomi- og finansrapportering. Denne delen av orienteringen kan gis muntlig.

2. I sitt oppsummeringsbrev for regnskapsrevisjonen 2024 (brev fra revisor 10. april 2025 – se vedlegg) tar revisor opp flere forhold, blant annet

Fra revisors kommentar til Utgifter, siste avsnitt:

*Vi har også tatt opp med kommunen at vi ser at samme person kan attestere og anviser samme reiseregning, altså manglende arbeidsdeling. Dette er uheldig og brudd på internkontrollen. Her bør man undersøke med leverandør om det er mulig å sette opp sperringer i systemet slik at dette ikke er mulig.*

Fra revisors kommentar til Investeringsregnskapet, avsnitt 2 og 3:

*Vår gjennomgang har avdekket at man ikke er ajour med budsjettreguleringer av investeringsregnskapet, her foretas innleggelse av budsjett og budsjettreguleringer helt mot slutten av året.*

*Bystyret har i sak 24/53 bedt om en oversikt over alle investeringsprosjekt med økonomisk status men dette er ikke levert av økonomiavdelingen grunnet ressursmangel. Dette øker risikoen for at man ikke fanger opp evt overskridelser eller annet rundt de ulike prosjektene.*

I tilknytning til saken er kommunedirektøren bedt om en orientering om hvordan forholdene regnskapsrevisor tar opp er fulgt opp fra administrasjonen. Administrasjonen er bedt om en skriftlig versjon av denne redegjørelsen innen 18. november 2025, slik at den kan legges ved saken ved utsendelse til kontrollutvalget. Skriftlig redegjørelse er mottatt 20. november 2025.

I vedlegg c) gir administrasjonen følgende tilbakemelding angående at samme person kan attestere og anviser samme reiseregning:

*HR har sjekket opp med Visma som leverer HRM-systemet til Bodø kommune. Det er ikke mulig å sette sperringer i systemet slik at systemet hindrer at en og samme person har begge rollene, som attesterer og anviser. Det innebærer at HR v/ lønn må være påpasselige med hensyn til at den som attesterer og anviser er to ulike personer. Etter tilbakemelding fra revisor har HR v/ lønn gjennomgått hele organisasjonsstrukturen og sikret at en og samme person ikke har begge rollene. Vi vil ha fokus på at dette også opprettholdes fremover.*

*Bodø kommune er i gang med nytt anbud på lønn, regnskap og HR system og vi ønsker at det er mest mulig internkontrollfunksjoner innebygd i systemet.*

Vedlagt er også et notat, udatert og usignert, som ser ut til å være fra Økonomikontoret i Bodø kommune. Her gis det en tilbakemelding i forhold til manglende ajourhold av budsjettreguleringer når det gjelder investeringsregnskapet. Det vises til en vanskelig bemanningssituasjon, men også at

*Det jobbes videre med å etablere gode rutiner rundt budsjettering, oppfølging av prosjektledere og løpende rapportering. Manglende kapasitet har også gjort at det ikke har vært mulig å prioritere opplæring av prosjektledere.*

*Det er videre fokus på å sikre at dette området ikke blir så sårbart framover ved at flere ansatte er involvert i rutinene rundt å bistå med investeringsbudsjett og -rapportering. Det presiseres imidlertid at det er prosjektledere og styringsgrupper som er ansvarlig for gjennomføring, oppfølging og rapportering på investeringer.*

*Det jobbes også med å ta i bruk Framsikt som rapporteringsverktøy for investeringer. Automatisk overføring av regnskap fra Visma til Framsikt er ikke mulig i dagens økonomisystem fordi kommunen ikke har ledige dimensjoner i kontostrengen, med utgangspunkt i hvordan Framsikt er bygd opp.*

**Vurdering:**

Gjennom sitt årlige oppsummeringsbrev tar revisor opp og påpeker mangler og forbedringspunkter når det gjelder kommunens regnskapsfunksjon. Oppsummeringsbrev for 2025 vil foreligge våren 2026 med oppdatert informasjon på området.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar til orientering administrasjonens tilbakemelding om status for økonomi og oppfølging av revisors kommentarer til regnskap 2024.

**Inndyr, 21. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder



| Saksnummer | Utvalg        | Møtedato   |
|------------|---------------|------------|
|            | Formannskapet | 16.10.2025 |
|            | Bystyret      | 30.10.2025 |

## Tertialrapport 2/2025 Bodø kommune

### Kommunedirektørens forslag til innstilling

1. Bodø bystyre tar tertialrapport 2/2025 til orientering.
2. Bodø kommune opprettholder eierskapet til Teamgården AS gjennom AS Industribygg.
3. Bodø bystyre vedtar å innvilge et likviditetslån på 4 mill. kr for 2025 til Bodø Spektrum KF.
4. Bodø bystyre vedtar de foreslåtte budsjettreguleringer i driftsbudsjettet slik de framgår av saksfremlegget.
5. Budsjett 2025 justeres i hht vedtaket.

### Hva aktualiserer saken?

I henhold til Kommunelovens § 14-5, 3. ledd, skal kommunedirektøren minst to ganger i året (hvert tertial) rapportere til bystyret om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med vedtatt årsbudsjett. Bystyret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet.

### Sammendrag

Saken gir en oppdatert oversikt over kommunens økonomi per 31. august, samt prognose for resultatet ved årets slutt.

Prognose for 2025 etter 2. tertial er et merforbruk på -140,7 mill. kr. Dette fordeler seg med -163,6 mill. kr på tjenesteområdene og +23 mill. kr netto på sentrale inntekter og finans. Utfordringene er størst innenfor de tre største tjenesteområdene Byutvikling, OK-avdeling og HO-avdeling. I hovedsak skyldes den negative årsprognosen uløste omstillingskrav.

Vedtatt budsjett for 2025 hadde et omstillingskrav på 355 millioner kroner, derav 302 i uspesifiserte krav. Sammenlignet med dette, viser prognosen en forbedring på 215 millioner kroner.

Tabellen under viser fordeling av prognose på tjenesteavdelingene, dvs. ekskl. postene som inngår i forskriftsskjema.

| Avdeling                           | Årsprognose            |
|------------------------------------|------------------------|
| Kommunedirektør                    | 0                      |
| Oppvekst og kultur                 | -92,9 mill. kr         |
| Helse og omsorg                    | -67,7 mill. kr         |
| Byutvikling                        | -13,8 mill. kr         |
| Samfunn og næring                  | 1,4 mill. kr           |
| Organisasjon og virksomhetsstyring | -5,7 mill. kr          |
| Kommunens fellesområde             | 15,1 mill. kr          |
| <b>SUM</b>                         | <b>-163,6 mill. kr</b> |

Prognosen for frie inntekter som skatt og rammetilskudd viser en merinntekt på 40 mill. kr. Dette omtales mer utførlig senere i denne saken. Anslag netto finansutgifter viser et merforbruk på 17 mill. kr.

| Årsprognose og status sentrale poster | Årsbudsjett<br>2025 | Årsprognose<br>2025 | Prognose<br>avvik i kr |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Rammetilskudd                         | -1 815 755          | -1 826 870          | 11 115                 |
| Inntekts- og formuesskatt             | -2 128 090          | -2 156 967          | 28 877                 |
| Eiendomsskatt                         | -219 954            | -219 954            | 0                      |
| Andre generelle driftsinntekter       | -17 839             | -17 839             | 0                      |
| <b>Sum generelle driftsinntekter</b>  | <b>-4 181 638</b>   | <b>-4 221 631</b>   | <b>39 993</b>          |
| Driftsutgifter tjenesteområdene       | 3 753 334           | 3 952 981           | -163 647               |
| Avskrivinger                          | 170 986             | 170 986             | 0                      |
| <b>Brutto driftsresultat</b>          | <b>-83 051</b>      | <b>40 604</b>       | <b>-123 655</b>        |
|                                       |                     |                     |                        |
| <b>Netto finansutgifter</b>           | <b>415 737</b>      | <b>432 736</b>      | <b>-17 000</b>         |
| Motpost avskrivinger                  | -345 796            | -345 796            | 0                      |
| <b>Netto driftsresultat</b>           | <b>-13 110</b>      | <b>127 544</b>      | <b>-140 654</b>        |

Netto driftsresultat må være positivt for å kunne gjøre avsetninger til fond eller overføre midler fra drift til egenfinansiering av investeringer. I årsbudsjett 2025 er netto driftsresultat -13,1 mill. kr, mens i årsprognosen er netto driftsresultat anslått til -140,7 mill. kr. Dette er en forverring på 153,5 mill. kr i forhold til vedtatt budsjett. Samtidig er det en betydelig forbedring i forhold til prognosen ved tertial 1, der årsprognose for netto driftsresultat var -294,2 mill. kr.

I forbindelse med årsavslutning er kommunen pliktig å stryke avsetninger til fond, overføring fra drift til investeringer, og å bruke av disposisjonsfond for å komme i balanse. Hvis balanse ikke er mulig å oppnå må resterende merforbruk i driftsregnskapet dekkes senest innen to påfølgende år.

Bekymringen over driftssituasjonen i kommunen vedvarer. Det er positiv utvikling i enkelte tjenesteområder. Det er svært gledelig, men kommunen har fortsatt økonomiske utfordringer som det må jobbes langsiktig med for å løses. For de to største tjenesteområdene er den største andelen av negativ prognose knyttet til uløst uspesifisert omstillingskrav.

| Avdeling                                      | Spesifisert/uspesifisert | Øk.plan<br>2025 | Øk.plan<br>2026 | Øk.plan<br>2027 | Øk.plan<br>2028 |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Oppvekst og kultur                            | Spesifisert              | -25 259         | -18 690         | -18 690         | -18 490         |
|                                               | Uspesifisert             | -87 270         | -106 585        | -96 085         | -95 402         |
| <b>Sum oppvekst og kultur</b>                 |                          | <b>-112 529</b> | <b>-125 275</b> | <b>-114 775</b> | <b>-113 892</b> |
| Helse og omsorg                               | Spesifisert              | -8 750          | -11 650         | -11 650         | -11 650         |
|                                               | Uspesifisert             | -163 089        | -164 617        | -166 504        | -164 392        |
| <b>Sum helse og omsorg</b>                    |                          | <b>-171 819</b> | <b>-176 267</b> | <b>-178 154</b> | <b>-176 042</b> |
| Byutvikling                                   | Spesifisert              | -15 872         | -20 377         | -20 377         | -20 377         |
|                                               | Uspesifisert             | -6 350          | -11 150         | -11 150         | -11 150         |
| <b>Sum byutvikling</b>                        |                          | <b>-22 222</b>  | <b>-31 527</b>  | <b>-31 527</b>  | <b>-31 527</b>  |
| Samfunn og næring                             | Spesifisert              | 1 730           | 604             | 604             | 604             |
|                                               | Uspesifisert             | -               | -               | -               | -               |
| <b>Sum samfunn og næring</b>                  |                          | <b>1 730</b>    | <b>604</b>      | <b>604</b>      | <b>604</b>      |
| Organisasjon og virksomhetsstyring            | Spesifisert              | -5 297          | -6 453          | -6 453          | -6 453          |
|                                               | Uspesifisert             | -               | -               | -               | -               |
| <b>Sum organisasjon og virksomhetsstyring</b> |                          | <b>-5 297</b>   | <b>-6 453</b>   | <b>-6 453</b>   | <b>-6 453</b>   |
| Kommunens fellesområde                        | Spesifisert              | -               | -               | -               | -               |
|                                               | Uspesifisert             | -44 951         | -73 313         | -44 699         | -44 084         |
| <b>Sum kommunens fellesområde</b>             |                          | <b>-44 951</b>  | <b>-73 313</b>  | <b>-44 699</b>  | <b>-44 084</b>  |
|                                               |                          |                 |                 |                 |                 |
| Sum spesifisert rammereduksjon                |                          | -53 449         | -56 566         | -56 566         | -56 366         |
| Sum uspesifisert rammereduksjon               |                          | -301 640        | -355 664        | -318 437        | -315 027        |
| <b>Total rammereduksjon</b>                   |                          | <b>-355 088</b> | <b>-412 230</b> | <b>-375 003</b> | <b>-371 393</b> |

Kommunen har uspesifiserte omstillingskrav i 2025 på 302 mill. kr. De avdelingsvise uspesifiserte omstillingskravet ligger hos avdelingsdirektør. Det forventes imidlertid at samlet drift i avdelingene bidrar for å løse avdelingens omstillingskrav. Tjenester som går i balanse eller i pluss må bidra solidarisk overfor tjenester som har vanskeligere driftsforutsetninger.

Spesifisert rammereduksjon vedtatt i budsjettet utgjør om lag 54 mill. kr i 2025. Deler av dette kravet er løst. Avdelingene rapporterer på de spesifiserte omstillingskrav under økonomiplan tiltak i Framsikt-rapporten som følger som lenke i denne saken.

### Budsjettgjennomføring

Siden samlet prognose for 2025 er negativ kan kommunedirektøren ikke foreslå økning av tjenesteavdelingens rammer. Det foreslås en del flyttinger innad og mellom avdelinger, men disse reguleringene kan defineres som teknisk justeringer og har nettoeffekt null for kommunen samlet. Kommunedirektøren foreslår å styrke rammen til to avdelinger i hht. vedtak i Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett. Dette er OK mht. redusert foreldrebetaling barnehage og HO mht. økt basistilskudd fastleger. Forslag til budsjettreguleringer kommenteres under de aktuelle avdelinger/områder.

Kommentarer knyttet til de ulike tjenesteområder:

### Kommunedirektør

Det legges til grunn balanse ved årets slutt. Det er endel etterslep på fakturering til andre kommuner for tjenester levert av kommuneadvokaten.

## Oppvekst og kultur

Oppvekst- og kulturavdelingens samlede prognose for 2025 viser et forventet merforbruk på 92,9 mill. kr. Det forventede merforbruket skyldes primært avdelingens store uspesifiserte omstillingskrav. Per utgangen av august gjenstår det å finne tiltak tilsvarende 86 mill. kr. Det resterende av avdelingens varslede merforbruk skyldes følgende forhold:

Barnehage melder om et forventet merforbruk på 2 mill. kr. Dette er en positiv utvikling i forhold til 1. tertial, og skyldes at prognosen for årets utbetaling av tilskudd til de private barnehagene er noe lavere i forhold til tidligere rapporteringer. Årsaken skyldes reduksjon i antall plasserte barn i de private barnehagene fra og med oppstart av nytt barnehageår i august. Reduksjonen i barnetallet gjelder også i de kommunale barnehagene. Fra og med 1. august ble maksimal foreldrebetaling redusert med kr 800 per måned. Dette innebærer et inntektstap for både de kommunale og de private barnehagene. Reduksjonen i inntekter for de private barnehagene kompenseres i form av økte kommunale tilskuddssatser. Bodø kommune er i RNB tildelt ca. 9,6 mill. kr. for å kompensere for inntektstapet/ kostnadsøkningen. Fordeling basert på antall barn i de kommunale og de private barnehagene tilsier at de kommunale barnehagene kompenseres med 3,4 mill. kr og de private kompenseres med 6,2 mill. kr. Pengene er ikke overført til barnehagebudsjettet per utgangen av august. Prognosen forutsetter at pengene legges til i budsjettet til barnehage.

Kultur melder om et merforbruk på 7 mill. kr. Årsaken til denne negative prognosen skyldes en underdekning i det gjeldende kulturbudsjett på 3,8 mill. kr. I gjeldende økonomiplan er drifts- og FDVU-budsjettet til Tusenhjemmet kultur- og kunnskapssenter ved en inkurie fjernet i sin helhet for kun 2025. Av hensynet til kontinuiteten i driften og ivaretagelsen av selskapets forpliktelser lar det seg ikke gjøre å kutte overføringene til selskapet. Samlet overføring til Tusenhjemmet i 2025 forventes å utgjøre 3,5 mill. kr. Sceneinstruktørordning Nordland, en regional avtale med Nfk, mangler finansiering i 2025. I gjeldende økonomiplan ligger det inne midler for 2026-2028, men ikke i budsjett for 2025. Årets tilskudd utgjør kr 230 000 noe Kultur ikke har dekning for i eksisterende budsjett. Begge disse forholdene er tidligere varslet i forbindelse med rapporteringen for første tertial. Det forventes i tillegg at driften av seksjon for idrett og friluft vil gå med et merforbruk på 2,2 mill. kr. Dette skyldes en kombinasjon av manglende FDV-budsjett i Stordalshallen og uforutsette utgifter til reparasjon av skader på flere av kommunens idrettsanlegg og friluftsområder grunnet ekstremvær. Deler av dette merforbruket ble også rapportert i forbindelse med første tertial. Nytt siden sist er uforutsette kostnader til rassikring av Løpsmark kunstgressbane. I henhold til anbud forventes arbeidet å koste 1,5 mill. kr. Tiltaket er nødvendig for å ivareta sikkerheten til brukerne av anlegget og forberedende arbeid er igangsatt. Bygningsvern-prosjektet er vedtatt avviklet i løpet av 2025. På rapporteringstidspunktet ligger det an til at driften vil gå med et underskudd på 1 mill. kr. Det negative driftsresultatet er en konsekvens av at avviklingsprosessen har tatt lengre tid enn forutsatt og at årets inntekter vil bli lavere enn opprinnelig budsjettet.

Grunnskole melder om et mindreforbruk på 2 mill. kr. I barnehage- og skolebehovsplanen ble det opprinnelig forutsatt en total kommunal innsparing på 20 mill. kr, hvor hele nedtrekket ble lagt på grunnskole. Av tiltakene som ble vedtatt og nå effektivert i 2025 ligger det en innsparingseffekt på 0,55 mill. kr. på BY-avd som må tilføres grunnskole.

De øvrige tjenesteområdene innenfor OK avdelingen melder om et forventet driftsresultat i balanse.

## Helse og omsorg

Avdelingen styrer totalt sett mot et merforbruk ved årets slutt på 67,7 mill. kr. Årsakene er mange og sammensatte, men kan i de store linjer forklares på følgende vis;

HO Øvrig - Dette er avdelingens fellesområde. Prognostisert merforbruk er på 38 mill. kr og skyldes i hovedsak det uspesifiserte omstillingskravet som er ilagt avdelingen. Det er så langt ikke funnet spesifiserte tiltak for å innfri de uspesifiserte kravene, og resultatet avhenger i stor grad på utfallet av prosjektet bærekraftig omstilling.

Tildeling - Dette området utgjør kommunens tildelingskontor. Prognostisert merforbruk er på 8 mill. kr og skyldes en betydelig økning i krav om betaling for overliggerdøgn ved NLSH. Økningen er estimert til å utgjøre 4 mill. kr ved årets slutt.

Helse - Området omfatter i hovedsak legevakt og fastlegetjenesten, men det er også herunder krisesenteret befinner seg. Området har et prognostisert merforbruk på 16,7 mill. kr. Prognosen skyldes merkostnad med det forsterkede basistilskuddet for fastleger på 1 mill. kr, underfinansierte nattevaktstillegg - som er sentralt styrt fra KS - på legevakten pålydende totalt 13,2 mill. kr. Videre er det 0,5 mill. kr i merkostnad til journalsystemet CGM for fastleger og 2 mill. kr i merkostnad knyttet til oppstart av nytt legesenter ved Solparken Legesenter.

NAV - Årsprognosen settes til 10 mill. kr. i merforbruk da området for tiden opplever en sterk økning av ordinære sosialhjelpsbrukere. Her spiller virkninger av dyrtid mv inn.

Øvrige områder melder forventninger om drift i balanse ved årets slutt.

Til tross for avdelingens totale uspesifiserte omstillingskrav på kr 158 mill. kr. klarer avdelingen å håndtere store deler av dette gjennom midlertidige besparelser på overordnet nivå. Sammen med en god jobb ift. drift innenfor gitte rammer i områdene, fører dette til at prognosen er vesentlig bedre enn hva det totale omstillingskravet utgjør.

## Byutvikling

Justert for økte inntekter ligger avdelingen foreløpig an til et merforbruk på 13,8 mill. kr i 2025.

Imidlertid hefter det en usikkerhet knyttet til prognosen for selvkostområdene vann og avløp ved årets slutt. I 2024 ga VA-området et overskudd som ble overført fra selvkost til ikke-selvkost. På grunn av bemanningssituasjonen har det ikke vært mulig å følge opp dette hittil i 2025. Dette følges opp i høst.

Merforbruket skyldes i hovedsak følgende forhold;

Uspesifiserte nedtrekk 6,35 mill. kr på tidligere teknisk avdeling (TA) har ikke vært mulig å effektivisere. Hoveddelen av driftsbudsjettet for tidligere TA er relatert til vei. Bystyret har vedtatt at besparelser ikke skal tas på vinterdrift. Stort vedlikeholdsetterlep på vei har ikke gjort det mulig å ta besparelsen på sommervedlikehold, da kommunen har en plikt til å opprettholde en minimumsstandard på vei.

Bystyret har vedtatt et urealistisk inntektskrav for innføring av parkeringssone 3 på 5 mill. kr. En forventet merinntekt på øvrig parkering (sone 1 og 2), og andre besparelser har gjort det mulig å hente inn 1,3 mill. kr av vedtatt inntektskrav. Uløst inntektskrav 3,7 mill. kr.

Det har tatt tid å etablere sone 3. Det er testet ut solcelledrevne parkeringsautomater for å slippe store etableringskostnader. Utarbeidelse av skiltplan har tatt tid, da Statens Vegvesen ikke har godkjent skilting av soner. Noe som medfører at hver enkelt gate må skiltes. Dette er mer omfattende, og tar mer tid.

Som en del av beslutningsgrunnlaget før innføring av parkeringssone 3, viste telling av biler at inntekspotensialet lå på cirka 2 mill. kr per år.

Besparelser på drift/vedlikehold av bygg innenfor oppvekst og kultur på 3 mill. kr er ikke realiserbart. Årsaken er at redusert areal som var foreslått i barnehage og skolebehovsplan ikke ble vedtatt av bystyret, men besparelsen i budsjett ble opprettholdt. Merforbruk på FDVU-området blir 2,5 mill. kr. etter bruk av hele vedlikeholdsfondet.

Manglende finansiering av veterinærene gir et merforbruk på cirka 1,2 mill. kr.

For Oppmåling har det vært lav aktivitet, på grunn av stillstand i byggebransjen. Dette påvirker inntektene til kontoret direkte. Noe av dette løses i 2025 ved bruk av vakante stillinger. Nettoeffekt cirka 200 000 kr.

Påkrevd vedlikehold av eldre bygningsmasse, som for eksempel utskifting av tak, må i 2025 løses ved bruk av vedlikeholdsfond grunnet for lavt vedlikeholdsbudsjett. Bruk av fond for 2025 er beregnet til 10,2 mill. kr. Etter dette vil det ikke være tilgjengelige midler igjen på fondet. Drift av kommunens bygningsmasse blir krevende i 2026 dersom bevilgning for nødvendig vedlikehold ikke økes eller kommunalt areal til formålsbygg reduseres betydelig.

Det kan på sikt være mulig å ta noe nedtrekk innenfor områdene sommerdrift vei, oppmerking vei, feiing, gatelys mm. Men det er uklart om dette vil gå ut over trafikksikkerhet og utemiljø. Dette må utredes nærmere, og fremlegges til politisk prioritering.

Deler av det uspesifiserte nedtrekket var tenkt løst gjennom nedklassifisering av vei. Ny anbudskonkurranse på vinterbrøyting hadde en større prisstigning enn forventet. Dette har gitt økte utgifter som overstiger besparelsen fra nedklassifisering av vei så langt.

## **Samfunn og næring**

Samfunns- og næringsavdelingen styrer mot et mindreforbruk på 1,4 mill. kr ved årsslutt. Mindreforbruket skyldes blant annet vakanser, permisjoner og langtidssykemeldinger uten bruk av vikar. Avdelingen har stort fokus på kostnadskontroll.

Effektiviseringskrav og nødvendige driftstilpasninger er fullt ut gjennomført for inneværende år. Enkelte prosjekter har fått justert fremdrift og periodisering av utgifter, uten at dette medfører endringer i de totale kostnadsrammene eller finansieringsplanene.

Prosjektet *Ny by – ny flyplass* gjennomføres i all hovedsak i henhold til vedtatt plan og innenfor fastsatt budsjettamme. Planlagte utgifter er lavere enn budsjettet, og det anbefales derfor å

redusere bruk av fondsmidler i prosjektet i år.

Avdelingen har mottatt 700 000 kroner fra Gjensidigestiftelsen til prosjektet *Digital trygghet – styrket foreldrekompetanse*. En prosjektrådgiver er ansatt i et ettårig engasjement fra 1. mai. Eventuelle ubenyttede lønnsmidler i 2025 vil overføres til 2026.

Prosjektet *Vekstmobilisering* har fått tilsagn om 2 mill. kr fra Nordland fylkeskommune, fordelt over to år. Oppstart er forskjøvet til årsskiftet, og prosjektet er planlagt med en varighet på tre år. Bruken av næringsfondsmidler samt budsjetterte tilskudd reduseres i 2025.

I T1/2025 ble det foretatt en avsetning til bundet fond på 0,7 mill. kr. Midlene var sluttutbetaling av tilskudd til prosjektet *Invest in Bodø*. Avsetningen må reverseres, da det lå en tidsavgrenset kostnad tilknyttet regnskapet for 2024.

Bodø kommune har oppkapitalisert Nye Bodø Eiendom AS med et kapitalinnskudd på 100 mill. kr.

### **Det foreslås følgende budsjettreguleringer:**

1. Prosjekt Vekstmobilisering: Prosjektet har endret fremdrift, og oppstart er utsatt til årsskiftet.
  1. Tilskuddet fra Nordland fylkeskommune reduseres med 1,425 mill. kr i 2025.
  2. Bruken av Næringsfondet reduseres med 2,000 mill. kr i 2025.
  3. Driftsutgifter tas ned med 3,425 mill. kr i 2025.
2. Prosjekt Ny by – ny flyplass: Prosjektet har endret periodisering av utgifter, og planlagte kostnader i 2025 er lavere enn opprinnelig budsjettert.
  1. Bruken av Næringsfondet reduseres med 2,029 mill. kr i 2025.
  2. Driftsutgifter tas ned med 2,029 mill. kr i 2025.
3. Prosjekt Invest in Bodø: Det ble i T1/2025 foreslått å sette av mottatte tilskudd fra Nordland fylkeskommune på 0,7 mill. kr til et bundet fond. Det viste seg i ettertid at disse midlene var allerede bundet opp/forbrukt. Derfor foreslås det i T2/2025 å reversere den vedtatte reguleringen fra T1/2025.
4. Prosjekt Digital trygghet: Tilskudd mottatt på 0,7 mill. kr. Budsjett 2025 må reguleres, ubenyttede midler avsettes på fond, og budsjett 2026 utarbeides ifm. Økonomiplanarbeidet.
  1. Tilskudd fra andre økes med 0,700 mill. kr i 2025 (økt inntekt).
  2. Mva inntekt beregnes til 0,015 mill. kr i 2025 (økt inntekt)
  3. Lønn for deler av året beregnes til 0,235 mill. kr i 2025.
  4. Driftsutgifter for deler av året beregnes til 0,080 mill. kr i 2025
  5. Avsetning bundet fond blir 0,400 mill. kr i 2025.

### **Organisasjon og virksomhetsstyring**

Organisasjon og virksomhetsstyring går mot et merforbruk på 5,7 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på IKT-utgifter med 7,5 mill. kr som lisenser og programvare. I tillegg er det forventet merforbruk på politisk sekretariat og OV felles. Det er forventet besparelser på læringer, økonomi, regnskap og anskaffelser. Øvrige virksomheter i OV forventes å gå i balanse.

Vakanser, sykefravær og foreldrepermisjoner medfører besparelse på lønn i OV, men det er utfordrende å finne vikarer for kortere perioder. Dette gir press på øvrige ansatte og redusert bistand ut til tjenesteavdelingene. Det må prioriteres sterkt på lovpålagte oppgaver.

## **Kommunens fellesområde**

Sentrale inntekter og utgifter kommenteres i forskriftskjema i Framsikt-rapporten. Skatt og rammetilskudd kommenteres også nedenfor i denne rapporten.

Øvrige områder som ligger under kommunens fellesområde (R8) er prognosen en besparelse på 15,1 mill. kr.

## **FELLES**

Kommunen har startet prosessen med anbud på ERP-system (økonomi og HRM). På grunn av kapasitetsutfordringer, omstilling og vakanser er prosessen ikke kommet så langt som ønskelig. Budsjettavsetningen i 2025 vil i hovedsak ikke bli brukt. Det lyses nå ut anbud på kjøp av ekstern kompetanse og kapasitet.

Avsetning lønnsoppgjør er budsjettet her, men fordeles ut på tjenesteområdene når resultat av årets lønnsoppgjør er ferdig. Ansatte i kapittel 4 har kun hatt sentralt oppgjør i 2025 og budsjettene på tjenesteområdene er justert for dette oppgjøret. Lokale forhandlinger for ansatte i kapittel 3 og 5 pågår. Det forventes en budsjettmessig besparelse på lønnavsetningspotten for 2025.

Uspesifisert omstillingskrav på R8 er -44,9 mill. kr er budsjettet her. Det er ikke funnet varige løsninger på dette kravet, men besparelser på andre poster under felles forbedrer prognosen.

Samlet årsprognose på felles er -23,5 mill. kr.

## **PENSJON**

Bodø kommune har ansatte registrert i tre ulike pensjonskasser; Bodø pensjonskasse, KLP og Statens pensjonskasse. Kommunen har mottatt oppdaterte tall fra pensjonskassene i september. Disse tallene er lagt til grunn for prognosen for 2025. Tidligere år har avregning pensjon kun blitt foretatt i forbindelse med årsavslutningen. Ettersom denne avregningen kan ha stor betydning for årsresultatet er rutinene lagt om slik at det i denne tertialrapporten presenteres en årsprognose for samlede pensjonskostnader. Endelig avregning for pensjon 2025 vil foreligge i januar 2026.

Det er i prognosen lagt til grunn samme praksis som tidligere år mht. avregning pensjon mot premieavviksfondet. Premieavvik oppstår når pensjonspremiene som kommunene betaler til pensjonsselskapene er høyere enn pensjonskostnadene som føres i regnskapet. Premieavvik 2025 utgjør for Bodø kommune samlet 82,8 mill. kr inkl. arbeidsgiveravgift. Dette premieavviket skal amortiseres (kostnadsføres) over de neste syv årene. Avsetning til premieavviksfondet skal bidra til å utjevne framtidige pensjonskostnader og er tidligere år foreslått i forbindelse med årsoppgjøret, men foreslås i denne tertialrapporten som en regulering av budsjettet.



## **Forslag til budsjettregulering:**

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| Premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift | -82,8 mill. kr |
| Avsetning premieavviksfond           | 82,8 mill. kr  |

Kommunens pensjonsmidler gir en årlig avkastning som settes av til premiefond i de ulike pensjonskassene. Premiefondet kan kun benyttes til å betale pensjonspremie, men det er opp til hver enkelt kommune når denne likviditeten skal benyttes. Staten har lagt til grunn at kommunene i 2025 benytter av premiefond for å betale pensjonspremiene.

Basert på oppdaterte pensjonsprognoser pr. september viser årsprognosen en besparelse på 50 mill. kr forhold til opprinnelig budsjett.

## **KVOTEKRAFT**

I 2025 har prisene på kraft i vårt område vært svært dårlig. Produksjonskostnad overstiger salgsinntekt. For konsesjonskraft medfører dette en negativ prognose på 1,1 mill. kr og for kvotekraft en negativ prognose på 10,3 mill. kr. Prognosene er basert på oppdaterte tall fra SKS. Samlet en negativ prognose på 11,4 mill. kr i forhold til budsjett 2025.

## **Skatt og rammetilskudd**

### **Skatt**

I kommunens anslag for skatteinntekter legges KS prognosemodell, informasjon fra skatteetaten og lokale vurderinger til grunn.

KS prognosemodell legger til grunn forutsetninger i statsbudsjettet og fanger opp endringer og føringer fra staten. Det publiseres en ny utgave av prognosemodellen når endring i forutsetninger foreligger. KS-prognosemodell publisert 11.10.24 er lagt til grunn i kommunedirektørens forslag til budsjett 2025.

Prognosen på skatt i tertial 2 er basert KS prognosemodell fra 27. juni, etter Stortingets vedtak av revidert nasjonalbudsjett.

Ved utgangen av april og 1 tertial, har Bodø en vekst på 7,5 % i forhold til 2024 mens landet for øvrig har en vekst på 6,8 %.

Ved utgangen av august og 2. tertial, har Bodø en vekst på 11,23 % i forhold til samme tidspunkt i 2024, mens landet for øvrig har en vekst på 8,91 %.

Etter utgangen av august har kommunen relativt gode prognoser for skatteinnngang 2025. Det er også kommet informasjon om positivt margin- og korreksjonsoppgjør i november.

Årsprognosen for 2025 justeres i henhold til siste prognosemodell kr. 2 156 967 000. Dette gir en skatteinnngang på 95,9% av landet ved utgangen av året. Prognosen er bekreftet i samtale med KS.

### **Økning i rammetilskudd 2025**

I tillegg til det som ble kommentert i tertial 1, ble rammetilskuddet ytterligere økt i Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett.

Stortingets vedtak innebærer at maksimalsatsen for foreldrebetaling i barnehagen skal reduseres med 800 kr fra og med 1. august 2025. Bodø kompenseres med 9,7 mill. kr etter delkostnadsnøkkel for barnehage.

Forhandlingsresultatet mellom Den norske legeforening og staten, KS og de regionale helseforetakene innebærer at det kommunale basistilskuddet til fastlegene vil utgjøre en større andel av fastlegenes finansiering fra 1. juli 2025. Bodø kommune kompenseres med 2,1 mill. kr etter delkostnadsnøkkel for kommunehelse.

Kommunenes frie inntekter ble i stortingsbehandlingen av RNB ble styrket med 1,1 mrd. kr. Styrkingen kommer i 2025 som økt rammetilskudd fordelt etter den enkelte kommunes nivå på anslåtte frie inntekter. For Bodø kommune utgjør dette 10,1 mill. kr.

Oppsummering utvikling i rammetilskudd fra vedtatt budsjett 2025 til vedtak av RNB i Stortinget i juni:

*Tall i tusen*

|                                                                   | Budsjett 2025    |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| Rammetilskudd KS-modell                                           | 1 679 156        |
| Inntektsutjevning KS-modell                                       | 75 884           |
| Tillegg 1 statsbudsjett 2024                                      | 43 244           |
| Tilflytterttilskudd studenter                                     | 6 891            |
| <b>Vedtatt budsjett 2025</b>                                      | <b>1 805 175</b> |
|                                                                   |                  |
| Nysaldering desember 2024                                         | 12 215           |
| Økning i forbindelse med RNB inkl. i T1                           | 37 000           |
| Bortfall tilflytterttilskudd studenter                            | -6 891           |
| Redusert inntektsutjevning som følge av økt skatteinngang         | -40 898          |
| <b>Sum rammetilskudd prognose tertial 1</b>                       | <b>1 806 601</b> |
|                                                                   |                  |
| Redusert foreldrebetaling barnehage kompensasjon inntektsbortfall | 9 678            |
| Vekst i frie inntekter                                            | 10 150           |
| Redusert kompensasjon pensjon                                     | -1 709           |
| <b>Rammetilskudd prognose</b>                                     | <b>1 826 870</b> |

I hht. Stortingets vedtak i revidert nasjonalbudsjett 2025 foreslås økt rammetilskudd brukt til redusert inntekt/foreldrebetaling barnehage og økt utgift/basistilskudd fastleger.

#### Forslag til budsjettregulering:

|                                                    |                |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Økt ramme OK – redusert foreldrebetaling barnehage | 9,7 mill. kr   |
| Økt ramme HO – økt basistilskudd fastleger         | 2,1 mill. kr   |
| Økt rammetilskudd                                  | -11,8 mill. kr |

## Finansforvaltning

Kommunens finansforvaltning utøves i henhold til vedtatte finansforvaltningsreglement, og oppnådd avkastning måles i henhold til oppnådd rente på kommunens foliokonto. Beregnet avkastning pr 31. august på plasseringer av overskuddslikviditet er på 4,88 %, mens oppnådd rente på foliokonto er 4,94 %. Avkastningen fordeler seg på følgende måte mellom plasseringer: DnB Likviditet pengemarkedsfond 4,87 %, Storebrand Likviditet pengemarkedsfond 4,96 %, Odin pengemarkedsfond 4,88 % og Alfred Berg Likviditet pengemarkedsfond 4,87 %.

Tabellen under viser hvordan likviditeten er fordelt på de enkelte risikoklasser.

| Risikoklasse | Beløpsgrense for samlebeløp | Plassering pr 31.08.25 markedsverdi |
|--------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1            | Ingen                       |                                     |
| 2            | Maks 50%                    | 86,84 %                             |
| 3            | Maks 30%                    | 13,16 %                             |
| 4            | Maks 10%                    | 0,00 %                              |
| 5            | Maks 5%                     | 0,00 %                              |
| 6            | Maks 5%                     | 0,00 %                              |

Risikoklasse er sortert fra 1 – lav til 6 – høy risiko. I presentasjon av risikoeksponering brukes «opptrekkprinsipp». Det betyr at hvis rammen for en risikoklasse ikke er oppbrukt, flyttes ubrukt ramme til lavere risikoklasse. Pr rapporteringstidspunktet ligger alle risikoklasser innenfor tillatte rammer.

Kommunens låneportefølje ved utgangen av 2. tertial består av 81,9 % lån med flytende rente som og 18,1 % lån med fastrente. Snittrente hittil i år for ordinære investeringslån med flytende rente er 4,88 % og 2,37 % for investeringslån med fastrente. For sertifikatlånene er snittrenten for 2025 4,7 %. Et sertifikatlån er refinansiert medio september, og budsjettert avdrag 31,8 mill. kr ble betalt samtidig. Kommunens andre sertifikatlån skal reforhandles i mars 2026. Kommunen har ved utgangen av 2025 ca. 813 mill. kr i sertifikatlån.

Kommunen vurderte før sommeren å binde en høyere andel av lånegjelden til fast rente, men valgte å avvente renteutviklingen. Norges Bank har satt ned styringsrenten to ganger i 2025 og det er forventninger om ytterligere en rentenedgang i år. Fastrenten skal ta høyde for markedets forventning til videre renteutvikling. Kommunen vil be om bistand fra Kommunalbanken til å se på samlet låneportefølje for investeringslån med tanke på forslag til fordeling mellom fast og flytende rente.

Kommunedirektøren har effektivert bystyrets vedtak fra 2024 om å forlenge kommunens avdragstid på startlån i Husbanken. Renteinntekter fra utlån vil i en periode ikke dekke renteutgiftene til innlån. Differansen vil søkes innarbeidet i budsjett 2026/økonomiplan 2026-2029. Avdrag startlån føres i investeringsregnskapet. Det vises for øvrig til egen orienteringssak i bystyret i september 2025.

Låneopptak for investeringer 2025 og rest 2024 er planlagt tatt opp november/desember.

Siden sist rapportering pr. 30. april har det ikke skjedd vesentlige markedsendringer, heller ikke endring i risikoeksponering. Dette gjelder både forvaltning av ledig likviditet og kommunens gjeldsportefølje. Finansforvaltning utøves i henhold til kravene i finansreglementet.

Kommunal- og distriktsdepartementet har fastsatt endringer i selvkostforskriften gjeldende fra 01.01.26. Den vesentligste endringen medfører at avskrivningstiden for ledningsnett kan økes fra 40 år til 80 år. Kommunene skal også revurdere avskrivningstiden for investeringer i ledningsnett som ble foretatt i 2025 og tidligere, innenfor maksimal avskrivningstid på 80 år.

Denne forskriftsendringen medfører at gebyrinntektene innenfor selvkostområdet reduseres. Likviditetsmessig medfører dette at kommunen må reforhandle VA-lån for å forlenge avdragstiden. Revurdering av eksisterende VA-anlegg er en omfattende jobb, men vil gi svar på rest levetid for eksisterende anlegg og dermed maksimal avskrivningstid for VA-lån til og med 2025. Kommunedirektøren vil komme tilbake med nærmere informasjon.

## **Investeringer**

På grunn av vakanser, sykefravær og foreldrepermisjoner har det ikke vært kapasitet til å utarbeide en oversikt over bevilgninger til kommunens investeringsprosjekter. Tettere oppfølging og rapportering på investeringsprosjekter vil bli gjort så snart kapasiteten tillater det.

## **Salg av Teamgården**

I PS 24/89 Konsekvensjustert budsjett/økonomiplan 2025-2028 ble det vedtatt at AS Industribygg gis fullmakt til å selge Teamgården til høystbydende.

Teamgården (bygget) er relativt nyrenovert og er spesialtilpasset kommunens barnevern. Dvs. at kommunen er leietaker og fastsettelsen av husleien er basert på at selskapet skal gå i balanse. Selskapet har sin finansiering gjennom KLP – lån på ca. 70 mill. kr. Leieavtalen mellom Teamgården AS og Bodø kommune har en varighet på 30 år regnet fra 01. nov. 2021.

I 2024 hadde selskapet et underskudd på kr 174.243. Husleieinntekter er den eneste driftsinntektene selskapet har. Ved fastsettelse av husleienivået legges det opp til at selskapet skal gå i regnskapsmessig balanse. Husleien for 2025 er justert med sikte på at selskapet skal gå i balanse.

En eventuell kjøper av selskapet må forholde seg til de samme kostnadene og inntektene som det kommunale selskapet. En ny eier kan imidlertid ikke påregne å beholde finansieringen i KLP (gunstige betingelser + kommunal garanti). I tillegg er det grunn til å anta at ny eier vil forvente en avkastning på investeringen. Innenfor dagens økonomiske rammer vil det i begrenset grad være mulig for ny eier ta ut utbytte. For en kjøper vil det ligge en restverdi i eiendommen framover i tid. Ved fortsatt kommunalt eierskap vil tilsvarende verdi opparbeides på det kommunale selskapets hånd.

For å få solgt selskapet er man sannsynligvis avhengig av å reforhandle av leieavtalen med Bodø kommune v/Barnevernet – dette for å legge til rette for at kjøper skal få avkastning på investeringen – dvs. en økning av husleien. Dette betyr at kommunens kostnader knyttet til leie av lokaler til barnevernet øker. Alternativet vil være at kjøpesummen blir lavere enn lånet kommunen har garantert for.

Samlet sett vil et salg av Teamgården AS etter kommunedirektørens vurdering ikke være en gunstig løsning for Bodø kommune, og kommunedirektøren anbefaler derfor at det kommunale eierskapet til Teamgården AS gjennom AS Industribygg videreføres.

### **Likviditetslån**

Bodø Spektrum KF har igjennom eiermøte i vår meldt om utfordrende likviditetssituasjon. KF'et klarer å løse likviditetsutfordringen internt inntil utgangen av oktober. Bakgrunnen for likviditetssituasjonen er høyere leiekostnad for Flytsonen svømmehall, samt at forutsatt besøkstall fra driftskalkylen for prosjektet viser seg vanskelig å nå. KF'et vil i sin tertialrapport til bystyret beskrive utfordringen både for 2025 og framover, men likviditeten må sikres for resten av 2025 slik at Bodø Spektrum KF kan ivareta sine betalingsforpliktelser. Hvis ikke likviditetslån gis fra Bodø kommune, er Bodø Spektrum KF nødt til å søke om kassakreditt i bank.

Kommunedirektøren foreslår at Bodø kommune innvilger et likviditetslån på 4 mill. kr for 2025. I forbindelse med budsjett 2026/økonomiplan 2026-2029 må kommunen i samarbeid med KF'et finne en langsiktig løsning.

### **Konklusjon**

Basert på kommunens økonomi situasjon per 31. august anslås en årsprognose på -140,7 mill. kr. Dette forutsetter at merforbruk i tjenestene ikke forverres.

Kommunedirektør anbefaler bystyret å fatte vedtak slik det fremkommer av forslaget til innstilling.

Kjell Hugvik  
Kommunedirektør

Anna M. Welle  
Avdelingsdirektør

Saksbehandler: Monica Antonsen

### **Andre referanser:**

Link til publisering i Framsikt: <https://pub.framsikt.net/2025/bodø/mr-202508-tertia2bk>

Til kontrollutvalget i Bodø kommune

Deres ref.: \*

Vår ref.: 5010 E4/LAK

Dato: 10. april 2025

## OPPSUMMERING AV REGNSKAPSREVISJONEN 2024

Viser til revisjonsberetning datert 9. april 2025. Revisjonsberetningen som er avgitt er en normalberetning.

### Revisjonens innhold og angrepsvinkel

Formålet med regnskapsrevisjon er å gjøre revisor i stand til å avgi en uttalelse om hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige er avlagt i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk. Med vesentlig menes her at årsregnskapet ikke inneholder feilinformasjon som ville fått brukerne av årsregnskapet til å treffe en annen beslutning dersom feilinformasjonen ikke var til stede.

Revisjon etter kommunelovens bestemmelser skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk jf § 24-2 i kommuneloven. Dette innebærer blant annet at vi skal følge de internasjonale revisjonsstandardene. Relevante standarder er implementert i vårt revisjonsprogram og har betydning for revisjonens utforming og strategi.

Våre revisjonshandlinger har vært rettet inn mot å bekrefte at årsregnskapet er uten vesentlige feil. Handlinger og omfang er utformet på bakgrunn av en risikovurdering basert på kommunens størrelse, økonomi og interne forhold. Revisjonshhandlingene har bestått av å innhente informasjon, gjennomføre analyser og kontroller av utvalgte transaksjoner og rutiner. Noen av revisjonshhandlingene vil bli nærmere omtalt senere i brevet.

### Regnskapsavleggelsen og revisjonsprosessen

Årsregnskap med noter ble oversendt revisor 28.02.25 og er avlagt i hht Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Konsolidert regnskap ble oversendt 07.03.25 og er avlagt i hht Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Noter er tilleggsopplysninger for å gi en nærmere utdyping av en eller flere poster i regnskapet. Revisor har kontrollert at regnskapet inneholder noteinformasjon i samsvar med lov og forskrift.

Regnskapsavdelingen i Bodø kommune har slik vi ser det gjennomgående god kvalitet i leveransen av sine tjenester. Digital behandling av alle regnskapsprosesser forenkler både etatene sin jobb og vår jobb.

Kommunedirektørens endelige årsrapport ble mottatt den 03.04.25. Revisjonen har kontrollert at årsberetningen inneholder informasjon i samsvar med lov og forskrift.

Ledelsen har avgitt uttalelse mottatt 31.03.25, med bekreftelse på at ledelsen mener å ha oppfylt sitt ansvar for utarbeidelse av årsregnskapet og at det, så langt ledelsen kjenner til, inneholder de opplysninger som kreves etter lov og god kommunal regnskapsskikk. Erklæringen er avgitt uten tilleggsopplysninger.

### **Konklusjon i forhold til utført revisjonsarbeid 2024 Bodø kommune**

Revisor har ikke avdekket vesentlige feil som ikke er korrigert før endelig avleggelse av regnskap og årsberetning. Med denne bakgrunn er det avgitt en revisjonsberetning uten forbehold eller presiseringer. Revisjonsberetningen er datert 9. april 2025.

Revisor vil som en generell kommentar påpeke at samarbeidet med kommunens administrasjon fungerer meget bra. Påpekning av feil og forslag til forbedringer i rutiner blir imøtekommet på en konstruktiv måte.

Øvrige kommentarer i forhold til regnskapsrevisjonen 2024:

#### **Nummererte brev:**

Det er ikke avgitt nummererte brev fra revisor til Bodø kommune for regnskapsåret 2024. For regnskapsåret 2023 ble det avgitt et nummerert brev vedrørende reiseregninger hos barnevernstjenesten og manglende dokumentasjon av utbetalte utlegg til ansatte.

Vi har i etterkant av dette avdekket manglende dokumentasjon av utlegg hos flere avdelinger, dette er tatt opp med kommunen hvor vi viser til at det er et behov for oppfølging av ansatte på hva som er godkjent kvittering.

#### **Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik**

Vi har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll av vesentlige budsjettavvik etter God kommunal revisjonsskikk RSK 302 for å kunne gi en uttalelse med moderat sikkerhet, i forbindelse med Bodø kommunes redegjørelse for vesentlige budsjettavvik, enten det skyldes beløpsmessige avvik, eller avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene. Årsberetningen som ble avgitt 3. april 2025 inneholder etter revisors vurdering tilstrekkelige kommentar i forhold til vesentlige budsjettavvik. En uttalelse uten forbehold er gitt i revisjonsberetningen

#### **Inntekter**

For inntekter og tilskudd har revisjonen vært rettet mot å verifisere fullstendighet og at inntektene har vært henført riktig regnskapsår. For de poster hvor det på en enkel måte var mulig å totalavstemme inntekter mot ekstern dokumentasjon er dette gjennomført. I andre tilfeller er det gjennomført kontroll av utvalgte transaksjoner mot dokumentasjon. Vi har også benyttet oss av analytiske kontroller, blant annet av antall inntektsførte terminer, med rimelighetsvurdering av terminbeløp mot budsjett og tidligere regnskapsår.

#### **Utgifter**

For utgifter og overføringer har revisjonen vært rettet mot gyldighet, periodisering og korrekt bokføring. Kontrollhandlinger knyttet til innkjøpsområdet er i hovedsak gjennomført i forbindelse med attestasjonsoppdrag for momskompensasjon, jf. eget avsnitt om særattestasjoner. Handlingene har vært basert på kontroll av utvalgte inngående fakturaer; blant annet at dokumentasjonen er

tilfredsstillende, de er bokført i henhold til dokumentasjonen, stilet til kommunen og at det foreligger attestasjon og anvisning.

For overføringsutgifter er det på stikkprøvebasis kontrollert at utgiftene er tilstrekkelig dokumentert og at det foreligger vedtak eller attestasjon og anvisning knyttet til dokumentasjonen.

Lønnskostnader er i stor grad kontrollert via analyser og på stikkprøvebasis for å bekrefte om rutiner fungerer som forutsatt. Dette gjelder både for variabel og fastlønnstransaksjoner.

I etterkant av lønnsrevisjon har vi tatt opp med kommunen at det synes å mangle forståelse hos noen attestanter/anvisere på hva som kan godkjennes som kvittering for utlegg, ref kommentarer under Nummerte brev. Lønnsavdelingen har ikke kapasitet til å gjennomføre etterkontroll av alle utlegg og reiseregninger som utbetales slik at det er viktig at attestant og anviser har et våkent blikk når utleggene godkjennes av dem.

Vi har også tatt opp med kommunen at vi ser at samme person kan attestere og anviser samme reiseregning, altså manglende arbeidsdeling. Dette er uheldig og brudd på internkontrollen. Her bør man undersøke med leverandør om det er mulig å sette opp sperrer i systemet slik at dette ikke er mulig.

### **Balanseposter**

Alle vesentlige balanseposter pr 31.12. 2024 er kontrollert. Der det er mulig bekreftes utgående saldo mot ekstern dokumentasjon, f.eks. årsoppgaver fra bank, pensjonsleverandør o.l.

I henhold til bokføringsregelverket skal alle balanseposter være dokumentert med mindre de er ubetydelige. Revisor har kontrollert at kommunen har oppfylt dette lovkravet, og konkluderer med at vesentlige balanseposter er avstemt og spesifisert ved årsskiftet.

### **Selvkost kommunale tjenester**

Bodø kommune benytter selvkostverktøyet Momentum. Kommunen har vedtak på selvkost vedrørende vann og avløp. For slam er krav til selvkost hjemlet i lov.

Etterkalkylene er vurdert opp mot regnskapsopplysninger fra kommunens regnskap og forutsetninger etterkalkylen for øvrig bygger på. Vi har kontrollert at benyttet kalkylerente er i henhold til kommunalbankens beregnede selvkostrente for 2024. Det er videre kontrollert at bruk og avsetning til selvkostfond er i henhold til kalkyler.

### **Investeringsregnskapet**

Kommunen har noe etterslep på investeringssiden i forhold til vedtatte planer fra Bystyret.

Som for tidligere år er gjennomførte og pågående investeringsprosjekt blitt diskutert med økonomiavdelingen.

Vår gjennomgang har avdekket at man ikke er ajour med budsjettreguleringer av investeringsregnskapet, her foretas innleggelse av budsjett og budsjettreguleringer helt mot slutten av året.

Bystyret har i sak 24/53 bedt om en oversikt over alle investeringsprosjekt med økonomisk status men dette er ikke levert av økonomiavdelingen grunnet ressursmangel. Dette øker risikoen for at man ikke fanger opp evt overskridelser eller annet rundt de ulike prosjektene.

### **Budsjettreguleringer**

I kolonne for regulert budsjett i Økonomisk oversikt – drift er det lagt inn vesentlige budsjettreguleringer mellom linje 10 Lønnsutgifter og 12 Kjøp av varer og tjenester. Dette gjøres da enkelte hjemmetjenestesoner har Aktivitetsbasert Finansiering (ABF) som utbetales hver måned basert på



aktiviteten i tjenesten. Denne er finansiert ved at deres budsjett flyttes til tildelingskontoret ved starten av året, for så å utbetales etter hvert som de utfører vedtak.

Det er i i Veileder til regnskapsforskriften §5-2 uthøvet at slike administrative disponeringer ikke skal tas med som regulering, kun reguleringer foretatt av kommunestyret skal tas inn her. Presiseringen er tatt inn i 2024.

### **Særattestasjoner**

Revisjonen har kontrollert og attestert på 6 terminer for skattemeldingen for momskompensasjon for 2024. Revisjonens merknader i forbindelse med disse kontrollene har blitt tatt til følge og feil har blitt løpende korrigert.

Revisjonen har gjennomført totalt 49 kontroller i forbindelse med revisjonsuttalelser ihht ISRS 4400 – , herunder tilskuddsordning for særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester i kommunene som den største.

### **Konsolidert regnskap**

Vi har gjennomgått årsregnskap og noter for det konsoliderte årsregnskapet, og det er avgitt en normal konklusjon i kommunens revisjonsberetning.

### **Kommunale foretak**

Vi har gjennomført regnskapsrevisjon og utstedt normalberetning for Bodø Spektrum KF, Bodø Havn KF og Stormen Konserthus Bodø KF.

Med vennlig hilsen  
Salten kommunerevisjon



Liv Anne Kildal  
Oppdragsansvarlig revisor

Kopi:  
Bystyret  
Kommunedirektør  
Avdelingsdirektør for Organisasjon og virksomhetsstyring  
Regnskapssjef

**Fra:** [Anna Margrethe Welle](#)  
**Til:** [Lars Hansen](#)  
**Emne:** Svar til kontrollutvalget  
**Dato:** torsdag 20. november 2025 08:02:50  
**Vedlegg:** [image001.png](#)  
[image002.png](#)  
[Investeringsregnskapet - forslag til svar.docx](#)

---

HEI

Jeg oversender svar på de spørsmålene dere har stilt med denne mail. På grunn av sykdom er svaret dessverre litt forsinket.

Svar fra økonomi er lagt med som vedlegg og under er svaret fra HR angående attestering og anvisning.

«HR har sjekket opp med Visma som leverer HRM-systemet til Bodø kommune. Det er ikke mulig å sette sperringer i systemet slik at systemet hindrer at en og samme person har begge rollene, som attesterer og anviser. Det innebærer at HR v/ lønn må være påpasselige med hensyn til at den som attesterer og anviser er to ulike personer. Etter tilbakemelding fra revisor har HR v/ lønn gjennomgått hele organisasjonsstrukturen og sikret at en og samme person ikke har begge rollene. Vi vil ha fokus på at dette også opprettholdes fremover.»

Bodø kommune er i gang med nytt anbud på lønn, regnskap og HR system og vi ønsker at det er mest mulig internkontrollfunksjoner innebygd i systemet.



Med vennlig hilsen

**Anna Margrethe Welle**  
Assisterende kommunedirektør  
Administrasjonsavdelingen

+4797546410  
[anna.welle@bodo.kommune.no](mailto:anna.welle@bodo.kommune.no)  
[www.bodo.kommune.no](http://www.bodo.kommune.no)



---

**SAK 53/25**

## **Rapport forvaltningsrevisjon Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
26.11.2025

**Vedlegg:**

- a) Salten kommunerevisjon IKS, 30. september 2025: Rapport forvaltningsrevisjon Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser

**Bakgrunn for saken:**

Rapporten er bestilt med bakgrunn i Plan for forvaltningsrevisjon Plan for eierskapskontroll 2024 – 2027 som ble vedtatt i bystyrets sak 24/46. Vedtatte prioriterte tema i rekkefølge:

1. IKT, digitalisering, personvern (behandlet 2024)
2. Grunnskole – håndtering av avvik (behandlet 2025)
- 3. Offentlige anskaffelser (til behandling)**
4. Flyktningtjenesten
5. Kompetanse/rekruttering
6. Kultur
7. Internkontroll og kvalitetssikring
8. Barnevern
9. Arkiv og saksbehandling

Utvalget vedtok bestilling av prosjektet mars 2025, med frist for levering oktober 2025, og med et timebruk på cirka 500 timer. Rapporten er levert noe innen fristen, og med et timebruk på 520 timer.

Formålet med forvaltningsrevisjonen har vært å finne ut om Bodø kommune har systemer og rutiner som sikrer kontraktsoppfølging i henhold til gjeldende retningslinjer på området. Videre å finne ut om behandlingen av anskaffelser ivaretar sikkerheten i henhold til retningslinjer på området. Til slutt også å undersøke hvordan Bodø kommunes anskaffelsesinstitutt er forankret i øverste administrasjon.

For å belyse dette er følgende tre konkrete problemstillinger søkt besvart:

1. I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?
2. I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?
3. Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og på politisk nivå?

Sist nevnte problemstilling er en deskriptiv problemstilling. Det foreligger ikke revisjonskriterier å vurdere denne problemstillingen ut fra, og dette er besvart med en beskrivelse av situasjonen på dette området.

**Revisjonskriterier** (krav og forventinger som kan stilles til den funksjon/aktivitet som undersøkes av revisjonen), er utledet fra bl.a:

Kommuneloven  
Sikkerhetsloven  
Lov om offentlige anskaffelser  
Beste praksis for kontraktsoppfølging, veileder fra DFØ.  
Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser.

Utleddning av revisjonskriteriene finnes i vedlegg 2 til rapporten (side 58-71).

Undersøkelsene er gjennomført ved gjennomgang av dokumenter, samt intervju med seks personer (Digitalisering og IKT-sjef, Seniorrådgiver for anskaffelser IKT, Juridisk rådgiver anskaffelser, Kontraktsforvalter Anskaffelser, Juridisk rådgiver Byutvikling og Leder Anskaffelser).

**Revisors funn og vurderinger: Problemstilling 1: I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?**

| Revisjonskriterier                                                       | Revisors vurdering / delkonklusjon:                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1...Bodø kommune bør ha en oversikt over den totale kontraktsporteføljen | Kommunen har tatt i bruk et kontrakts- og administrasjons verktøy som skal gi oversikt |

|                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                     | over hele kontraktsporteføljen, men <i>enhetene opplever fragmentering, og at flere ulike systemer fortsatt brukes parallelt</i>                                                                                                                            |
| 2...Bodø kommune bør gjennomføre risikovurdering av kontraktsporteføljen årlig.                                                                                                                     | <i>Funn fra intervjuene viser at praksisen varierer mellom enheter. Kriteriet er delvis oppfylt</i>                                                                                                                                                         |
| 3... Bodø kommune bør utarbeide risikoreduserende tiltak for sin kontraktsportefølje.                                                                                                               | Bodø kommune har etablert flere rutiner og kontraktsbestemmelser som legger til rette for risikoreduserende tiltak, men <i>Utfordringen er at disse tiltakene i stor grad fremstår fragmenterte og sektorvise, og de blir ikke samlet på porteføljenivå</i> |
| 4... Bodø kommune skal benytte konkurransegjennomføringsverktøy                                                                                                                                     | Revisjonskriteriet er oppfylt                                                                                                                                                                                                                               |
| 5... Bodø kommune bør benytte kontraktsadministrasjonsverktøy                                                                                                                                       | Kommunen er i en overgangsfase ved at verktøyet er tatt i bruk og det er integrert i prosedyrer og strategier, men det er variasjon i faktisk bruk mellom enhetene.                                                                                         |
| 6... Bodø kommune bør ha rutiner som sikrer tydelig ansvarsfordeling mellom kontraktsforvalteren og fagavdelingen                                                                                   | <i>det finnes rutiner for overføring av ansvar fra innkjøper til kontraktsforvalter. (...)men variasjon i praksis og svake dokumenterte kontroller gjør at ansvarsdelingen ikke alltid fremstår som fullt ut tydelig eller konsekvent fulgt opp</i>         |
| 7... Bodø kommune bør planlegge kontraktsoppfølging ved planlegging av anskaffelsen                                                                                                                 | <i>Det er positivt at kontraktsmalene faktisk gir kommunen rettigheter til å innhente dokumentasjon, be om statistikk og gjennomføre revisjoner. (...)Samtidig viser funnene at gjennomføringsstyrken varierer</i>                                          |
| 8... Bodø kommunes kontraktsmaler bør inneholde bestemmelser som gir mulighet for å: a. innhente nødvendig dokumentasjon<br>b. innhente statistikk<br>c. eventuelt gjennomføre revisjoner           | Kriteriet er i hovedsak oppfylt.                                                                                                                                                                                                                            |
| 9... Bodø kommune må ha rutiner som sikrer:<br>a. overføring av informasjon til kontraktsforvalter<br>b. innhenting av nødvendig informasjon<br>c. nødvendig informasjon til brukerne av kontrakten | <i>Bodø kommune har formelle rutiner og verktøy som dekker alle tre elementene i kriteriet</i><br><br>Kriteriet anses oppfylt.                                                                                                                              |
| 10...Bodø kommune skal for rammeavtaler ha rutiner for risikovurdering av kontrakten som omfatter seriøsitetskrav                                                                                   | <i>Bodø kommune har etablert rutiner som forplikter til risikovurdering av rammeavtaler med seriøsitetskrav.(...) Samtidig viser dokumentene at praksisen er mangelfull.</i>                                                                                |
| 11...Bodø kommune må ha rutiner for å utarbeide en plan med risikoreduserende tiltak for rammeavtaler                                                                                               | Begge kriteriene er delvis oppfylt                                                                                                                                                                                                                          |
| 12...Bodø kommune bør ha rutiner for å sikre felles forståelse av kontrakten og dens bestemmelser                                                                                                   | <i>Kommunen har etablert rutiner for en praksis der oppstartsmøter brukes som et</i>                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <i>verktøy for å skape felles forståelse av kontrakten.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13...Bodø kommune bør ha maler for gjennomføring av oppstartsmøte som er tilpasset forskjellige kontraktstyper                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>Kommunen har etablert praksis for oppstartsmøter, men uten standardiserte maler som sikrer at alle relevante tema behandles systematisk og på tvers av kontraktstyper.</i><br><br>Kriteriet er delvis oppfylt.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 14...Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre regelmessige statusmøter med leverandøren<br><br>15...Bodø kommune bør føre referat fra statusmøter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <i>Dokumentasjonen viser at Bodø kommune både har rutiner og praksis for statusmøter og å føre referater fra disse, men at graden av regelmessighet varierte mellom områdene.</i><br>Kriterium 14 er i hovedsak oppfylt.<br>Kriterium 15 anses oppfylt.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 16...Bodø kommune bør ha rutiner for å definere KPI-er for statistikk og analyse (KPI: Key Performance Indicator) tilsvarende: nøkkelindikator for ytelse)<br><br>17...Bodø kommune bør kontraktsfeste relevante rapporteringskrav for KPI-ene                                                                                                                                                                                                                                   | <i>Bodø kommune har i stor grad lagt til rette for bruk av tydelige rapporteringskrav som skal gi grunnlag for oppfølging gjennom statistikk. (...) Intervjuene viser at kunnskapen om og bruken av KPI-er varierer mellom enhetene.</i><br><br>Begge kriteriene anses delvis oppfylt                                                                                                                                                                                                                       |
| 18...Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre<br>a. kontroll for mottak, stikkprøver<br>b. kontroll av kvalitet på levert ytelse<br>c. kontroll av pris<br>d. kontroll av at faktura er merket i henhold til kontraktens bestemmelser (referansenummer, ordrenummer, e-Handel/bestillingsløsning)<br><br>19...Bodø kommune bør ha rutiner for å kontraktsfeste rett til å foreta revisjon av leverandørens systemer, rutiner og aktiviteter som er forbundet med leveransen | <i>Bodø kommune har etablert rutiner for å kontrollere mottak, kvalitet, pris og faktura. Kontrollene dokumenteres ikke alltid eller gjennomføres systematisk i praksis. Etter revisor vurdering burde kommunen hatt et analyseverktøy for denne oppfølgingen.</i><br><br>Begge kriteriene anses oppfylt                                                                                                                                                                                                    |
| 20... Bodø kommune bør ha rutiner for å ivareta<br>a. godkjenning eller avvisning av endringer av produktsortiment eller tjenester<br>b. at prisregulering skjer i henhold til kontraktens bestemmelser<br>c. at endringer skjer skriftlig og arkiveres på samme sak som kontrakten                                                                                                                                                                                              | <i>Kommunen har etablert et rammeverk som legger til rette for håndtering av endringer, prisregulering og arkivering. Det finnes bestemmelser i kontrakter og prosedyrer som sikrer at endringer skal meldes og godkjennes, at prisregulering skal skje i tråd med kontraktsvilkårene, (...) Intervjuene viser likevel at det oppstår praktiske utfordringer. Det kan ta tid å finne korrekt kontraktversjon i systemene, og det er krevende å følge opp all dokumentasjonen som leverandørene leverer.</i> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kriteriet er delvis oppfylt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 21... Bodø kommune skal overvåke at rammeavtalers omfang ikke overskrides vesentlig                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kommunen har etablert en praksis for å følge opp rammeavtalenes omfang ved hjelp av statistikk og manuelle beregninger. Dette gir mulighet til å oppdage og reagere dersom forbruket nærmer seg rammeavtalens øvre grense. Samtidig er det en svakhet at dette ikke er nedfelt i en rutine, og at overvåkingen dermed blir avhengig av manuelle prosesser og vurderinger.<br><br>Kriteriet er delvis oppfylt |
| 22... Bodø kommune bør ha systemer og rutiner for å overvåke og vurdere avtalelojalitet                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Kommunen har kontraktsbestemmelser som legger til rette for overvåkning og vurdering av avtalelojalitet. Oppfølgingen er i praksis fragmentert og i stor grad basert på manuelle rutiner og enkeltsaker. (...) mangelen på et dedikert statistikk- eller analyseverktøy gjør det vanskelig å overvåke avtalelojalitet systematisk.<br><br>Kriteriet er delvis oppfylt                                        |
| 23... Bodø kommune bør ha rutiner for å<br>a. vurdere om det er grunnlag for sanksjoner ved avvik fra kontrakten.<br>b. dokumentere avvik og arkivere vurderingen på samme sak som kontrakten<br>c. forelegge eventuelle avvik for leverandøren med kort frist for kommentar<br>d. sanksjonere avvik i tråd med kontraktens bestemmelser og kontraktsrettslige prinsipper | Bodø kommune har etablert både hjemler og rutiner som dekker alle deler av kriteriet. (...)Det kan etter revisors vurdering være hensiktsmessig for Bodø kommune å tydeliggjøre når og hvordan sanksjoner skal brukes, sikre at avvik alltid dokumenteres og arkiveres, og vurdere en mer risikobasert oppfølging.<br><br>Kriteriet er delvis oppfylt                                                        |
| 24...Bodø kommune bør ha rutiner for å vurdere opsjonsutløsning tidsnok til å rekke å eventuelt gjennomføre ny konkurranse<br><br>25...Bodø kommune bør gjennomføre brukerundersøkelser, analyse av forbruksdata og markedsanalyse før beslutning om opsjonsutløsning tas                                                                                                 | Kommunen har ambisjoner og praksis som legger til rette for vurdering av opsjonsutløsning og forutgående analyser. Strategien stiller krav til faktabasert beslutningstaking, bruker- og markedsdialog, samt analyser av forbruksdata og behov. (...)Revisor registrerer at det også her ser ut til å være kapasitetsutfordringer<br><br>Kriteriet er delvis oppfylt                                         |
| 26...Bodø kommune bør ha rutiner for utarbeidelse av erfaringsdokument i god tid før kontraktens utløp                                                                                                                                                                                                                                                                    | Både anskaffeshåndboken og strategien viser at kommunen har tydelige ambisjoner om å dokumentere erfaringer og bruke dem til læring og forbedring. Kommunen har klare føringer på papiret, men i praksis                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                | <p><i>skjer utarbeidelse av erfaringsdokumenter bare sporadisk og uten fast struktur.</i></p> <p>Kriteriet er delvis oppfylt</p>                                                                                                                                                                  |
| <p>27...Bodø kommune skal ha en rutine som sikrer at de stiller lovpålagte seriøsitetsskrav</p> <p>28...Bodø kommune må ha en rutine som sikrer oppfølging og kontroll av seriøsitetsskrav</p> | <p><i>Kommunen har etablert en rutine for seriøsitetsskrav som både omfatter lovpålagte krav og oppfølging med kontroll og sanksjoner (...) Men risikovurderinger og kontroller er ikke dokumentert i tilstrekkelig grad.</i></p> <p>Kriterium 27 er oppfylt. Kriterium 28 er delvis oppfylt.</p> |

**Revisors funn og vurderinger: Problemstilling 2: I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?**

| <b>Revisjonskriterier</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Revisors vurdering / delkonklusjon:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>29... Bodø kommune bør ha en rutine for risikovurdering i forkant av anskaffelsene sine, som ivaretar</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. identifisering av sikkerhetsrisiko</li> <li>b. analyse av sikkerhetsrisiko</li> <li>c. evaluering av tiltak mot sikkerhetsrisikosporteføljen</li> </ul>           | Kriteriet vurderes som ikke oppfylt                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>30...Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. kvalifikasjonskravene</li> <li>b. tildelingskriteriene</li> </ul>                                                                                                                                        | Kriteriet vurderes som delvis oppfylt                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>31...Bodø kommune bør ha rutiner for testing av sikkerheten i leveransen</p> <p>32...Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i kontraktsvilkårene</p>                                                                                                                                                 | De to kriteriene vurderes som delvis oppfylt                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>33...Bodø kommune skal ha rutiner for behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser som ivaretar kravene til</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. sikkerhetsavtale</li> <li>b. leverandørklarering</li> <li>c. utenlandske leverandører</li> <li>d. personellsikkerhet</li> <li>e. varslingsplikt</li> </ul> | <p><i>Kravene til behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser er særskilt regulert i sikkerhetsloven, som stiller tydelige krav til sikkerhetsavtale, leverandørklarering, vurdering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt</i></p> <p>Kriteriene anses ikke som oppfylt</p> |



### **Revisors funn: Problemstilling 3: Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og politisk nivå?**

*Bodø kommune har forankret anskaffelsesområdet på flere nivåer:*

- *Politisk gjennom anskaffelsesstrategien (vedtatt i bystyret) og innføring av Norges modellen.*
- *Administrativt gjennom en sentral anskaffelsesfunksjon med overordnet ansvar, forankret i ledergrupper og budsjettprosesser.*
- *Operativt gjennom prosjektplaner, porteføljestyrringsverktøy og prosedyrer for kontraktsoppfølging.*

### **Revisors konklusjon og anbefalinger:**

Konklusjon Problemstilling 1: I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

*Bodø kommune har i noen grad til i stor grad etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?*

Konklusjon Problemstilling 2: hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

*Bodø kommune har i noen grad til stor grad etablert systemer og rutiner for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser.*

I tillegg har revisor gitt en oppsummering av sine funn tilknyttet problemstillingen: Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og politisk nivå?

Basert på rapportens funn anbefaler revisor følgende:

1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktsforvaltning.
3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktsporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.
4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.
5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktsavslutning.
6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.

8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.

#### **Kommunedirektørens uttalelse til rapporten:**

Kommunedirektørens uttalelse er i sin helhet lagt ved rapporten (vedlegg 1). På bakgrunn av kommunedirektørens faktaverifisering har revisor gjort nødvendige presiseringer i fakta. Revisor omtaler dette slik: *Disse har ikke hatt vesentlig betydning for de store linjene i rapporten.*

#### **Vurdering:**

Revisor har gjennomført en undersøkelse og utarbeidet en rapport angående Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser i samsvar med bestillingens tematiske innhold. Rapporten leveres i tide, men med litt noe høyere antall timer enn det som var lagt til grunn på tidspunktet for bestilling. Videre er rapporten i samsvar med Standard for forvaltningsrevisjon.

Rapporten er grundig og svarer ut at 1. kommunen i noen grad til i stor grad har etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter, og 2. at kommunen noen grad til stor grad har systemer og rutiner for å ivareta sikkerheten i anskaffelser. Begrepet «i noen grad» betyr innenfor gradssystemet (rapportens avsnitt 2.1) en vurdering midt på treet.

Basert på revisors funn og konklusjoner, er det gitt konkrete anbefalinger til forbedringer.

I henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 skal kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjoner blir fulgt opp. En slik oppfølging gjøres ut fra innholdet i bystyrets vedtak og rapportens anbefalinger. Dersom det er noen punkter som ønskes løftet spesielt, kan dette fremheves i vedtaket. Rapporten sluttbehandles av bystyret etter innstilling fra kontrollutvalget.

#### **Forslag til vedtak (innstilling til bystyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger:
  1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
  2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktsforvaltning.
  3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktsporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.
  4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.
  5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktsavslutning.

6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
  7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.
  8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.
3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av juni 2026.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder



Forvaltningsrevisjon – Bodø kommune  
Kontraktsoppfølging og sikkerhet i  
offentlige anskaffelser

## FORORD

Salten kommunerevisjon IKS har på grunnlag av bestilling fra kontrollutvalget i Bodø kommune gjennomført en undersøkelse knyttet til kontraktsoppfølging og offentlige anskaffelser. Denne rapporten oppsummerer resultatene fra undersøkelsen.

Forvaltningsrevisjon er en pålagt oppgave etter kommunelovens § 23-2. Forvaltningsrevisjon innebærer å utføre systematiske undersøkelser av den kommunale tjenesteproduksjon, myndighetsutøvelse og økonomiske forvaltning, herunder se etter muligheter til forbedringer, eventuelt påpeke svakheter og mangler.

Salten kommunerevisjon IKS eies av kommunene Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Meløy, Saltdal, Steigen og Sørfold, og gjennomfører forvaltningsrevisjon innenfor en rekke områder. Vi har fire forvaltningsrevisorer med erfaringsbakgrunn fra både offentlig og privat virksomhet.

Vi gjennomfører oppdragene i samsvar med NKRF – kontroll og revisjon i kommunene sin standard for forvaltningsrevisjon RSK 001. Krav til revisors uavhengighet følger av kommuneloven § 24-4 og forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Vi har i forkant av og underveis i undersøkelsen vurdert vår egen uavhengighet overfor Bodø kommune. Vi er ikke kjent med at det foreligger særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til vår uavhengighet og objektivitet.

Vi takker Bodø kommune for samarbeidet under undersøkelsen.

Bodø, 30.09.2025

Bjørn Vegard Gamst

Prosjektleder og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Jarl-Håkon Olsen

Medvirkende revisor

# Innhold

|                                                                                          |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| FORORD .....                                                                             | 2  |
| <b>Sammendrag</b> .....                                                                  | 5  |
| <b>1. Innledning</b> .....                                                               | 10 |
| 1.1 Formål og problemsstillinger .....                                                   | 10 |
| 1.2 Avgrensning av undersøkelsen.....                                                    | 11 |
| 1.3 Revisjonskriterier .....                                                             | 11 |
| <b>2. Metode</b> .....                                                                   | 12 |
| 2.1 Generelt .....                                                                       | 12 |
| 2.2 Bruk av kilder i rapporten.....                                                      | 12 |
| 2.3 Kvalitetssikring og verifiseringsprosesser.....                                      | 15 |
| <b>3. Systemer og rutiner for kontraktsoppfølging</b> .....                              | 16 |
| 3.1 Oversikt over kontraktsporteføljen .....                                             | 16 |
| 3.2 Risikovurdering og tiltak.....                                                       | 18 |
| 3.3 Bruk av kontraktgjennomføringsverktøy og kontraktsadministrasjonsverktøy .....       | 20 |
| 3.4 Roller, kompetanse og kapasitet.....                                                 | 22 |
| 3.5 Effektiv kontraktsoppfølging .....                                                   | 24 |
| 3.6 Risikovurdering av kontrakten .....                                                  | 26 |
| 3.7 Oppstartsmøte .....                                                                  | 28 |
| 3.8 Statusmøter .....                                                                    | 29 |
| 3.9 Statistikk og analyse .....                                                          | 30 |
| 3.10 Oppfølging av leveransen.....                                                       | 31 |
| 3.11 Endringer i produktsortiment, priser og andre betingelser under kontraktsperioden . | 33 |
| 3.12 Avvikshåndtering sanksjonering.....                                                 | 36 |
| 3.13 Opsjon på rammeavtaler .....                                                        | 37 |
| 3.14 Kontraktsavslutning .....                                                           | 38 |
| 3.15 Seriøsitet .....                                                                    | 39 |
| <b>4. Systemer og rutiner for sikkerhet i anskaffelser</b> .....                         | 41 |
| 4.1 Rutine for sikkerhet i offentlige anskaffelser .....                                 | 41 |
| 4.2 Sikkerhetskrav i anskaffelsesprosessen.....                                          | 42 |
| <b>5. Forankring av offentlige anskaffelser</b> .....                                    | 46 |

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 5.1 Generell forankring i kommunens ledelse og politiske organer.....      | 47        |
| 5.2 Forankring av anskaffelsesinstituttet i ledelse og administrasjon..... | 47        |
| 5.3 Forankring av konkrete anskaffelser .....                              | 48        |
| 5.4 Forankring av arbeidet med kontraktsoppfølging.....                    | 48        |
| <b>6. Oppsummering og konklusjon.....</b>                                  | <b>49</b> |
| Problemstilling 1: .....                                                   | 49        |
| Problemstilling 2: .....                                                   | 50        |
| Problemstilling 3 .....                                                    | 52        |
| <b>7. Anbefalinger .....</b>                                               | <b>53</b> |
| <b>8. Kommunedirektørens kommentar .....</b>                               | <b>54</b> |
| <b>9. Referanser .....</b>                                                 | <b>55</b> |
| Vedlegg 1 – Kommunedirektørens kommentar.....                              | 56        |
| Kommunedirektørens kommentar til forvaltningsrevisjonsrapport .....        | 56        |
| Vedlegg 2 – Utledelede revisjonskriterier .....                            | 58        |
| Kontraktsforvaltning .....                                                 | 60        |
| Sikkerhet i offentlige anskaffelser .....                                  | 68        |
| Forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon .....       | 71        |

## Sammendrag

### Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser

#### Bakgrunn

Salten kommunerevisjon IKS har gjennomført en forvaltningsrevisjon på oppdrag fra kontrollutvalget i Bodø kommune. Undersøkelsen er gjennomført i henhold til kommuneloven § 23-3 og standarden RSK 001, og omfatter informasjon om kommunens systemer og rutiner for kontraktsoppfølging, sikkerhet i offentlige anskaffelser, og forankring av dette arbeidet i kommunens øverste ledelse. Målet har vært å vurdere om praksisen er i tråd med lover, forskrifter og veiledninger på området.

#### Problemstillinger

1. I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer og rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?
2. I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner og systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i tråd med gjeldende krav og anbefalinger?
3. Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og på politisk nivå?

Undersøkelsen bygger på dokumentanalyse og intervjuer med sentrale ansatte og ledere. Revisjonskriteriene er utledet fra DFØs veileder *Beste praksis for kontraktsoppfølging og Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser*, samt relevant lovverk og forskrifter.

#### Kontraktsforvaltning

Undersøkelsen viser at Bodø kommune har lagt ned et betydelig arbeid i å etablere systemer, rutiner og strategiske føringer for kontraktsoppfølging, men at praksis i mange tilfeller fremstår fragmentert og ufullstendig.

Kommunen har innført et porteføljestyringsverktøy (KAV i Mercell) som skal gi en helhetlig oversikt over kontraktsporteføljen. Dette systemet representerer et viktig skritt mot å samle informasjonen på ett sted. Samtidig brukes fortsatt flere andre systemer parallelt, som Elements og Acentio (e-handelssystemet). Dette gjør oversikten fragmentert og innebærer at kommunen foreløpig befinner seg i en overgangsfase, der intensjonen om en samlet oversikt ennå ikke er fullt realisert.

Når det gjelder risikovurderinger og risikoreduserende tiltak, fremgår det at det på enkelte områder – særlig innen Byutvikling og IKT – gjennomføres systematiske vurderinger, for



eksempel knyttet til SHA og tjenestekvalitet. Det finnes også rutiner som pålegger gjennomføring av risikovurderinger ved kontraktsinngåelse og oppfølging gjennom kontraktens levetid. Likevel er det dokumentert at dette i praksis skjer mer ad hoc og sektorvis, uten en helhetlig tilnærming.

Arbeidstilsynet har påpekt at skriftlige risikovurderinger og systematisk kontroll av kontrakter ikke utføres i tråd med kommunens egne rutiner, noe som tydelig illustrerer gapet mellom formelle krav og faktisk etterlevelse.

Kommunen har videre etablert rutiner og praksis for oppstartsmøter, statusmøter og kontraktsfestede rettigheter til dokumentasjon, statistikk og revisjon. Det føres også referat fra møter i mange tilfeller, og kontraktene inneholder bestemmelser om både prisregulering og endringer i leveranser. Likevel varierer oppfølgingen betydelig mellom enheter, og flere peker på at begrensede ressurser gjør det vanskelig å følge opp alle krav og all innsendt dokumentasjon.

På anskaffelsesområdet brukes KGV (konkurransgjennomføringsverktøy) konsekvent i konkurransegjennomføringen, og dette sikrer struktur og sporbarhet. KAV er innført, men bruken varierer mellom enhetene, og det mangler et analyseverktøy som kan effektivisere oppfølgingen. Mangelen på analyseverktøy gjør oppfølging av KPI-er, avtalelojalitet og opsjonsutløsning krevende og ressurskrevende. Dette fører til at oppfølgingen i praksis blir ufullstendig, selv om ambisjonene i strategien er tydelige.

Et område der kommunen har vært tydelig er seriøsitetskrav. Bodø kommune har vedtatt en rutine som bygger på Norges modellen, og denne stiller omfattende krav til dokumentasjon, kontroll og sanksjoner. Samtidig viser både tilsyn og intervjuer at oppfølgingen og dokumentasjonen ikke alltid skjer i samsvar med rutinene. Dette utgjør en svakhet, ettersom seriøsitetsarbeidet er et viktig virkemiddel mot useriøse aktører.

Til slutt peker undersøkelsen på at systematisk erfaringslæring i liten grad er etablert. Selv om både anskaffeshåndboken og anskaffelsesstrategien understreker betydningen av å dokumentere og bruke erfaringer, opplyses det at erfaringsnotater sjelden utarbeides og at avslutningsmøter med erfaringsdeling i liten grad gjennomføres. Dermed går kommunen glipp av muligheter til å hente ut læring som kunne styrket fremtidige anskaffelser.

Samlet sett gir dette et bilde av at Bodø kommune har utarbeidet solide rammeverk og rutiner, og har på flere områder etablert gode systemer for kontraktsoppfølging. Likevel er etterlevelsen preget av variasjoner, manuelle prosesser og kapasitetsutfordringer. Gapet mellom ambisjon og praksis gjør at flere kriterier kun vurderes som delvis oppfylt.

## **Konklusjon**

Bodø kommune har i noen grad til i stor grad etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overenstemmelse med lover og retningslinjer på området?

### **Sikkerhet i offentlige anskaffelser**

Undersøkelsen viser at Bodø kommune har etablert en rekke rutiner og prosedyrer som berører sikkerhet i anskaffelser, men at disse i hovedsak retter seg mot operativ sikkerhet (HMS, driftssikkerhet og informasjonssikkerhet) og seriøsitet i leverandørmarkedet. Det fremgår ikke at kommunen har rutiner som er eksplisitt knyttet til sikkerhetslovens bestemmelser om behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser eller beskyttelse av skjermingsverdige verdier.

Kommunen har fastsatt at alle anskaffelser skal planlegges gjennom prosjektplaner. Malen for prosjektplan inkluderer en matrise for risikovurdering, med krav om å identifisere risiko, vurdere sannsynlighet og konsekvens, og angi tiltak. I tillegg fremgår det at HMS- og sikkerhetsrelaterte forhold skal beskrives dersom prosjektet innebærer risiko på disse områdene. Dette gir en systematisk ramme for risikovurdering og ivaretagelse av sikkerhet i forkant av anskaffelser. Likevel fremgår det av intervjuer og Arbeidstilsynets tilsyn at risikovurderinger i praksis ofte gjennomføres mer ad hoc og uten en enhetlig metodikk.

Kommunen stiller krav til sikkerhet gjennom både kvalifikasjonskrav og tildelingskriterier. Anskaffeshåndboken fremhever at sikkerhet, sammen med klima, miljø og samfunnsansvar, skal være sentrale hensyn i anskaffelsesprosessen. Dette følges opp i praksis ved at SHA-relaterte krav alltid stilles i bygg- og anleggskontrakter, og at IKT-avtalene utformes med SLA og KPI som dekker stabilitet, oppetid og informasjonssikkerhet. Samtidig er det dokumentert at kravene ikke er eksplisitt forankret i sikkerhetslovgivningen, og at sikkerhetskravene i stor grad er avgrenset til operativ driftssikkerhet og seriøsitet.

Når det gjelder oppfølging og testing av sikkerhet i leveranser, viser dokumentasjonen at dette skjer gjennom ulike mekanismer. På IKT-området ivaretas sikkerhet gjennom SLA/KPI, avvikshåndtering og møter med leverandører. I bygg- og anleggsprosjekter skjer oppfølgingen gjennom reklamasjonsprosesser og involvering av driftsorganisasjonen. Kontraktsvilkår inneholder også bestemmelser om seriøsitet, lønns- og arbeidsvilkår, og rett til dokumentasjon. Dette viser at kommunen har innarbeidet rutiner for testing og kontroll av sikkerhet i kontraktene. Det er imidlertid ikke dokumentert at disse rutinene er forankret i eller knyttet til sikkerhetsloven.

Et område der kommunen har vært tydelig er seriøsitetskrav. Vedtaket om innføring av Norges modellen har resultert i en egen rutine som pålegger å vurdere hvilke seriøsitetskrav som skal stilles i anskaffelsene. Dette er et viktig grep for å motvirke useriøse aktører, men

både tilsyn og intervjuer peker på at oppfølgingen i praksis varierer, og at dokumentasjonen ikke alltid er i tråd med rutinen.

Når det gjelder sikkerhetsgraderte anskaffelser, foreligger det ingen rutiner som ivaretar kravene til sikkerhetsavtaler, leverandørklarering, vurdering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet eller varslingsplikt. Dokumentene som er gjennomgått omtaler ikke sikkerhetsloven eller de særskilte kravene som gjelder for sikkerhetsgraderte anskaffelser. Dette utgjør et klart gap mellom lovverkets krav og kommunens praksis.

Samlet sett gir undersøkelsen et bilde av at Bodø kommune har etablert solide rammeverk og rutiner som dekker operativ sikkerhet i anskaffelser, og som sikrer at HMS, informasjonssikkerhet og seriøsitet ivaretas. Likevel er systemene og rutinene ikke koblet til sikkerhetsloven, og kommunen har ikke etablert rutiner for sikkerhetsgraderte anskaffelser. Gapet mellom formelle krav etter sikkerhetslovgivningen og kommunens faktiske rutiner gjør at flere kriterier vurderes som delvis oppfylt, og for sikkerhetsgraderte anskaffelser som ikke oppfylt.

### ***Konklusjon***

Bodø kommune har i noen grad til stor grad etablert systemer og rutiner for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser.

### **Forankring av offentlige anskaffelser**

Bodø kommune har forankret anskaffelsesområdet på flere nivåer:

- Politisk gjennom anskaffelsesstrategien (vedtatt i bystyret) og innføring av Norges modellen.
- Administrativt gjennom en sentral anskaffelsesfunksjon med overordnet ansvar, forankret i ledergrupper og budsjettprosesser.
- Operativt gjennom prosjektplaner, porteføljestyingsverktøy og prosedyrer for kontraktsoppfølging.

### **Anbefalinger**

1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktsforvaltning.
3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktsporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.

4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.
5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktsavslutning.
6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.
8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.

# 1. Innledning

## 1.1 Formål og problemstillinger

Formålet med prosjektet er å finne ut om Bodø kommune har systemer og rutiner som sikrer kontraktsoppfølging i henhold til gjeldende retningslinjer på området. Vi vil også å finne ut om behandlingen av anskaffelser ivaretar sikkerheten i henhold til retningslinjer på området. Til slutt skal vi undersøke hvordan Bodø kommunes anskaffelsesinstitutt er forankret i øverste administrasjon.

Vi vil nedenfor gjennomgå problemstillingene og hvordan vi tolker kontrollutvalgets bestilling.

1. I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

Problemstillingen tar sikte på å undersøke Bodø kommunes kontraktsoppfølging. Dette vil vi gjøre gjennom å se på systemer og rutiner for gjennomføring av dette arbeidet i kommunen.

Systemer handler om behandlingssystemer og redskaper de benytter for å gjøre arbeidet. Rutiner handler om de formelle og uformelle retningslinjene kommunen har laget for å sørge for at de følger lovgivningen og andre autoritative retningslinjer på området.

Vi har valgt å ta utgangspunkt i DFØ sin veiledning *Beste praksis for kontraktsoppfølging*. De intervjuede som har vært med på prosessen fra kommunen sin side er kjent med dette og er enig i utgangspunktet.

2. I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

Problemstillingen tar sikte på å undersøke hvordan Bodø kommune ivaretar sikkerheten ved behandling av sine offentlige anskaffelser. Dette vil vi gjøre gjennom å se på systemer og rutiner for gjennomføring av dette arbeidet i kommunen.

Systemer handler også her om behandlingssystemer og redskaper de benytter for å gjøre arbeidet. Rutiner handler om de formelle og uformelle retningslinjene kommunen har laget for å sørge for at de følger lovgivningen og andre autoritative retningslinjer på området.

Vi har her tatt utgangspunkt i *Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser*. Veilederen er arbeidet fram av Nærings- og fiskeridepartementet og Forsvarsdepartementet og er tilgjengelig på nettsiden regjeringen.no.

3. Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og på politisk nivå?

Dette er en deskriptiv problemstilling hvor som er med fordi kontrollutvalget ønsket at vi skulle finne ut hvordan det arbeides med dette. Det er dermed ikke satt opp kriterier for denne problemstillingen. Svaret på problemstillingen er derfor vår beskrivelse av forankringen av arbeidet på dette området. I tillegg har vi forsøkt å innhente informasjon om hvordan konkrete anskaffelser og kontraktsprosesser forankres i øverste ledelse og på politisk nivå i bystyret.

## 1.2 Avgrensning av undersøkelsen

Prosjektet avgrenses mot konkret oppfølging av entreprisekontrakter fordi denne kontraktstypen skiller seg vesentlig fra øvrige kommunale kontrakter når det gjelder innhold, kompleksitet og juridiske rammer. Entreprisekontrakter regulerer ofte større bygge- og anleggsprosjekter, og er omfattet av spesifikke standarder som NS 8405, NS 8407 og NS 8417, med detaljerte bestemmelser om fremdrift, risiko, vederlag, endringer og tvisteløsning. Slike kontrakter innebærer egne krav til kontraktsoppfølging, teknisk prosjektledelse og byggherreansvar, som faller utenfor formålet med dette prosjektet.

Formålet med prosjektet er etter revisors forståelse å forbedre oversikt, styring og oppfølging av den generelle kontraktsporteføljen – typisk rammeavtaler, tjenestekjøp og driftsrelaterte avtaler. Inkludering av entreprisekontrakter ville kreve en annen metodisk tilnærming.

Avgrensningen mot entreprisekontrakter bidrar dermed til et mer målrettet og gjennomførbart prosjekt, og sikrer at innsatsen rettes mot de kontraktstypene som er felles for de fleste kommunale enheter og som i dag ofte mangler enhetlig oppfølging.

Vi har likevel med opplysninger om entreprisekontrakter i alt overordnet.

## 1.3 Revisjonskriterier

Revisjonskriterier er de krav og forventninger som forvaltningsrevisjonsobjektet skal bli vurdert opp mot. Kriteriene er utledet fra autoritative kilder i samsvar med kravene i gjeldende standard for forvaltningsrevisjon.

I dette prosjektet er revisjonskriteriene i hovedsak hentet fra veiledninger som er utarbeidet på bakgrunn av lovgivningen på området. Kriteriene er presentert innledningsvis under hvert tema. Utledningen til revisjonskriteriene følger som vedlegg 2 til rapporten.

Kriteriene er ikke nødvendigvis uttømmende for ethvert krav som stilles til alle sider av arbeidet innenfor området. Kriteriene er oppstilt etter revisjonens vurdering av hva som er det sentrale på området, basert på en vurdering av virksomhetens egenart og regelverket den forvalter.

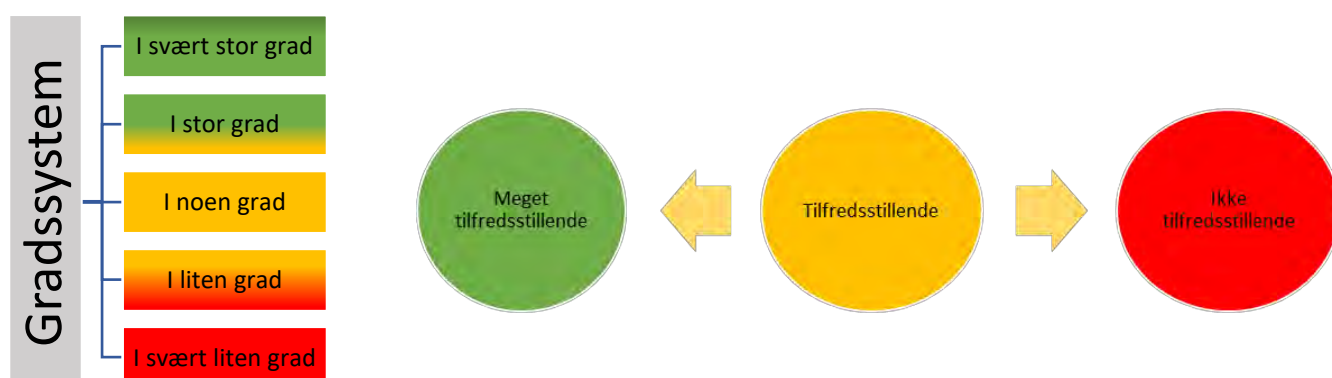
## 2. Metode

### 2.1 Generelt

Forvaltningsrevisjonsprosjektet er gjennomført i henhold til NKRF sin Standard for Forvaltningsrevisjon, RSK001. Standarden angir hva som er god kommunal revisjonsskikk innen forvaltningsrevisjonsfeltet, og består av krav og anbefalinger knyttet til hvordan en forvaltningsrevisjon skal gjennomføres.

I henhold til standarden skal revisor innhente data i tilstrekkelig omfang til å kunne besvare prosjektets problemstillinger og å gjøre velbegrunnede vurderinger. Vi har derfor etterstrebet å benytte oss av kildetriangulering for å styrke rapportens pålitelighet og gyldighet, dette vil si å innhente data om samme forhold gjennom flere ulike metoder. Vi har hovedsakelig benyttet dokumentstudier og intervjuer som kildemateriale. Samlet sett mener vi at datagrunnlaget gir et tilfredsstillende pålitelig og gyldig grunnlag for våre vurderinger og konklusjoner.

Konklusjonene i rapporten relaterer seg til gradssystemet nedenfor:



### 2.2 Bruk av kilder i rapporten

Dokumentgjennomgang

#### Anskaffelsesstrategi 2023–2026

«Et hav av muligheter – Anskaffelsesstrategi for Bodø kommune 2023–2026» beskriver kommunens strategiske retning for innkjøp og kontraktsforvaltning. Strategien fokuserer på bærekraft, innovasjon og effektiv ressursbruk. Den legger også vekt på samarbeid, digitalisering og bruk av markedet som utviklingspartner.

## **Anskaffeshåndbok**

Anskaffeshåndboken er en detaljert «oppskrift» og kvalitetssystem på hvordan anskaffelser skal gjennomføres, og er tilgjengelig for ansatte i virksomhet for Anskaffelser. Håndboken tar for seg regelverk, roller og ansvar, samt viktigheten av planlegging og dokumentasjon.

## **Utkast til anskaffelsesreglement**

Et dokument som inneholder et utkast til kommunens anskaffelsesreglement. Det dekker blant annet formål, ansvarsfordeling, terskelverdier, dokumentasjonskrav og avvikshåndtering. Det pågår et arbeid med å ferdigstille dette anskaffelsesreglementet, som er en overordnet beskrivelse av hvordan Bodø kommune skal håndtere anskaffelser og kontrakter.

## **Instruks for bestillere**

Et dokument som presenterer en instruks for personer med bestillermyndighet i Bodø kommune. Det redegjør for rutiner og ansvar i forbindelse med bestilling av varer og tjenester, og inneholder retningslinjer for hvordan man skal sikre etterlevelse av kommunens anskaffelsesreglement og budsjettmessige rammer.

## **Rutine for oppfølging av seriøsitetsskrav i kontrakter**

Dokumentet beskriver hvordan Bodø kommune skal følge opp krav til seriøsitet i inngåtte kontrakter, spesielt innen bygg og anlegg. Det omfatter kontrollrutiner, dokumentasjonskrav og ansvar for oppfølging. Rutinen er et viktig virkemiddel for å bekjempe arbeidslivskriminalitet og sikre at leverandører etterlever lover og avtaler.

## **Prosedyre for implementering av kontrakt**

Et dokument som beskriver prosedyrene for implementering av kontrakter i Bodø kommune. Prosedyren pålegger oppstartsmøter, statusmøter, dokumentasjon og arkivering, og er en sentral del av kommunens system for kontraktsoppfølging.

## **Mal – Anskaffelses- og kontraktstrategi**

Et dokument som inneholder en mal som skal brukes ved utarbeidelse av anskaffelses- og kontraktstrategier i Bodø kommune. Malen legger opp til en strukturert vurdering av behov, markedssituasjon, kontraktstype og tildelingskriterier. Den er ment å sikre en enhetlig praksis og etterlevelse av kommunens overordnede strategi for innkjøp og kontraktshåndtering.

## **Mal – Prosjektplan**

En generell prosjektplanmal som kan benyttes i ulike typer prosjekter, også anskaffelsesprosjekter. Malen gir struktur for å planlegge prosjektets formål, organisering, aktiviteter, milepæler, risiko og ressursbruk. Den er et hjelpemiddel for å sikre god prosjektstyring og tydelig forankring.



### **Porteføljestyingsverktøy**

En presentasjon som introduserer porteføljestyling i Bodø kommune, med fokus på hvordan prosjekter og tiltak skal ses i sammenheng og prioriteres. Dokumentet beskriver prinsipper for gevinstrealisering, styringsmål og hvordan kommunen skal sikre at prosjektene støtter opp om strategiske mål.

### **Kvalitetslosen – kommunens verktøy for internkontroll**

En presentasjon som introduserer Kvalitetslosen, Bodø kommunes digitale system for internkontroll. Presentasjonen viser hvordan Kvalitetslosen benyttes til å dokumentere og følge opp rutiner, risiko og avvik innen ulike tjenesteområder.

### **IKT-driftsavtale 2022**

En signert driftsavtale mellom Bodø kommune og leverandør fra 2022. Avtalen regulerer drift, SLA, KPI, sikkerhet, endringshåndtering og avvik, og utgjør et sentralt dokument i oppfølgingen av kommunens IKT-kontrakter.

### **Driftsrapport mai 2025**

En rapport som gir status for kommunens drift på IKT-området per mai 2025. Rapporten omtaler hendelser, driftsstabilitet, KPI og eventuelle avvik. Den brukes som underlag i oppfølgingen av kommunens driftsavtale og som grunnlag for dialog med leverandør.

### **Signerte avtaler 2025**

Et Excel-dokument som gir en oversikt over signerte avtaler i 2025. Dokumentet fungerer som en del av kommunens kontraktsarkiv og viser hvilke avtaler som er inngått, med informasjon som avtalenavn, leverandør og varighet.

### **Avtaler pr. april 2025 – Acentio og Mercell MMS**

Et Excel-ark med oversikt over gjeldende avtaler per april 2025, fordelt på ulike ark.

### **Budsjett 2025**

Et dokument med kommunens budsjett for 2025. Budsjettet beskriver økonomiske rammer og prioriteringer, og gir kontekst for anskaffelsesbehov og forankring av kontrakter i økonomiplanen.

### **Malskjema – Innmelding anskaffelser 2026**

Et Excel-skjema som brukes av avdelingene i Bodø kommune for å melde inn behov for anskaffelser. Skjemaet danner grunnlaget for prioriteringer og behandling i ledergruppen, og er et viktig verktøy for å forankre anskaffelser i budsjett- og planprosessen.

### **Varsel om pålegg**

Et dokument fra offentlig tilsyn som gir Bodø kommune en foreløpig tilbakemelding om forhold som må rettes opp, eventuelt innenfor anskaffelser eller kontraktsoppfølging.

Dokumentet er relevant for vurdering av kommunens etterlevelse og behov for forbedringstiltak.

#### Intervju og samtaler

Vi har gjennomført semistrukturerte intervjuer med, hovedsakelig en og en informant. Når det gjelder de to informantene fra IKT ble de intervjuet sammen.

Det er gjennomført intervjuer med:

Digitalisering og IKT-sjef

Seniorrådgiver for anskaffelser, IKT

Juridisk rådgiver / Jurist, anskaffelser

Kontraktsforvalter Anskaffelser

Juridisk rådgiver, Byutvikling

Leder Anskaffelser

Ved gjennomgang av de som var aktuelle for intervju vurderte vi at disse ville gi tilstrekkelig informasjon om forholdene på området.

### 2.3 Kvalitetssikring og verifiseringsprosesser

Denne forvaltningsrevisjon er gjennomført og kvalitetssikret etter kravene i RSK 001 og SKRs interne kvalitetssikringssystem for forvaltningsrevisjon.

Alle fakta i rapporten er enten verifisert av kilden eller hentet fra dokumentasjon tilsendt oss fra Bodø kommune.

Et utkast til rapporten har blitt oversendt kommunedirektøren til uttalelse.

Kommunedirektørens uttalelse er lagt ved i sin helhet som vedlegg 1 til rapporten.

### 3. Systemer og rutiner for kontraktsoppfølging

Vi vil nedenfor behandle kriteriene fortløpende med fremstilling av fakta, vurdering og delkonklusjon. Der vi har ansett det hensiktsmessig av for framstillingen har vi behandlet flere kriterier sammen.

#### Problemstilling 1

I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

#### 3.1 Oversikt over kontraktsporteføljen

1. Bodø kommune bør ha en oversikt over den totale kontraktsporteføljen.

#### Fakta

Juridisk rådgiver innen anskaffelser opplyser at det finnes mange ulike oversikter og at han kunne tenkt seg et system, der alt var samlet, som gjorde det enklere å finne fram til riktig kontrakt. Han peker på at enkelte kontrakter ligger i Acentio (e-handelssystemet), men «systemet rommer ikke nødvendigvis alle kontraktene»; andre kontrakter finnes i Elements eller Mercell. Det ble tidligere utarbeidet et system av en tidligere kontraktsforvalter, men dette er ikke tilgjengelig lenger.

På IKT-området opplyser Digitaliserings- og IKT-sjefen at de har «et eget område hvor alle kontraktene er lagret», og at de har «en fullstendig oversikt over alle avtaler». Tidligere hadde kommunen et system for varsling om kontrakter som nærmet seg utløp (House of Control), men dette er ikke lenger i bruk.

Kontraktforvalter ved anskaffelseskontoret redegjorde for full oversikt over *kontraktsporteføljen til anskaffelseskontoret*, særlig rammeavtalene, men at *det er ikke bare anskaffelseskontoret som anskaffer, hvilket kan føre til en utfordring med at det inngås flere avtaler med samme leverandør eller med ulike leverandører*. Kontraktforvalter peker på at kontrakter også ligger hos Byutvikling og IKT, og at dette gjør oversikten fragmentert.

Leder Anskaffelser fortalte at Mercell KAV har en oversikt over de kontrakter som virksomhet for Anskaffelser har etablert og bilde av denne er sendt til revisor. Det finnes en del andre kontrakter etablert omkring i kommunen som virksomhet for Anskaffelser ikke har kontroll over, eller kjenner til hvordan oppbevares og i hvilket system. Det kan være entreprisekontrakter, enkelte IKT kontrakter og andre kontrakter som f.eks. avdeling for helse og omsorg har inngått i egen regi. Leder Anskaffelser mener at Bodø kommune som helhet ikke har en total oversikt over absolutt alle kontrakter som er inngått av Bodø kommune, men at det burde så langt som mulig eksistert en slik oversikt. Kontrakts og Administrasjons

Verktøyet (KAV) i Mercell er nytt i Bodø kommune. Systemet kommuniserer med Elements slik at kontrakter overføres dit. I tillegg brukes e-handelsløsningen til bestillinger og anbud.

Prosedyren for implementering av kontrakt slår fast at kontrakt skal lagres i KAV og sak- og arkivsystemet, og at alle kontrakter inkl. tjenestekontrakter som et minimum skal registreres i E-handelsløsningen.

Vi har på bakgrunn av opplysningene vi har innhentet forsøkt å sette opp en oversikt over hvor kontrakter lagres i Bodø kommune.

**Systemer hvor kontrakter er lagret i Bodø kommune**

| <b>System / Område</b>             | <b>Typiske kontrakter</b>                          |
|------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Merrell (KAV)                      | Rammeavtaler, porteføljestyling, anbud             |
| Assentio (E-handel)                | Innkjøp, bestillinger, vare- og tjenestekontrakter |
| IKT - eget område                  | Driftsavtaler, lisenser, konsulentavtaler (IKT)    |
| Byutvikling – entreprisekontrakter | Bygge- og anleggskontrakter                        |
| Elements (Arkiv)                   | Signerte kontrakter (arkiv)                        |

## Vurdering

Funnene viser at Bodø kommune har tatt i bruk et kontrakts og administrasjons verktøy (KAV i Merrell) som skal gi oversikt over hele kontraktsporteføljen. Dette indikerer at kommunen har etablert et system for å skape en felles oversikt. Samtidig viser intervjuer at enhetene opplever fragmentering, og at flere ulike systemer fortsatt brukes parallelt.

Det finnes dermed et system og en intensjon, men Anskaffelser pr i dag ikke har full oversikt.

Dette betyr ikke at kommunen ikke kan framskaffe en oversikt, men at denne ikke er samlet på ett sted slik den burde være.

## Delkonklusjon

Vi kommer til at Bodø kommune ikke har samlet oversikt over den totale kontraktsporteføljen.

## 3.2 Risikovurdering og tiltak

### 2. Bodø kommune bør gjennomføre risikovurdering av kontraktsporføljen årlig.

#### Fakta

Leder Anskaffelser opplyser at det hver høst sendes det ut et skriv til alle ledere og virksomheter, der de melder inn behov for anskaffelser. Basert på dette gjennomføres en risikovurdering. Viktige momenter i vurderingen, som anskaffelsens volum, liv og helse og drift inngår i utsendelsen. Hun viser også til at virksomhet for Anskaffelser bruker et årshjul i Kvalitetslosen. Årshjulet inneholder statusmøter, kurs og opplæring, kontormøter, frister, samlinger og ROS-analyser. Enheten registrerer planlagte aktiviteter gjennom året. Årshjulet er tilgangsstyrt.

Juridisk rådgiver for anskaffelser opplever ikke at det gjøres en samlet systematisk risikovurdering av hele kontraktsporføljen. Han beskriver at ressursene ofte settes inn der *det brenner*, og at enheten ikke har kapasitet til å gjennomføre en bred årlig vurdering.

Digitaliserings- og IKT-sjefen sier på sin side at de ikke har en fast årlig ROS-gjennomgang, men at det foretas en kontinuerlig risikovurdering gjennom jevnlig oppfølging og dialog med leverandørene. Dette skjer gjennom jevnlig formelle statusmøter hvor det føres referat, men ikke som en samlet årlig prosess. Han fremhever også at avdelingen har begynt å bruke KI-verktøy i oppfølgingen.

Juridisk rådgiver i Byutvikling opplyser at han ikke kjenner til om dette gjøres på overordnet nivå, men at det gjøres *omfattende SHA-relaterte risikovurderinger* i forkant av bygg- og anleggskontrakter, som deretter følges opp i gjennomføringen.

#### Vurdering

På overordnet nivå finnes det beskrivelser av at Bodø kommune gjennomfører en årlig risikovurdering knyttet til innmelding av anskaffelsesbehov, og at dette er koblet til årshjulet i Kvalitetslosen. Denne prosessen har karakter av en risikovurdering, men den synes først og fremst knyttet til planlegging av nye anskaffelser, ikke til systematisk risikovurdering av hele den eksisterende kontraktsporføljen.

Funn fra intervjuene viser at praksisen varierer mellom enheter. Anskaffelseskontoet viser til en årlig rutine, mens juridisk rådgiver og IKT-sjefen ikke opplever at dette skjer som en samlet prosess. Byutvikling gjør SHA-relaterte vurderinger i byggeprosjekter, men dette gjelder ikke porteføljen som helhet.

Rutiner og maler legger opp til at risikovurderinger skal gjennomføres både ved tildeling og underveis i kontraktperioden, men flere enheter peker på at dette ikke skjer systematisk.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør gjennomføre risikovurdering av kontraktsporteføljen årlig* er delvis oppfylt.

### 3. Bodø kommune bør utarbeide risikoreduserende tiltak for sin kontraktsportefølge.

#### Fakta

Leder Anskaffelser viser til at *hver høst sendes det ut et skriv til alle ledere og virksomheter, der de melder inn behov. Basert på dette gjennomføres en risikovurdering.* På bakgrunn av dette gjør de en vurdering av tiltak. Da kan det være at en opsjon ikke blir utløst eller andre tiltak som settes inn. Hun beskriver videre at kontraktene har bestemmelser om lønn, seriøsitetsbestemmelser, statistikk og lignende, som gir grunnlag for oppfølgings- og kontrolltiltak .

Juridisk rådgiver i anskaffelser opplyser at å utarbeide risikoreduserende tiltak – i hovedsak gjøres fortløpende når noe ikke går som det skal. Han påpeker at arbeidet er mer ad hoc-preget og ikke en samlet systematisk praksis.

Juridisk rådgiver i Byutvikling beskriver at det gjennomføres omfattende SHA-relaterte risikovurderinger i tilknytning til bygge- og anleggskontrakter, og at disse følges opp i etterkant. Her er tiltakene primært rettet mot helse, miljø og sikkerhet.

På IKT-området fremgår det at det holdes månedlige møter med leverandørene, der feil fra forrige måned gjennomgås og tiltak diskuteres og dokumenteres. I tillegg nevnes refusjoner ved driftsbrudd som et konkret risikoreduserende tiltak.

Kommunens rutine for oppfølging av seriøsitetskrav i kontrakter stiller krav om at dersom en risikovurdering viser høy risiko, vil man måtte planlegge tiltak for å følge opp og redusere risikoen for brudd. Listen over tiltak inkluderer dokumentasjonskrav (arbeidsavtaler, lønnsslipper, timelister), stikkprøver og revisjon hos leverandør. Ved alvorlige brudd kan kontrakten heves.

Arbeidstilsynet har i sitt varsel påpekt at kommunen ikke sikrer at det gjennomføres skriftlige risikovurderinger og nødvendig kontroll av inngåtte kontrakter. Og at risiko på området for seriøsitetsbestemmelser ikke ble fulgt opp med tiltak.

Nedenfor har vi satt opp en liste med eksempler på generelle risikoreduserende tiltak i kontraktsportefølgen. Listen er bare for å illustrere og ikke uttømmende.

## Eksempler på risikoreduserende tiltak i Bodø kommune



### Vurdering

Bodø kommune har etablert flere rutiner og kontraktsbestemmelser som legger til rette for risikoreduserende tiltak. Dette gjelder særlig seriøsitetskrav, dokumentasjonsplikter og rett til kontroll, samt tiltak som oppstartsmøter, statusmøter og drøfting av feil i leveranser. Byutvikling og IKT beskriver også praktiske tiltak som SHA-oppfølgning og feilrapportering.

Utfordringen er at disse tiltakene i stor grad fremstår fragmenterte og sektorvise, og de blir ikke samlet på porteføljenivå.

### Delkonklusjon

Kriteriet om at Bodø kommune bør utarbeide risikoreduserende tiltak for sin kontraktsportefølje er delvis oppfylt.

### 3.3 Bruk av kontraktgjennomføringsverktøy og kontraktsadministrasjonsverktøy

#### 4. Bodø kommune skal benytte konkurransegjennomføringsverktøy (KGV)

##### Fakta

I prosedyren for implementering av kontrakt står det uttrykkelig at *Kontrakt signeres elektronisk i KGV av Leder Anskaffelser*. Det fremgår også at *kontraktssammendrag skal ligge i e-handelsløsningen* og eventuelt i KGV verktøyet der dette er aktuelt.

Anskaffeshåndboken beskriver at anskaffelsesprosessen følger fasene *Planlegging – Konkurransегjennomføring – Kontrakthimplementering – Kontraktoppfølgning*, hvor KGV benyttes i konkurransegjennomføringsfasen for kunngjøring, evaluering og kontraktssignering.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 understreker viktigheten av digitale verktøy: *Bodø kommune skal ha effektive digitale verktøy for å understøtte hele anskaffelsesprosessen og sikre gode, faktabaserte beslutningsgrunnlag, effektive og etterprøvbare anskaffelsesprosesser og målrettet avtaleoppfølging.*

Juridisk rådgiver for anskaffelser beskriver at KGV brukes på alle større anskaffelser og at bruken er en forutsetning for at de får etterprøvbare prosesser. Han peker samtidig på at det kan være variasjoner i hvor mye som legges inn i KGV, særlig på mindre anskaffelser, men *på de store er det alltid i bruk.*

Kontraktsforvalter Anskaffelser understreker at KGV er et viktig verktøy for å sikre sporbarhet, særlig i konkurransefasen, men at *utfordringen er at KGV stopper litt når kontrakten er signert. Da er det KAV og andre systemer som tar over.*

IKT-sjefen bekrefter at på IKT-området legges konkurransene alltid inn i KGV, og at de opplever det som et krav at dette verktøyet benyttes. Han påpeker at *det bidrar til bedre struktur, men at vi fortsatt mangler et helhetlig bilde fordi oppfølgingen skjer i andre systemer.*

## Vurdering

KGV brukes i alle større konkurranser og er obligatorisk ved signering av kontrakter. Bruken er forankret i rutiner og strategier, og ansatte opplever det som obligatorisk i praksis, særlig ved større anskaffelser. Dette sikrer etterprøvbarhet, sporbarhet og struktur i konkurransegjennomføringen.

Likevel oppleves det i organisasjonen at KGV ikke ivaretar behovene for kontraktsoppfølging, noe som skaper et skille mellom konkurransegjennomføring og kontraktsadministrasjon.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune skal benytte konkurransegjennomføringsverktøy (KGV)* anses oppfylt.

## 5. Bodø kommune bør benytte kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV)

### Fakta

Leder Anskaffelser har beskrevet at de har en oversikt over den totale kontraktsporteføljen i Kontrakts og Administrasjons Verktøyet (KAV) i Mercell.

I prosedyren for implementering av kontrakt fremgår det at kontrakt lagres i KAV og sak- og arkivsystemet.



Juridisk rådgiver for anskaffelser opplyser også at KAV er tatt i bruk på anskaffelseskontoret, men at de mangler et analyseverktøy.

Digitaliserings- og IKT-sjefen sier at *de* ikke bruker noe kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV), de har egne interne oversikter.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 skisserer at Bodø kommune skal ha effektive digitale verktøy for å understøtte hele anskaffelsesprosessen og sikre gode, faktabaserte beslutningsgrunnlag, effektive og etterprøvbare anskaffelsesprosesser og målrettet avtaleoppfølging.

## Vurdering

Funnene viser at Bodø kommune har tatt i bruk KAV (Mercell) og at dette er integrert i prosedyrer og rutiner. Systemet brukes til lagring av kontrakter og er ment å gi en samlet oversikt over kontraktsporteføljen. Dette støttes også av anskaffelsesstrategien som på bakgrunn av de krav som stilles til oppfølging av kontrakter med digitale verktøy peker i retning av å benytte et kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV).

Likevel er framgår det at implementeringen ikke konsistent i hele organisasjonen. Digitaliserings- og IKT-sjefen sier de ikke benytter noe KAV, men har egne oversikter. Juridisk rådgiver, Byutvikling, beskriver at man fortsatt benytter oversikter på intranett. Dette peker på manglende enhetlig praksis.

Det samlede bildet er at kommunen er i en overgangsfase. KAV er tatt i bruk og det er integrert i prosedyrer og strategier, men det er variasjon i faktisk bruk mellom enhetene.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at Bodø kommune bør benytte kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV) er delvis oppfylt.

## 3.4 Roller, kompetanse og kapasitet

### 6. Bodø kommune bør ha rutiner som sikrer tydelig ansvarsfordeling mellom kontraktsforvalteren og fagavdelingen

#### Fakta

Det finnes flere beskrivelser av hvordan ansvar mellom kontraktsforvaltere og fagavdeling håndteres i Bodø kommune.

I prosedyren for implementering av kontrakt fremgår det at kommunen har organisert seg slik at den som gjennomfører anskaffelsen også kan følge opp kontrakten ved behov. Prosedyren i kommunens rutine beskriver «handover til kontraktforvalter», og at det kan være hensiktsmessig med et møte for overføring av viktig informasjon. Erfaringsoverføring mellom

innkjøper og kontraktsforvalter skjer også via e-handelssystemet hvor relevant informasjon er tilgjengelig. Det presiseres at oppstartsmøte er hovedregel, med unntak av små bestillinger. Deltakere inkluderer prosjektleder, kontraktsforvalter, representanter fra faggruppen og leverandør.

Digitaliserings- og IKT-sjefen sier at de interne forvalterne av avtalene deltar i anskaffelsesprosessen for å sikre god oppfølging, da prosessen krever detaljkunnskap. Seniorrådgiver påpeker at kontraktbeskrivelsen definerer roller og ansvar og hvem som skal kommunisere med hverandre.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 understreker at en viktig forutsetning er å organisere kommunens anskaffelsesarbeid på en måte som tydeliggjør ansvar og understøtter kompetanseheving og erfaringsbasert læring.

Vi har laget en modell som viser ansvarsfordelingen slik den framstår gjennom de innsamlede fakta.

#### **Ansvarsfordeling mellom innkjøper, kontraktsforvalter og fagavdeling**



#### **Vurdering**

Dokumentene viser at det finnes rutiner for overføring av ansvar fra innkjøper til kontraktsforvalter, og at oppstartsmøter med deltakelse fra både fagavdeling og kontraktsforvalter er fast praksis.

Vi legger til grunn at lagt grunnlag for rutiner som kan tydeliggjøre ansvar og roller, men variasjon i praksis og svake dokumenterte kontroller gjør at ansvarsdelingen ikke alltid fremstår som fullt ut tydelig eller konsekvent fulgt opp.

#### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at Bodø kommune bør ha rutiner som sikrer tydelig ansvarsfordeling mellom kontraktsforvalteren og fagavdelingen er delvis oppfylt.

### 3.5 Effektiv kontraktsoppfølging

7. Bodø kommune bør planlegge kontraktsoppfølging ved planlegging av anskaffelsen
8. Bodø kommunes kontraktsmaler bør inneholde bestemmelser som gir mulighet for å:
  - a. innhente nødvendig dokumentasjon
  - b. innhente statistikk
  - c. eventuelt gjennomføre revisjoner

#### Fakta

Anskaffeshåndboken beskriver at kontraktsoppfølging skal være en planlagt del av hovedprosessen, og at oppfølgingsarbeidet ikke starter først etter signering, men er en aktivitet som legges opp allerede under planleggingen. Det fremgår at *Formålet med denne arbeidspakken er å sikre at man får de leveranser og andre effekter av avtalen som var forutsatt ... Dette arbeidet pågår kontinuerlig i hele kontraktens levetid.*

Leder Anskaffelser bekrefter at planlagte oppfølgingsgrep bygges inn i kontrakten, og legger til grunn at det er standard at kontraktene inneholder bestemmelser som gir kommunen rett til informasjon om lønn, seriøsitetsbestemmelser, statistikk og lignende. Samtidig understreker lederen at det er kapasitetsutfordringer med å gjennomgå all dokumentasjonen som innhentes.

Juridisk rådgiver i Byutvikling forklarer at oppfølgingsplan legges allerede i konkurransegrunnlaget for bygg- og anleggskontrakter, blant annet ved å innta bestemmelser om jevnlige byggemøter.

På IKT-området opplyser digitaliserings- og IKT-sjefen at planlegging av oppfølging tas inn i utformingen av konkurransegrunnlag og nye avtaler. Seniorrådgiver viser til at ny driftsavtale bygger inn krav til SLA og KPI<sup>1</sup>, og at interne forvaltere av avtalene deltar i anskaffelsesprosessen for å sikre god oppfølging. Dette innebærer at kontraktene utformes med tydelige styringsparametere for måling og revisjon.

---

<sup>1</sup> SLA (Service Level Agreement) betyr tjenestenivåavtale.

Det er en avtale mellom oppdragsgiver og leverandør som definerer hvilket tjenestenivå som skal leveres. Typiske elementer er svartid på henvendelser, oppetid på systemer, responstid ved feil, og konsekvenser dersom nivåene ikke nås.

KPI (Key Performance Indicator) betyr nøkkelindikator for ytelse.

Det er et måltall som brukes til å følge med på hvordan leverandøren faktisk presterer i forhold til det som er avtalt. Eksempler kan være antall feil som oppstår per måned, hvor raskt feil rettes, eller hvor stor andel av leveransene som skjer til riktig tid.

Kommunens rutine for oppfølging av seriøsitetskrav fastsetter at kontraktsmalene skal gi oppdragsgiver *rett til å innhente opplysninger* samt adgang til å kreve *egenrapportering, stikkprøver og revisjon* hos leverandør.

Arbeidstilsynet bekrefter at kommunen gjennomfører tidlige risikovurderinger i form av prosjektplaner, før kontrakt signeres.

## Vurdering

Dokumentgrunnlaget viser at Bodø kommune har rutiner for å planlegge kontraktsoppfølging som en integrert del av anskaffelsesfasen. Det er positivt at kontraktsmalene faktisk gir kommunen rettigheter til å innhente dokumentasjon, be om statistikk og gjennomføre revisjoner. Dette samsvarer med at det gjøres prosjekttrettede risikovurderinger før kontrakt signeres, slik Arbeidstilsynet har redegjort for.

Samtidig viser funnene at gjennomføringsstyrken varierer. Leder Anskaffelser peker på kapasitetsutfordringer knyttet til oppfølging av all dokumentasjonen som innhentes. Dette innebærer at planlagte grep ikke alltid gjennomføres fullt ut i gjennomføringsfasen. Dermed er det et gap mellom formell planlegging og faktisk oppfølging.

## Delkonklusjon

Kriteriene om at *Bodø kommune bør planlegge kontraktsoppfølging ved planlegging av anskaffelsen* og at *Bodø kommunes kontraktsmaler bør inneholde bestemmelser som gir mulighet for å innhente nødvendig dokumentasjon, statistikk og eventuelt gjennomføre revisjoner*, anses som i hovedsak oppfylt.

9. Bodø kommune må ha rutiner som sikrer:
  - a. overføring av informasjon til kontraktsforvalter
  - b. innhenting av nødvendig informasjon
  - c. nødvendig informasjon til brukerne av kontrakten

## Fakta

Om *overføring av informasjon til kontraktsforvalter*, beskrives det i prosedyren for implementering av kontrakt at kontrakt signeres elektronisk i KGV av Leder Anskaffelser. Kontrakt lagres i KAV og sak- og arkivsystemet. Videre gjennomføres oppstartsmøte med leverandør. Prosjektleder skal innkalle til oppstartsmøtet. Kontraktsforvalter og deltakere fra faggruppen inviteres til oppstartsmøtet. Prosedyren legger deretter opp til at det skal skrives referat fra møtet og sendes til deltakere av møtet. Videre opplyste Leder Anskaffelser i intervju om at *prosedyren i kommunens rutine beskriver handover til kontraktsforvalter, og det kan være hensiktsmessig med et møte for overføring av viktig informasjon*.

Når det gjelder *innhenting av nødvendig informasjon*, har vi tidligere referert Leder Anskaffelser som har uttalt at *det er standard at kontraktene inneholder bestemmelser som gir kommunen rett til informasjon om lønn, seriøsitetsbestemmelser, statistikk og lignende*.

IKT-sjefen har fremhevet at det å innhente nødvendig dokumentasjon, innhente statistikk og gjennomføre revisjoner ligger inne i kontraktene.

I rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav står det at oppdragsgiver kan be om å få tilsendt dokumentasjon, kreve stikkprøver og gjennomføre revisjoner hos leverandør.

Når det gjelder *informasjon til brukerne av kontrakten*, beskriver prosedyren for implementering av kontrakt at det skal utarbeides et kontraktsammendrag som skal ligge i E-handelsløsningen og eventuelt i KGV verktøyet der dette er aktuelt, og at opplysninger kan fylles ut direkte i E-handelsløsningen. Videre framgår det at dette er aktuelt i de tilfeller at avtalen skal ligge i E-handelsløsningen kun for oversikt og ikke avrop<sup>2</sup>. Samme prosedyre presiserer at *informasjon til brukere kan gis via intranett, e-post til behovseiere og faggrupper, og felles plattformer (SharePoint)*.

## Vurdering

Dokumentene viser at Bodø kommune har formelle rutiner og verktøy som dekker alle tre elementene i kriteriet. Det finnes prosedyrer for overføring av informasjon til kontraktforvalter, kontraktsmaler som gir rett til å innhente nødvendig dokumentasjon og statistikk, og ordninger for at brukere får tilgang til nødvendig informasjon gjennom kontraktsammendrag, e-handelssystemet og intranett.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune må ha rutiner som sikrer overføring av informasjon til kontraktsforvalter, innhenting av nødvendig informasjon og nødvendig informasjon til brukerne av kontrakten* er anses oppfylt.

## 3.6 Risikovurdering av kontrakten

**10. Bodø kommune skal for rammeavtaler ha rutiner for risikovurdering av kontrakten som omfatter seriøsitetskrav**

**11. Bodø kommune må ha rutiner for å utarbeide en plan med risikoreduserende tiltak for rammeavtaler**

## Fakta

---

<sup>2</sup> Et avrop er den praktiske bestillingen man gjør under en rammeavtale.

*I Rutine for oppfølging av seriøsitetskrav i kontrakter fremgår det at når Bodø kommune stiller krav til lønns- og arbeidsvilkår, skal det gjennomføres risikovurderinger av kontrakten. Rutinen fastsetter at behovet for risikovurderinger i kontraktens levetid, og eventuell hyppighet av disse, besluttes som en del av risikovurderingen og tiltaksplanleggingen i implementeringsfasen. Dersom risiko vurderes som høy, skal det planlegges tiltak for å følge opp og redusere risikoen for brudd. Tiltak som nevnes er krav om arbeidsavtaler, lønns slipper, timelister, samt mulighet for stikkprøver og revisjon hos leverandør.*

Leder Anskaffelser har opplyst at det ved tildeling og signering gjennomføres en risikovurdering og det utarbeides et internt innstillingsnotat som beskriver hvorfor kontrakten tildeles og mulige risikomomenter. Hun viste også til at lønn og arbeidsvilkår er et område med økt fokus, og at det er under arbeid en rutine hvor leverandørene skal besvare spørsmål om dette etter tildeling.

Juridisk rådgiver for anskaffelser har uttalt at risikovurderinger ofte skjer ad hoc når noe ikke går som det skal.

Arbeidstilsynet har i sitt varsel konstatert at kommunen ikke sikrer at det gjennomføres skriftlige risikovurderinger og nødvendig kontroll av inngåtte kontrakter. De understreker at kommunen lager prosjektplaner med risikovurdering før kontrakt signeres, men at kommunen ikke har skriftlige risikovurderinger som gjennomføres etter at kontrakt er signert, slik som deres egen rutine sier.

## **Vurdering**

Bodø kommune har etablert rutiner som forplikter til risikovurdering av rammeavtaler med seriøsitetskrav. Dette er forankret i politiske vedtak og rutineverk. Rutinen er tydelig på at det skal gjennomføres risikovurderinger ved kontraktsinngåelse, og at behovet for nye vurderinger skal vurderes gjennom kontraktens levetid. Videre beskriver rutinen at risikoreduserende tiltak skal planlegges dersom risikoen vurderes som høy.

Samtidig viser dokumentene at praksisen er mangelfull. Arbeidstilsynet har påpekt at risikovurderinger ikke er skriftlig dokumentert etter kontraktsinngåelse, og det framkommer av intervju at dette ikke oppleves som systematisk. Det betyr at selv om rutiner og krav finnes, er etterlevelsen og oppfølgingen ufullstendig.

## **Delkonklusjon**

Kriteriet om at *Bodø kommune skal for rammeavtaler ha rutiner for risikovurdering av kontrakten som omfatter seriøsitetskrav* er delvis oppfylt.

Kriteriet om at *Bodø kommune må ha rutiner for å utarbeide en plan med risikoreduserende tiltak for rammeavtaler* er delvis oppfylt.

### 3.7 Oppstartsmøte

#### 12. Bodø kommune bør ha rutiner for å sikre felles forståelse av kontrakten og dens bestemmelser

##### Fakta

Anskaffeshåndboken fremhever at kontraktsoppfølging starter allerede ved signering, og at formålet er å sikre *at man får de leveranser og andre effekter av avtalen som var forutsatt*.

Leder Anskaffelser har beskrevet at hovedregelen er at det skal holdes oppstartsmøte, med unntak av små bestillinger, og at prosjektleder, kontraktsforvalter, representanter fra faggruppen og leverandør delta.

Juridisk rådgiver for anskaffelser peker på at det gjennomføres oppstartsmøter i mange tilfeller, der det er hensiktsmessig. Han mener det finnes en mal, men kommunen får også bistand fra eksterne konsulenter eksempelvis Inventura<sup>3</sup>, som har egne maler og verktøy.

Digitaliserings- og IKT-sjefen opplyser at det er vanlig praksis med oppstartsmøter, og sier videre at møtene også skal bidra til å bli kjent med leverandørene.

I *Prosedyre for implementering av kontrakt* fremgår det at kontrakt lagres i KAV og sak- og arkivsystemet. Det skal også utarbeides et kontraktsammendrag som skal ligge i E-handelsløsningen og eventuelt i KGV-verktøyet der dette er aktuelt. Videre presiseres det at opplysninger kan fylles ut direkte i E-handelsløsningen, og at dette er aktuelt i de tilfeller at avtalen skal ligge i E-handelsløsningen kun for oversikt og ikke avrop. Kontraktforvalter bekrefter i intervju at dette gjennomføres i praksis.

##### Vurdering

Kommunen har etablert rutiner for en praksis der oppstartsmøter brukes som et verktøy for å skape felles forståelse av kontrakten. Dette støttes både av anskaffelsenheten, juridisk rådgiver og Digitaliserings- og IKT-sjefen. I tillegg samles informasjon om kontrakten i E-handelsløsningen for de kontraktene det er aktuelt. Dette gir en felles base for opplysninger og vil være med på å skape en felles forståelse av kontrakten og behovet for oppfølging.

##### Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å sikre felles forståelse av kontrakten og dens bestemmelser* er oppfylt.

---

<sup>3</sup> Inventura er et norsk konsultentselskap som spesialiserer seg på innkjøp, anskaffelser, kontraktstyring og supply chain management.

### **13. Bodø kommune bør ha maler for gjennomføring av oppstartsmøte som er tilpasset forskjellige kontraktstyper**

#### **Fakta**

Juridisk rådgiver for anskaffelser har uttalt at det trolig *finnes en mal for oppstartsmøter*, men at dette ikke er systematisert, og at mye avhenger av størrelse og kontraktstype.

IKT-sjefen bekrefter at *det er vanlig praksis med oppstartsmøter, selv om det ikke finnes en fast mal*.

Prosedyren for implementering av kontrakt beskriver riktignok at oppstartsmøter skal holdes, men inneholder ikke differensierte maler for ulike kontraktstyper.

#### **Vurdering**

Kommunen har etablert praksis for oppstartsmøter, men uten standardiserte maler som sikrer at alle relevante tema behandles systematisk og på tvers av kontraktstyper. Dette kan gi variasjoner mellom sektorer og kontrakter, og skaper risiko for at enkelte momenter ikke blir tilstrekkelig fulgt opp.

#### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha maler for gjennomføring av oppstartsmøte som er tilpasset forskjellige kontraktstyper* er delvis oppfylt.

### **3.8 Statusmøter**

#### **14. Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre regelmessige statusmøter med leverandøren**

#### **15. Bodø kommune bør føre referat fra statusmøter**

#### **Fakta**

Leder Anskaffelser forklarte at kontraktene angir krav om statusmøter og hyppighet. *Møtene gjennomføres ikke alltid, men vurderes ut fra risiko. Vurderingen skjer i kontormøter og i dialog med kontraktsforvalter. Begrunnelsen kan ofte være utfordringer med kontrakten eller kontraktsparten*. Hun opplyste videre at *det gjennomføres referater fra statusmøtene og det skal ligge i saken*.

Juridisk rådgiver i Byutvikling beskrev at statusmøter/byggemøter gjennomføres hver 14. dag med referat og spesifikk krav til gjennomgang.

Digitaliserings- og IKT-sjefen opplyste at det foretas en kontinuerlig risikovurdering gjennom jevnlig oppfølging og dialog med leverandørene. Dette gjøres i form av jevnlig formelle statusmøter hvor det føres referat. Seniorrådgiver på IKT-området bekreftet at statusmøter,



også kalt koordineringsmøter, er beskrevet i kontraktene og at det skrives referat fra statusmøtene.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune både har rutiner og praksis for statusmøter og å føre referater fra disse, men at graden av regelmessighet varierte mellom områdene. Dersom det for visse kontrakter anses at statusmøter bare skal gjennomføres ved behov, vil en fort komme til å skyve på dette behovet hvis en har lite ressurser til å følge opp. Det kan derfor være smart å likevel ha krav om faste møter for å sikre tilstrekkelig oppfølging av alle kontraktene.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre regelmessige statusmøter med leverandørene er i hovedsak oppfylt.*

Kriteriet om at *Bodø kommune bør føre referat fra statusmøter* anses oppfylt.

## 3.9 Statistikk og analyse

**16. Bodø kommune bør ha rutiner for å definere KPI-er for statistikk og analyse**

**17. Bodø kommune bør kontraktsfeste relevante rapporteringskrav for KPI-ene**

## Fakta

Leder Anskaffelser opplyste om at kontraktene inneholder bestemmelser om rapporteringskrav, der leverandørene forpliktes til å levere både omsetningsstatistikk og annen relevant statistikk på utvalgte kategorier.

På IKT-området ble det beskrevet at nye driftsavtaler utformes med klare krav til både SLA og KPI<sup>4</sup>, og at dette er en integrert del av kontraktsoppfølgingen.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 understreker at kommunen skal benytte digitale verktøy for å sikre faktabaserte beslutninger og systematisk avtaleoppfølging. I mal for prosjektplan

---

<sup>4</sup> SLA (Service Level Agreement) betyr tjenestenivåavtale.

Det er en avtale mellom oppdragsgiver og leverandør som definerer hvilket tjenestenivå som skal leveres. Typiske elementer er svartid på henvendelser, oppetid på systemer, responstid ved feil, og konsekvenser dersom nivåene ikke nås.

KPI (Key Performance Indicator) betyr nøkkelindikator for ytelse.

Det er et måltall som brukes til å følge med på hvordan leverandøren faktisk presterer i forhold til det som er avtalt. Eksempler kan være antall feil som oppstår per måned, hvor raskt feil rettes, eller hvor stor andel av leveransene som skjer til riktig tid.

presiseres at mål knyttet til klima, miljø, økonomi og kvalitet bør defineres og at måloppnåelsen skal måles og rapporteres ved kontraktens avslutning .

Juridisk rådgiver for anskaffelser påpekte at bruken av KPI-er ikke var like godt kjent eller systematisert i hele organisasjonen, og at diskusjoner om innhenting av statistikk- og analyseverktøy hadde pågått uten at dette ennå var fullt etablert.

Flere av de intervjuede redegjorde for mangel av analyseverktøy som en utfordring på dette området og at selv enkle analyser blir svært tidkrevende uten et slikt verktøy.

## Vurdering

Bodø kommune har i stor grad lagt til rette for bruk av tydelige rapporteringskrav som skal gi grunnlag for oppfølging gjennom statistikk. På IKT-området er dette tatt et steg videre, ved at KPI-er og tjenestenivåavtaler (SLA) integreres i nye driftsavtaler som en sentral del av kontraktens oppfølging.

Samtidig er bildet sammensatt. Selv om ambisjonen om faktabaserte beslutninger er forankret i anskaffelsesstrategien, og malverket legger opp til systematisk måling av måloppnåelse, viser intervjuene at kunnskapen om og bruken av KPI-er varierer mellom enhetene. Mangelen på et felles analyseverktøy kan føre til at de dataene som kontraktene genererer, ikke alltid utnyttes effektivt i praksis. Dette kan videre føre til tap som følge av manglende oversikt.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å definere KPI-er for statistikk og analyse* er delvis oppfylt.

Kriteriet om at *Bodø kommune bør kontraktsfeste relevante rapporteringskrav for KPI-ene* anses delvis oppfylt.

## 3.10 Oppfølging av leveransen

### 18. Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre

- a. kontroll for mottak, stikkprøver
- b. kontroll av kvalitet på levert ytelse
- c. kontroll av pris
- d. kontroll av at faktura er merket i henhold til kontraktens bestemmelser (referansenummer, ordrenummer, e-Handel/bestillingsløsning)

### 19. Bodø kommune bør ha rutiner for å kontraktsfeste rett til å foreta revisjon av leverandørens systemer, rutiner og aktiviteter som er forbundet med leveransen

## Fakta

Når det gjelder kontroll av mottak, kvalitet, pris og faktura beskrev Leder Anskaffelser i intervjuet at kommunen har rutiner for å kontrollere både pris og faktura, og at dette var regulert i standardkontraktene. Hun viste til at leverandørene skulle levere dokumentasjon, inkludert statistikk og prisopplysninger, men påpekte at oppfølgingen krevde betydelig kapasitet. Videre fortalte hun at et analyseverktøy ville kunne gjøre denne oppfølgingen mye bedre og spare mye tid.

Juridisk rådgiver for anskaffelser fremhevet at prisreguleringer og oppfølging av endringer i produkt- og tjenestekataloger utgjorde et særskilt kontrollbehov, og at dette ofte var en utfordring i kontraktsoppfølgingen.

Arbeidstilsynet bemerket i sitt varsel at Bodø kommune ikke kunne dokumentere at nødvendige kontroller ble gjennomført systematisk i kontraktsperioden. Det ble påvist at kommunen kunne fremlegge dokumentasjon på enkelte stikkprøvekontroller gjennomført i 2022, men at det manglet en praksis med skriftlige risikovurderinger og kontroll etter kontraktsinngåelse.

Prosedyren for implementering av kontrakt beskriver at kontraktsammendrag, varekatalog og prisskjema skal legges inn i e-handelsløsningen, eventuelt i KGV-verktøyet. Dette skal sikre at pris og bestillingsrutiner følger kontrakten, og at fakturaer blir korrekt merket med referansenummer og ordrenummer.

Når det gjelder kontraktsfestet rett til revisjon fremgår dette tydelig av *Rutine for oppfølging av seriositetskrav i kontrakter*. Rutinen gir, dersom den følges, Bodø kommune, eller tredjepart på vegne av kommunen, rett til å kreve innsyn i dokumenter og foreta kontroll av leverandørens og underleverandørers systemer og rutiner. Revisjonsretten gjelder i hele kontraktsperioden og inntil seks måneder etter kontraktens avslutning. Leverandørene er forpliktet til å stille nødvendig dokumentasjon og ressurser til rådighet uten vederlag.

Leder Anskaffelser bekreftet at slike bestemmelser om dokumentasjon, statistikk og revisjon er lagt inn i standardkontraktene. I tillegg viser anskaffelseshåndboken til at kontraktsoppfølging skal være kontinuerlig og omfatte mekanismer som sikrer kontroll gjennom hele kontraktens levetid.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune har etablert rutiner for å kontrollere mottak, kvalitet, pris og faktura. Det er etter revisors vurdering betryggende at mye av dette er på plass. Imidlertid har Arbeidstilsynet pekt på at kontrollene ikke alltid dokumenteres eller gjennomføres systematisk i praksis. Sammenholdt med de kapasitetsproblemer som skisseres av leder på anskaffelse, er det revisors vurdering at kommunen burde hatt et analyseverktøy for denne oppfølgingen. Det ville kunne spart mye tid og samtidig gjort kontrollene mye mer omfattende og effektive.

Når det gjelder revisjonsrett, er dette godt forankret i både rutiner og kontraktsmaler. Kommunen har formelle bestemmelser som gir adgang til revisjon av leverandørens og underleverandørers systemer og rutiner, også etter kontraktens avslutning.

### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre kontroll av mottak, kvalitet, pris og faktura* er anses oppfylt.

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å kontraktsfeste rett til å foreta revisjon av leverandørens systemer, rutiner og aktiviteter* er oppfylt.

## **3.11 Endringer i produktsortiment, priser og andre betingelser under kontraktsperioden**

### **20. Bodø kommune bør ha rutiner for å ivareta**

- a. godkjenning eller avvising av endringer av produktsortiment eller tjenester
- b. at prisregulering skjer i henhold til kontraktens bestemmelser
- c. at endringer skjer skriftlig og arkiveres på samme sak som kontrakten

### **Fakta**

#### ***Godkjenning eller avvising av endringer i produktsortiment eller tjenester***

I IKT-driftsavtalen er det egne bestemmelser om håndtering av endringer: *Med endring menes her alle typer endringer knyttet til driftstjenesten som iverksettes etter initiativ fra Leverandøren. Leverandøren skal holde kunden orientert om endringer (...) Nærmere regler om hvilke endringer som skal varsles fremgår i bilagene.* Dette innebærer at endringer skal meldes og godkjennes i tråd med avtalens bestemmelser.

Juridisk rådgiver, Byutvikling, beskriver i intervju at slike prosesser følges opp i entreprisekontrakter gjennom byggemøter og statusmøter, der endringer avklares formelt underveis.

#### ***Prisregulering skjer i henhold til kontraktens bestemmelser***

Juridisk rådgiver for anskaffelser, opplyser at mange kontrakter må prisreguleres, men påpeker praktiske utfordringer knyttet til at det kan ta tid å finne den riktige utgaven av kontrakten i systemet.

Leder Anskaffelser bekrefter at *prisregulering skal skje i henhold til kontraktens bestemmelser. Vi følger opp dette gjennom å vurdere de forespørsler vi får fra leverandør om prisregulering. I noen av kontraktene er det oppdragsgiver som initierer prisregulering.* Hun legger til at kontraktene normalt *inneholder bestemmelser som gir kommunen rett til informasjon om lønn, seriositetsbestemmelser, statistikk og lignende. Leverandørene skal levere mye dokumentasjon, men det er utfordrende å ha tid til å gjennomgå alt.*

Anskaffeshåndboken fremhever at kontraktsoppfølging skal sikre at leveranser skjer som avtalt, og at oppfølgingen pågår kontinuerlig i hele kontraktens levetid – noe som også inkluderer å følge opp prisregulering.

### ***Endringer skjer skriftlig og arkiveres på samme sak som kontrakten***

Prosedyren for implementering av kontrakt krever at *Kontrakt signeres elektronisk i KGV ... Kontrakt lagres i KAV og sak- og arkivsystemet (...) Referat skrives fra møtet og sendes til deltakere (...) Referatet skal lagres på saken i sak- og arkivsystemet.*

I mal for prosjektplan presiseres det at *Ved endringer i prosjektplan, skal alle versjoner arkiveres i Elements samt ligge tilgjengelig i anskaffelsens teams-mappe.* Det skal også oppgis i hver prosjektplan hvilken versjon som er gjeldende.

## **Vurdering**

Kommunen har etablert et rammeverk som legger til rette for håndtering av endringer, prisregulering og arkivering. Det finnes bestemmelser i kontrakter og prosedyrer som sikrer at endringer skal meldes og godkjennes, at prisregulering skal skje i tråd med kontraktsvilkårene, og at dokumentasjon og referater skal arkiveres. Dette gir grunnlag for kontroll og oppfølging.

Intervjuene viser likevel at det oppstår praktiske utfordringer. Det kan ta tid å finne korrekt kontraktversjon i systemene, og det er krevende å følge opp all dokumentasjonen som leverandørene leverer. Etter revisors vurdering kan dette bidra til redusert effektivitet i oppfølgingen, selv om rammeverket i seg selv er tilstrekkelig.

Revisor mener det er viktig å etableres bedre løsninger for å sikre enkel tilgang til riktig kontraktversjon. Kapasiteten til å gjennomgå leverandørdokumentasjon kan styrkes, både ved hjelp av digitale analyseverktøy og ved en tydelig risikobasert prioritering. Dette vil gjøre kontrollen mer effektiv og sikre oppfølging i henhold til kontrakt og rutiner, slik at kontraktens bestemmelser etterleves i praksis.

## **Delkonklusjon**

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å ivareta (a) godkjenning eller avvisning av endringer i produktsortiment eller tjenester, (b) at prisregulering skjer i henhold til kontraktens bestemmelser, og (c) at endringer skjer skriftlig og arkiveres på samme sak som kontrakten* er delvis oppfylt.

## **21. Bodø kommune skal overvåke at rammeavtalers omfang ikke overskrides vesentlig**

### **Fakta**

Leder Anskaffelser forklarte at kommunen fulgte opp rammeavtaler ved å akkumulere kjøpesummer fra statistikk, slik at man kunne overvåke om forbruket nærmet seg kontraktens ramme.

Kommunen har tatt i bruk KAV/Kontrakts og Administrasjons Verktøyet i Merzell for å få oversikt over kontraktsporteføljen, og systemet gir muligheter for å hente ut statistikk og tallgrunnlag. Det finnes imidlertid ikke en egen rutine eller prosedyre som eksplisitt regulerer hvordan overvåkingen av rammeavtalenes volum skal gjennomføres på enhetlig måte.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune har etablert en praksis for å følge opp rammeavtalenes omfang ved hjelp av statistikk og manuelle beregninger. Dette gir mulighet til å oppdage og reagere dersom forbruket nærmer seg rammeavtalens øvre grense. Samtidig er det en svakhet at dette ikke er nedfelt i en rutine, og at overvåkingen dermed blir avhengig av manuelle prosesser og vurderinger. Et analyseverktøy ville på den måten kunne styrket etterlevelsen av kriteriet om overvåking av rammeavtaler betydelig. Det ville redusert manuell ressursbruk, økt påliteligheten i oppfølgingen og samtidig sikret at dokumentasjon av kontrollene foreligger.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune skal overvåke at rammeavtalers omfang ikke overskrides vesentlig* er delvis oppfylt.

## 22. Bodø kommune bør ha systemer og rutiner for å overvåke og vurdere avtalelojalitet

### Fakta

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 slår fast at Bodø kommune skal ha 100 % avtaledekning og 100 % avtalelojalitet der det finnes rammeavtaler . Strategien fremhever også at digitale verktøy skal understøtte hele anskaffelsesprosessen og bidra til målrettet avtaleoppfølging .

Leder Anskaffelser beskrev at avtalelojalitet er definert som en KPI i standardkontraktene, og at leverandørene forpliktet til å levere statistikk og omsetningstall som grunnlag for oppfølging. Hun opplyste samtidig at det per i dag er krevende å analysere slike tall, da man i stor grad er avhengig av manuelle kontroller.

Juridisk rådgiver for anskaffelser påpekte at det ikke finnes et eget statistikkverktøy for å overvåke avtalelojalitet, selv om det er mulig å hente tall ut av eksisterende systemer. Han hadde heller ikke kjennskap til at KPI-er for avtalelojalitet systematisk ble rapportert eller brukt i oppfølgingen .

## Vurdering

Bodø kommune har både strategiske mål og kontraktsbestemmelser som legger til rette for overvåkning og vurdering av avtalelojalitet. Ambisjonen om 100 % avtalelojalitet er tydelig nedfelt i anskaffelsesstrategien, og KPI-er er innarbeidet i standardkontrakter.

Likevel viser dokumentasjonen at oppfølgingen i praksis er fragmentert. Arbeidet er i stor grad basert på manuelle rutiner og enkeltsaker, og mangelen på et dedikert statistikk- eller analyseverktøy gjør det vanskelig å overvåke avtalelojalitet systematisk.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha systemer og rutiner for å overvåke og vurdere avtalelojalitet* er delvis oppfylt.

### 3.12 Avvikshåndtering sanksjonering

#### 23. Bodø kommune bør ha rutiner for å

- a. vurdere om det er grunnlag for sanksjoner ved avvik fra kontrakten.
- b. dokumentere avvik og arkivere vurderingen på samme sak som kontrakten
- c. forelegge eventuelle avvik for leverandøren med kort frist for kommentar
- d. sanksjonere avvik i tråd med kontraktens bestemmelser og kontraktsrettslige prinsipper

## Fakta

Anskaffeshåndboken beskriver at formålet med kontraktsoppfølging er å sikre at en får de leveranser og andre effekter av avtalen som var forutsatt . Videre framgår at *Dette arbeidet pågår kontinuerlig i hele kontraktens levetid.*

Leder Anskaffelser opplyste at avvik og mislighold ble fulgt opp, blant annet ved kontroll av pris, faktura og etterlevelse, men at dette kunne være krevende kapasitetsmessig. I intervjuet uttalte lederen *vi har nok ikke vært flinke nok til å sanksjonere feil i kontraktsoppfyllelse fra leverandør (...) vi framlegger slike utfordringer for leverandørene i statusmøter og der kan vi også gjøre det klart at uregelmessighetene må opphøre hvis det skal være aktuelt med opsjon(...) Vi dokumenterer avvik og tiltak på samme sak som kontrakten .*

Juridisk rådgiver i Byutvikling beskrev at *statusmøter/byggemøter gjennomføres hver 14. dag ... Avvik følges opp i et eget endrings- og avvikssystem. Referat føres fra statusmøtene.*

Juridisk rådgiver for anskaffelser forklarte at når avvik meldes inn i avvikssystemet, får enheten beskjed, og avviket lagres på systemet. *Enheten følger opp avvik på leverandøren (...) deretter vurderes sanksjonsmuligheter som ligger i kontrakten.*

Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav fastsetter at Bodø kommune kan holde tilbake deler av kontraktssummen, kreve utskifting av underleverandører, stanse arbeidene eller heve kontrakten. Rutinen presiserer også at brudd gir rett på forholdsmessig prisavslag, og at kommunen har rett til innsyn i dokumenter og til å foreta revisjoner.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune har etablert både hjemler og rutiner som dekker alle deler av kriteriet. Seriøsitetsrutinen gir klare sanksjonsmuligheter, anskaffelseshåndboken og prosedyrene fastsetter krav om dokumentasjon og arkivering, og intervjuene viser at avvik blir tatt opp med leverandør i møter og at vurderinger lagres i systemene. Inntrykket er også her at det er kapasitetsutfordringer i etterlevelsen av dokumentasjonen som er svakest.

Det kan etter revisors vurdering være hensiktsmessig for Bodø kommune å tydeliggjøre når og hvordan sanksjoner skal brukes, sikre at avvik alltid dokumenteres og arkiveres, og vurdere en mer risikobasert oppfølging. Det kan også være nyttig å styrke kompetansen på å ta i bruk de virkemidlene kontraktene gir.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å vurdere om det er grunnlag for sanksjoner ved avvik fra kontrakten, dokumentere avvik og arkivere vurderingen på samme sak som kontrakten, forelegge eventuelle avvik for leverandøren med kort frist for kommentar, og sanksjonere avvik i tråd med kontraktens bestemmelser og kontraktsrettslige prinsipper* er delvis oppfylt.

### 3.13 Opsjon på rammeavtaler

**24. Bodø kommune bør ha rutiner for å vurdere opsjonsutløsning tidnok til å rekke å eventuelt gjennomføre ny konkurranse**

**25. Bodø kommune bør gjennomføre brukerundersøkelser, analyse av forbruksdata og markedsanalyse før beslutning om opsjonsutløsning tas**

## Fakta

Juridisk rådgiver for anskaffelser forklarte at det kunne skje at vurdering av om en opsjon burde brukes eller om en ny konkurranse burde gjennomføres kom for sent. Konsekvensen var at enhetene ble *tvunget* til å gå på opsjon fordi det ikke var tid til å gjennomføre en ny anskaffelse. Han la til at systemene viste mulighet for forlengelser, men at det ikke fantes et godt system for varsling.

Leder Anskaffelser opplyste at opsjoner ble fulgt opp, men ikke alltid systematisk eller tilstrekkelig tidlig. Hun forklarte at det kunne være krevende å få oversikt over kontrakter og



opsjonsklausuler, og at kommunen derfor noen ganger endte med å måtte utløse opsjoner fordi det ikke var tid til å gjennomføre ny konkurranse.

Digitalisering- og IKT-sjefen opplyste at formalitetene rundt opsjonsutløsning hadde blitt bedre med årene, og at vurderingene nå ble gjort kontinuerlig i forbindelse med rulling av avtaler. Vi fikk også opplyst at det ble gjennomført kost-nytte-vurderinger for å avgjøre om opsjon skulle utløses eller om det var hensiktsmessig å gå ut i ny konkurranse.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 fastslår at alle anskaffelser skal være basert på behovsanalyser, mulighetsstudier og dialog med brukere og leverandørmarked. Strategien fremhever videre at kommunens vurderinger skal være faktabaserte, understøttet av digitale verktøy som gir grunnlag for analyse av portefølje, planlegging av anskaffelser og oppfølging av avtaler.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at kommunen både har ambisjoner og praksis som legger til rette for vurdering av opsjonsutløsning og forutgående analyser. Strategien stiller krav til faktabasert beslutningstaking, bruker- og markedsdialog, samt analyser av forbruksdata og behov. Kommunen etter dette strategiske føringer og praksis som peker i riktig retning, men det mangler systematiske rutiner og verktøy som sikrer at vurderingene alltid gjennomføres i tide og på en enhetlig måte.

Revisor registrerer at det også her ser ut til å være kapasitetsutfordringer. Dette kunne etter revisors forståelse blitt motvirket ved å ta i bruk et analyseverktøy som gir automatiske varsler når opsjonsfrister nærmer seg, og som samtidig gir oversikt over opsjonsklausuler, ansvarlige enheter og forbruksdata. Dette vil gjøre det enklere å sikre at vurderinger av opsjoner skjer tidsnok, og bidra til at beslutninger om opsjonsutløsning kan tas på et faktabasert grunnlag.

## Delkonklusjon

Kriteriene om at *Bodø kommune bør ha rutiner for å vurdere opsjonsutløsning tidsnok til å rekke å eventuelt gjennomføre ny konkurranse og å gjennomføre brukerundersøkelser, analyse av forbruksdata og markedsanalyse før beslutning om opsjonsutløsning tas* er delvis oppfylt.

### 3.14 Kontraktsavslutning

#### 26. Bodø kommune bør ha rutiner for utarbeidelse av erfaringsdokument i god tid før kontraktens utløp

##### Fakta

Anskaffeshåndboken beskriver at et sentralt formål med kontraktsoppfølging er å sikre at erfaringer fra prosessen dokumenteres og formidles, både gode og dårlige. Hensikten er å legge grunnlag for erfaringsbasert kompetanseheving og forbedring av fremtidige anskaffelsesprosesser. Den presiserer også at erfaringer fra kontrakter og rammeavtaler skal fanges opp og dokumenteres slik at de kan tas med i grunnlaget for en ny kontrakt eller rammeavtale, og inngå i den generelle kompetanseutviklingen i kommunen.

Juridisk rådgiver opplyste at utarbeidelse av erfaringsdokument ikke gjøres systematisk eller omforent, og at dette arbeidet ikke prioriteres høyt. Han fortalte at det har vært diskutert å etablere en erfaringslogg, men at dette i dag er nedprioritert.

Leder Anskaffelser opplyste at erfaringsnotater noen ganger ble laget, men at dette ikke var en fast rutine. Hun la også til at avslutningsmøter med referat, som kunne bidratt til systematisk erfaringsdeling, i liten grad ble gjennomført.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 fremhever betydningen av erfaringsbasert læring som en forutsetning for å kunne ta ut potensialet i anskaffelser og avtaleforvaltning.

## Vurdering

Både anskaffeshåndboken og strategien viser at kommunen har tydelige ambisjoner om å dokumentere erfaringer og bruke dem til læring og forbedring. Kommunen har klare føringer på papiret, men i praksis skjer utarbeidelse av erfaringsdokumenter bare sporadisk og uten fast struktur. Det blir da også vanskelig å legge til grunn at det gjennomføres i god tid før kontraktsutløp.

Dette viser at det er et gap mellom ambisjonene i styringsdokumentene og hvordan oppfølgingen faktisk skjer i organisasjonen.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune bør ha rutiner for utarbeidelse av erfaringsdokument i god tid før kontraktens utløp* er delvis oppfylt.

### 3.15 Seriøsitet

27. Bodø kommune skal ha en rutine som sikrer at de stiller lovpålagte seriøsitetskrav

28. Bodø kommune må ha en rutine som sikrer oppfølging og kontroll av seriøsitetskrav

## Fakta

I bystyremøte 16. juni 2021 besluttet Bodø kommune å innføre seriøsitetskrav med utgangspunkt i *Norges modellen* og å utarbeide en egen rutine<sup>5</sup> for oppfølging av disse kravene. Rutinen beskriver hvilke kontraktskrav som skal innarbeides, herunder krav om bruk av fast ansatte, regler for innleie, krav til HMS-kort, dokumentasjon på ansettelsesforhold, faglærte håndverkere og innsendelse av mannskapslister. Videre inneholder rutinen bestemmelser om oppstart av kontrakt, egenrapportering, gjennomføring av kontroll, samt tiltak og sanksjoner ved brudd.

Rutinen understreker at seriøsitetskravene skal følges opp i alle faser av anskaffelsen, fra planlegging og kunngjøring til kontraktsoppfølging og kontroll. Den fastsetter at det skal gjennomføres risikovurderinger og at kontrollene kan inkludere innsyn i arbeidsavtaler, lønns slipper, timelister og innleieforhold.

Arbeidstilsynet gjennomførte i 2025 et tilsyn med kommunen og varslet pålegg. De viste til at kommunen ikke sikret at skriftlige risikovurderinger og nødvendig kontroll av inngåtte kontrakter faktisk ble utført, til tross for at dette er nedfelt i kommunens egne rutiner.

I intervju opplyste juridisk rådgiver at kommunen tidligere ikke hadde et systematisk arbeid for risikovurdering av kontraktene, og at selv om en del vurderinger ble gjort, ble de i liten grad dokumentert. Han bemerket at mer systematisk arbeid kunne gjort det enklere å avdekke useriøse aktører.

## Vurdering

Kommunen har etablert en rutine for seriøsitetskrav som både omfatter lovpålagte krav og oppfølging med kontroll og sanksjoner. Rutinen er tydelig og bygger på *Norges modellen*, men dokumentasjonen viser at praksis ikke fullt ut samsvarer med innholdet i rutinen. Både Arbeidstilsynets tilsyn og intervjuene peker på at risikovurderinger og kontroller ikke er dokumentert i tilstrekkelig grad. Dette viser at det er en svakhet i etterlevelsen, selv om det formelle rammeverket er på plass.

## Delkonklusjon

Kriteriet om at *Bodø kommune skal ha en rutine som sikrer at de stiller lovpålagte seriøsitetskrav* er oppfylt.

Kriteriet om at *Bodø kommune må ha en rutine som sikrer oppfølging og kontroll av seriøsitetskrav* er delvis oppfylt.

---

<sup>5</sup> Rutine for oppfølging av seriøsitetskrav i kontrakter.

## 4. Systemer og rutiner for sikkerhet i anskaffelser

### Problemstilling 2

I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

#### 4.1 Rutine for sikkerhet i offentlige anskaffelser

**29. Bodø kommune bør ha en rutine for risikovurdering i forkant av anskaffelsene sine, som ivaretar**

- a. identifisering av sikkerhetsrisiko**
- b. analyse av sikkerhetsrisiko**
- c. evaluering av tiltak mot sikkerhetsrisiko**

### Fakta

Anskaffeshåndboken beskriver at formålet med prosjektplanen i planleggingsfasen er å sikre en grundig forankring av prosjektet, herunder risiko- og mulighetsanalyser. Det understrekes at målet med denne arbeidspakken er å utarbeide en prosjektplan for anskaffelsen. Formålet med dette er å sikre at prosjektet forankres grundig med tanke på risiko- og mulighetsanalyser, fremdrift, ressursbehov m.m.

Mal for prosjektplan fastslår at prosjektplan skal utarbeides for alle anskaffelser, og at det for anskaffelser over nasjonal terskelverdi skal benyttes en utvidet mal. Malen inneholder en egen matrise for overordnet risikovurdering, med kolonner for kort beskrivelse av risiko, kort beskrivelse av konsekvens, beskrivelse av sannsynlighet (lav, medium eller høy), og beskrivelse av tiltak. I malen presiseres det at prosjektplanen skal angi mål knyttet til klima, miljø, økonomi og kvalitet, og at måloppnåelsen skal måles og rapporteres ved kontraktens avslutning. Videre står det at dersom prosjektet innebærer risiko for helse, miljø eller sikkerhet, skal dette identifiseres og beskrives i planen. Endringer i prosjektplanen skal dokumenteres og arkiveres, og alle versjoner skal ligge tilgjengelig i Elements samt i anskaffelsens teams-mappe.

Juridisk rådgiver for anskaffelser, fremhever at begrepet risikovurdering ikke alltid brukes eksplisitt, men at innholdet i en risikovurdering i praksis utføres gjennom utarbeidelsen av kontraktene.

Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav knytter risikoreduserende tiltak direkte til planleggingsfasen. Der fremgår det at ved planleggingen av anskaffelser i Bodø kommune, skal det vurderes hvilke av kontraktbestemmelsene som kommer til anvendelse og skal

inkorporeres i kontrakten. Dersom bestemmelser ikke anvendes, skal dette begrunnes og dokumenteres i prosjektplan eller kontraktstrategi.

Digitaliserings- og IKT-sjefen beskriver at kommunen stiller krav til informasjonssikkerhet i sine IKT-anskaffelser. Nye driftsavtaler utformes med krav til SLA og KPI, som blant annet omfatter stabilitet, oppetid og sikker håndtering av data. Videre fremgår det at sikkerhet og feilrapportering følges opp i jevnlige møter med leverandørene, og at hendelser dokumenteres og håndteres gjennom avtalte tiltak.

Vi har ikke funnet rutiner og dokumentasjon som eksplisitt retter seg mot nasjonal sikkerhet, skjermingsverdige verdier, informasjonssikkerhet, samt leverandørkontroll etter sikkerhetsgrad.

### **Vurdering**

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune har etablert både overordnede og detaljerte rutiner for å ivareta risikovurdering og sikkerhet i forkant av anskaffelser. Prosjektplanmalen inneholder en kolonne for tiltak som innebærer at risiko ikke bare skal identifiseres og analyseres, men også følges opp med konkrete risikoreducerende grep.

Sikkerhetsrisikoen som vurderes i disse dokumentene er slik revisor vurderer det i hovedsak knyttet til helse, miljø, drift og seriøsitet, altså det som kan betegnes som operativ sikkerhet.

I henhold til Digitaliserings- og IKT-sjefens beskrivelse legger revisor til grunn at kommunen har praksis for risikovurdering og håndtering på anskaffelser innen informasjonssikkerhet. Det foreligger derimot ikke dokumentasjon på at kommunen stiller sikkerhetskrav etter sikkerhetsloven, som gjelder beskyttelse av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og informasjon på høyt sikkerhetsnivå, samt leverandørkontroll i tråd med lovens bestemmelser.

Vi kan ikke si at det ikke vil bli gjennomført identifisering, analyse og evaluering av *sikkerhetsrisiko* på bakgrunn av rutinene kommunen har i dag. Rutinene kommunen har i dag gir et likevel et veldig svakt grunnlag for denne type sikkerhetsvurderinger.

### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at Bodø kommune bør ha en rutine for risikovurdering i forkant av anskaffelser som ivaretar a) identifisering av sikkerhetsrisiko, b) analyse av sikkerhetsrisiko og c) evaluering av tiltak mot sikkerhetsrisiko vurderes som ikke oppfylt.

## **4.2 Sikkerhetskrav i anskaffelsesprosessen**

### **30. Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i**

- a. kvalifikasjonskravene
- b. tildelingskriteriene

## Fakta

Anskaffeshåndboken beskriver at sikkerhet, sammen med klima, miljø og samfunnsansvar, skal være sentrale hensyn i anskaffelsesprosessen. Det fremgår videre at krav og kriterier skal tilpasses den enkelte anskaffelse, og at kvalifikasjonskravene skal sikre at leverandørene har den nødvendige kapasitet, kompetanse og systemer for å levere i tråd med kontrakten.

I mal for prosjektplan fastsettes det at det skal utarbeides en prosjektplan for alle anskaffelser, og at det for anskaffelser over nasjonal terskelverdi skal benyttes en utvidet mal. Malen inneholder en matrise for overordnet risikovurdering, der det blant annet skal beskrives konsekvens, sannsynlighet og tiltak. Dersom prosjektet innebærer risiko for helse, miljø eller sikkerhet, skal dette identifiseres og beskrives i planen.

Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav i kontrakter fastslår at sikkerhetskrav skal vurderes og innarbeides allerede i planleggingsfasen av anskaffelsen. Dersom bestemmelser ikke anvendes, skal dette begrunnes og dokumenteres i prosjektplan eller kontraktstrategi.

Anskaffelsesstrategien 2023–2026 fremhever at kommunen skal stille krav til leverandørmarkedet som fremmer seriøsitet, bærekraft og sikkerhet, og at slike krav skal inngå både i kvalifikasjonsgrunnlaget og i tildelingsprosessen.

Juridisk rådgiver i Byutvikling beskrev at SHA-relaterte krav alltid stilles i bygg- og anleggskontrakter, og at dette følges opp i byggemøter og kontroller. Digitaliserings- og IKT-sjefen forklarte at sikkerhet er et sentralt kriterium på IKT-området, der nye driftsavtaler utformes med krav til SLA og KPI for å sikre stabilitet og datasikkerhet.

Leder Anskaffelser opplyste at kontraktene normalt inneholder bestemmelser om seriøsitet, arbeidsvilkår og sikkerhetsrelaterte forhold, og at dette innarbeides allerede i kvalifikasjonsfasen.

## Vurdering

Dokumentasjonen viser at Bodø kommune har rutiner og praksis som legger til rette for å stille sikkerhetskrav både i kvalifikasjonsgrunnlaget og i tildelingsfasen. Dette gjøres gjennom prosjektplaner, rutiner og kontraktsmaler, og følges opp i praksis på både Byutvikling og IKT-området.

Det er imidlertid tydelig at de sikkerhetskravene som stilles i dag i hovedsak retter seg mot HMS, driftssikkerhet og informasjonssikkerhet på operativt nivå. Dette innebærer blant annet krav til dokumentasjon av leverandørens rutiner, sikker håndtering av data, samt måling av oppetid og stabilitet gjennom SLA og KPI. Slik oppfølging gir kommunen kontroll med sikkerhetsaspekter som er viktige i daglig drift.

Derimot fremgår det ikke at Bodø kommune har etablert rutiner som sikrer at kravene i sikkerhetsloven blir stilt. Sikkerhetsloven gjelder beskyttelse av skjermingsverdige verdier, nasjonal sikkerhet, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll på høyere sikkerhetsnivå. Det er

ikke dokumentert at kommunen har systemer eller rutiner som kobler anskaffelsesprosessen direkte til disse forpliktelsene.

Kommunen har etablert gode rutiner for å ivareta sikkerhet på operativt nivå, særlig innen HMS og informasjonssikkerhet, men det er ikke dokumentert at sikkerhetsloven følges opp systematisk i anskaffelsesprosessen.

### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i a) kvalifikasjonskravene og b) tildelingskriteriene vurderes som delvis oppfylt.

**31. Bodø kommune bør ha rutiner for testing av sikkerheten i leveransen**

**32. Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i kontraktsvilkårene**

### **Fakta**

I IKT-driftsavtalen er sikkerhetsrelaterte forhold ivaretatt gjennom service level agreements (SLA), nøkkelindikatorer (KPI), krav om endringsvarsling og håndtering av avvik. I intervju med IKT-sjefen kom det fram at testing av sikkerhet er en del av oppfølgingen i den nye driftsavtalen, og at interne forvaltere trekkes inn i prosessen for å sikre at kravene følges opp.

Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav sikrer at kontraktsvilkårene inneholder bestemmelser som kan testes i leveransen, blant annet knyttet til lønns- og arbeidsvilkår, HMS-kort og bruk av lærlinger.

Juridisk rådgiver, Byutvikling, forklarer at ansvaret for testing og oppfølging overføres til driftsorganisasjonen ved ferdigstilling, og at det da gjennomføres en strukturert prosess for reklamasjoner: *implementering og overlevering skjer fra kontraktsavdelingen til driftsorganisasjonen, som skal drifte bygget. I denne fasen involveres driftsorganisasjonen, og det gjennomføres en prosess for reklamasjon, for å sikre at bygget oppfyller forutsetningene for drift.*

Leder Anskaffelser beskriver at det er standard at kontraktene inneholder sikkerhetsrelaterte bestemmelser, som gir kommunen rett til informasjon om lønn, seriøsitetsbestemmelser og statistikk: «*Det er standard at kontraktene inneholder bestemmelser som gir kommunen rett til informasjon om lønn, seriøsitetsbestemmelser, statistikk og lignende*». Slike bestemmelser er et uttrykk for rutiner for å stille sikkerhetskrav i kontraktsvilkårene.

Det fremgår imidlertid ikke av noen av de gjennomgåtte dokumentene at testing eller fastsetting av sikkerhetskrav skjer direkte med henvisning til sikkerhetsloven eller krav etter denne. Dokumentene omtaler sikkerhet i form av kvalitet, kontroll, seriøsitet, HMS og IKT-sikkerhet, men uten å knytte dette eksplisitt til sikkerhetslovgivningens bestemmelser.

### **Vurdering**

Bodø kommune har etablert flere mekanismer som ivaretar sikkerhetsrelaterte forhold både gjennom testing av leveranser og gjennom kontraktsvilkår. Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav og kontraktspraksis sikrer at sikkerhetsrelaterte bestemmelser om arbeidsvilkår og HMS inngår i kontraktene.

Tiltakene er relevante for å ivareta den operative sikkerheten i anskaffelser, men de er formulert som generelle mekanismer for kvalitet, seriøsitet og IKT-sikkerhet. Ingen av dokumentene omtaler direkte sikkerhetslovgivningen eller stiller krav etter denne. Dermed fremstår kommunens rutiner som hensiktsmessige, men ikke eksplisitt forankret i sikkerhetslovgivningens bestemmelser om forebyggende sikkerhetstjeneste, sikring av skjermingsverdige verdier eller sikkerhetsgodkjenning av leverandører.

## **Delkonklusjon**

Kriteriene om at *Bodø kommune bør ha rutiner for testing av sikkerheten i leveransen og Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i kontraktsvilkårene* er **delvis oppfylt**.

- 33. Bodø kommune skal ha rutiner for behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser som ivaretar kravene til**
- a. sikkerhetsavtale**
  - b. leverandørklarering**
  - c. utenlandske leverandører**
  - d. personellsikkerhet**
  - e. varslingsplikt**

## **Fakta**

I de gjennomgåtte dokumentene er det ikke funnet egne prosedyrer eller rutiner som eksplisitt omtaler behandling av *sikkerhetsgraderte anskaffelser* etter sikkerhetsloven. Dokumentene som foreligger omhandler i stor grad generelle rutiner for kontraktsoppfølging, seriøsitetskrav, IKT-sikkerhet og kvalitetssikring, men de viser ikke til særskilte krav for sikkerhetsgraderte anskaffelser.

### ***a) Sikkerhetsavtale***

Det fremgår ikke av dokumentene at kommunen har rutiner for å inngå eller forvalte sikkerhetsavtaler i forbindelse med sikkerhetsgraderte anskaffelser.

### ***b) Leverandørklarering***

Det foreligger ingen opplysninger i dokumentene som viser at kommunen har etablert rutiner for å kreve eller kontrollere leverandørklarering fra Nasjonal sikkerhetsmyndighet (NSM) eller andre relevante instanser.

### ***c) Utenlandske leverandører***

Dokumentene inneholder ikke bestemmelser som omtaler håndtering av utenlandske



leverandører i sikkerhetsgraderte anskaffelser, herunder hvordan risiko ved bruk av slike leverandører skal vurderes og håndteres. Leder Anskaffelser har gjort rede for at Virksomhet for anskaffelser sjelden er berørt av utenlandske leverandører. Det har vært et par danske leverandører i porteføljen, men utover dette ingen andre nasjonaliteter.

#### **d) Personellsikkerhet**

Det fremgår ikke rutiner for krav til sikkerhetsklarering av personell hos leverandører eller internt hos kommunen i forbindelse med sikkerhetsgraderte anskaffelser.

#### **e) Varslingsplikt**

Ingen dokumenter omtaler varslingsplikt knyttet til hendelser eller brudd relatert til sikkerhetsgraderte anskaffelser.

Kommunens tilgjengelige rutiner, slik de er beskrevet i anskaffeshåndboken, prosjektplanmalen, IKT-avtalen, rutinen for seriøsitetsskrav og prosedyren for implementering av kontrakt, berører aspekter av sikkerhet, kvalitet, IKT og arbeidsvilkår, men det er ikke funnet eksplisitte referanser til sikkerhetsloven eller de særskilte kravene som gjelder for sikkerhetsgraderte anskaffelser.

### **Vurdering**

Kravene til behandling av *sikkerhetsgraderte anskaffelser* er særskilt regulert i sikkerhetsloven, som stiller tydelige krav til sikkerhetsavtale, leverandørklarering, vurdering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.

Det fremgår imidlertid ikke av dokumentene at kommunen har rutiner som er direkte innrettet mot håndtering av sikkerhetsgraderte anskaffelser.

Dermed er det et gap mellom de krav som lovverket stiller for sikkerhetsgraderte anskaffelser og det som fremgår av kommunens eksisterende rutiner og prosesser.

### **Delkonklusjon**

Kriteriet om at *Bodø kommune skal ha rutiner for behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser som ivaretar kravene til (a) sikkerhetsavtale, (b) leverandørklarering, (c) utenlandske leverandører, (d) personellsikkerhet og (e) varslingsplikt* er ikke oppfylt.

## **5. Forankring av offentlige anskaffelser**

### **Problemstilling 3**

Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og politisk nivå?

Vi vil her se på den generelle forankringen av anskaffelsesinstituttet i kommunens ledelse og politiske organer, og hvordan dette følges opp i konkrete anskaffelser og i arbeidet med kontraktsoppfølging.

## 5.1 Generell forankring i kommunens ledelse og politiske organer

Bodø kommune har en *anskaffelsesstrategi for 2023–2026*, som er vedtatt av bystyret. Strategien fastslår at *anskaffelser skal være et strategisk virkemiddel for å nå kommunens mål innen klima og miljø, sosial bærekraft, økonomisk bærekraft, tjenestekvalitet og innovasjon*. Den legger også til grunn at anskaffelser skal organiseres slik at ansvar og kompetanse tydeliggjøres, og at avtaleforvaltning og oppfølging styrkes.

Det fremgår videre at kommunen har en sentral anskaffelsesfunksjon med overordnet ansvar for planlegging, gjennomføring og oppfølging av anskaffelser, og at denne funksjonen skal utvikle prosedyrer, maler og verktøy på vegne av hele kommunen.

Anskaffelsesstrategien følges opp gjennom handlingsplaner og veikart, som skal gjøre de overordnede målene operative.

Et annet viktig politisk vedtak er bystyrets beslutning fra juni 2021 om å innføre *Norges modellen* for oppfølging av seriøsitetskrav. Dette innebar at Bodø kommune skulle utarbeide rutiner for å følge opp krav om lønns- og arbeidsvilkår, HMS-kort, bruk av lærlinger og andre seriøsitetsbestemmelser i sine kontrakter. Vedtaket innebar også at kostnadene ved oppfølgingen skulle innarbeides i budsjett og økonomiplan.

Budsjettprosessen i kommunen forankrer også anskaffelser i ledelsen. I budsjetttrundskriv blir det stilt krav om at nye anskaffelsesbehov meldes inn av avdelingene og begrunnes med lovpålagte tjenester, politiske vedtak eller pålegg fra myndigheter. Kommunedirektøren forventer at avdelingsdirektører involverer underliggende nivåer i prosessen, og anskaffelseskontoet bistår avdelingene med rapportering og samhandlingsmøter.

## 5.2 Forankring av anskaffelsesinstituttet i ledelse og administrasjon

Intervjuer og referater fra ansatte viser at anskaffelseskontoet er en egen enhet som bistår kommunens avdelinger. Juridisk rådgiver beskriver at bystyret har vært opptatt av å tilføre ressurser til området etter tidligere utfordringer, og at ledelsen er positiv til å styrke anskaffelsesfunksjonen. Samtidig fremheves det at det har vært høy turnover og ressursmangel, noe som har påvirket kompetansebyggingen.

Leder Anskaffelser peker på at det er behov for tydeligere forankring i toppledelsen, og at hastesaker<sup>6</sup> fra ledelsen kan skape utfordringer. Samtidig påpekes det at anskaffelseskontoet

---

<sup>6</sup> Saker ledelsen i kommunen trenger en rask behandling av og som dermed må prioriteres.

har fått større plass i kommunens ledergrupper (KLG)<sup>7</sup>, og at innmeldinger av anskaffelser nå gjøres årlig og godkjennes i KLG.

### 5.3 Forankring av konkrete anskaffelser

På operativt nivå blir konkrete anskaffelser forankret gjennom prosjektplaner. Mal for prosjektplan fastsetter at det skal utarbeides plan for alle anskaffelser over nasjonal terskelverdi, og at planen skal inneholde risikovurderinger, mål og roller. Prosjektplanene må godkjennes av ansvarlig leder, og knyttes til Kontrakts og Administrasjons Verktøyet, som gir administrasjonen oversikt over pågående og planlagte prosjekter.

Budsjetttrundskrivet viser at anskaffelser skal forankres ved å meldes inn i budsjettprosessen. Anskaffelseskontoet deltar i samhandlingsmøter med avdelingene etter at behovene er meldt inn, og bistår i å prioritere og avklare anskaffelsene før gjennomføring.

### 5.4 Forankring av arbeidet med kontraktsoppfølging

Bodø kommune har etablert en *prosedyre for implementering av kontrakt*, som pålegger oppstartsmøter med leverandør og interne aktører, og krever at referat fra møtene arkiveres på samme sak som kontrakten.

Rutinen for oppfølging av seriøsitetskrav gjør kontraktsoppfølging til en integrert del av kommunens systemer, ved å stille krav om kontroll av lønns- og arbeidsvilkår, HMS og bruk av lærlinger i gjennomføringsfasen.

I intervju beskriver Juridisk rådgiver, Byutvikling, at driftsorganisasjonen involveres ved overtakelse av bygg, og at reklamasjonsprosesser sikrer at kontraktene følges opp i driftsfasen. IKT-sjefen fremhever at kontraktsoppfølging er innarbeidet i driftsavtaler, med SLA og KPI som kontrollmekanismer.

---

<sup>7</sup> KLG en forkortelse for Kommunedirektørens ledergruppe. Gruppen består av kommunedirektøren og kommunalsjefer/direktører for de ulike sektorene. KLG fungerer som øverste administrative lederforum under kommunedirektøren.

## 6. Oppsummering og konklusjon

### Problemstilling 1:

**I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?**

Undersøkelsen viser at Bodø kommune har lagt ned et betydelig arbeid i å etablere systemer, rutiner og strategiske føringer for kontraktsoppfølging, men at praksis i mange tilfeller fremstår fragmentert og ufullstendig.

Kommunen har innført et porteføljestyringsverktøy (KAV i Mercell) som skal gi en helhetlig oversikt over kontraktsporteføljen. Dette systemet representerer et viktig skritt mot å samle informasjonen på ett sted. Samtidig brukes fortsatt flere andre systemer parallelt, som Elements og Acentio (e-handelssystemet). Dette gjør oversikten fragmentert og innebærer at kommunen foreløpig befinner seg i en overgangsfase, der intensjonen om en samlet oversikt ennå ikke er fullt realisert.

Når det gjelder risikovurderinger og risikoreduserende tiltak, fremgår det at det på enkelte områder – særlig innen Byutvikling og IKT – gjennomføres systematiske vurderinger, for eksempel knyttet til SHA/HMS og tjenestekvalitet. Det finnes også rutiner som pålegger gjennomføring av risikovurderinger ved kontraktsinngåelse og oppfølging gjennom kontraktens levetid. Likevel er det dokumentert at dette i praksis skjer mer ad hoc og sektorvis, uten en helhetlig tilnærming.

Arbeidstilsynet har påpekt at skriftlige risikovurderinger og systematisk kontroll av kontrakter ikke utføres i tråd med kommunens egne rutiner, noe som tydelig illustrerer gapet mellom formelle krav og faktisk etterlevelse.

Kommunen har videre etablert rutiner og praksis for oppstartsmøter, statusmøter og kontraktsfestede rettigheter til dokumentasjon, statistikk og revisjon. Det føres også referat fra møter i mange tilfeller, og kontraktene inneholder bestemmelser om både prisregulering og endringer i leveranser. Likevel varierer oppfølgingen betydelig mellom enheter, og flere peker på at begrensede ressurser gjør det vanskelig å følge opp alle krav og all innsendt dokumentasjon.

På anskaffelsesområdet brukes KGV (konkurransgjennomføringsverktøy) konsekvent i konkurransegjennomføringen, og dette sikrer struktur og sporbarhet. KAV er innført, men bruken varierer mellom enhetene, og det mangler et analyseverktøy som kan effektivisere oppfølgingen. Mangelen på analyseverktøy gjør oppfølging av KPI-er, avtalelojalitet og opsjonsutløsning krevende og ressurskrevende. Dette fører til at oppfølgingen i praksis blir ufullstendig, selv om ambisjonene i strategien er tydelige.

Et område der kommunen har vært tydelig er seriøsitetskrav. Bodø kommune har vedtatt en rutine som bygger på Norges modellen, og denne stiller omfattende krav til dokumentasjon, kontroll og sanksjoner. Samtidig viser både tilsyn og intervjuer at oppfølgingen og dokumentasjonen ikke alltid skjer i samsvar med rutinene. Dette utgjør en svakhet, ettersom seriøsitetsarbeidet er et viktig virkemiddel mot useriøse aktører.

Til slutt peker undersøkelsen på at systematisk erfaringslæring i liten grad er etablert. Selv om både anskaffeshåndboken og anskaffelsesstrategien understreker betydningen av å dokumentere og bruke erfaringer, opplyses det at erfaringsnotater sjelden utarbeides og at avslutningsmøter med erfaringsdeling i liten grad gjennomføres. Dermed går kommunen glipp av muligheter til å hente ut læring som kunne styrket fremtidige anskaffelser.

Samlet sett gir dette et bilde av at Bodø kommune har utarbeidet solide rammeverk og rutiner, og har på flere områder etablert gode systemer for kontraktsoppfølging. Likevel er etterlevelsen preget av variasjoner, manuelle prosesser og kapasitetsutfordringer. Gapet mellom ambisjon og praksis gjør at flere kriterier kun vurderes som delvis oppfylt.

### **Konklusjon:**

Bodø kommune har i noen grad til i stor grad etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overenstemmelse med lover og retningslinjer på området?

### **Problemstilling 2:**

**I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overenstemmelse med lover og retningslinjer på området?**

Undersøkelsen viser at Bodø kommune har etablert en rekke rutiner og prosedyrer som berører sikkerhet i anskaffelser, men at disse i hovedsak retter seg mot operativ sikkerhet (HMS, driftssikkerhet og informasjonssikkerhet) og seriøsitet i leverandørmarkedet. Det fremgår ikke at kommunen har rutiner som er eksplisitt knyttet til sikkerhetslovens bestemmelser om behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser eller beskyttelse av skjermingsverdige verdier.

Kommunen har fastsatt at alle anskaffelser skal planlegges gjennom prosjektplaner. Malen for prosjektplan inkluderer en matrise for risikovurdering, med krav om å identifisere risiko, vurdere sannsynlighet og konsekvens, og angi tiltak. I tillegg fremgår det at HMS- og sikkerhetsrelaterte forhold skal beskrives dersom prosjektet innebærer risiko på disse områdene. Dette gir en systematisk ramme for risikovurdering og ivaretagelse av sikkerhet i forkant av anskaffelser. Likevel fremgår det av intervjuer og Arbeidstilsynets tilsyn at risikovurderinger i praksis ofte gjennomføres mer ad hoc og uten en enhetlig metodikk.

Kommunen stiller krav til sikkerhet gjennom både kvalifikasjonskrav og tildelingskriterier. Anskaffeshåndboken fremhever at sikkerhet, sammen med klima, miljø og samfunnsansvar, skal være sentrale hensyn i anskaffelsesprosessen. Dette følges opp i praksis ved at SHA/HMS-relaterte krav alltid stilles i bygg- og anleggskontrakter, og at IKT-avtalene utformes med SLA og KPI som dekker stabilitet, oppetid og informasjonssikkerhet. Samtidig er det dokumentert at kravene ikke er eksplisitt forankret i sikkerhetslovgivningen, og at sikkerhetskravene i stor grad er avgrenset til operativ driftssikkerhet og seriøsitet.

Når det gjelder oppfølging og testing av sikkerhet i leveranser, viser dokumentasjonen at dette skjer gjennom ulike mekanismer. På IKT-området ivaretas sikkerhet gjennom SLA/KPI, avvikshåndtering og møter med leverandører. I bygg- og anleggsprosjekter skjer oppfølgingen gjennom reklamasjonsprosesser og involvering av driftsorganisasjonen. Kontraktsvilkår inneholder også bestemmelser om seriøsitet, lønns- og arbeidsvilkår, og rett til dokumentasjon. Dette viser at kommunen har innarbeidet rutiner for testing og kontroll av sikkerhet i kontraktene. Det er imidlertid ikke dokumentert at disse rutinene er forankret i eller knyttet til sikkerhetsloven.

Et område der kommunen har vært tydelig er seriøsitetskrav. Vedtaket om innføring av Norges modellen har resultert i en egen rutine som pålegger å vurdere hvilke seriøsitetskrav som skal stilles i anskaffelsene. Dette er et viktig grep for å motvirke useriøse aktører, men både tilsyn og intervjuer peker på at oppfølgingen i praksis varierer, og at dokumentasjonen ikke alltid er i tråd med rutinen.

Når det gjelder sikkerhetsgraderte anskaffelser, foreligger det ingen rutiner som ivaretar kravene til sikkerhetsavtaler, leverandørklarering, vurdering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet eller varslingsplikt. Dokumentene som er gjennomgått omtaler ikke sikkerhetsloven eller de særskilte kravene som gjelder for sikkerhetsgraderte anskaffelser. Dette utgjør et klart gap mellom lovverkets krav og kommunens praksis.

Samlet sett gir undersøkelsen et bilde av at Bodø kommune har etablert solide rammeverk og rutiner som dekker operativ sikkerhet i anskaffelser, og som sikrer at HMS, informasjonssikkerhet og seriøsitet ivaretas. Likevel er systemene og rutinene ikke koblet til sikkerhetsloven, og kommunen har ikke etablert rutiner for sikkerhetsgraderte anskaffelser. Gapet mellom formelle krav etter sikkerhetslovgivningen og kommunens faktiske rutiner gjør at flere kriterier vurderes som delvis oppfylt, og for sikkerhetsgraderte anskaffelser som ikke oppfylt.

## Konklusjon

Bodø kommune har i noen grad til stor grad etablert systemer og rutiner for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser.

### Problemstilling 3

Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og politisk nivå?

#### Oppsummering

Bodø kommune har forankret anskaffelsesområdet på flere nivåer:

- Politisk gjennom anskaffelsesstrategien (vedtatt i bystyret) og innføring av Norges modellen.
- Administrativt gjennom en sentral anskaffelsesfunksjon med overordnet ansvar, forankret i ledergrupper og budsjettprosesser.
- Operativt gjennom prosjektplaner, porteføljestyingsverktøy og prosedyrer for kontraktsoppfølging.

## 7. Anbefalinger

1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktforvaltning.
3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.
4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.
5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktavslutning.
6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.
8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.



## 8. Kommunedirektørens kommentar

Kommunedirektørens kommentar ble levert i henhold til avtale 16.09.2025.

Kommunedirektøren støtter revisjonens avgrensning mot entreprisekontrakter og påpeker at henvisninger til Byutvikling i rapporten hovedsakelig gjelder særskilte krav.

Utover dette har han ingen innvendinger mot at informasjon fra Byutvikling er benyttet, og understreker at der det ikke er særskilte behov, bør maler og rutiner på området være felles i hele kommunen.

Kommunedirektøren slår fast at anskaffelsesfunksjonen i praksis er delvis sentralisert, og at systematisk kontraktsoppfølging i praksis først er kommet i gang det siste året. Videre redegjør han for at kommunen 1. september 2025 har ansatt en ny kontraktsforvalter, for å styrke oppfølgingen på området.

Kommunedirektøren kommenterer også at det etter arbeidstilsynets tilsyn er satt ned en tverrfaglig gruppe for å etablere en overordnet rutine for risikovurdering og kontroll av leverandører (lønn/arbeidstid) – gjeldende både entrepriser og drift. Dette for å imøtegå arbeidstilsynets pålegg.

Kommunedirektøren har også sammen med kommentaren sendt en liste med presiseringer til faktagrunnlaget i rapporten.

Revisjonen har på bakgrunn av kommunedirektørens faktaverifisering gjort nødvendige presiseringer i fakta. Disse har ikke hatt vesentlig betydning for de store linjene i rapporten.

Utover dette har kommunedirektørens kommentar ikke ført til endringer i rapporten.

## 9. Referanser

### Lover

- Lov om offentlige anskaffelser (anskaffelsesloven) av 17. juni 2016 nr. 73.
- Lov om nasjonal sikkerhet (sikkerhetsloven) av 1. juni 2018 nr. 24.
- KommuneLoven av 22. juni 2018 nr. 83.

### Forskrifter

- Forskrift om offentlige anskaffelser (FOA).
- Forskrift om innkjøpsregler i forsyningssektorene (forsyningsforskriften).
- Forskrift om konsesjonskontrakter.
- Forskrift om forsvars- og sikkerhetsanskaffelser (FOSA).
- Forskrift om kontrollutvalg og revisjon i kommunene.

### Veiledere og nasjonale retningslinjer

- DFØ (Direktoratet for forvaltning og økonomistyring): *Beste praksis for kontraktsoppfølging*.
- Nærings- og fiskeridepartementet & Forsvarsdepartementet: *Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser*, tilgjengelig på [regjeringen.no](https://regjeringen.no).
- Nærings- og fiskeridepartementet: *Veileder til anskaffelsesforskriften*.
- Nærings- og fiskeridepartementet: *Veileder om virkeområdet for forsyningsforskriften*.
- Nærings- og fiskeridepartementet: *Veileder til konsesjonskontraktforskriften*.
- Forsvarsdepartementet: *Veileder til FOSA*.

### Kommunale dokumenter

- Bodø kommune: *Anskaffelseshåndboken*.
- Bodø kommune: *Anskaffelsesstrategien 2023–2026*.
- Bodø kommune: *Mal for prosjektplan for anskaffelser*.
- Bodø kommune: *Rutine for oppfølging av seriositetskrav*.
- Bodø kommune: *Prosedyre for implementering av kontrakt*.

### Standarder og metodikk

- NKRF: *Standard for forvaltningsrevisjon RSK 001*.

### Kommunedirektørens kommentar til forvaltningsrevisjonsrapport

Kommunedirektøren ønsker å gi følgende tilbakemelding på utkast til rapport fra forvaltningsrevisjon av *Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser* i Bodø kommune:

#### **Bygg – og anleggskontrakter (entrepriekontrakter)**

Kommunedirektøren registrerer at forvaltningsrevisjonsprosjektet i pkt.1.2 avgrenser undersøkelsen mot entrepriekontrakter. Avgrensningen begrunnes i at slike kontrakter vil ha særskilte krav til kontraktsoppfølging, teknisk prosjektledelse og byggherreansvar, noe som faller utenfor formålet med prosjektet.

Kommunedirektøren har ingen innvendinger mot avgrensningen.

De fleste entrepriekontraktene inngås og følges av avdeling for Byutvikling, Kommunedirektøren ser at det i rapporten på enkelte punkt vises til risiko og kontraktsoppfølging også fra Byutvikling, for så vidt naturlig ettersom representant fra avdelingen er intervjuet og har oversendt dokumentasjon. Denne oppfølgingen vil naturlig hovedsak knytte seg til de særskilte risikoforhold og krav til oppfølging i entrepriekontraktene, blant annet risikoforhold knytta til sikkerhet, helse og arbeidsmiljø (SHA).

Utover presiseringen i forrige avsnitt har ikke kommunedirektøren noen innvendinger mot at informasjon og dokumentasjon fra Byutvikling er tatt inn enkelte steder i den samlede gjennomgangen av kontraktsoppfølging og vurdering av sikkerhet i

På de områder der det ikke er begrunnede grunnlag for særskilte rutiner for entrepriekontraktene mener kommunedirektøren at maler, rutiner og retningslinjer i størst mulig grad skal være felles i hele kommunen. Det er etablert samarbeid mellom anskaffelseskontoret og avdeling for Byutvikling som skal bidra til dette.

#### **Rammeavtaler og kontrakter (drift)**

Virksomhet for Anskaffelser er i Anskaffelsesstrategi 2023-2026 omtalt som en sentralisert anskaffelsesfunksjon i Bodø kommune, men i praksis stemmer ikke dette fullt ut. Entreprieanskaffelser og andre anskaffelser gjennomføres av andre virksomheter i kommunen. Virksomhet for Anskaffelser er i praksis delvis sentralisert.

Kommentar til avgrensning mot entrepriser pkt. 1.2: Etter tilsyn fra Arbeidstilsynet i sommer har kommunen kommet frem til at det skal nedsettes en arbeidsgruppe på tvers av avdelingene for å implementere en overordnet rutine for hvordan kommunen risikovurderer leverandører og gjennomfører kontroll av dem når det kommer til lønns-

og arbeidsvilkår. Dette vil da gjelde både entreprisekontrakter og kontrakter innenfor ordinær drift.

Det ble under intervjuet nevnt av Leder Anskaffelser at vår virksomhet ikke har hatt noen dedikert kontraktsforvalter før de seneste 2 år. Grunnet permisjonsfravær i denne stillingen er det i praksis seneste året at det er kommet i gang et mer systematisk arbeide med å følge opp kontrakter i kommunen. 1. september i 2025 ble det ansatt en kontraktsforvalter til slik at kommunen søker å komme opp på et høyere nivå fremover for å sikre at kontraktene får en bedre oppfølging i sin levetid.

Sammen med kommentaren ble det også gitt tilbakemelding til Salten kommunerevisjon IKS i form av en liste med presiseringer til faktagrunnlaget.

Med hilsen  
Kjell Hugvik  
Kommunedirektør

Mariann Monsen  
Konstituert avdelingsdirektør

*Dette brevet er godkjent elektronisk og har derfor ikke underskrift*

## Vedlegg 2 – Utlede revisjonskriterier

### Utleddning av revisjonskriterier

Offentlige anskaffelser og tilhørende kontraktsoppfølging er rettsregulerte kjernefunksjoner i kommunal forvaltning, og må gjennomføres innenfor rammene av både nasjonal og kommunal rett. Regelverket stiller blant annet krav til effektiv ressursbruk, rettssikkerhet, etterprøvbarehet og integritet i forvaltningen av offentlige midler.

Kommuneloven gir det overordnede rettslige rammeverket for kommunens virksomhet. Det følger av § 1-1 at lovens formål blant annet er å sikre at kommunen er «effektive, tillitskapende og bærekraftige» i utøvelsen av offentlig myndighet. Videre fremgår det av § 25-1 at kommunedirektøren har ansvar for å etablere internkontroll som sikrer at lover og regler etterleves i all virksomhet: Dette vil også gjelde anskaffelsesprosesser og kontraktsforvaltning.

Forvaltningsloven gjelder for kommunal virksomhet, jf. § 1, og stiller krav til saksbehandling, habilitet, begrunnelse og dokumentasjon. Vedtak om tildeling av kontrakter er enkeltvedtak etter § 2 bokstav b, og omfattes av saksbehandlingsreglene i lovens kapittel IV til VI. Dette innebærer blant annet krav til forsvarlig utredning og dokumentasjon før vedtak treffes.

Det spesifikke regelverket for offentlige anskaffelser er fastsatt i Lov om offentlige anskaffelser (anskaffelsesloven) og tilhørende forskrifter. I henhold til anskaffelsesloven § 1 er formålet «å fremme effektiv bruk av samfunnets ressurser» og «sikre at det offentlige opptre med integritet, og at allmennheten har tillit til at offentlige anskaffelser skjer på en samfunnstjenlig måte».

I tillegg gjelder det ulovfestede forvaltningsrettslige prinsippet om god forvaltningsskikk, som blant annet innebærer krav til forsvarlighet og etterprøvbarehet i kontraktsforvaltningen. Kommunen har også plikt til å ivareta prinsippet om økonomisk forsvarlighet i henhold til kommunelovens § 14-1, og dette omfatter også systematisk kontraktsoppfølging for å sikre at kommunen får det den betaler for, og at leverandøren oppfyller sine forpliktelser.

Kontraktsoppfølging er med dette ikke bare en praktisk nødvendighet, men en rettslig forpliktelse som utgjør en integrert del av en lovlig og effektiv anskaffelsesprosess.

For å sikre gode rammebetingelser for dette arbeidet, er det viktig å sørge for god forankring i kommuneledelsen og politikken. Kommunens arbeid med dette vil vi beskrive i del 3. Del 3 er deskriptiv og vil derfor ikke kreve at det settes opp revisjonskriterier. Beskrivelsen av forholdene problemstillingen retter seg mot vil dermed utgjøre svaret på problemstillingen.

På bakgrunn av regelverket som gjelder på området har DFØ utarbeidet en veileder (Beste praksis for kontraktsoppfølging, heretter omtalt som *Beste praksis*) som er sentral for

utarbeidelse av revisjonskriterier for problemstilling 1 og 2. Veilederen er tilgjengelig på Anskaffelser.no som er en fagside om offentlige anskaffelser. Innledningsvis står det i veilederen at den beskriver DFØs anbefalinger for hvordan kontraktsoppfølging kan og bør gjennomføres. Veilederen gir etter sitt innhold, anbefalinger for kontraktsoppfølging generelt, og for oppfølging av seriøsitetskrav spesielt.

I *Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser (veileder om sikkerhet i anskaffelser)* framgår det at sikkerhet i offentlige anskaffelser blant annet handler om å beskytte informasjon, informasjonssystemer, objekter og infrastruktur som er omfattet av sikkerhetsloven. Dette vil være informasjon som kan skade nasjonale sikkerhetsinteresser, dersom den blir kjent for uvedkommende. Det kan også være informasjonssystemer, objekter og infrastruktur som har sentral betydning for Norges nasjonale sikkerhet. I tillegg handler ivaretagelse av sikkerhet om å kunne tilby innbyggerne trygge og pålitelige tjenester, å minimere risikoen for utilsiktede hendelser og å sikre at informasjon som er gitt til det offentlige ikke kommer på avveie.

Det er flere regelverk oppdragsgiverne må ta hensyn til ved ivaretagelse av sikkerhet i anskaffelser.

Det framgår av *veileder om sikkerhet i anskaffelser* at anskaffelsesloven med tilhørende forskrifter (anskaffelsesregelverket) gjelder når det offentlige inngår vare-, tjeneste- og bygge- og anleggskontrakter med en anslått verdi som er lik eller overstiger 100 000 kroner. Regelverket er et prosedyreregelverk som inneholder grunnleggende prinsipper og krav til prosedyrer som må følges ved offentlige innkjøp.

De fire sentrale forskriftene i anskaffelsesregelverket er i henhold til veilederen:

- Forskrift om offentlige anskaffelser, som regulerer de ordinære anskaffelsene. Nærings- og fiskeridepartementet har utarbeidet en veileder til anskaffelsesforskriften.
- Forskrift om innkjøpsregler i forsyningssektorene, som regulerer anskaffelser knyttet til utøvelsen av visse forsyningsaktiviteter (innenfor gass og varme, elektrisitet, drikkevann, transport, havner og lufthavner, post, olje gass, kull og andre typer brensel). Nærings- og fiskeridepartementet har utarbeidet veileder om virkeområdet for forsyningsforskriften.
- Forskrift om konsesjonskontrakter, som regulerer anskaffelser der kontraktstypen er en konsesjonskontrakt. Nærings- og fiskeridepartementet har utarbeidet en overordnet veileder til konsesjonskontraktforskriften.
- Forskrift om forsvars- og sikkerhetsanskaffelser (FOSA), som regulerer visse anskaffelser på forsvars- og sikkerhetsområdet. Forsvarsdepartementet har utarbeidet en veileder til FOSA.

Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser er utformet for å veilede om hvordan en kan lage gode rutiner slik at en følger opp dette regelverket. Vi vil derfor benytte denne veilederen som utgangspunkt for våre kriterier for sikkerhet i anskaffelser.

Nedenfor har vi systematisert, utledet og nummerert kriteriene som vil bli anvendt i denne rapporten.

## Kontraktsforvaltning

### Problemstilling 1

I hvilken grad har Bodø kommune etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

#### *Kontraktsoversikt*

Virksomheten bør skaffe seg en oversikt over planlagte anskaffelser og eksisterende kontrakter. Dette gir mulighet for å prioritere virksomhetens ressurser, for eksempel basert på risikonivå i kontraktene eller en vurdering av hvor strategisk viktig kontrakten er for virksomheten.

#### **1. Bodø kommune bør ha en oversikt over den totale kontraktporteføljen.**

#### *Risikovurdering*

Virksomheten bør gjennomføre årlige risikovurderinger av kontraktporteføljen for å avdekke grunnleggende risikofaktorer som bør håndteres i kontraktsoppfølgingen. Dette inkluderer også risiko for brudd på krav til lønns- og arbeidsvilkår og eventuelle andre seriøsitetskrav. Kontrakter med høyest risiko bør prioriteres slik at de tilgjengelige ressursene benyttes mest mulig effektivt.

Videre kan det etter *Beste praksis* basert på den overordnede risikovurderingen og prioriteringen utarbeides en oppfølgings- og kontrollplan for å følge opp seriøsitetskrav.

Planen bør blant annet inneholde risikoreduserende tiltak.

#### **2. Bodø kommune bør gjennomføre risikovurdering av kontraktporteføljen årlig.**

#### **3. Bodø kommune bør utarbeide risikoreduserende tiltak for sin kontraktportefølje.**

#### *Konkurrensegjennomføringsverktøy (KGV) og kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV)*

I henhold til anskaffelsesforskriften §22-1 første ledd skal, all kommunikasjon og informasjonsutveksling mellom oppdragsgiveren og leverandørene skje skriftlig ved bruk av

elektroniske kommunikasjonsmidler. Dette kan blant annet begrunnes i et behov for å dokumentere kommunikasjon for overholdelse av etterprøvbarehetsprinsippet.

I *Beste praksis* framgår det at virksomhetene må benytte KGV i konkurransegjennomføringen, men det er ingen plikt til å benytte KAV i kontraktsoppfølgingen. Virksomheter som bruker KAV, vil etter veilederen få en bedre oversikt over kontraktsporteføljen. KAV har også funksjonalitet som delvis støtter oppfølgingsarbeidet.

**4. Bodø kommune skal benytte konkurransegjennomføringsverktøy (KGV)**

**5. Bodø kommune bør benytte kontraktsadministrasjonsverktøy (KAV)**

*Roller, kompetanse, kapasitet*

Det følger av *Beste praksis* at det bør være en tydelig ansvarsfordeling mellom kontraktsforvalter (den rollen som har ansvaret for å følge opp kontrakten) og fagavdeling.

**6. Bodø kommune bør ha rutiner som sikrer tydelig ansvarsfordeling mellom kontraktsforvalteren og fagavdelingen**

*Effektiv kontraktsoppfølging*

Etter *Beste praksis* krever effektiv kontraktsoppfølging at virksomheten allerede under planleggingen av anskaffelsen vurderer hvordan kontrakten bør følges opp. Kontrakten bør inneholde bestemmelser som gir mulighet til å: innhente nødvendig dokumentasjon, innhente statistikk og gjennomføre revisjoner.

**7. Bodø kommune bør planlegge kontraktsoppfølging ved planlegging av anskaffelsen**

**8. Bodø kommunes kontraktsmaler bør inneholde bestemmelser som gir mulighet for å:**

**d. innhente nødvendig dokumentasjon**

**e. Innhente statistikk**

**f. eventuelt gjennomføre revisjoner**

*Implementering av kontrakt*

Det framgår av *Beste praksis* at kontrakten etter signering må implementeres. I virksomheter på basisnivå vil ofte den samme ressursen ha ansvar for både gjennomføring og oppfølging av kontrakten. I virksomheter på avansert nivå kan det være ulike ressurser som gjennomfører anskaffelsen og som implementerer og følger opp kontrakten. Avanserte virksomheter med egne kontraktsforvaltere må etter veiledningen sørge for erfaringsoverføring fra innkjøper til kontraktsforvalter for å sikre tilstrekkelig kunnskap om kontrakten.



Videre sier Beste praksis at implementeringsperioden starter med å innhente nødvendig informasjon om leverandør og kontraktens innhold. Dette inkluderer også partenes kontaktinformasjon. Innhenting av kontaktinformasjon innebærer behandling av personopplysninger, og krever derfor at det innhentes samtykkeerklæring fra leverandørens kontaktpersoner. Det må sendes ut informasjon til de som kontrakten gjelder i virksomheten og eventuelt andre berørte. Slik informasjon bør inneholde opplysninger om kontrakten, priser og andre betingelser. For rammeavtaler må avropsmekanismer og bestillingsløsning avklares. Informasjonen kan for eksempel gis på en nettside eller et Teams-rom eller på en annen hensiktsmessig måte.

**9. Bodø kommune må ha rutiner som sikrer:**

- a. overføring av informasjon til kontraktsforvalter
- b. innhenting av nødvendig informasjon
- c. nødvendig informasjon til brukerne av kontrakten

*Risikovurdering av kontrakten*

Det legges til grunn i *Beste praksis* at kontraktsforvalter kort tid etter kontraktsinngåelse skal utarbeide en risikovurdering av kontrakten. Hensikten er å avdekke faktisk og fremtidig risiko knyttet til kontrakten gjennom hele kontraktsperioden. Det bør videre utarbeides en plan med risikoreduserende tiltak. Denne planen bør presenteres for leverandøren på oppstartsmøte, og begge parter bør enes om risikobildet.

Dersom det er stilt krav til lønns- og arbeidsvilkår eller andre seriøsitetskrav i kontrakten, må det gjennomføres en særskilt risikovurdering av disse kravene. Virksomheten bør involvere fagpersoner, fagetater, SHA-rådgivere og andre i risikovurderingen.

Det er viktig å følge opp og årlig oppdatere risikoanalysen for rammeavtaler.

**10. Bodø kommune skal for rammeavtaler ha rutiner for risikovurdering av kontrakten som omfatter seriøsitetskrav**

**11. Bodø kommune må ha rutiner for å utarbeide en plan med risikoreduserende tiltak for rammeavtaler**

*Oppstartsmøte*

For å sikre et godt samarbeid med leverandøren legges det til grunn i *Beste praksis* at det er viktig å så tidlig som mulig etablere en felles forståelse av kontrakten og dens bestemmelser om krav til ytelse, frister, priser, faktureringsbetingelser, leveransebetingelser og eventuelle seriøsitetskrav mv.

Veilederen legger opp til at dette gjøres i et oppstartsmøte med leverandøren. Praktiske spørsmål rundt forståelsen av kontraktens innhold bør avklares på oppstartsmøtet. Ved rammeavtaler vil det ofte være spørsmål om avrop, bestillingsløsninger og varekataloger og såkalte PunchOut løsninger i leverandørens nettbutikk.

Dersom kontrakten gjelder kjøp av en tjeneste, framgår det videre at partene bør avklare innhold, kvalitet og eventuelle milepæler for leveransen i et oppstartsmøte. Er det stilt krav om sikkerhetsstillelse eller lignende, bør dette gjennomgås og sjekkes på møtet. På oppstartsmøtet bør partene bli enige om det identifiserte risikobildet og planen for risikoreduserende tiltak.

**12. Bodø kommune bør ha rutiner for å sikre felles forståelse av kontrakten og dens bestemmelser**

**13. Bodø kommune bør ha maler for gjennomføring av oppstartsmøte som er tilpasset forskjellige kontraktstyper**

*Statusmøter*

I *Beste praksis* gjøres det rede for at det for rammeavtaler bør avholdes jevnlige statusmøter med leverandøren. Det vil også ofte være behov for jevnlige statusmøter under kontraktsperioden for tjenestekjøp, som for eksempel konsulentkjøp, eller andre kontrakter hvor kontraktsperioden strekker seg over tid. Statusmøtene bør også omfatte kontraktsfestede rapporteringsplikter.

Gjennomføring av regelmessige statusmøter bør, i henhold til veilederen, kontraktsfestes for å gi partene forutsigbarhet. Statusmøtenes omfang og hyppighet bør tilpasses den overordnede risikovurderingen av virksomhetens kontraktsportefølje.

Det bør føres referat fra statusmøtene, og det anbefales å ha en fast agenda for å sikre at alle oppfølgings- og kontrollpunkter blir ivaretatt. Virksomheten kan gjennomføre utvidede statusmøter ved behov, for eksempel ved større rapporteringsplikter. Det anbefales å holde statusmøtet uken etter rapporteringsdato.

**14. Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre regelmessige statusmøter med leverandøren**

**15. Bodø kommune bør føre referat fra statusmøter**

*Statistikk og analyse*

Det framgår av *Beste praksis* at der det er oppstilt indikatorer (Key Performance Indicators) for eksempelvis avtalelojalitet, må det inntas relevante rapporteringskrav knyttet til KPI-ene i kontrakten.

## **16. Bodø kommune bør ha rutiner for å definere KPI-er for statistikk og analyse**

## **17. Bodø kommune bør kontraktsfeste relevante rapporteringskrav for KPI-ene**

### *Oppfølging av leveransen*

I *Beste praksis* tydeliggjøres krav til oppfølging av leveransen. Dette er for å sikre at virksomheten får levert kontraktsmessig ytelse på de kontraktsfestede betingelsene.

Det framgår at kontraktsforvalter først må avklare de kontraktsfestede kravene til kvalitet på ytelsen. Det kan for eksempel være krav til brukervennlighet på en tjeneste, riktig modell og type av en vare og andre kvalitetskrav. I tillegg inneholder kontrakten bestemmelser om frister og eventuelle andre leveringskrav.

Ved enkeltkjøp av varer må virksomheten i henhold til veilederen følge opp kvalitetskriteriene i kontrakten ved mottak av varen.

Dersom det gjelder en tjeneste, følger det av *Beste praksis* at virksomheten må sørge for at den leverte tjenesten oppfyller kravene i kontrakten, uavhengig av om det er en rammeavtale eller et enkeltkjøp. Dette fordrer at kontrakten tydeliggjør både tjenesten og krav til kvalitet på ytelsen. Det er viktig at virksomheten følger opp kvaliteten på ytelsen underveis i kontraktsforløpet. I mange tilfeller skal tjenesten leveres etter en fastsatt milepælsplan. Det kan også omfatte krav til kompetanseoverføring.

Ved gjentakende kjøp, for eksempel på en rammeavtale, kan det gjennomføres stikkprøvekontroller for å undersøke at leveransene oppfyller kontraktens krav. Dersom bestilling på rammeavtalen gjøres av andre enn kontraktseier, bør det i henhold til veilederen etableres gode rutiner for mottakskontroll hos bestillerne. Det framgår også at det er viktig at det etableres rutiner for informasjonsflyt mellom kontraktseier og bestillerleddet, i tilfelle det avdekkes avvik fra kontraktsfestet ytelse.

Virksomheten må også ifølge *Beste praksis* følge opp at leverandøren overholder kontraktens prisbestemmelser. Dette skjer ved kontroll av faktura. Det anbefales å kontraktsfeste krav til utforming av faktura for å sikre at bestilling kan kobles til kontrakten. Det bør også kontraktsfestes krav om at det skal fremgå av fakturaen hvilken leverandør eller underleverandør som har utført arbeidet eller leveransen, og eventuelt krav om å oppgi lokasjonen hvor arbeidet er utført og dato for arbeidet.

## **18. Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre**

- a. kontroll for mottak, stikkprøver
- b. kontroll av kvalitet på levert ytelse
- c. kontroll av pris

- d. kontroll av at faktura er merket i henhold til kontraktens bestemmelser (referansenummer, ordrenummer, e-Handel/bestillingsløsning)

**19. Bodø kommune bør ha rutiner for å kontraktsfeste rett til å foreta revisjon av leverandørens systemer, rutiner og aktiviteter som er forbundet med leveransen**

*Endringer i produktsortiment, priser og andre betingelser under kontraktsperioden*

*Beste praksis* fastslår at prisregulering må skje i henhold til kontraktens bestemmelser om prisindekser og frekvens for dette. Endringer må godkjennes skriftlig.

Virksomheten må påse at rammeavtalens omfang ikke overskrides vesentlig. Det anbefales videre at det føres en egen oversikt (statistikk) som viser samlet uttak på rammeavtalen. Eventuelle overskridelser bør vurderes juridisk. Dersom endringen er vesentlig, kan virksomheten risikere at det gjennomføres ulovlige direkte anskaffelser.

Det må holdes oversikt over påløpte kostnader på prosjekter slik at ikke budsjetttrammene overskrides. Avtalelojalitet kan vurderes opp mot leverandørreskontro og uttak på avtalen. Dette bør sjekkes regelmessig. For innkjøpssamarbeid må det utarbeides rutiner for innhenting av data for oppfølging av omsetning og avtalelojalitet.

**20. Bodø kommune bør ha rutiner for å ivareta**

- a. godkjenning eller avvising av endringer av produktsortiment eller tjenester
- b. at prisregulering skjer i henhold til kontraktens bestemmelser
- c. at endringer skjer skriftlig og arkiveres på samme sak som kontrakten

**21. Bodø kommune skal overvåke at rammeavtalers omfang ikke overskrides vesentlig**

**22. Bodø kommune bør ha systemer og rutiner for å overvåke og vurdere avtalelojalitet**

*Avvikshåndtering sanksjonering*

Ved eventuelle avvik fra kontraktsfestede krav til ytelse, priser eller levering, må det etter *Beste praksis* vurderes om det er grunnlag for å sanksjonere i tråd med kontraktens regulering.

Virksomheten bør videre forelegge eventuelle avvik for leverandøren som bør få en kort frist for uttalelse.

Vurdering av sanksjoner skal i henhold til veilederen gjøres skriftlig og dokumenteres på samme sak som kontrakten (arkiveres).

**23. Bodø kommune bør ha rutiner for å**

- a. vurdere om det er grunnlag for sanksjoner ved avvik fra kontrakten.
- b. dokumentere avvik og arkivere vurderingen på samme sak som kontrakten
- c. forelegge eventuelle avvik for leverandøren med kort frist for kommentar
- d. sanksjonere avvik i tråd med kontraktens bestemmelser og kontraktsrettslige prinsipper

#### *Opsjon på rammeavtaler*

Virksomheten må, i henhold til *Beste praksis*, i god tid før kontrakten utløper vurdere om opsjon skal utløses. Det anbefales at dette vurderes senest 12 måneder før utløpet av kontrakten. Virksomheten bør også legge til grunn en vurdering av om leverandøren har etterlevd kontraktsvilkårene. I tillegg må virksomheten beregne den totale verdien av avrop på kontrakten for å sikre at omfanget angitt ved kunngjøring av konkurransen ikke blir overskredet ved utløsning av opsjon.

Vurderingen kan etter veilederen også omfatte resultater fra eventuell brukerundersøkelse, analyse av priser og betingelser, oversikt over markedssituasjonen og en vurdering av samarbeidet med leverandøren. En vurdering av kontraktens strategiske betydning for virksomheten kan også gjennomføres, før det avgjøres om opsjon bør utløses, eller om det skal gjennomføres ny anskaffelse.

**24. Bodø kommune bør ha rutiner for å vurdere opsjonsutløsning tidsnok til å rekke å eventuelt gjennomføre ny konkurranse**

**25. Bodø kommune bør ha rutiner for å gjennomføre brukerundersøkelser, analyse av forbruksdata og markedsanalyse før beslutning om opsjonsutløsning tas**

#### *Kontraktavslutning*

Det anbefales i *Beste praksis* at virksomheten utarbeider et erfaringsdokument fra kontraktsoppfølgingen. Erfaringsdokumentet bør foreligge i god tid før kontraktens utløp slik at erfaringene kan benyttes i en ny anskaffelsesprosess. Det bør for eksempel kartlegges hva som fungerte bra og dårlig. Det kan eventuelt gjennomføres en brukerundersøkelse. Det anbefales at erfaringsdokumentet påbegynnes ved oppstart av kontrakten og at det underveis i kontraktsperioden noteres hendelser, forslag til endringer samt gode og dårlige erfaringer

**26. Bodø kommune bør ha rutiner for utarbeidelse av erfaringsdokument i god tid før kontraktens utløp**

#### *Seriøsitet*

Seriøsitetskrav er kontraktsvilkår som skal motvirke arbeidslivskriminalitet og sosial dumping i offentlige kontrakter. Slike krav kan være pålagt i lov og forskrift: Krav til lønns- og arbeidsvilkår mv. i bygge- og anleggskontrakter og tjenestekontrakter som omfattes av forskrift om lønns- og arbeidsvilkår i offentlige kontrakter mv. Krav til lærlinger i tjeneste- og bygge- og anleggskontrakter der det er krav om dette, jf. forskrift om krav til lærlinger i offentlige kontrakter. Begrensning i antall ledd i leverandørkjeden i bygge- og anleggskontrakter og renholdskontrakter som overstiger en terskelverdi, jf. anskaffelsesforskriften § 8-13 og § 19-3. Krav om betaling av lønn og annen godtgjørelse via bank, jf. anskaffelsesforskriften § 8-12a og § 19-5.

Det følger av *Beste praksis* at lovpålagte og andre seriøsitetskrav må følges opp. Hvis virksomheten ikke har tilstrekkelige ressurser eller fagkompetanse, kan det etableres samarbeid med andre virksomheter i oppfølgings- og kontrollarbeidet.

**27. Bodø kommune skal ha en rutine som sikrer at de stiller lovpålagte seriøsitetskrav**

**28. Bodø kommune må ha en rutine som sikrer oppfølging og kontroll av seriøsitetskrav**

## Sikkerhet i offentlige anskaffelser

### Problemstilling 2

I hvilken grad har Bodø kommune etablert rutiner/systemer for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?

*Rutine for sikkerhet i offentlige anskaffelser*

*Av Veileder om ivaretagelse av sikkerhet i offentlige anskaffelser framgår følgende:*

*En anskaffelsesprosess består av flere faser der oppdragsgiverne må foreta ulike vurderinger og beslutninger for å sikre at anskaffelsen både gir god behovsdekning og at den blir gjennomført i henhold til lover og regler. Planleggingsfasen, som er første del av anskaffelsesprosessen, består i hovedsak av å avklare behovet, legge en plan og forberede gjennomføringen av konkurransen.*

*I planleggingsfasen er det også viktig å vurdere hvilke regelverk som må tas i betraktning i forbindelse med anskaffelsen, herunder om det finnes regelverk som stiller krav til risikovurdering og risikostyring for den aktuelle anskaffelsen. For eksempel stilles det krav til risikostyring etter sikkerhetsloven.....*

*Forvaltningsorganer er gjennom eForvaltningsforskriften pålagt å ha internkontroll på informasjonssikkerhetsområdet. Internkontrollen skal være basert på anerkjente standarder for styringssystem for informasjonssikkerhet. Disse standardene forutsetter tilstrekkelig risikostyring i virksomheten, herunder at risiko vurderes i forkant av IKT anskaffelser. Omfanget på risikovurderingen må tilpasses oppdragsgiverens antakelser om risikoen som foreligger.*

*Gjennom risikovurderinger skal oppdragsgiverne identifisere mulige sikkerhetsrisikoer knyttet til verdiene anskaffelsen er relatert til, samt identifisere blant annet trusler og mulige konsekvenser for virksomheten ved et sikkerhetsbrudd. Deretter må risikoene analyseres og evalueres. Arbeidet med identifisering av risiko bør utføres i samarbeid mellom personer som kjenner det aktuelle fagområdet godt og personer som har kompetanse på sikkerhet.*

*Identifiseringen skal lede til en oversikt over relevante sikkerhetsrisikoer knyttet til anskaffelsen. Dette kan gjennomføres som en idémyldring over hvilke uønskede hendelser som kan oppstå, hvilke sikkerhetsbrudd som kan tenkes og hvilke konsekvenser hendelsene kan føre til.*

*Risikoanalysen har som mål å analysere hver enkelt risiko og estimere omfanget av konsekvensene, med tilhørende sannsynlighet, for så å fastsette et samlet risikonivå for anskaffelsen. Det er ofte vanlig å skille mellom lav, moderat, høy og svært høy risiko.*

*Evalueringen skal ta stilling til hvilke risikoer som kan aksepteres som de er, og hvilke risikoer som krever nærmere håndtering. I evalueringen skal risikoene vurderes opp mot virksomhetens kriterier for å akseptere risiko. Risikoen må håndteres dersom risikoen ikke anses som akseptabel.*

**29. Bodø kommune bør ha en rutine for risikovurdering i forkant av anskaffelsene sine som ivaretar**

- a. identifisering av sikkerhetsrisiko
- b. analyse av sikkerhetsrisiko
- c. evaluering av tiltak mot sikkerhetsrisiko

*Sikkerhetskrav i anskaffelsesprosessen*

Anskaffelsesregelverket åpner for at oppdragsgiverne kan stille krav til ivaretagelse av sikkerhet på mange måter i anskaffelsene sine.

Kravspesifikasjonene angir kravene som stilles til egenskapene til det som skal anskaffes. Sikkerhetskravene kan i henhold til *veileder om sikkerhet i anskaffelser* relatere seg til alle sider av og trinn i livssyklusen til leveransen, og det er mulig å stille krav til sikkerhet som omfatter delkomponenter, støttefunksjoner og andre tekniske aspekter.

Kravene i kravspesifikasjonen må ha tilknytning til leveransen og stå i forhold til anskaffelsens formål og verdi. Tilknytningskravet innebærer etter veilederen at oppdragsgiverne ikke kan knytte krav til forhold som ligger utenfor anskaffelsen. Krav om fysisk sikkerhet, for eksempel gjennom adgangskontroll ved produksjonsstedet, vil derfor normalt anses å ha den nødvendige tilknytningen til leveransen.

Veilederen sier videre at kravene til leverandørenes tekniske og faglige kvalifikasjoner er særlig relevante i et sikkerhetsperspektiv. Anskaffelsesforskriften del III inneholder en uttømmende regulering av hvilke krav til dokumentasjon oppdragsgiverne kan be om som bekreftelse på leverandørenes tekniske og faglige kvalifikasjoner.

Tildelingskriteriene er i henhold til veilederen kriteriene som brukes til å foreta en rangering av tilbudene. I anskaffelser der oppdragsgiverne skal velge tilbud på grunnlag av beste forhold mellom pris og kvalitet, kan ivaretagelse av sikkerhet for eksempel brukes i forbindelse med vurderingen av tilbudets kvalitet.

*Veilederen om sikkerhet i anskaffelser* legger videre til grunn at tildelingskriteriene ikke egner seg til å stille krav som er helt nødvendige for å ivareta sikkerheten til virksomheten eller de offentlige tjenestene. Tildelingskriteriene skal videre ha tilknytning til leveransen, noe som betyr at kriteriene må relatere seg til det som skal leveres under kontrakten.



### **30. Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i**

#### **a. kvalifikasjonskravene**

#### **b. tildelingskriteriene**

Testing av leveransen kan i henhold til *veileder om sikkerhet i anskaffelser* være en god måte for oppdragsgiverne å skaffe seg kjennskap til de sikkerhetsmessige sidene ved leveransen.

Videre følger det av veilederen at testingen kan være dyptgående og omfatte alle potensielle sikkerhetsrisikoer ved leveransen. Testingen må likevel gjennomføres i tråd med de grunnleggende prinsippene, herunder prinsippene om likebehandling, forutberegnelighet og etterprøvbarehet.

### **31. Bodø kommune bør ha rutiner for testing av sikkerheten i leveransen**

Kontraktsvilkårene regulerer forholdet mellom oppdragsgiverne og leverandørene i løpet av kontraktsfasen. Oppdragsgiverne kan benytte seg av en rekke kontraktsvilkår knyttet til ivaretagelse av sikkerhet. Krav til sikkerhet kan for eksempel ivaretas gjennom krav til konfidensialitet, mulighet for revisjon og stedlig kontroll, samt sanksjoner ved mislighold. Gjennom denne typen vilkår forpliktes leverandøren til å overholde sikkerhetskravene i kontrakten for øvrig, og oppdragsgiveren gis mulighet til å etterprøve leverandørens opplysninger.

### **32. Bodø kommune bør ha rutiner for å stille sikkerhetskrav i kontraktsvilkårene**

#### *Sikkerhetsgraderte anskaffelser*

Veilederens krav under dette kapitlet hviler på sikkerhetsloven og annen sikkerhetslovgivning som stiller absolutte krav til gjennomføring av disse handlingene ved sikkerhetsgraderte anskaffelser.

Før en sikkerhetsgradert anskaffelse iverksettes, skal oppdragsgiveren i henhold til *veilederen om sikkerhet i anskaffelser* inngå en sikkerhetsavtale med leverandøren. Sikkerhetsavtalen skal tydeliggjøre og konkretisere partenes plikter og ansvar etter sikkerhetsloven.

Ved sikkerhetsgraderte anskaffelser, er det i henhold til veilederen også alltid krav om leverandørklarering *før* leverandørene får tilgang til klassifisert informasjonen, informasjonssystemer, objekt eller infrastruktur. Eller dersom det av andre grunner er nødvendig for å oppnå et forsvarlig sikkerhetsnivå i anskaffelsen. Dersom en utenlandsk leverandør eller dennes personell må klareres eller gis tilgang til sikkerhetsgradert informasjon gir veilederen skjerpede krav. I dette tilfellet skal sikkerhetsmyndigheten godkjenne leverandøren *før* det inngås en sikkerhetsavtale.

Etter *veileder om sikkerhet i anskaffelser* skal sikkerhetsforskriftens krav til personellsikkerhet følges ved sikkerhetsgraderte anskaffelser. Alle personer som skal få tilgang til sikkerhetsgradert informasjon, skal autoriseres etter nærmere bestemte retningslinjer. Kravet gjelder for alle graderingsnivåer.

Ved anskaffelser til skjermingsverdig informasjonssystem, objekt eller infrastruktur skal oppdragsgiveren i henhold til veilederen om sikkerhet i anskaffelser vurdere om anskaffelsen kan innebære en ikke ubetydelig risiko for at informasjonssystemet, objektet eller infrastrukturen kan bli rammet av eller brukt til sikkerhetstruende virksomhet, og hvordan risikoen skal håndteres. Oppdragsgiveren skal varsle overordnet departementet dersom vurderingen viser at anskaffelsen innebærer en slik ikke ubetydelig risiko.

Oppdragsgiverne må ta hensyn til disse pliktene tidlig i planleggingen av anskaffelsene sine.

**33. Bodø kommune skal ha rutiner for behandling av sikkerhetsgraderte anskaffelser som ivaretar kravene til**

- a. sikkerhetsavtale
- b. leverandørklarering
- c. utenlandske leverandører
- d. personellsikkerhet
- e. varslingsplikt

## **Forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon**

### **Problemstilling 3**

Hvordan arbeider Bodø kommune med forankring av offentlige anskaffelser i øverste administrasjon og politisk nivå?

For denne problemstillingen har kontrollutvalget ønsket seg en beskrivelse av den generelle forankringen av anskaffelsesinstituttet i Bodø kommunes ledelse.

I tillegg framgår det av prosjektplanen at revisor skal beskrive forankringen av konkrete anskaffelser og forankringen av arbeidet med kontraktsoppfølging.

**Salten kommunerevisjon IKS**

Org.nr.: 986 655 271 MVA

post@salten-revisjon.no | salten-revisjon.no

Hovedkontor - Fauske

Postadresse: Postboks 140, 8201 Fauske

Besøksadresse: Torggata 10, 8200 Fauske

Avdelingskontor - Bodø

Postadresse: Postboks 429, 8001 Bodø

Besøksadresse: Central Atrium, Dronningensgt. 18 4.etg

---

**SAK 54/25**

## Bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**  
a) Ingen**Bakgrunn for saken:**

Bystyret har i sin sak 24/46 godkjent kontrollutvalgets forslag til Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. IKT, digitalisering, personvern (behandlet – til oppfølging)
2. Grunnskole – håndtering av avvik (behandlet – til oppfølging)
3. Offentlige anskaffelser (behandles i kontrollutvalget november 2025)
- 4. Flyktningtjenesten – sak til behandling**
5. Kompetanse/rekruttering
6. Kultur
7. Internkontroll og kvalitetssikring
8. Barnevern
9. Arkiv og saksbehandling

**Merk,** endret prosedyre for saksbehandling sammenlignet med tidligere perioder:  
Saksbehandling er endret til å samsvare med *Anbefaling for god skikk og praksis i kontrollutvalgssekretariatene – bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll*. Den felles anbefalingen fra Forum for kontroll og tilsyn, og Norges kommunerevisorforbund, legger opp til en 2-trinns behandling:

- Møte 1: Bestilling av forvaltningsrevisjon, herunder

- Utredning / vurderinger med utgangspunkt i tema slik at grunnlag for beslutning / bestilling blir best mulig
- Vedtak med kontrollutvalgets innspill og føringer for revisors utarbeidelse av prosjektplan for revisjon
- Møte 2: Behandling av prosjektplan for bestilt forvaltningsrevisjon, herunder
  - At innholdet i revisors prosjektplan med konkrete problemstillinger, forventet ressursbruk og annen informasjon av betydning legges frem til kontrollutvalgets endelige godkjenning.
  - Eventuelt med justeringer ut fra videre innspill og signaler fra kontrollutvalget.

#### Informasjon om tema i Risiko- og vesentlighetsvurdering:

Vurderings punkt 4.2.4 omhandler Flyktningtjenesten, og nevner følgende:

Kommunene har ansvar for at flyktninger og innvandrere får det tilbudet de har krav på etter introduksjonsloven. Kommunene skal veilede flyktninger og innvandrere på introduksjonslovens område. Kommunene skal tilby opplæring i norsk- og samfunnskunnskap til de som har rett til det/ plikt til det. Kommunene skall tilby introduksjonsprogram innen tre måneder etter bosetting i kommunen, eller etter at personen selv har bedt om det.

Flyktningskontoret er organisatorisk underlagt oppvekst- og kulturavdelingen med egen virksomhetsleder og tre seksjoner: drift, bosetting og kvalifisering. Utover flyktningskontoret er bosettingsarbeidet en oppgave som påvirker kommuneorganisasjonen i flere ledd, spesielt barnehage, grunnskole, voksenopplæring, barnevern, helse, nav og boligkontoret.

Kommunen fatter vedtak om bosetting av flykninger etter anmodning fra Imdi. Flyktningskontoret gjennomførte i perioden 2020 – 2021 nedbemanning etter flere år med nedgang i bosettingstallene. Så kom invasjonen av Ukraina i februar 2022, og igjen ble behovene, forutsetningene og utfordringene på en dramatisk måte endret. Før invasjonen vedtok bystyret bosetting av 70 personer i 2022. Pr høsten 2023 er det bestemt å bosette 360 personer etter tilleggssanmodning. Dette innebærer stor aktivitetsvekst på kort tid, med den risiko det medfører både knyttet til økonomi, produktivitet og kapasitet og måloppnåelse. Risikoen berører flere kommunale tjenester. Risikoen vurderes som høy. Flere vinklinger kan være aktuelle.

| Tema               | Risikovurdering | Kommentar                                                              |
|--------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
| Flyktningtjenesten | <b>Høy</b>      | Flere aktuelle vinklinger: Økonomi, kapasitet, regelverksetterlevelse. |

#### **Lovverk på området:**

Introduksjonsloven som regulerer introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger, som er en ordning for å lære norsk og få innføring i det norske samfunnet og arbeidslivet. Blant annet:

§ 3 Kommunens ansvar:

*Kommunen er ansvarlig for tidlig kvalifisering etter kapittel 3, introduksjonsprogram etter kapittel 4 og opplæring i norsk og samfunnskunnskap etter kapittel 6.*

*Opplæring og tjenester som kommunen yter etter denne loven, skal være forsvarlige.*

Forskrift til integreringsloven som gir spesifikke krav til Opplæring i samfunnskunnskap, Foreldreveiledning, Kurs i livsmestring, Fravær og fri fra introduksjonsprogrammet, med mere.

Lov om sosiale tjenester som gir grunnlag for sosialhjelp til de som ikke har egne midler til å dekke nødvendige utgifter, inkludert flyktninger.

#### **Føringer på flyktningeområdet vedtatt av bystyret:**

Bodø kommune har ikke egen plan for integrering og inkludering av flyktninger. Flyktninger som tema berøres i en del av kommunens planverk for øvrig (listen er ikke uttømmende)

| <b>Planverk</b>                                                                 | <b>Mål / tiltak angående flyktninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kommuneplanens samfunnsdel 2025-2037<br>Bodø kommune<br>Vedtatt 6. februar 2025 | <b>SATSINGSOMRÅDE 1:</b><br><br>(utdrag)<br>Hovedmål 1: Bodø er et inkluderende og mangfoldig samfunn som folk trives i og ønsker å flytte til<br>Delmål 1.1: Bodø/Bådåddjo/Buvvda skal ha gode oppvekstvilkår for barn og unge.<br>Derfor skal vi:<br>2...Gi barn og unge likeverdige tilbud og muligheter, og forebygge utenforskap så tidlig som mulig.<br><br>Delmål 1.5: Bodø/Bådåddjo/Buvvda skal ha et inkluderende arbeids- og næringsliv som lykkes med rekruttering.<br>Derfor skal vi:<br>2...Være den beste kommunen å komme til som arbeidstaker i Norge. Blant annet ved å senke lokale barrierer for innvandrere og flyktninger som står utenfor arbeidsmarkedet og samarbeide med næringslivet om dette.<br><br>Delmål 1.6: Bodø/Bådåddjo/Buvvdas innbyggere opplever tilhørighet og mulighet for deltakelse og påvirkning<br>Derfor skal vi:<br>4...Tilrettelegge for møteplasser på tvers av generasjoner og miljøer, slik at ensomhet og utenforskap unngås og mobbing forebygges. |
| Boligplan 2022-2025<br>Vedtatt av Bystyret 22.9.2022. PS 22/117                 | Ingen særskilte for flyktninger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>Handlingsplan mot vold i nære relasjoner<br/>2022-2025 (tiltaksdel)</p> | <p>Tiltak:<br/><i>Bodø kommune har etablert forebyggende arbeid rettet mot personer minoritetsbakgrunn.</i></p> <p>Måleindikator:<br/><i>1 ...Orienterer om barneverntjenesten i introduksjonsprogrammet for flyktninger.<br/>2 ...Orienterer om krisesenterets tjeneste i introduksjons programmet for flyktninger.<br/>Konkret informasjon om negativ sosial kontroll, æres relatert vold, kjønnslemlestelse og tvangsekteskap.<br/>3 ...Tilrettelegge informasjon om norsk lovgivning til familier med minoritetsbakgrunn gjennom undervisning og annen opplæring.</i></p> <p>Tiltak:<br/><i>Bodø kommune sikrer voldsutsatte minoritetspersoner, og legger til rette for kultursensitivt arbeid.</i></p> <p>Måleindikatorer:<br/><i>1. Personer som fryktes utsatt for tvangsekteskap, får korrekt og akutt bistand.<br/>2. Utarbeide en konkret tiltaksplan ved bekymring for tvangsekteskap.</i></p> |

## Eksempler på formål / vinklinger angående forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten:

Kommunens tjenester på dette området omfattes av sentrale regelverk, men også lokalt vedtatte føringer. Til hjelp for utvalgets drøfting av innretning og prioriteringer av kommende forvaltningsrevisjon, nevnes følgende eksempler på mulige formål / vinkling:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"><li>1. Oppfølging av krav til introduksjonsprogram.<ol style="list-style-type: none"><li>a. Oppfyller Bodø kommune lovpålagte krav og faglige anbefalinger for introduksjonsordningen for bosatte flyktninger?</li><li>b. I hvor stor grad blir deltakerne i Bodø kommune boende i kommunen etter avsluttet introduksjonsprogram (deskriptiv problemstilling – uten revisjonskriterier)</li></ol></li><li>2. Sosialhjelp til bosatte flyktninger<ol style="list-style-type: none"><li>a. Har tildeling av økonomisk stønad (sosialhjelp) til bosatte flyktninger i Bodø kommune vært i tråd med gjeldende regelverk i perioden fra 2022?</li></ol></li><li>3. Bosetting og opplæring<ul style="list-style-type: none"><li>• I hvilken grad når kommunen de mål som er fastsatt for:<ol style="list-style-type: none"><li>a. Bosetting av flyktninger?</li><li>b. Deltagelse i introduksjonsprogram, norskopplæring og annen utdanning for flyktninger?</li><li>c. Sysselsetting og deltaking i arbeidsliv for flyktninger?</li></ol></li><li>• I hvilken grad etterlever kommunen krav til deltagelse i introduksjonsprogram i integreringsloven med forskrift</li><li>• Hvordan fungerer samordninga mellom kommunen, NAV og med frivillige organisasjoner i lokalsamfunnet når det gjelder integrering av flyktninger?</li></ul></li></ol> |
| <ol style="list-style-type: none"><li>4. Integrering av flyktninger i samfunnet<ul style="list-style-type: none"><li>• Får flyktninger med rett til det, tilbud om bolig, barnehageplass, plass i SFO og plass ved nærmeste grunnskole?</li><li>• I hvilken grad gjennomfører flyktningene introduksjonsprogrammet med opplæring i norsk og samfunnskunnskap?</li><li>• Hvor stor andel av flyktningene deltar i arbeidsliv og utdanning etter gjennomført introduksjonsprogram?</li><li>• Blir de vedtak bystyret fatter om flyktninger og integrering fulgt opp av administrasjonen?</li></ul></li></ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <ol style="list-style-type: none"><li>5. Støtteordninger for å styrke norskopplæring og integrering<ul style="list-style-type: none"><li>• I hvilken grad fungerer støtteordninger som f.eks <i>Støtte til aktiviteter for å styrke norskferdigheter</i> i samsvar med ordningenes formål?</li><li>• Etterleves kriterier for krav til søknad, tildeling, bruk av midler, rapportering etc?</li></ul></li></ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Vurdering:

Forvaltningsrevisor deltar i møtet for å gi innspill / momenter til innholdet i den kommende forvaltningsrevisjonen.



Basert på vedtak i Salten kommunerevisjon IKS, kan Bodø kontrollutvalg forvente ressurser fra forvaltningsrevisor i størrelsesorden 1100 timer per år / 4400 timer per valgperiode. Dette skal dekke utvalgets behov for forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og andre, mer avgrensede undersøkelser. Med et slikt timetall er det klart at det er rom for forvaltningsrevisjon som favner bredt og / eller som går i dybden på et tema. Revisor opplyser at det er rom for flere bestillinger fra Bodø kontrollutvalg, også utenom inneværende tema.

På den andre siden så vil store prosjekter føre til 1. færre gjennomførte forvaltningsrevisjoner og 2. lang tid før revisor kan rapportere resultatet av sitt arbeide. Begge deler vil ha negativ effekt på det lærings- og forbedringsarbeidet som en forvaltningsrevisjon skal være. Det må derfor gjøres noen avgrensninger i det som skal undersøkes.

Av hensyn til tilgjengelig kapasitet i revisjonen, og av resterende timer forvaltningsrevisjon i valgperioden, er det ønskelig med en forholdsvis rask, men forsvarlig prosess for bestilling og godkjenning av prosjektplan. Av denne grunn vil det i forslag til vedtak foreslås at revisors prosjektplan kan godkjennes gjennom skriftlig behandling (i praksis svar på e-post om det enkelte medlem slutter seg til forslag til vedtak om godkjenning av prosjektplan.

#### **Forslag til vedtak:**

1. Med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027, vedtar kontrollutvalget bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten
2. Innspill og føringer fra kontrollutvalget som skal ligge til grunn for prosjektplan
  - a. ....
  - b. ....
3. Kontrollutvalget ber revisor levere forslag til prosjektplan til sekretariatet innen 2. desember 2025, slik at utvalget kan godkjenne planen ved skriftlig behandling innen 7. desember 2025.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

---

**SAK 55/25****Grunnlag for valg av styremedlemmer til de kommunale foretakene****Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**

- a) Bodø kommune, Plan og samfunn, brev 29.10.2025: Bodø kontrollutvalg - brev til valgkomite for selskaper
- b) Bodø kommune, bystyret 5.10.2023: Saksfremlegg sak 142 – Oppnevning av valgkomite for selskaper
- c) Bodø kommune, bystyret 7.12.2023: Saksfremlegg sak 208 – Bodø Spektrum KF - valg av styre,
  - o Vedlegg: Brev fra Kommunaldepartementet til Bodø kommune 17. august 2023: Spørsmål om valg av styre til kommunale foretak
- d) Bodø kommune, bystyret 7.12.2023: Saksfremlegg sak 209 – Bodø Havn KF - valg av styre 2023 - 2027
- e) Bodø kommune, bystyret 7.12.2023: Saksfremlegg sak 210 – Stormen konserthus Bodø KF - valg av styre 2023 - 2027

**Bakgrunn for saken:**

I sitt møte i april 2025 besluttet kontrollutvalget å ta opp en sak om grunnlaget for valg av styremedlemmer jfr kommunens generelle eierstrategier over for kommunale foretak: *Oppnevning av styremedlemmer skal gjøres ut fra krav til kompetanseprofil til kommunale foretak.*

Saken skulle opprinnelig vært tatt opp i påfølgende møte juni 2025, men på grunn av stor saksmengde til junimøtet måtte saken utsettes til augustmøtet.

Sekretariatet har sendte brev til Valgkomiteen for selskaper v/ leder 8.8.2025 med følgende innhold:

Kommunens vedtatte generelle eierstrategier overfor kommunale foretak sier at *Oppnevning av styremedlemmer skal gjøres ut fra krav til kompetanseprofil til kommunale foretak*. Med bakgrunn i at saken er satt på dagsorden i kontrollutvalget, ber jeg Valgkomite for selskaper om en kortfattet redegjørelse om følgende:

- Har Valgkomiteen hatt tilgjengelig konkrete krav til kompetanseprofil for de tre ulike foretakene?
- For hver av de tre innstillingene til bystyret om valg av styre: hvordan har Valgkomiteen arbeidet for å ivareta krav til kompetanseprofil

Etter purringer på svar kom vedlagte svarbrev (vedlegg a) datert 29.10.2025 hvor administrasjonen svarer på vegne av valgkomiteen. Av svaret fremkommer det at det er ikke utarbeidet konkrete kompetanseprofiler for å rekruttere medlemmer til styrene for de tre selskapene, og at komiteen heller ikke ser behov for det. Brevet nevner at det har vært arbeidet med å ivareta krav til kjønns sammensetning og at det i tillegg har vært et ønske å bidra til at styrene har god alderssammensetning.

Vedlagt saken (vedlegg b-e) er saksfremlegg fra henholdsvis Oppnevning av valgkomite for selskaper, og valg av styrer til de respektive kommunale foretakene. I saksfremlegget for oppnevning av komiteen har administrasjonen sitert de føringer som ligger i kommunens delegeringsreglement:

#### Valgkomiteen for selskaper

Valgkomiteen oppnevnes av bystyret og skal foreslå kandidater til styrer i selskaper som Bodø kommune eier helt eller delvis.

Forslag på kandidater til styrene i de kommunale foretakene fremmes overfor bystyret.

Forslag på kandidater til øvrige selskaper fremmes overfor formannskapet som eierutvalg.

Valgkomiteen skal bestå av ordfører, varaordfører og en representant fra bystyret. Komiteen oppnevnes for fire år.

Valgkomiteens mandat og arbeide skal forankres i Bodø kommunes eierskapsmelding og vedtatte prinsipper for eierskapsstyring. Utvalgets virksomhet rapporteres årlig til bystyret.

Valgkomiteen skal ut fra dette fremme forslag til bystyret på kandidater til styrene i de kommunale foretakene. Komiteens mandat og arbeide skal ifølge det nevnte reglementet forankres i kommunens eierskapsmelding og vedtatte prinsipper for eierskapsstyring.

#### Vurdering:

Vurderingen tar utgangspunkt i det som kontrollutvalget besluttet undersøkt - grunnlaget for valg av styremedlemmer. For ordens skyld nevnes at det ikke er gjort noen vurdering av om den samlede kompetanse i ett eller flere styrer ikke er ivaretatt.

Bystyret bestemmer suverent innholdet i egen eierskapsmelding og prinsipper for eierskapsstyring. Bystyret har vedtatt at *Oppnevning av styremedlemmer skal gjøres ut fra krav til kompetanseprofil til kommunale foretak*. Ut fra bystyrets overordnede posisjon i det kommunale systemet, så skal det da legges til grunn at bystyret ser behov for en slik føring, og at denne føringen skal være styrende for de organ som har en rolle i oppnevning av styremedlemmer til foretakene. Bystyret selv kan imidlertid fravike denne type føringer når de fatter sin beslutning om oppnevning av styrer.

Kommunedirektøren skal etter kommunelovens § 13-1 *påse at saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet. Utredningen skal gi et faktisk og rettslig grunnlag for å treffe vedtak*. Dette synes godt ivaretatt i bystyrets sak med oppnevning av valgkomite, i og med at saken inneholder opplysninger om hvilke føringer bystyret har satt for komiteens arbeid. Sakene 208-210 mangler informasjon til bystyret om den nevnte føringen om kompetanseprofil som bystyret selv har vedtatt. Ut fra den klare ordlyden i om hva som skal ligge til grunn ved oppnevning av styremedlemmer, burde sakene 208-210 opplyst bystyret om dets føringer i de nevnte sakene.

Kontrollutvalget har satt tema på dagsorden, og saken får frem noen svakheter i oppfølging av føringer som ligger i bystyrets vedtak. Det synes derfor på sin plass for utvalget å rapportere til bystyret (med kopi til valgkomiteen og kommunedirektøren) om sine funn og sitt syn på saken.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og registrerer følgende om saksbehandlingen som lå til grunn i forkant av oppnevning av styremedlemmer til de tre kommunale foretakene (bystyrets sak 208-210):

- .....

Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

SALTEN KONTROLLUTVALGSERVICE

c/o Gildeskål kommune Inn dyrveien 72  
8140 INNDYR

Dato: .....29.10.2025  
Saksbehandler: .....Svein Erik Moholt  
Telefon direkte: .....95969060  
Deres ref.: .....  
Løpenr.: .....106541/2025  
Saksnr./vår ref.: .....2023/6169  
Arkivkode: .....033

## Bodø kontrollutvalg - brev til valgkomite for selskaper

Først av alt, er det bare å beklage at dette tok for lang tid.

Det er ikke utarbeidet konkrete kompetanseprofiler for å rekruttere medlemmer til styrene for de tre selskapene. Vi ser heller ikke behov for det.

I arbeidet med å rekruttere nye styremedlemmer har det derfor vært lagt vekt på å ivareta mer almene krav til styremedlemmer. I dette ligger at krav til kjønns sammensetning må ivaretas både for faste medlemmer og varamedlemmer. Og at det ved rekruttering av nye styremedlemmer ikke skjer en forrykning av kjønnsbalansen.

Videre har det vært et ønske å bidra til at styrene har god aldersspredning, og at det også er plass til yngre styremedlemmer. I den forbindelse har det vært et samarbeid med Bodø 2040 nettverket for å rekruttere dyktige unge representanter til styrene. Gjennom prosjekt Styrebordet har unge styrekandidater fått utviklet sin kompetanse og gitt lokalt næringsliv tilgang på unge styrekandidater.

Det har også vært søkt etter kandidater med interesse og kompetanse for det enkelte fagområde. Og det har vært lagt vekt på å sikre at kandidatene ikke har habilitetsmessige utfordringer.

For å understøtte og oppfriske kompetansen til styremedlemmene, arrangerte kommunen i 2024 et eget kurs for styremedlemmene med innleid foreleser fra KS-Konsulent.

Med hilsen

Svein Erik Moholt  
rådgiver

*Dette brevet er godkjent elektronisk og har derfor ikke underskrift*

| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
|            | Bystyret | 05.10.2023 |

## Oppnevning av valgkomite for selskaper

### Kommunedirektørens forslag til vedtak

Bystyret oppnevner følgende valgkomite for selskaper for perioden 2023 – 2027:

1. Ordfører
2. Varaordfører
- 3.

### Hva aktualiserer saken?

Valgkomiteen for selskaper skal oppnevnes av bystyret.

### Saksopplysninger

Bystyret skal oppnevne en valgkomite for selskaper. Valgkomiteen har til oppgave å foreslå kandidater til styre i selskaper som Bodø kommune helt eller delvis eier, og der det ikke følger av vedtekter eller selskapsavtaler at oppnevning skal foretas av bystyret selv.

Valgkomiteens sammensetning og oppgave fremgår av Bodø kommunes delegeringsreglement. Komiteen skal bestå av ordfører, varaordfører og en representant fra bystyret.

#### Valgkomiteen for selskaper

Valgkomiteen oppnevnes av bystyret og skal foreslå kandidater til styre i selskaper som Bodø kommune eier helt eller delvis.

Forslag på kandidater til styrene i de kommunale foretakene fremmes overfor bystyret.

Forslag på kandidater til øvrige selskaper fremmes overfor formannskapet som eierutvalg.

Valgkomiteen skal bestå av ordfører, varaordfører og en representant fra bystyret. Komiteen oppnevnes for fire år.

Valgkomiteens mandat og arbeide skal forankres i Bodø kommunes eierskapsmelding og vedtatte prinsipper for eierskapsstyring. Utvalgets virksomhet rapporteres årlig til bystyret.

Kommunedirektøren vurderer at det er viktig å oppnevne komiteen i konstituerende møte slik at Bodø kommune kan håndtere eventuelle behov som måtte oppstå for å ivareta eierskapet til Bodø kommune gjennom styrerepresentasjon.

Kjell Hugvik  
Kommunedirektør

Anna M. Welle  
Assisterende kommunedirektør

Saksbehandler: Berit Skaug

**Trykte vedlegg:**

Ingen

| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
|            | Bystyret | 07.12.2023 |

## Bodø Spektrum KF - valg av styre

### Valgkomiteens forslag til vedtak

Bodø bystyre oppnevner følgende styre for Bodø Spektrum KF for perioden 2023-2027:

Leder:

Nestleder:

Styremedlem:

Styremedlem:

Styremedlem:

Styremedlem: (ans)

Varamedlem:

Varamedlem:

Varamedlem:

Varamedlem:

Varamedlem:

Varamedlem: (ans)

### Hva aktualiserer saken?

Styret for Bodø Spektrum KF oppnevnes av Bodø bystyre. Valgkomiteen for selskaper fremmer forslag til bystyret på styrets sammensetning.

### Saksopplysninger

Bodø bystyre oppnevner styre for de kommunale foretakene i Bodø kommune. Dette følger av kommuneloven § 9-1. Styrevalget følger kommunevalgperioden slik det fremgår av vedtektene for Bodø Spektrum § 3:

*Bystyret i Bodø kommune oppnevner styre, styrets leder og nestleder. Styret består av seks personer med personlige varamedlemmer, hvorav et styremedlem søkes fra idretten og et styremedlem etter forslag av og blant de ansatte i foretaket.*

*Styremedlemmer velges for en periode på fire år og følger kommunevalgperioden.*



Styret i et kommunalt foretak omfattes av reglene i kommuneloven, og regnes som «*andre kommunale organer*». Det betyr at de samme reglene gjelder for styret i det kommunale foretaket som for folkevalgte organ, jf § 5-2 tredje ledd.

Dette innebærer at bystyret må oppnevne nytt styre for foretaket innen årsskiftet, fordi funksjonstiden for sittende styre opphører ved årsskiftet jf kommuneloven § 7-1 femte ledd. Styret må dessuten tilfredsstille kommunelovens krav om kjønnsmessig representasjon.

Valgkomiteen for selskaper fremmer innstilling til bystyret på valg av styre til Bodø Spektrum KF i tråd med vedtektene for selskapet. Det er tradisjon for at styret i Bodø Spektrum AS har tilsvarende sammensetning som styret for Bodø KF. Dette valget foretas imidlertid i generalforsamling i formannskapet.

Odd Emil Ingebrigtsen  
Valgkomiteens leder

Saksbehandler: Berit Skaug

**Trykte vedlegg:**

Ingen



Bodø kommune  
v/ Berit Skaug  
Postboks 319  
8001 BODØ

Deres ref

Vår ref  
23/3767-2

Dato  
17. august 2023

## Spørsmål om valg av styre til kommunale foretak

Kommunal- og moderniseringsdepartementet viser til e-post 21. juli 2023 fra Bodø kommune ved Berit Skaug. I e-posten spør kommunen om forholdet mellom bestemmelsene i kommuneloven § 7-1 femte ledd om folkevalgtes funksjonstid og valg av styremedlemmer til et kommunalt foretak etter kommuneloven kapittel 9.

Departementet kan ikke ta stilling til den konkrete situasjonen eller praksisen i Bodø kommune, men kan redegjøre for vår generelle forståelse av regelverket om valg av medlemmer til styret i et kommunalt foretak.

Hvis en kommune har et kommunalt foretak etter kommuneloven kapittel 9, så skal kommunestyret velge et styre med minst tre medlemmer, se § 9-5 første ledd. Det følger av § 9-7 første ledd at valgperioden er to år så lenge foretakets vedtekter ikke sier noe annet. Valgperioden kan uansett ikke være lenger enn fire år, dvs. kommunevalgperioden. Kapittel 9 har ingen egne regler om når det skal eller kan velges styremedlemmer utover at det naturligvis må velges medlemmer til styre når foretaket opprettes.

Styret i et kommunalt foretak er et «annet kommunalt organ» etter kommuneloven § 5-2, men det er de vanlige reglene for folkevalgte organer som gjelder, se § 5-2 tredje ledd. Etter kommunestyrevalget skal det nye kommunestyret konstituere seg, og har blant annet som oppgave å velge nye medlemmer til ulike organer, se § 7-1. Dette skal også gjøres for styret i et kommunalt foretak. Denne ordningen ble videreført fra den forrige kommuneloven. I forarbeidene ble det uttrykkelig sagt at det «skal foretas nyvalg av styre ved starten av en ny kommunevalgperiode», se Ot.prp. nr. 53 (1997-1998) side 121. Denne uttalelsen er relevant for tolkningen av gjeldende kommunelov.

Postadresse  
Postboks 8112 Dep  
0032 Oslo  
postmottak@kdd.dep.no

Kontoradresse  
Akersg. 59  
www.kdd.dep.no

Telefon\*  
22 24 90 90  
Org.nr.  
972 417 858

Avdeling  
Kommunalavdelingen

Saksbehandler  
Edvard Thorolf  
Aspelund  
22 24 72 20

Kommunestyret må imidlertid ikke velge nytt styre i selve det konstituerende møte, men det bør gjøres, se § 7-5 tredje ledd. Det følger av § 7-5 femte ledd at de «gamle» organene er i funksjon frem til det blitt avholdt nyvalg, men at funksjonstiden uansett ikke skal være lenger enn første årsskifte etter valget. Denne bestemmelsen var ny i kommuneloven 2018, og hensikten var å sette en frist for når det nye kommunestyret må velge nye medlemmer til de ulike organene i kommunene. Konsekvensene av at fristen ikke overholdes, er at organet opphører, se Prop. 46 L (2017–2018) side 361.

Det nye kommunestyret må derfor velge nye medlemmer til styret i et kommunalt foretak innen første årsskiftet etter kommunestyrevalget ettersom de «gamle» medlemmenes funksjonstid opphører på dette tidspunktet. Det vil naturligvis være mulig å gjenvelge medlemmene dersom det er ønskelig slik at disse medlemmene sitter til etter at regnskapet er avsluttet og avlevert våren 2024. Vi minner om at kommunestyre etter § 9-7 tredje ledd når som helst ved nyvalg kan skifte ut de styremedlemmene de selv har valgt.

Departementet vil tilføye at situasjonen med at et nytt organ med nye medlemmer skal avlegge og vedta regnskap som omhandler tiden forut for deres funksjonstid ikke er uvanlig i kommunal sammenheng. Det vil f.eks. være det nye kommunestyret som våren 2024 behandler regnskapet og årsberetningen for hele 2023, herunder det konsoliderte regnskapet for hele kommunen som rettssubjekt.

Med hilsen

Ragnhild Spigseth (e.f.)  
avdelingsdirektør

Edvard Thorolf Aspelund  
utredningsleder

*Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer*

| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
|            | Bystyret | 07.12.2023 |

## Bodø Havn KF - valg av styre 2023 - 2027

### Valgkomiteens forslag til vedtak

Bystyret oppnevner følgende styre for Bodø Havn KF for perioden 2023-2027:

Leder:  
Nestleder:  
Styremedlem:  
Styremedlem:  
Styremedlem: (NFK)  
Styremedlem: (ans)

Varamedlem:  
Varamedlem:  
Varamedlem:  
Varamedlem: (NFK)  
Varamedlem: (ans)

### Hva aktualiserer saken?

Styret for Bodø Havn KF oppnevnes av Bodø bystyre. Valgkomiteen for selskaper fremmer forslag til bystyret på styrets sammensetning.

### Saksopplysninger

Bodø bystyre oppnevner styre for de kommunale foretakene i Bodø kommune. Dette følger av kommuneloven § 9-1. Styrevalget følger kommunevalgperioden slik det fremgår av vedtektene for Bodø Havn § 3:

*Bystyret i Bodø kommune oppnevner styre, styrets leder og nestleder. Styret består av syv personer med personlige varamedlemmer, hvorav et styremedlem etter forslag fra Nordland fylkeskommune og et styremedlem etter forslag av og blant de ansatte i foretaket.*

*Styremedlemmer velges for en periode på fire år og følger kommunevalgperioden. Når særlige forhold foreligger har et styremedlem rett til å tre tilbake før funksjonstiden er over.*

Nordland fylkesting har i møte 23.10.23 valgt Svein Møllersen som fast medlem og Synne Høyforsslett Bjørnbæk som varamedlem for perioden 2023 – 2027.

Styret i et kommunalt foretak omfattes av reglene i kommuneloven, og regnes som «*andre kommunale organer*». Det betyr at de samme reglene gjelder for styret i det kommunale foretaket som for folkevalgte organ, jf § 5-2 tredje ledd.

Dette innebærer at bystyret må oppnevne nytt styre for foretaket innen årsskiftet, fordi funksjonstiden for sittende styre opphører ved årsskiftet jf kommuneloven § 7-1 femte ledd. Styret må dessuten tilfredsstille kommunelovens krav om kjønnsmessig representasjon.

Valgkomiteen for selskaper fremmer innstilling til bystyret på valg av styre til Bodø Havn KF i tråd med vedtektene for selskapet.

Odd Emil Ingebrigtsen  
Valgkomiteens leder

Saksbehandler: Berit Skaug

**Trykte vedlegg:**

Ingen

| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
|            | Bystyret | 07.12.2023 |

## Stormen konserthus Bodø KF - valg av styre 2023 - 2027

### Valgkomiteens forslag til vedtak

Bodø bystyre oppnevner følgende styre for perioden 2023 – 2027

Leder:

Nestleder:

Styremedlem:

Styremedlem:

Styremedlem:

Styremedlem: (ans)

Varamedlem:

Varamedlem:

Varamedlem: (ans)

### Hva aktualiserer saken?

Styret i Stormen konserthus Bodø KF oppnevnes av Bodø bystyre. Valgkomiteen for selskaper fremmer forslag til bystyret på styrets sammensetning.

### Saksopplysninger

Bodø bystyre oppnevner styre for de kommunale foretakene i Bodø kommune. Dette følger av kommuneloven § 9-1. Styrevalget følger kommunevalgperioden slik det fremgår av vedtektene for Stormen konserthus Bodø § 3:

*Bystyret i Bodø kommune oppnevner styret, styrets leder og nestleder. Styremedlemmene velges for en periode på fire år. Styrets funksjonstid følger kommunevalgperioden. Foretakets styre skal bestå av inntil seks styremedlemmer, hvorav én valgt blant de ansatte. Det velges i tillegg to varamedlemmer i rekkefølge, samt én personlig vara for de ansattes representant*

Styret i et kommunalt foretak omfattes av reglene i kommuneloven, og regnes som «andre kommunale organer». Det betyr at de samme reglene gjelder for styret i det kommunale foretaket som for folkevalgte organ, jf § 5-2 tredje ledd.

Dette innebærer at bystyret må oppnevne nytt styre for foretaket innen årsskiftet, fordi funksjonstiden for sittende styre opphører ved årsskiftet jf kommuneloven § 7-1 femte ledd. Styret må dessuten tilfredsstille kommunelovens krav om kjønnsmessig representasjon.

Valgkomiteen for selskaper fremmer innstilling til bystyret på valg av styre til Stormen konserthus Bodø KF i tråd med vedtektene for selskapet.

Odd Emil Ingebrigtsen  
Valgkomiteens leder

Saksbehandler: Berit Skaug

**Trykte vedlegg:**

Ingen

---

**SAK 56/25**

## **Oppfølging av kontrollutvalgets sak 40/25**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
26.11.2025

**Vedlegg:**  
a) Ingen

### **Bakgrunn for saken:**

Kontrollutvalget tok i møte 27. august, sak 40/25, opp Sak til drøfting - sakspapirer til bystyret mm

Utvalget besluttet følgende:

*Følgende gjennomføres:*

- *Sekretariatet tar initiativ til møte med administrasjonen om hvordan det kan tilrettelegges bedre for tilgang / presentasjon av kontrollutvalgets saker på kommunens hjemmesider / eInnsyn. I tillegg synlighet på politisk møtekalender.*
- *Sammendrag forvaltningsrevisjon tas rutinemessig med som vedlegg til kontrollutvalgets saksprotokoll fra oppfølgingssak som oversendes bystyret. Med lenke til hoveddokument.*
- *Kontrollutvalgets fremtidige møter gjennomføres minst 12 dager før bystyrets møter*



Formålet med denne saken er å gi kontrollutvalget en tilbakemelding om hvordan utvalgets vedtak er fulgt opp.

Kulepunkt 2 er fulgt opp ved at sammendrag fra revisors rapport legges ved utvalgets vedtak i sak om oppfølging av forvaltningsrevisjon. Rapporter fra forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll i 2023, 2024 og 2025 er nå lagt ut på sekretariatets hjemmeside, slik at det lenkes til hoveddokument ved oversendelse av utvalgets vedtak.

Kulepunkt 3 er fulgt opp i forslag til vedtak i sak om utvalgets møteplan for 2026.

Når det gjelder kulepunkt 1, så har sekretariatet gjennomført fjernmøte med leder av Politisk sekretariat i Bodø kommune. I tillegg har sekretariatet gjennomført undersøkelser med en av kommunene som publiserer sitt kontrollutvalgs møteplan og utvalgets saksdokumenter / protokoller på nett gjennom Digitaliseringsdirektoratets portal eInnsyn – Vennesla kommune.

Vennesla kontrollutvalgs sekretariat sender rutinemessig pdf med 1. innkalling med saksdokumenter, og 2. protokoll fra møter, til kommunens administrasjon. Vennesla kommune legger de nevnte dokumentene inn i Public 360 (et program for saksbehandling, arkiv og dokumenthåndtering), hvorefter programmet publiserer dette i eInnsyn. Ifølge opplysninger fra Vennesla kommune så er det enkelt og lite tidkrevende å legge inn pdf i Public 360.

Som kjent publiserer Bodø kommune sine sakspapirer på eInnsyn, men ikke sakspapirer for Bodø kontrollutvalg. Sakspapirene produseres av oss i kontrollutvalgets sekretariat, og sendes i pdf -format til kommunen. Bodø kommune benytter Elements som sin programvare for saksbehandling, arkiv og dokumenthåndtering.

22. september gjennomførte jeg møte med Politisk sekretariat i Bodø kommune for å avklare om det er muligheter for å få publisert kontrollutvalgets innkalling med saksdokumenter og protokoll fra møter i eInnsyn. Dette har jeg fått tilbakemelding om ikke er mulig i Elements. Politisk sekretariat opplyser at de har vært i kontakt med leverandør av dette systemet og sier de har fått til svar at dette ikke lar seg gjøre. Kommunen nevnte at de i tilknytning til møter i formannskap og bystyre selv har behov for å i ettertid publisere presentasjoner som administrasjonen legger frem i møtene. Problemet er at Elements ikke tillater slik publisering etter at møtedokumentene er publisert. Tilsvarende problem gjelder altså også for kontrollutvalgets saksdokumenter – grunnet programvaren til Elements lar de seg ikke publisere og bli gjort tilgjengelig i eInnsyn.

Det er så langt et fåtall kommuner på eInnsyn, men ifølge Digitaliseringsdirektoratets nettsider skal eInnsyn være en *felles publiseringstjeneste og innsynsløsning for hele offentlig sektor*. Elements er en forholdsvis stor leverandør av tjenester til kommunal sektor. For den delen av offentlig sektor som har Elements ser det per i dag ut til å være begrensninger som vil gjøre det vanskelig å få dokumenter publisert i eInnsyn – særlig når det gjelder kontrollutvalg.

I e-post 6.10.2025 har jeg tatt opp problemstillingen med Digitaliseringsdirektoratet, og oppfordret dem til en dialog med leverandører av systemer for saksbehandling, arkiv og dokumenthåndtering, med tanke på å finne løsninger slik at flere kan få sitt behov for innsyn

via eInnsyn. I tillegg har jeg orientert Forum for kontroll og tilsyn om utfordringene, i og med at dette vil gjelde svært mange kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariat.

Sekretariatet kommer tilbake med mer informasjon så snart den foreligger.

**Forslag til vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

---

**SAK 57/25**

## Dialog med revisor

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**  
a) Ingen**Bakgrunn for saken:**

Saken har bakgrunn i oppgaver kontrollutvalget er pålagt etter Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon:

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*
- a. kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte*
  - b. regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor*
  - c. regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.*

Bestemmelsen retter seg mot revisors arbeid med regnskapsrevisjon, men revisors oppdrag omfatter i tillegg forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og ikke-lovpålagte kontroller med forvaltningen (mindre omfattende undersøkelser). Av denne grunn er det hensiktsmessig at revisor gir en bred orientering om status for sitt oppdrag, og at kontrollutvalget kan stille spørsmål, drøfte og gi innspill til revisor.

Utvalget skal i egne saker behandle revisors uttalelse til regnskap, rapporter fra forvaltningsrevisjon og fra eierskapskontroll, nummererte brev og revisors uttalelse til

gjennomført etterlevelseskontroll. Tema utenom dette som naturlig hører med i utvalgets dialog med revisor vil være:

- Revisjonsplan (årlig)
- Revisors vurdering av egen uavhengighet (årlig)
- Status og funn ved gjennomføring av løpende regnskapsrevisjon. Status for gjennomføring av bestillinger innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroller og andre mindre omfattende undersøkelser
- Revisors valg av tema for etterlevelseskontroll og bakgrunn for valget
- Gjennomført kvalitetskontroll av revisor
- Revisors oppstartsmøte med administrasjonen

Til inneværende møte har revisor sendt over til behandling rapport fra forvaltningsrevisjon med tema Offentlige anskaffelser. Denne behandles som egen sak. Det er ellers ikke meldt inn konkrete saker revisor vil ta opp med utvalget, men revisor vil i møtet orientere om tema for forenklet etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning (kommunelovens § 24-9): *Startlån*.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status / fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- 

Status / fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

- 

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar til orientering at revisor har valgt *Startlån* som tema for kommende forenklete etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

---

**SAK 58/25**

## Kontrollutvalgets årsrapport 2025

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**

- Utkast: Årsrapport 2025 for Bodø kontrollutvalg

**Bakgrunn for saken:**

I samsvar med kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2025 er det utarbeidet utkast til rapport til bystyret om kontrollutvalgets aktivitet i 2025. Rapporten er basert på saksfremlegg, vedtak og innstillinger til vedtak fra kontrollutvalget i den nevnte perioden.

**Vurdering:**

Gjennom forskrift om kontrollutvalg har utvalget ansvar for å rapportere til bystyret, bl.a med uttalelser til årsregnskapet og hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og resultatene av disse. Slik rapportering er gjennomført løpende gjennom året, men det kan samtidig være aktuelt å gi en mer samlet fremstilling om kontrollutvalgets arbeid i perioden, og eventuelt gi innspill til fremtidig kontroll og tilsyn med forvaltningen. En slik type rapport vil dessuten gi fremtidige kontrollutvalg en samlet oversikt over kontrollutvalgets tidligere aktiviteter.

**Forslag til vedtak:**

Årsrapport for kontrollutvalget 2025 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder



# Kontrollutvalget, Bodø kommune, Årsrapport til bystyret, 2025 (utkast)

## 1.0 Innledning

Kontrollutvalget er i samsvar med kommunelovens § 23-1 oppnevnt av kommunestyret for å forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på vegne av kommunestyret.

Utvalgets arbeid foregår innenfor rammen av

- Kommunelovens kapittel 23 *Kontrollutvalgets virksomhet*,
- Forskrift om kontrollutvalg og revisjon
- Utvalgets virksomhetsplan

Gjennom uttalelser til kommunens og det kommunale foretakets årsregnskap, og innstillinger i saker om forvaltningsrevisjon, har kontrollutvalget rapportert om sitt virke i de nevnte sakene. Utvalget legger i tillegg frem for bystyret en samlet rapport / fremstilling om kontrollutvalgets arbeid det enkelte år. Denne rapporten oppsummerer utvalgets virksomhet i 2025. Forrige rapport gjaldt fra nyvalg høsten 2023 og ut 2024.

Bodø bystyre gjorde ved konstituerende møte 05.10.2023, sak 139/23 valg av nye medlemmer for perioden. Bystyret har senere gjort endringer i sammensetningen slik at kontrollutvalget består av følgende medlemmer:

Sander Delp Horn (Ap), leder  
Kirsten Hasvoll (SV), nestleder  
Torill Cecilie Mehus (Ap), medlem  
Bodil Bjørnaali Brattli, (H) medlem  
Øivind Skogstad Hansen (H), medlem

Kontrollutvalget har gjennomført syv møter i 2025. Varamedlemmene Magne Sivertsen, Paro Lyngmo og Mikkel Sinclair Lyngar har møtt i ett møte hver og bidratt til gjennomføring av møter.

## 2.0 Regnskap

Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til Bodø kommunes regnskap for 2024. Regnskapet er avlagt med et negativt netto driftsresultat med kr 47 853 000. Revisors beretning er avgitt uten forbehold eller merknader fra revisors side.

Det kommunale foretaket Bodø Spektrum KF har avlagt regnskap med et netto driftsresultat med kr 735 728.

Det kommunale foretaket Bodø Havn KF har avlagt regnskap med et netto driftsresultat med kr 5 217 169.

Det kommunale foretaket Stormen konserthus Bodø KF har avlagt regnskap med et negativt netto driftsresultat med kr 667 219.

.

Kommunens konsoliderte driftsregnskap legges viser et negativt netto driftsresultat med kr med kr 42 567 789.

---



Kommunens og foretakenes ledelse har gitt kontrollutvalget en grundig gjennomgang av sine respektive regnskap, og har besvart utvalgets spørsmål. Til grunn for utvalgets uttalelser ligger også revisors beretning, samt ytterligere informasjon fra denne. I bystyrets behandling av regnskapene er det ikke gjort vedtak som har krevd særskilt oppfølging fra kontrollutvalgets side.

Nummererte brev fra revisor: Kontrollutvalget skal i henhold til kommunelovens § 24-7 gi skriftlige meldinger i form av nummererte brev til kontrollutvalget når det avdekkes:

- a. vesentlige feil som kan føre til at årsregnskapet ikke gir riktig informasjon
- b. vesentlige mangler ved registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger
- c. vesentlige mangler ved den økonomiske internkontrollen
- d. manglende eller mangelfull redegjørelse i årsberetningen for vesentlige budsjettavvik
- e. enhver mislighet
- f. hvorfor han eller hun ikke har skrevet under på oppgaver som kommunen eller fylkeskommunen skal sende til offentlige myndigheter, og som revisor etter lov eller forskrift skal bekrefte
- g. hvorfor han eller hun sier fra seg revisjonsoppdraget.

Kontrollutvalget har ikke mottatt nummererte brev fra revisor i 2025.

Etterlevelseskontroll: Revisor har gjennomført sin årlige kontroll av om kommunens økonomiforvaltning foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak, jfr kommuneloven § 24-9. Tema for kontrollen som ble behandlet i 2025 var reglene i merverdiavgiftskompensasjonsloven om momskompensasjon på utgifter til utleieboliger.

Følgende ble kontrollert:

1. Om kommunen har en oversikt over utleieboligene de mener er momskompensasjonsberettigede.
2. Om kommunen kan fremvise gyldige enkeltvedtak på tildeling av særskilt tilrettelagte boliger i de tilfeller kommunen krever momskompensasjon på utgifter knyttet til utleiebolig.
3. Om det er samsvar mellom kommunens liste over boliger som er momskompensasjonsberettigede og avgiftsbehandling i regnskapet.

Revisor konkluderte slik etter undersøkelsen: *Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Bodø kommune ikke i alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene.* Uttalelsen ble gitt uten merknader eller forbehold og kontrollutvalget konkluderte derfor at undersøkelsen ikke ga grunnlag for videre oppfølging.

### 3.0 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget har i 2024 utarbeidet plan for forvaltningsrevisjon, slik det er bestemt i kommunelovens § 23-3. Planen gjelder perioden 2024-2027 og er basert på risikovurderinger av kommunens virksomhet. Bystyret har i 2024 vedtatt planen etter innstilling fra kontrollutvalget med følgende prioritering av områder for forvaltningsrevisjon:

---

1. KT, digitalisering, personvern
2. Grunnskole – håndtering av avvik
3. Offentlige anskaffelser
4. Flyktningsjenesten
5. Kompetanse/rekruttering
6. Kultur
7. Internkontroll og kvalitetssikring
8. Barnevern
9. Arkiv og saksbehandling

Kontrollutvalgets oppgaver med forvaltningsrevisjoner er tredelt: bestille gjennomføring av konkrete forvaltningsrevisjonsprosjekter, saksbehandle og innstille til bystyret når det legges frem en forvaltningsrevisjonsrapport, samt følge opp de vedtak bystyret fatter ved behandling av forvaltningsrevisjonsrapporter. I 2025 er det gjennomført følgende behandling og oppfølging innen forvaltningsrevisjon:

| Prosjektets navn                                                                                      | Behandling i kontrollutvalget                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Barnevern – Økonomistyring<br>(bystyrets sak 46/21)                                                   | <p><u>Oppfølging:</u><br/>Rapporten konkluderte at kommunen i god grad ivaretar økonomisk oppfølging og økonomisk internkontroll av samarbeidsavtalene om salg av virksomhetstjenesten «Barnevern».</p> <p>Rapporten ga grunnlag for 4 anbefalinger, herunder: Oppdatering av vertskommune-samarbeidsavtalene, At det skal utarbeides realistiske budsjett for Barnevernet og At det bør utarbeides oppdaterte rutinebeskrivelser økonomihåndbok inkludert vertskommunesamarbeid.</p> <p>Sak med fjerde gangs oppfølging av bystyrets vedtak gjennomført juni 2025. Ved behandlingen har kontrollutvalget rapportert til bystyret at <i>Med unntak av videre oppfølging av anbefaling 3 anser utvalget seg som ferdig med oppfølging av bystyrets vedtak.</i></p> <p>Anbefaling 3 er oppdatering av vertskommuneavtalene, hvor utvalget får opplyst at det skal gjennomføres en evaluering.</p> |
| Informasjonssikkerhet<br>(bystyrets sak 160/24 – prioritet 1 i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon) | <p>Rapporten konkluderte med at kommunen mangler et styringssystem for informasjonssikkerhet, som tilfredsstiller krav i regelverket. Videre at kommunen ikke har tilfredsstillende organisatoriske og tekniske tiltak på plass for å ivareta informasjonssikkerheten. Rapporten har gitt fem konkrete anbefalinger til forbedringer på området.</p> <p><u>Oppfølging:</u> Første gangs oppfølging gjennomført juni 2025. Utvalget har etter dette</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                         | <p>rapportert til bystyret om status for oppfølging av rapportens 6 anbefalinger. I tillegg at <i>Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak i begynnelsen av 2026</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>Grunnskole, håndtering av avvik (prioritet 2 i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon)</p>                            | <p><u>Behandling:</u><br/> Rapport behandlet mars 2025 der konklusjonen viser at<br/> <i>Bodø kommune har i noen grad systemer og tiltak som benyttes for å avdekke avvik, og Bodø kommune har i noen grad systemer og tiltak for å følge opp avvik på vold og trusler mot ansatte</i></p> <p>Rapporten inneholder 14 anbefalinger for å styrke grunnskolens håndtering av avvik.</p> <p><u>Oppfølging:</u> Utvalget har i oktober 2025 gjennomført første gangs oppfølging, kombinert med virksomhetsbesøk på Saltvern skole. Kontrollutvalget har rapportert til bystyret om status for oppfølging av hver av de 14 anbefalingene. Utvalget registrerer at kommunen er godt i gang med oppfølging av bystyrets vedtak. Ny oppfølging planlegges gjennomført første halvår 2026.</p> |
| <p>Offentlige anskaffelser / kontraktsoppfølging og sikkerhet (prioritet 3 i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon)</p> | <p><u>Behandling:</u><br/> Rapport behandlet i utvalgets møte november 2025 med innstilling til bystyret.<br/> Rapporten konkluderer med at<br/> <i>Bodø kommune har i noen grad til i stor grad etablert systemer/rutiner for å følge opp sine kontrakter i overensstemmelse med lover og retningslinjer på området?</i></p> <p><i>Bodø kommune har i noen grad til stor grad etablert systemer og rutiner for å ivareta sikkerheten i sine anskaffelser.</i></p> <p>Rapporten gir 8 konkrete anbefalinger til forbedring av kommunens forvaltning på dette området.</p>                                                                                                                                                                                                             |
| <p>Flyktningtjenesten (prioritet 4 i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon)</p>                                         | <p><u>Bestilling:</u><br/> Utvalget har i sitt møte i november drøftet og ga innspill og føringer som skal ligge til grunn for denne forvaltningsrevisjonen. Godkjenning av revisors prosjektplan gjennomføres som skriftlig behandling desember 2025.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

De behandlede rapportene har gitt viktige bidrag til kunnskap om hvordan den kommunale forvaltningen fungerer, og har påpekt forbedringsmuligheter for kommunen.

#### 4.0 Eierskapskontroll / Selskapskontroll

Kontrollutvalget har som en av sine oppgaver ansvar for å påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper, såkalt eierskapskontroll. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Tema for eierskapskontroll i forrige periode var

*Generell eierskapskontroll om utøvelse av kommunens eierinteresser. Kontrollen skal avdekke om kommunen har en oppdatert eierskapsmelding som tilfredsstiller kravene i kommuneloven §26-1 med særlig fokus om kommunen har et avklart formål med sine eierskap, herunder om eierrepresentantene har nødvendig grunnlag og et avklart mandat for å utøve eierinteressene på vegne av kommunen*

Rapport fra eierskapskontrollen ble behandlet av bystyret i sak 14/24, og konkluderte med at kommunen i *noen grad til stor grad har eierskapsmelding i samsvar med kommuneloven §26-1 og gjeldende anbefalinger om eierstyring*. Videre at kommunen *muliggjør i noen grad eierstyring i tråd med kommunens prinsipper og etablerte normer for god eierstyring*. Revisor har i rapporten gitt 9 anbefalinger til forbedringer.

Oppfølging: Kontrollutvalget rapporterte til bystyret i august 2024 at *Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen er kommet godt i gang med oppfølging av bystyrets vedtak*. Etter oppfølging i januar 2025 har utvalget rapportert til bystyret om status for administrasjonens oppfølging av de 9 anbefalingene, samt at utvalget kommer tilbake til saken i november 2025. Videre oppfølging vil etter planen skje første halvår 2026.

Vedtatt Plan for eierskapskontroll 2024-2027 inneholder følgende prioritering:

1. Salten Brann IKS
2. Saltens Gruppen (Saltens Bilruter)

Kommunene Beiarn, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Meløy, Saltdal, Steigen og Sørfold har også prioritert kontroll med dette selskapet. Bodø kontrollutvalg har bestilt og behandlet en eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Salten Brann IKS.

Rapporten som ble behandlet i utvalget 14. oktober 2025 (sak 46/25) konkluderte med at Bodø kommunes eierstyring er i noen grad i tråd med eierskapsmeldingen og etablerte normer for god eierstyring.

Salten Brann IKS har i stor grad etablert systemer og rutiner for utarbeidelse av budsjett som sikrer at budsjettet er i balanse, realistisk, fullstendig og oversiktlig.

Salten Brann IKS har i stor grad etablert systemer og rutiner for økonomisk rapportering som sikrer eierne et godt grunnlag for eierstyring.

Utvalget har pekt på rapportens syv anbefalinger til forbedring av kommunens eierskapskontroll. Bystyret behandlet rapporten i møte 30. oktober 2025, og ba utvalget starte med oppfølging av bystyrets vedtak innen utgangen av februar 2026.

---

## 5.0 Øvrig kontroll og tilsyn

Med bakgrunn i kontrollutvalgets generelle mandat om å foreta løpende tilsyn og kontroll med forvaltningen, er det i utvalgets møter satt på dagsorden en rekke saker. Sakene har bakgrunn i innspill fremmet av publikum, utvalgets medlemmer, andre politikere i kommunen, saker som er tatt opp i media etc.

I disse sakene har utvalget kalt inn administrasjonen, og bedt denne redegjøre for saksforhold, regelverk, forvaltningspraksis etc. I 2025 gjelder dette bl.a følgende områder:

- Kommunens praktisering av vurderinger av barns beste
- Internkontroll knyttet til medisin håndtering i kommunen
- Regelverk, rutiner og praksis ved salg av næringsarealer
- Kommunens rutiner og praksis med utlysninger, saksbehandling og tildelinger til frivillige organisasjoner
- Kommunens arbeid med tilsyns- og ulovlighetssaker innen byggesak
- Stabilitet og dekning for nettverk som brukes innen helse og omsorgstjenester
- Bakgrunnen for strykning av avsetning til flyktningefond ved regnskapsavslutning 2024
- Orientering om etterlevelse av Opplæringslova § 17-7 Krav om at skolene har tilgang på vikarar
- Grunnlag for valg av styremedlemmer til kommunale foretak
- Orientering om økonomi, regnskap og oppfølging av revisjonskommentarer

Kontrollutvalget vil generelt bemerke at kommunedirektøren og dennes administrasjon har bidratt med gode redegjørelser og besvart utvalgets spørsmål i de sakene som er tatt opp.

## 6.0 Øvrige saker som vedrører utvalget

Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til formannskapet om budsjett 2026 for kontroll og tilsyn (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg).

I samsvar med forskrift om kontrollutvalg og revisjon har kontrollutvalget et påse-ansvar i forhold til revisors arbeid med regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Årlig legger revisor frem en erklæring om uavhengighet i forhold til den virksomhet som skal revideres. Denne behandles i kontrollutvalget. Revisor holder kontrollutvalget løpende orientert om sitt arbeid.

---

Bodø, 26. november 2025

Sander D. Horn, Ap (s)  
leder

Kirsten Hasvoll, SV (s)  
nestleder

Torill Cecilie Mehus Ap (s)  
medlem

Øivind Skogstad Hansen, H (s)  
medlem

Bodil Bjørnaali Brattli, H(s)  
medlem



---

**SAK 59/25**

## **Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2026**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**

- a) Utkast: Virksomhetsplan 2026 for Bodø kontrollutvalg.

**Bakgrunn for saken:**

Sak om Virksomhetsplan for 2026 legges frem med bakgrunn i at dette er en aktivitet / sak som skal til behandling i utvalgets siste møte i 2025.

Kommunestyret har det overordnede kontrollansvar for kommunens virksomhet. Kontrollutvalget er kommunestyrets organ for å føre løpende kontroll og tilsyn med forvaltningen på kommunestyrets vegne. Et godt fungerende kontrollutvalg er viktig for å sikre folkevalgt tilsyn og kontroll.

Rammebetingelsene for kontrollutvalget blir i stor grad avgjort av kommunestyret, som legger til rette for at kontrollutvalget skal være i stand til å ivareta sine kontroll- og tilsynsoppgaver. For å målrette kontrollutvalgets arbeid er det utarbeidet forslag til en virksomhetsplan. Det legges opp til at planen skal inneholde oversikt over de områder som er prioritert og hvilke kontroll- og tilsynsoppgaver som er planlagt i 2026. Saken legges frem for kontrollutvalget for drøfting og prioritering av utvalgets aktiviteter i 2026.

**Forslag til vedtak:**

Virksomhetsplan 2026 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder





# Kontrollutvalget Bodø kommune, Virksomhetsplan 2026 (utkast)

Jnr 25/xxxx Ark 412 1.4

# Innholdsfortegnelse

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b><i>INNLEDNING</i></b>              | 3 |
| KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING       | 3 |
| KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER | 4 |
| ANDRE OPPGAVER                        | 5 |
| KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT 2026    | 6 |
| PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN 2026        | 7 |
| vedlegg                               | 8 |

## **INNLEDNING**

Kommunestyrets kontrollansvar:

Kommunestyret er kommunens øverste organ, og har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet.

Kommunestyret kan kreve at enhver sak skal legges fram til orientering eller avgjørelse.

Kommunestyret kan omgjøre vedtak som er truffet av andre folkevalgte organer eller av administrasjonen, hvis disse selv kunne ha omgjort vedtaket. (k.lov § 22-1).

Etter bestemmelsen i kommuneloven § 23-1 har kommunestyret valgt et kontrollutvalg som skal føre løpende kontroll på kommunestyrets vegne.

Den kommunale egenkontrollen som utøves av kontrollutvalget erstatter ikke kommunens internkontroll etter kommunelovens kapittel 25, eller kommunedirektørens ansvar for internkontroll.

## **KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING**

Valg til kommunens kontrollutvalg ble gjort av bystyret i møte den 5. oktober 2023 - sak 23/139. Etter senere vedtatte endringer har kontrollutvalget følgende sammensetning:

### Medlem:

Sander Delp Horn, Ap, leder  
Kirsten Hasvoll, SV, nestleder

Torill Cecilie Mehus, Ap

Bodil Bjørnaali Brattli, H  
Øivind Skogstad Hansen, H

### Varamedlem:

1. Magne Sivertsen, KrF  
2. Paro N Lyngmo, MDG  
3. Monica Tangen  
4. Arild Vaag Prestøy, Ap

1. Per Christian Brennvik Jacobsen  
2. Arild Mentzoni

1. Åshild Opøyen  
2. Hild Rønning  
3. Charlotte Ringkjøb  
4. Mikkel Sinclair Lyngar

## **KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER**

Kontrollutvalget skal føre løpende kontroll på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalget skal påse at:

- a) kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)
- d) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.

### *Regnskapsrevisjon*

Utvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, at regnskapsrevisjonen blir utført i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor, og at regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene som blir stilt i lovverket.

### *Forvaltningsrevisjon*

Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres forvaltningsrevisjon av kommunens administrasjon og av selskapene som kommunen har eierinteresser i. Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføringen av forvaltningsrevisjoner. Planen skal være basert på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter forvaltningsrevisjoner.

### *Eierskapskontroll*

Kontrollutvalget skal føre kontroll med forvaltningen av kommunens eierskap gjennom eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføring av eierskapskontrollene, planen skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av kontrollene til kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter eierskapskontroller.

### *Budsjett for kontrollarbeidet*

Utvalget setter opp forslag til årsbudsjett for revisjon, sekretariatet og kontrollutvalgets egen drift og sender dette til kommunestyret med anbefaling om vedtak.

### *Rapportering til kommunestyret*

Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

### *Uttalelse om årsregnskapet*

Kontrollutvalget skal uttale seg om kommunens og kommunale foretak sine årsregnskap og årsberetning.

### *Annet*

Kontrollutvalget kan foreta undersøkelser som det mener er nødvendig.

## **ANDRE OPPGAVER**

### *Kontakten med kommunestyret*

Kontrollutvalget skal arbeide for å få en best mulig kommunikasjon med kommunestyret, både gjennom sakene utvalget oversender, gjennom sin årlige rapportering og ved andre orienteringer om utvalgets virksomhet.

### *Åpenhet*

Kontrollutvalgets møter er åpne og alle har rett til å være til stede under møtene, men med de unntak som følger av kommuneloven § 11-5. Åpenhet er viktig, også om kontrollutvalgets virksomhet. Innenfor rammen av kommunelov og offentlighetslovgivningen, vil utvalget legge til rette for at utvalgets møter i størst mulig grad kan gjennomføres som åpne møter.

### *Henvendelser fra publikum*

Alle henvendelser som kommer inn til sekretariatet blir lagt fram for kontrollutvalget, som tar stilling til om henvendelsen gir grunnlag for undersøkelser og / eller sak med bakgrunn i henvendelsen.

### *Oppfølging*

Kontrollutvalget følger opp vedtak som angår utvalgets arbeid, og vurderer om sekretariatsbistanden tilfredsstiller utvalgets behov.

### *Utvalgets faglige oppdatering*

Medlemmene i kontrollutvalget får tilbud om å delta på faglige samlinger.

### *Virksomhetsbesøk*

For å kunne føre tilsyn med den totale virksomheten er det viktig at kontrollutvalget har ressurser og kjennskap til kommunens forvaltning og tjenester. Det kan være aktuelt å besøke ulike kommunale virksomheter. Besøkene kan også inkludere kommunale foretak og selskap. Virksomhetsbesøkene må tilpasses kontrollutvalgets behov og ressursituasjon.

Formålet med virksomhetsbesøk er blant annet å:

- Bli kjent med virksomheten, og å gjøre kontrollutvalgets arbeid kjent i kommunen.
- Undersøke generelt om krav til internkontroll er kjent i virksomheten og om sentrale føringer knyttet til for eksempel de etiske retningslinjer er kommunisert
- Fremskaffe informasjon om utvalgte områder som for eksempel HMS, offentlige anskaffelser og lignende ved å få orientering om og innsyn i system og rutiner
- Få innspill til kontrollutvalgets risikoanalyser og planarbeid

### *Høring*

Kontrollutvalget har i henhold til kommuneloven en rett og plikt til å gjennomføre kontrollmessige undersøkelser og evalueringer innenfor kommunens ansvarsområde.

Kontrollutvalget kan gjennomføre høringer. Høringer finner sted i forbindelse med møter i kontrollutvalget, der kontrollutvalget i møte skaffer seg informasjon i en sak ved å be bestemte personer om å uttale seg muntlig, på spørsmål fra medlemmene. Hensikten med høring er å skaffe seg direkte informasjon fra aktørene i saken for å klarlegge saksforholdet så godt som mulig. Kontrollutvalget gjennomfører høring ved behov.

### *Rapportering*

Kontrollutvalget utarbeider årsrapport til kommunestyret om sin virksomhet.

Rapporter fra gjennomført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller rapporteres fortløpende i egne saker til kommunestyret.

Skriftlige påpekninger fra revisor, jfr kommuneloven § 24-7, kan vurderes særskilt rapportert til kommunestyret.

### *Høringsuttalelser*

Kontrollutvalget skal i offentlige høringssaker som vedrører kontrollfunksjonen spesielt, avgi uttalelse til kommunestyret, i saker der kommunestyret selv avgir høringsuttalelse på vegne av kommunen.

### *Kontrollutvalgets arkiv*

Kontrollutvalget skal ha eget sak/arkiv system og sekretariatet ivaretar på vegne av kontrollutvalget det daglige arkivarbeidet, etter arkivloven med forskrifter.

## **KONTROLL OG TILSYN- BUDSJETT 2026**

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontrollutvalget. Budsjettet ble behandlet av kontrollutvalget i møte 27.08.2025 – sak 41/25. Budsjettet legger rammer for kontrollutvalgets egen aktivitet og kostnadene til revisjon og sekretariat. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme er på kr 4 310 800:

|                                                       |              |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll | Kr 3 403 000 |
| Sekretærbistand                                       | Kr 835 000   |
| Kurs og opplæring, andre driftsutgifter               | Kr 72 800    |
| Sum                                                   | Kr 4 310 800 |

## PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN I 2026

Kontrollutvalgets møteplan for 2026 er fastsatt i sak 60/25:

Tirsdag 20. januar

Torsdag 12. mars

Fredag 24. april (uttalelse til kommuneregnskap)

Torsdag 4. juni

Torsdag 27. august

Fredag 16. oktober

Fredag 27. november

Ytterligere møter settes opp ved behov.

| <b>Kontrollutvalgets årsplan 2026</b>                                                                                                                                                                  | <b>Møter</b> |          |          |          |          |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Aktiviteter og saker</b>                                                                                                                                                                            | <b>1</b>     | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> |
| Godkjenning av protokoll                                                                                                                                                                               | X            | X        | X        | X        | X        | X        | X        |
| Orienteringer                                                                                                                                                                                          | X            | X        | X        | X        | X        | X        | X        |
| Dialog med revisor, bl.a.<br>- Revisjonsplan<br>- Revisors uavhengighet<br>- Status regnskapsrevisjon, bestillinger etc<br>- Valg av tema for etterlevelsesk kontroll                                  | X            | X        | X        | X        | X        | X        | X        |
| Planarbeid forvaltningsrevisjon – jfr bystyrets vedtak:<br>ny vurdering av risiko- og vesentlighet for oppdatering<br>av plan for forvaltningsrevisjon                                                 | X            |          |          |          |          |          |          |
| Bestilling av forvaltningsrevisjon, godkjenning av<br>prosjektplan                                                                                                                                     | X            | X        | X        | X        |          |          |          |
| Behandling av rapport fra forvaltningsrevisjon<br>Flyktningtjenesten                                                                                                                                   |              |          |          | X        |          |          |          |
| Behandling av rapport fra forvaltningsrevisjon – tema<br>avklares senere                                                                                                                               |              |          |          |          |          |          | X        |
| Oppfølging av bystyrets vedtak (25/192)<br>eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon<br>økonomistyring Salten Brann IKS                                                                               | X            |          |          |          |          | X        |          |
| Oppfølging av bystyrets vedtak (14/24)<br>eierskapskontroll – 3. gangs behandling                                                                                                                      | X            |          |          |          |          |          |          |
| Oppfølging av bystyrets vedtak (160/24)<br>forvaltningsrevisjon Informasjonssikkerhet 2. gangs<br>behandling                                                                                           |              | X        |          |          |          |          |          |
| Oppfølging av bystyrets vedtak (50/25)<br>forvaltningsrevisjon Avvik i grunnskolen. 2. gangs<br>behandling                                                                                             |              |          |          | X        |          |          |          |
| Oppfølging av bystyrets vedtak (46/21)<br>forvaltningsrevisjon barnevern (5. gangs behandling –<br>1 gjenstående anbefaling – oppdatering av avtale om<br>vertskommunesamarbeid) Skriftlig behandling? |              | X        |          |          |          |          |          |
| Orientering om status for kommunens økonomi –<br>status for regnskapsarbeidet, eventuell oppfølging<br>av forhold omtalt av revisor                                                                    |              |          |          |          |          |          | X        |
| Uttalelse til kommuneregnskapet 2025                                                                                                                                                                   |              | X        |          |          |          |          |          |

|                                                            |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| Uttalelse til særregnskap 2025 for Bodø Spektrum KF        |   | X |   |   |   |   |   |
| Uttalelse til særregnskap 2025 for Stormen Bodø konserthus |   | X |   |   |   |   |   |
| Uttalelse til særregnskap 2025 for Bodø Havn KF            |   | X |   |   |   |   |   |
| Etterlevelseskontroll – revisors uttalelse                 |   |   |   | X |   |   |   |
| Redegjørelse fra administrasjonen i aktuelle saker         | X | X | X | X | X | X | X |
| Virksomhetsbesøk                                           |   |   |   |   |   |   |   |
| Utarbeidelse av møteplan og virksomhetsplan 2027           |   |   |   |   |   |   | X |
| Kontrollutvalgets årsrapport 2026                          |   |   |   |   |   |   | X |
| Budsjett for kontroll og tilsyn 2027                       |   |   |   |   | X |   |   |



---

**SAK 60/25**

## Møteplan for kontrollutvalget 2026

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**

- a) Bodø kommune, Møteplan 2026
- b) Salten kontrollutvalgsservice: Samlet møteplan for kontrollutvalg

**Bakgrunn for saken:**

Kontrollutvalget behandler og vedtar egen møteplan. I 2025 er det lagt opp til 7 møter, mens det i 2024 ble planlagt og gjennomført 7 møter.

Vedlagt saken er møteplan for Bodø kommune (bystyret, formannskap og øvrige utvalg), slik den ble vedtatt av bystyret i sak 194/2025.

Kontrollutvalgets møteplaner har til enhver tid vært styrt av og tilpasset bystyrets møteplan. Dette av hensyn til saker som oversendes fra kontrollutvalget til bystyret, og da særlig forvaltningsrevisjonsrapporter og uttalelser til regnskap. Når det gjelder utvalgets uttalelse til kommuneregnskapet så skal denne dessuten foreligge i tide til formannskapets behandling av regnskapet.

Bystyret er satt opp med møter følgende datoer i 2026:

- 5. februar
- 26. mars
- 13. mai
- 18., og 19. juni

16. september  
29. oktober  
10., og 11. desember

Legges det til grunn behandling av regnskap for 2025 i kommunestyrets møte 13. mai, må kontrollutvalgets uttalelse til regnskapet være klar innen formannskapsmøtet som holdes 30. april.

Datoer å være oppmerksom på i 2026:

|                       |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| Skolens vinterferie   | 2. til og med 6. mars.        |
| Påskeuken             | 30. mars til og med 6. april. |
| Offentlig høytidsdag  | fredag 1. mai                 |
| Kristi himmelfartsdag | torsdag 14. mai               |
| Andre pinsedag        | mandag 25. mai.               |
| Høstferie             | 28. september til 2. oktober  |

I forslag til vedtak nedenfor er det lagt til grunn at kontrollutvalgets møter avholdes mer enn 12 dager før bystyrets møter. Dette i samsvar med vedtak i kontrollutvalgets sak 40/25.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2026:

Tirsdag 20. januar  
Torsdag 12. mars  
Fredag 24. april (uttalelse til kommuneregnskap)  
Torsdag 4. juni  
  
Torsdag 27. august  
Fredag 16. oktober  
Fredag 27. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder

# Møteplan 2026

|                                           | jan. | feb.     | mars                        | april               | mai           | juni      | juli | aug. | sept.                    | okt.      | nov.      | des.   |
|-------------------------------------------|------|----------|-----------------------------|---------------------|---------------|-----------|------|------|--------------------------|-----------|-----------|--------|
| Bystyret                                  |      | 5        | 26                          |                     | 13            | 18, 19    |      |      | 16                       | 29        |           | 10, 11 |
| Formannskapet                             | 22   |          | 19                          | 30                  |               | 10, 25    |      |      | 3                        | 15        | 5, 26     | 17     |
| Administrasjonsutvalget                   | 20   |          | 10                          | 28                  |               | 9         |      |      | 1                        | 13        | 24        |        |
| Utvalgsmøter                              | 21   |          | 11                          | 29                  |               | 10        |      |      | 2                        | 14        | 25        |        |
| Klagenemda                                | 14   | 11       | 18                          | 22                  | 12            | 17        |      |      | 15                       | 21        | 11        | 2      |
| Eldrerådet                                | 19   |          | 9                           | 27                  |               | 8         |      | 31   |                          | 12        | 23        |        |
| Råd for personer med funksjonsnedsettelse | 19   |          | 9                           | 27                  |               | 8         |      | 31   |                          | 12        | 23        |        |
| Ungdomsrådet                              | 19   |          | 9                           | 27                  |               | 8         |      | 31   |                          | 12        | 13, 23    |        |
| Rådhusmøte                                |      |          |                             | 23                  |               |           |      |      |                          |           |           |        |
|                                           |      |          |                             |                     |               |           |      |      |                          |           |           |        |
| Salten regionråd                          |      |          | 12. - 13.                   |                     |               | 10. - 12. |      |      | 16, 17, 18               |           | 12. - 13. |        |
| Nordland fylkesting                       |      | 9. - 11. | 15. - 17.                   | 14. - 16.           |               | 15. - 17. |      |      |                          | 20. - 22. |           |        |
| KS Nordland Strategikonferanse 2026       |      | 18.-19.  | 16.                         |                     |               |           |      |      |                          |           |           |        |
| KS Kommunalpolitisk toppmøte (KPT) 2026   |      |          | 16.-17.                     |                     |               |           |      |      |                          |           |           |        |
| KS Nordland høstkonferanse                |      |          |                             |                     |               |           |      |      |                          | 14.-15.   |           |        |
| Skoleruta                                 |      |          | Vinterferie<br>2. - 6. mars | Påske<br>30/3 - 6/4 |               |           |      |      | Høstferie<br>28/9 - 2/10 |           |           |        |
| Offentlige høytidsdager                   |      |          | 30, 31                      | 1, 2, 3, 4, 5, 6    | 1, 14, 17, 25 |           |      |      |                          |           |           |        |

## Samlet møteplan 2026 for kontrollutvalg i Salten

|                       | Januar | Februar | Mars                | April | Mai | Juni  | August  | September | Oktober | November | Desember |
|-----------------------|--------|---------|---------------------|-------|-----|-------|---------|-----------|---------|----------|----------|
| <b>Kommune</b>        |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Beiarn</b>         |        | 9       |                     |       | 18  |       |         | 17        |         | 26       |          |
| <b>Bodø</b>           | 20     |         | 12                  | 24    |     | 4     | 27      |           | 16      | 27       |          |
| <b>Fauske</b>         |        | 10      |                     |       | 5   | 10    |         | 9         |         | 24       |          |
| <b>Gildeskål</b>      |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Hamarøy</b>        | 26     |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Meløy</b>          |        | 18      |                     | 21    |     | 8     |         | 8         |         | 16       |          |
| <b>Rødøy</b>          |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Saltdal</b>        |        | 11      |                     | 27    | 29  |       |         | 4         |         | 25       |          |
| <b>Steigen</b>        | 29     |         |                     | 20    |     | 3     | 25      |           |         | 9        |          |
| <b>Sørfold</b>        |        | 24      |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Repr.skap</b>      |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Salten reg.råd</b> |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>NKRF KU</b>        |        |         |                     |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>FKT - sekr</b>     |        |         | 24,25               |       |     |       |         |           |         |          |          |
| <b>Skoleruta</b>      | 2,3    |         | 2,3,4,5,6,<br>30,31 | 1, 7  | 15  | 20--> | <--- 13 | 28,29,30  | 1,2     | 20       | 18--->   |

---

**SAK 61/25****Orienteringer****Saksgang:**  
Kontrollutvalget**Møtedato:**  
26.11.2025**Vedlegg:**

- a) Salten Brann IKS, 10. oktober 2025: innkalling til representantskapsmøte i Salten Brann IKS
- b) Helse- og miljøtilsyn Salten IKS, 7. oktober 2025: Innkalling representantskapsmøte HMTS IKS 7.november 2025
- c) Salten kommunerevisjon IKS, 29. oktober 2025: Innkalling til møte 24.11.2025 i representantskapet i Salten kommunerevisjon IKS
- d) Iris Salten IKS, udatert: Innkalling til representantskapsmøte i Iris Salten IKS.
- e) Salten Regionråd, 30. oktober 2025: Innkalling til møte i Salten Regionråd IPR (Interkommunalt politisk råd)
- f) Statsforvalteren i Nordland oktober / mars 2025: Tilsyn med gjennomføring av vedtak om bruk av tvang og makt overfor en tjenestemottaker.
- g) Norsk kommunerevisorforbund, 28.10.2025, e-post: Velkommen til Kontrollutvalgskonferansen
- h) Kommunal- og distriktsdepartementet, 3.november 2025: Svar på spørsmål om revisors uavhengighet
- i) Bodø kommune, bystyret: Særutskrift sak 192/25 Oversendt fra kontrollutvalget - Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS
- j) Bodø kommune, bystyret: Særutskrift sak 191/25 Oversendt fra kontrollutvalget - Forvaltningsrevisjon Avvik i grunnskole
- k) Bodø kommune, kommunedirektøren, e-post 14.11.2025: Svar på brev om oppfølging av (forvaltningsrevisjon om) eierskapskontroll

**Bakgrunn for saken:**

Mottatte og aktuelle dokumenter og henvendelser legges frem for kontrollutvalget til orientering, og vurdering av eventuell oppfølging. I tillegg til brev og andre henvendelser vil dette gjelde

- Innkallinger til representantskap og generalforsamlinger
- Uttalelser, tolkninger og annet fagstoff fra departement og interesseorganisasjoner innen kontroll og tilsyn (FKT og NKRF)
- Rapporter etter statlige tilsyn
- Henvendelser til kontrollutvalget

Vedlegg a-e) er innkallinger til representantskapsmøter i de interkommunale selskapene Salten Brann, Helse- og miljøtilsyn Salten, Salten kommunerevisjon IKS, Iris Salten IKS og Salten Regionråd IPR.

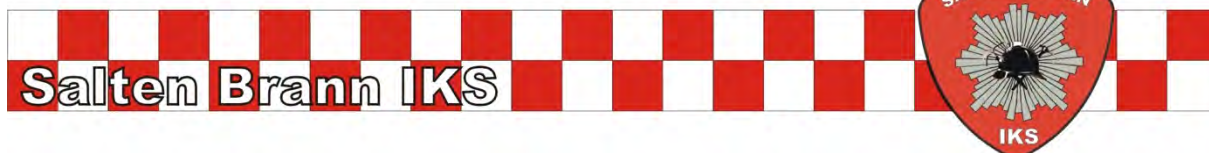
Vedlegg g) er invitasjon til Norsk kommunerevisorforbunds årlige kontrollutvalgskonferanse.

I vedlegg h) gir Kommunaldepartementet svar på spørsmål om revisors uavhengighet. Brevet drøfter revisors uavhengighet på grunnlag av spørsmål om kommunens revisor kan utføre forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll av et selskap som revisoren samtidig er regnskapsrevisor for. Departementets svar er at spørsmålet om det foreligger «særegne forhold» eller en «tilknytning» som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet må vurderes konkret for hver enkelt forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll.

Vedlegg i) og j) er særutskrift av bystyrets vedtak i saker som angår kontrollutvalget

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretariatsleder



Saksbehandler: Per Gunnar Pedersen  
per.gunnar.pedersen@saltenbrann.no

Bodø, 10. oktober 2025

Til  
Medlemmene i Representantskapet i Salten Brann IKS  
Eierkommunene til Salten Brann IKS

## **INNKALLING TIL REPRESENTANTSKAPSMØTE I SALTEN BRANN IKS (FREDAG 7. NOVEMBER 2025)**

### **SAKSLISTE**

- Sak 14/25 Fortegnelse over representantskapets medlemmer
- Sak 15/25 Godkjenning av innkalling og saksliste
- Sak 16/25 Valg av to deltagere til å underskrive protokoll fra møte
- Sak 17/25 Valg av representantskapets leder, styremedlemmer og varamedlemmer
- Sak 18/25 Godkjenning av selskapets virksomhetsstrategi
- Sak 19/25 Godkjenning av budsjett og økonomiplan for 2026 - 2029
  - Driftsbudsjett
  - Investeringsbudsjett
  - Økonomiplan
- Sak 20/25 Møteplan for representantskapet 2026
- Sak 21/25 Mandat for økonomisk arbeidsgruppe 2026
- Sak 22/25 Mandat og prosessbeskrivelse for utarbeidelse av eierstyringsstrategi

***NB! Sak 19/25 sendes ut til representantskapet rett etter at statsbudsjett for 2026 offentliggjøres 15. oktober 2025.***

Møtet gjennomføres i bystyresalen i Bodø kommune. Rekkefølge:

|                                                    |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| Representantskapsmøte Iris                         | 10.00 – 11.30        |
| <b>Lunsj</b>                                       | <b>11.30 – 12.00</b> |
| Representantskapsmøte Helse- og miljøtilsyn Salten | 12.00 – 12.45        |
| Representantskapsmøte <b>Salten Brann IKS</b>      | <b>13.00 – 15.00</b> |
| Årsmøte <b>Salten IUA</b>                          | 15.00 – 16.00        |

Med vennlig hilsen

Aase Refsnes  
Leder representantskapet

Kristian Fanghol  
Styrets leder

Kopi til:

- Varamedlemmer i representantskapet i Salten Brann IKS
- Eierkommunenes postmottak
- Kommunedirektører
- Styremedlemmer i Salten Brann IKS
- Salten kommunerevisjon

### **SALTEN BRANN IKS**

Olav V gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,  
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

## Sak 14/25 Fortegnelse over representantskapets medlemmer

| Kommune           | Navn                      |
|-------------------|---------------------------|
| Beiarn kommune    | André Kristoffersen       |
|                   | Espen Karlsen             |
| Bodø kommune      | Odd Emil Ingebrigtsen     |
|                   | Ann-Kristin Moldjord      |
| Fauske kommune    | Marlen Rendall Berg       |
|                   | Kenneth Svendsen          |
| Gildeskål kommune | Bjørn Magne Pedersen      |
|                   | Helge Delphin Akerhaugen  |
| Hamarøy kommune   | Britt Kristoffersen Løksa |
|                   | Jan-Folke Sandnes.        |
| Meløy kommune     | Sigurd Stormo             |
|                   | Maria Eibensteiner Olsen  |
| Saltdal kommune   | Runar Jensen              |
|                   | Jan Arild Ellingsen       |
| Steigen kommune   | Aase Refsnes              |
|                   | Maren Sivertsen           |
| Sørfold kommune   | Kolbjørn Mathisen         |
|                   | Gisle Erik Hansen         |
| Værøy kommune     | Susan Berg Kristiansen    |
|                   | Rita Adolfsen             |

Representantskapets behandling:

## Sak 15/25 Godkjenning av innkalling og saksliste

Forslag til vedtak:

- 1. Innkalling og saksliste godkjennes.*

Representantskapets behandling:

## Sak 16/25 Valg av to til å underskrive protokollen

Forslag til vedtak:

*Følgende velges til å underskrive protokollen:*

- 1.*
- 2.*

Representantskapets behandling:

### **SALTEN BRANN IKS**

Olav V gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,  
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no



- 1.
- 2.

### **Sak 17/25 Valg av representantskapets leder, styremedlemmer og varamedlemmer**

Forslag til vedtak:

- 1. Iht. valgkomiteens innstilling (ettersendes).*

Representantskapets behandling:

### **Sak 18/25 Godkjenning av selskapets virksomhetsstrategi**

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

- 1. «Ny virksomhetsstrategi for Salten Brann IKS 2026–2030» godkjennes av representantskapet som overordnet styringsdokument for selskapets utvikling.*

Representantskapets behandling:

### **Sak 19/25 Godkjenning budsjett og økonomiplan for 2026 - 2029**

- Driftsbudsjett
- Investeringsbudsjett
- Økonomiplan

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

- 1. Saken med styrets innstilling ettersendes 15. oktober 2025.*

Representantskapets behandling:

### **Sak 20/25 Møteplan for representantskapet 2026**

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

- 1. Møteplan for 2026 godkjennes.*

Representantskapets behandling:

### **Sak 21/25 Mandat for økonomisk arbeidsgruppe 2026**

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

#### **SALTEN BRANN IKS**

Olav V gate 200, 8070 Bodø, Tlf: 75 55 74 00, Faks: 75 55 74 08,  
e-post: post@saltenbrann.no, Internett: www.saltenbrann.no

- 1. Styret ber representantskapet om å godkjenne mandat for økonomisk arbeidsgruppe.*
- 2. Arbeidsgruppen utvides med en representant for selskapets ansatte.*

Representantskapets behandling:

## **Sak 22/25 Mandat og prosessbeskrivelse for utarbeidelse av eierstyringsstrategi**

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

- 1. Det igangsettes et arbeid med utvikling av eierstyringsstrategi for Salten Brann IKS i tråd med fremlagt prosessbeskrivelse.*
- 2. Daglig leder gis fullmakt til å gjennomføre konkurranse for anskaffelse av konsulentbistand innenfor rammen for direkteanskaffelser.*
- 3. Styret utgjør styringsgruppe for arbeidet og skal holdes orientert om fremdrift gjennom faste statusrapporter.*
- 4. Endelig forslag til eierstyringsstrategi legges frem for representantskapet til behandling ultimo mai 2026.*

-----O-----

# Virksomhetsstrategi 2026 – 2030

## Salten Brann IKS

*«Trygghet – nær deg»*



## **Forord**

Salten Brann IKS står foran en rekke beredskapsmessige utfordringer i de kommende 4 år. Disse kan kort oppsummeres ved:

- Utfordrende kommunal økonomi og finansieringsevne.
- Klimaendringer, hyppigere ekstremvær og potensielle naturkatastrofer.
- Økt geopolitisk usikkerhet.
- Demografiske utfordringer knyttet til rekruttering av mannskap samt beredskapsbehov.
- Økt behov for samhandling og koordinering med eierkommuner, nødetater og øvrige beredskapsaktører.
- Krav til bærekraftig utvikling og miljøhensyn.

Samtidig er selskapet robust og godt forberedt på å kunne håndtere de utfordringer som er beskrevet. Selskapet har over mange år, med en målrettet satsning, utviklet en sterk organisasjon med strategisk og operativ ledelse, heltids- og deltids mannskaper, ledelsessystemer for kvalitet, informasjonssikkerhet og HMS for forebyggende og hendelseshåndtering, kompetanseutvikling mv. Selskapet har også gjennom 110-sentralen skapt et sterkt økonomisk fundament for kommunal finansiering gjennom salg av direktekoblet automatisk brannalarm (ABA).

Virksomhetsstrategien for 2026-2030 er bygd for å møte de beskrevne utfordringer, med de kommunale brannordninger som fundament. I tillegg til brannordningene er det lagt ned grundige analyser og vurderinger for å skape et best mulig beslutningsgrunnlag for de strategiske hovedmål, delmål og framtidige tiltaksbehov. Selskapets ledestjerne «**Trygghet – nær deg**» er videreført som overordnet retning for selskapet, og som en garanti overfor innbyggere, nærings- og samfunnsliv.

Selv om det ligger mange og store utfordringer i de kommende år, skal Salten Brann IKS være i stand til å oppfylle de beredskapsmessige behov i Salten-regionen (inkl. Værøy). Dette vil bli krevende både for selskapet, dets eiere og øvrige interessenter/samarbeidspartnere, men selskapets ledere og ansatte sterkt motiverte til å oppfylle forpliktelser og forventninger til å skape *trygghet – nær deg*.

*Bodø, 10. oktober 2025*

*Per Gunnar Pedersen  
Daglig leder/Brannsjef  
Salten Brann IKS*

## **Innholdsfortegnelse**

|       |                                                        |    |
|-------|--------------------------------------------------------|----|
| 1     | Sammendrag virksomhetsstrategi samt vedlegg .....      | 4  |
| 2     | Om Salten Brann IKS.....                               | 5  |
| 3     | Strategiske resultatområder med målformuleringer ..... | 6  |
| 3.1   | Ledestjerne .....                                      | 6  |
| 3.2   | Visjon .....                                           | 7  |
| 3.3   | Verdier .....                                          | 7  |
| 3.4   | Misjon .....                                           | 9  |
| 3.5   | Hovedmål – delmål .....                                | 9  |
| 3.5.1 | Hovedmål (HM 1): Sikker og effektiv drift .....        | 10 |
| 3.5.2 | HM 2: Bærekraftig finansiering .....                   | 10 |
| 3.5.3 | HM 3: Bærekraftig utvikling og miljø .....             | 11 |
| 3.5.4 | HM 4: Beredskap for framtiden.....                     | 12 |
| 4     | Implementering .....                                   | 13 |

### **Vedlegg:**

- 1) Strategisk orientering – Virksomhetsstrategi 2018-2022
- 2) Utdrag nasjonale føringsdokument
- 3) Interne analyser
- 4) Prosjektorganisering, medvirkning og høring

## 1 Sammendrag, vedleggs referanser

Virksomhetsstrategien for 2026-2030 avløser selskapets strategiplan for perioden 2018-2022 (se utdrag, vedlegg 1). Planen har til formål å beskrive selskapets strategiske retning de neste 5 år vedrørende:

- Ledestjerne
- Visjon
- Verdier
- Misjon
- Hovedmål - delmål

I de senere år er det presentert flere nasjonale føringsdokument i form av offentlige utredninger (NOU), stortingsmeldinger om brann og beredskap, rapporter fra arbeidsutvalg nedsatt fra regjeringen mv. Disse dokumentene har vært retningsgivende for utarbeidelsen av ny virksomhetsstrategi for Salten Brann. Utdrag av føringsdokumentene er presentert i vedlegg 2.

I tillegg til nasjonale føringsdokument, er det gjennomført en rekke interne analyser (PESTEL, interessenter, SWOT, ressurser). Disse er beskrevet i vedlegg 3.

Det dimensjonerende fundamentet for virksomhetsstrategien er eierkommunenes brannordninger, herunder forventninger til hva selskapet skal levere av forebyggende og operativ innsats, samt bidrag og samhandling med kommunale beredskapsplaner. Det vises her til de kommunale brannordninger.

Arbeidet med den nye virksomhetsstrategien har vært omfattende, og er grundig utredet og forankret i organisasjonen. En intern prosjektgruppe har hatt ansvaret for selve prosessarbeidet og utarbeidelsen av plandokumentet. Underveis er det gjennomført en rekke møter med representanter fra offentlige utredninger (NOU) og øvrige beredskapsaktører. I tillegg er det gjennomført høringer med eierkommunene om utdrag av strategiplanen, møter/strategisamlinger med selskapets styre og representantskap, strategisamlinger med selskapets ledergruppe, samt med representanter fra ansatte og tillitsvalgte. Dette er beskrevet i vedlegg 4.

Virksomhetsstrategien for 2026-2030 skal gi retning og avstemme de overordnede forventninger, ambisjoner og mål for selskapet de neste 5 år. I tillegg til selve virksomhetsstrategien vil det i løpet av 2025 bli utarbeidet en egen implementeringsplan (se kap.4). I tilknytning med det årlige budsjettarbeidet, vil det i tillegg utarbeides konkrete handlings- og tiltaksplaner som skal realisere hoved- og delmålene i virksomhetsstrategien.

## 2 Om Salten Brann IKS

Salten Brann IKS er et interkommunalt selskap som har et delegert ansvar for brann- og redningstjenesten i Salten-regionen i Nordland, dvs. for kommunene Bodø, Fauske, Sørfold, Saltdal, Hamarøy, Beiarn, Gildeskål, Meløy og Steigen, samt for Værøy kommune. Formålet med samarbeidet er å sikre en effektiv, samordnet og profesjonell brann- og redningstjeneste som kan håndtere både mindre, daglige oppdrag og større hendelser på tvers av kommunegrenser. Selskapet har hovedkontor/ forretningsadresse på Albertmyra i Bodø.

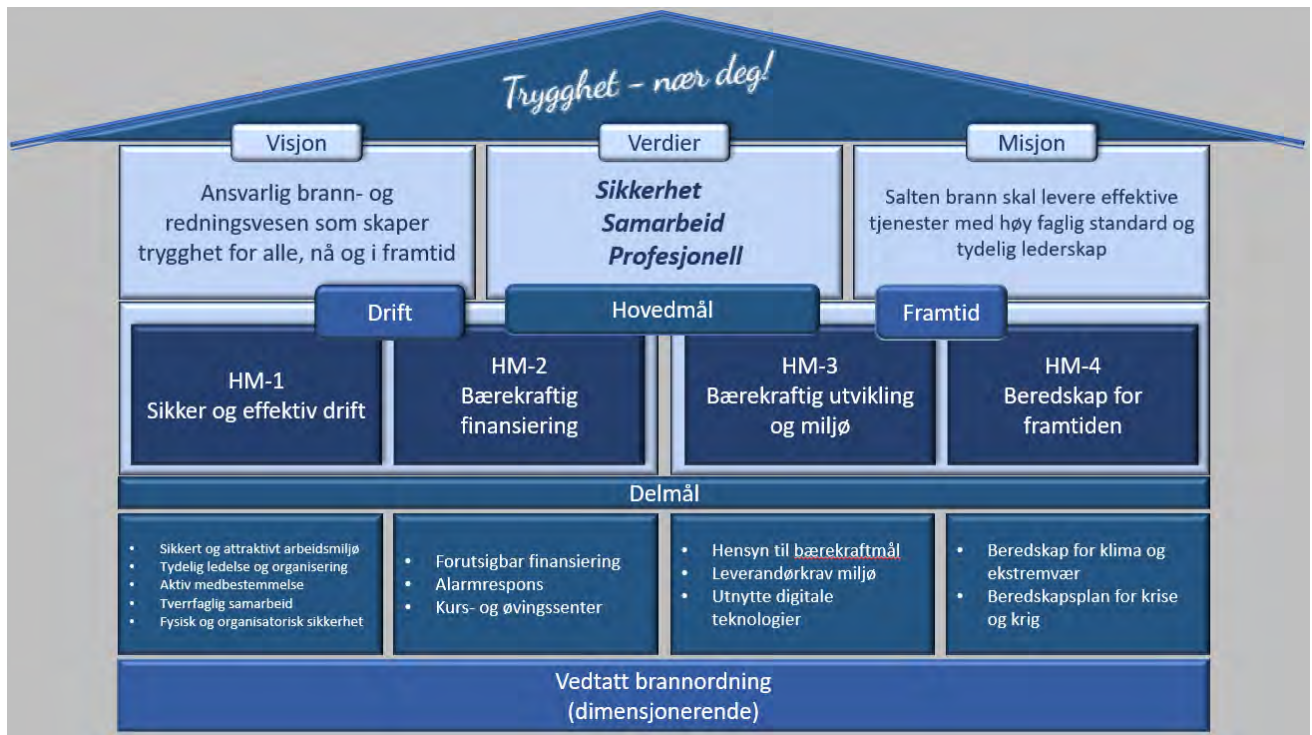
Selskapet har ansvar for forebyggende arbeid og hendelseshåndtering av brannslukking, redningsoperasjoner, akutt forurensning, samt tilsyn og opplæring innen brannvern.

Brannsjef er koordinerende brann faglig myndighet i redningsledelsen (LRS) i Nordland PD og representerer også 110 region Nordland i nasjonalt brann faglig råd ledet av DSB. Brannsjef er valgt som styreleder for selskapet NKS110 IKS som har som formål å etablere nytt nasjonalt oppdragshåndteringsverkøy for landets tolv 110-sentraler.

Selskapet hadde for budsjettåret 2024 en budsjettert omsetning på 160 millioner kroner (regulert budsjett), finansiert gjennom kommunal eierfinansiering og inntekter fra direktekoblede automatiske brannalarmer til 110 Nordland. Antall ansatte ved årsskiftet 2023/2024 var på 373 personer, fordelt på 80 heltidsansatte og 293 deltidsansatte. Antall brannstasjoner var på samme tidspunkt 24 inkl. depot. Med dette var Salten Brann IKS det nest største IKS av brann og redningsvesen, og det 4. største brann- og redningsvesen i Norge.

Et sentralt satsningsområde for virksomhetsstrategien 2018-2022, var økt salg av alarmtjenester (automatisk brannalarm) for offentlige og private virksomheter. Formålet var å øke den kommersielle inntjening som en sentral finansiering av 110-tjenesten til fordel for kommunal finansiering gjennom deltakeravgift. Denne satsningen har vært meget vellykket, noe som har resultert i at Nordlands-kommunene har lavest kommunal deltakeravgift/finansiering blant alle 110-sentraler i hele Norge.

### 3 Strategiske resultatområder med målformuleringer



**Figur Strategihuset**

Salten Brann har valgt å framstille rammeverket for den nye virksomhetsstrategien i form av «Strategihuset», hvor vedtatt brannordning fungerer som en dimensjonerende «grunnmur». Tilsvarende fungerer selskapets ledestjerne som overbygging/tak, med samme formulering som i tidligere virksomhetsstrategi (2018-2022), dvs. «Trygghet nær deg».

For henholdsvis visjon, verdigrunnlag og misjon (tidligere omtalt som virksomhetsidé) er det gjort noen endringer og presiseringer i formuleringene. Med disse presiseringene vurderes formuleringene som fortsatt relevante, og som sikrer langsiktighet og kontinuitet for selskapets strategiske eksistensgrunnlag.

Målstrukturen består av 4 hovedmål med tilhørende strategier, gruppert etter to perspektiv, henholdsvis «Drift» og «Framtid».

#### 3.1 Ledestjerne

«Trygghet – nær deg!»

**Begrunnelse:** En ledestjerne er per definisjon, et referansepunkt som brukes til å styre/navigere etter, og i overført betydning noe et selskap har som siktemål og retningslinje for alle ansatte.



Ledestjernen for Salten Brann er den samme som for foregående virksomhetsstrategi (VST, 2018-2021), og hvor begrunnelsen var at «*Ledestjernen skal snakke til folks hjerte. Den skal bevisstgjøre mennesker om at brann- og redningstjenesten er en lokal ressurs. Den skaper trygghet der folk bor.*» De senere år er behovet for lokal beredskapsmessig trygghet blitt ekstra aktualisert gjennom klima/ekstremvær og uro knyttet til krise/krig. Ledestjernen oppleves derfor som fortsatt relevant og et siktemål for selskapet.

### **3.2 Visjon**

«*Ansvarlig brann- og redningsvesen som skaper trygghet for alle, nå og i framtid.*»

Begrunnelse: Visjonen er ment å være inspirerende og en beskrivelse av hva organisasjonen ønsker å oppnå i fremtiden. Den skal gi en retning og skape motivasjon, internt og eksternt, og er en påminnelse om hvorfor organisasjonen eksisterer.

Visjonen for den nye virksomhetsstrategien er endret noe fra den foregående, som var «Visjon: Ansvarlig brann- og redningsvesen som skaper trygghet for alle, nå og i framtid». Begrunnelsen for den nye visjonen er forankret i at selskapet tar ansvar for å skape trygghet nær sine brukere, både i et kort- og langsiktig perspektiv samt å kunne håndtere beredskapsbehov under ulike kriser (klima/ekstremvær, konflikter, ustabilitet, nødsituasjoner ol.).

### **3.3 Verdier**

Begrunnelse: Verdier er virksomhetens «kompass» og er ment å fungere som prinsipper eller retningslinjer som organisasjonens styrer etter. Verdiene er også leveregler som hjelper organisasjonen til å handle konsekvent med sine idealer, kommunisere og skape felles kultur og tillit i samfunnet.

Salten Brann har valgt verdiene «Sikkerhet – Samarbeid – Profesjonell» som styrende retningslinjer, og som harmonerer med selskapets visjon og misjon. Verdiene skal bidra til trygghet, forutsigbarhet og tillit i samfunnet på hva man skal forvente fra selskapet, og som standarder for ledelse og ansatte.

- **Sikkerhet**

Relevans:

- Første prioritet for selskapet er å sikre/beskytte og redde liv, deretter beskytte og berge eiendom og miljø
- Selskapet skal også gi mennesker støtte og bidra til å sikre/gjenskape livsvilkår
- Selskapet skal bidra til å sikre kritiske samfunnsfunksjoner

Oppfylles ved:

- Være fokusert, kommunisere og opptre tydelig
- Prioritere ressurser for sikring av liv/helse, eiendom og miljø
- Bidra med veiledning og tilsyn innen brannforebyggende arbeid
- Systematisk tilnærming til risiko og sårbarhet, samt tilfredsstillende sikkerhet for eget personell og andre under innsats
- Ha hurtig/effektiv respons ved hendelser
- Relevant kompetanse og utstyr

- **Samarbeid**

Relevans:

- Forebyggende arbeid og hendelseshåndtering krever en helhetlig tilnærming med utstrakt samarbeid og samhandling internt og eksternt
- Kritiske suksessfaktorer vil være avklarte rammer, godt planverk, effektiv kommunikasjon/ relevant informasjonsutveksling, og trening på tvers av etatene

Oppfylles ved:

- Ha godt etablerte samarbeid med eierkommuner og andre beredskapsinstitusjoner innenfor det forebyggende området
- Utøve god ledelse og samhandling under hendelseshåndtering
- Ha tydelig forankring, rolleavklaring, definerte ansvarsområder, god koordinering og felles lederstøtte/-systemer
- Ha gode samvirkeplaner, systemer, rutiner og digitale støttesystemer
- Erfaringsutveksling, være lyttende og lærevillig, kultur- og tillitsbygging

- **Profesjonell**

Relevans:

- Å svare ut behovene til forebyggende beredskapsarbeid og hendelseshåndtering, krever høye standarder og profesjonalitet i alle ledd.
- Profesjonaliteten må gjenspeiles både hos menneskelige ressurser, materiell (kjøretøy mv.), stasjoner, rutiner/prosedyrer, retningslinjer, kommunikasjon internt og eksternt mv.

Oppfylles ved:

- Være kompetent gjennom løpende kompetanseutvikling
- Være kvalitetsbevisst i alle ledd
- Være tilgjengelig
- Ha god situasjonsforståelse, være resultat- og løsningsorientert
- Være fleksibel og tilpasningsdyktig

### **3.4 Misjon**

*«Salten brann skal levere effektive tjenester med god faglig standard, og tydelig lederskap»*

Begrunnelse: Misjon er ment å skulle beskrive hvordan man realiserer visjonen, for hvem, og som et fundament for hvordan man skal levere på forventninger til selskapet om nødrespons, forebygging og beredskap.

I foregående VST hadde selskapet formulert en virksomhetsidé som fokuserte på «tjenester med høy faglig standard, stor kapasitet, tydelig og koordinert ledelse til konkurransedyktige betingelser for kommuner og kommersielle kunder». I prosessen med ny VST vurderte selskapet at en beskrivelse av selskapets misjon var mere kortfattet/presist og relevant enn virksomhetsidé. Begrunnelsen er å fokusere på effektivitet i tjenesteleveransen kombinert med kvalitet, og med et tydelig lederskap.

### **3.5 Hovedmål – delmål**

Målstrukturen er bygd på to førende perspektiv og strategiske retninger:

- 1) Drift**
- 2) Framtid**

Formålet med disse perspektivene er å ivareta både det mer kortsiktige og løpende behov for effektiv drift, basert på vedtatte brannordninger i eierkommunene. Samtidig må selskapet være i stand til å utvikle og tilpasse seg framtidige beredskapsbehov som følge av klima/ekstremvær samt potensielle kriser/krig. Det vises her spesielt til rapportene «Nå er det alvor» (NOU, 2023:17) samt «Forsvarskommisjonen av 2021» (NOU, 2023:14), se vedlegg 2.

For hvert av de 2 perspektivene er det definert 2 hovedmål med tilhørende strategier som presenteres i påfølgende kapitler.

### **3.5.1 Hovedmål 1 (HM-1): Sikker og effektiv drift**

Begrunnelse: Trygghet, sikkerhet og effektivitet er grunnleggende faktorer som er styrende for selskapets daglige drift. Målet definerer både ansvaret som arbeidsgiver, men også behovet for samarbeid, medvirkning og involvering hos tillitsvalgte og ansatte. Målet uttrykker også selskapets strategiske og operasjonelle retningsvalg innenfor ledelse, organisering, hendelseshåndtering, HMS mv.

#### Delmål

- Sikkert og attraktivt arbeidsmiljø
  - Utviklende og attraktiv arbeidsplass
  - Sikkert arbeidsmiljø, herunder oppfylle generelle lovkrav for HMS, herunder lukke nødvendige avvik og gjennomføre lovpålagte tiltak for etterslep stasjoner, kompetanse, materiell
- Ledelse og organisering
  - Organisering som sikrer måloppnåelse og effektiv ressursutnyttelse
  - Tydelig delegering og dokumentasjon av ansvar, rolle og myndighet
  - Tydelige, kompetente og ensartet ledelse
- Konstruktiv medarbeiderkultur med tverrfaglig samarbeid og medbestemmelse
  - Sikre gode prosesser for medvirkning
  - Bidra til ansvarliggjøring og autonomi (medarbeiderskap)
  - Utarbeidelse av retningslinjer og forankring av partssamarbeid
- Fysisk og organisatorisk sikkerhet
  - Oppfylle krav til fysisk sikring av stasjoner, beredskapsmateriell, digital infrastruktur (nettverk, servere, kommunikasjon mv.)
  - Oppfylle lovmessige krav til informasjonssikkerhet, personvern og konfidensialitet
  - Ha organisatoriske og digitale løsninger for beskyttelse av sensitiv informasjon mot uautorisert tilgang, endring, manipulasjon el.

### **3.5.2 Hovedmål 2 (HM-2): Bærekraftig finansiering**

Begrunnelse: Både selskapet og dets eierkommuner har behov for en omforent forutsigbar, langsiktig og bærekraftig finansiering. Dette med utgangspunkt i en utfordrende kommunal økonomi, men hvor det også er et betydelig potensial i ekstern tilleggsfinansiering gjennom kommersielle inntekter fra automatiske brannalarmer samt kurs-/øvingssenter. Finansieringskildene må løpende risikovurderes avhengig av utviklingen i kommunal økonomi, markeds-/konkurransesituasjon eksterne tjenester mv.

### Delmål

- Forutsigbar finansiering
  - Forenklet og tydelig kommunikasjon med eierne som sikrer aksept for finansiering valgte eller en forsvarlig brannordning
  - Sikre forutsigbar og tydelig eierstrategi og eierstyring som er preget av gjensidig tillit
  - Bærekraftig, nøktern og langsiktig økonomiplan
- Alarmrespons
  - Oppdatere/videreutvikle forretningsmodell automatisk brannalarm
  - Videreutvikle framtidig organisering alarmsalg
  - Løpende vurdere potensielle øvrige alarmområder/sensorikk
- Kurs- og øvingssenter
  - Utvikle og iverksette forretningsmodell kurs og øving
  - Etablering av regionalt kurssenter for brannvesen i Nordland
  - Utvikle partnerskap DSB for etablering av brannskolen som fagskole

### **3.5.3 Hovedmål 3 (HM-3): Bærekraftig utvikling og miljø**

Begrunnelse: Selskapet har en samfunnsplikt i å tilpasse drift, utvikling og rapportering innenfor et bærekraftig miljøperspektiv. Dette både innenfor egen virksomhet, men også opp mot aktuelle leverandører, partnere mv. I dette ligger også et betydelig utviklingspotensial i å utnytte nye digitale teknologier som vil redusere ressursbehov, klimaavtrykk mv. Samtidig må dette balanseres opp mot økonomi og finansiering.

### Delmål

- Hensyn til bærekrafts mål
  - Utvikle egen bærekraftstrategi som hensyntar relevante bærekrafts mål (FN) knyttet til selskapets drift og utvikling
  - Bruk av materiell (kjøretøy, kjemikalier/slukkemidler mv.) med miljømessig gevinst der dette er økonomisk forsvarlig
  - Reduksjon av avfall/utslipp og bidra til energieffektivitet i bygg (administrativt og stasjoner)
- Leverandørkrav miljø
  - Ivareta kravene til ytre miljø ved å stille krav til organisasjon og leverandører iht nasjonale bestemmelser (ref. oppdatert forskrift om offentlige anskaffelser)

- Utnytte digitale teknologier
  - Utnytte nye digitale teknologier for mer effektiv drift, tids- og kostnadsbesparelser
  - Anskaffe/utvikle digitale løsninger for bedre og mer effektiv beslutningsstøtte for hendelseshåndtering
  - Utforske bruk av kunstig intelligens og effekter av dette i drift, ledelse og administrasjon

### **3.5.4 Hovedmål 4 (HM-4): Beredskap for framtiden**

Begrunnelse: Verden står overfor et dystert bakteppe og utviklingstrekk innenfor klima/ekstremvær samt krise/krig (ref. NOU-rapporter, vedlegg 2). I tillegg til nasjonale beredskapsplaner og tiltak krever dette et beredskapsmessig fokus også lokalt og regionalt. Dette primært innenfor utarbeidelse og koordinering av planverk, kompetansebygging og øving/trening. Det planlegges ingen større investeringer i materiell/kjøretøy eller infrastruktur (stasjoner/ tilgang sløkkevann etc.), ut over de behov som er definert pr. i dag (ref. brannordning).

#### Delmål

- Beredskap for klima og ekstremvær
  - Styrke egne og kommunale beredskapsplaner innenfor klima og ekstremvær
  - Planer for å bistå kommuner med sikring av samfunnskritiske funksjoner
  - Jevnlig trening, øving og simulering sammen med kommuner og beredskapsinstitusjoner, nødetater mv. (gjelder også for krise/krig)
- Beredskap for sikkerhetspolitisk krise
  - Etablere beredskapsplaner for sikkerhetspolitisk krise eller væpnet konflikt (villede handlinger)
  - Bistå i planlegging for etablering av beredskapssentraler med personell, utstyr og materiell
  - Samarbeide med nødetatene om etableringen av Samvirkesenter NORD

## 4 Implementering

Virksomhetsstrategi for perioden 2026-2030 vil iverksettes med virkning fra 1. januar 2026. I tilknytning til dette utarbeides høsten 2025 en implementeringsplan som skal sikre medvirkning og involvering av ledere og ansatte, samt at roller, ansvar og myndighet forankres i organisasjonen.

Planen for implementering vil omfatte:

- Satsningsområder med tiltaksplaner. Basert på vedtatte hovedmål med tilhørende delmål og strategier, vil det i sammenheng med budsjettprosessen utarbeides årlige satsningsområder og tiltaksplaner. Tiltaksplanen vil også inneholde forankring og medvirkning i form av beskrivelser av roller/ansvar, frister, løpende oppfølging mv.
- Suksesskriterier. Ut i fra vedtatte satsningsområder og tiltaksplaner, angis konkrete suksesskriterier og forutsetninger for måloppnåelse.
- Målstyring og rapportering. Basert på virksomhetsstrategiens hoved- og delmål, samt de årlige satsningsområder/ tiltaksplaner, utarbeides en årlig plan og rapport for målstyring. Avhengig av resultatoppnåelse, gjennomføres eventuelle korrigerende tiltak for å sikre framdrift og effekt.
- Evaluering og rullering. Virksomhetsstrategien med underliggende planer for implementering, tiltak, målstyring, rapportering mv. vil gjennomgå årlig evaluering og vurdering av grunnlaget for videre rullering. Basis for evalueringen vil være:
  - o Status, framdrift og måloppnåelse
  - o Økonomiske planer, budsjett
  - o Endringer i rammebetingelser
  - o Behov for korrigerende/nye tiltak

***Vedlegg til:***

# **Virksomhetsstrategi 2026 – 2030**

## **Salten Brann IKS**

***«Trygghet – nær deg»***







## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

### Innholdsfortegnelse

|                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|
| Vedlegg 1: Strategisk orientering – Virksomhetsstrategi 2018-2022 .....         | 3  |
| Vedlegg 2: Nasjonale føringsdokument .....                                      | 4  |
| Fremtidens brann- og redningsvesen (2023, arb.grp. JD).....                     | 4  |
| Brann- og redningsvesenet (Meld. St. 16, 2023-2024 ).....                       | 4  |
| Nå er det alvor (NOU 2023:17).....                                              | 5  |
| Totalberedskapsmeldingen (Meld.St. 9, 2024-2025) .....                          | 5  |
| Forsvarskommisjonen av 2021 (NOU 2023:14) .....                                 | 6  |
| Generalistkommunesystemet (NOU 2023:9).....                                     | 7  |
| Brann- og redningsvesenforskriften.....                                         | 7  |
| Vedlegg 3: Interne analyser .....                                               | 9  |
| PESTEL .....                                                                    | 9  |
| Interessentanalyse .....                                                        | 10 |
| SWOT .....                                                                      | 11 |
| Ressursanalyse (VRIO).....                                                      | 12 |
| Vedlegg 4: Prosjektorganisering, medvirkning og høring.....                     | 13 |
| Prosjektorganisering .....                                                      | 13 |
| Aktivitets- og milepælsplan.....                                                | 13 |
| Metodisk tilnærming .....                                                       | 14 |
| Dialogmøter .....                                                               | 14 |
| Dialogmøter/involvering av selskapets representantskap.....                     | 14 |
| Dialogmøter/involvering av selskapets styre.....                                | 14 |
| Dialogmøter/involvering av selskapets administrative og operative ledelse ..... | 15 |
| Dialogmøter/involvering av selskapets ansatte/tillitsvalgte .....               | 15 |
| Dialogmøte brannsjefer Nordland .....                                           | 15 |
| Dialogmøter eksterne beredskapsaktører.....                                     | 15 |
| Hørings- og innspillsprosess med eierkommuner .....                             | 17 |
| Hovedmål 2 Bærekraftig finansiering .....                                       | 17 |
| Hovedmål 4 Beredskap for framtiden .....                                        | 18 |



## Vedlegg 1: Strategisk orientering – Virksomhetsstrategi 2018-2022

Salten Brann IKS utarbeidet i perioden 2016-2017 en virksomhetsstrategi gjeldende for 2018-2022. Strategidokumentet inneholder 7 hovedmål med tilhørende 30 delstrategier, og med egen prosessplan for iverksettelse og gjennomføring av tiltak.

I mars 2023 ble det gjennomført en evaluering av måloppnåelse for de angitte hovedmål og delstrategier, med en karakterskala fra 1 (lavest) – 5 (høyest). Den samlede resultatoppnåelsen ble vurdert til karakteren 4, med tilhørende resultatvurdering og begrunnelse for de enkelte hovedmål og delstrategier.

I det følgende gis en kortfattet oppsummering av evalueringen:

| Strategisk element                                                                                                                                                                                                                             | Karakter/<br>vurdering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <u>Ledestjerne</u> - Trygghet - nær deg!                                                                                                                                                                                                       | Oppfylt                |
| <u>Visjon</u> – Lokal beredskap- og samvirkepartner som skaper trygghet for alle i Saltenregionen.                                                                                                                                             | Oppfylt                |
| <u>Virksomhetsidé</u> – Salten Brann skal være et brann- og redningsvesen som leverer tjenester med høy faglig standard, stor kapasitet, tydelig og koordinert ledelse til konkurransedyktige betingelser for kommuner og kommersielle kunder. | Oppfylt                |
| <u>Hovedmål 1</u> - Skape arena for beredskapssamarbeid                                                                                                                                                                                        | 5                      |
| <u>Hovedmål 2</u> - Etablere effektiv beredskap ved store hendelser                                                                                                                                                                            | 4                      |
| <u>Hovedmål 3</u> - Initiere prosesser for et tettere brannsamarbeid i hele Salten regionen                                                                                                                                                    | 3                      |
| <u>Hovedmål 4</u> - Tilby tjenester til relevante offentlige virksomhet og kommuner                                                                                                                                                            | 4                      |
| <u>Hovedmål 5</u> - Tilby tjenester til kommersielle virksomheter                                                                                                                                                                              | 3                      |
| <u>Hovedmål 6</u> - Ledende regional pådriver for innovasjon                                                                                                                                                                                   | 5                      |
| <u>Hovedmål 7</u> - Kvalitets- og forbedringsprogram for effektiv drift – «Brann 2020»                                                                                                                                                         | 4                      |

Tabell 1 Oversikt evaluering måloppnåelse VST 2018-2022

Hovedkonklusjonen for evalueringen er at selskapet i stor grad har oppnådd de mål og delstrategier som ble vedtatt. De områder der måloppnåelsen er mangelfull/begrenset, skyldes dette i hovedsak manglende kapasitet og ressurser for gjennomføring. Ingen av hovedmålene eller forutgående analysegrunnlag er vurdert som irrelevante eller uaktuelle i strategiperioden, men mer som et resultat av et høyt ambisjonsnivå som ikke alltid lar seg realisere. Se for øvrig egen evalueringsrapport.



## **Vedlegg 2: Nasjonale føringsdokument**

### **Fremtidens brann- og redningsvesen (2023, arb.grp. JD)**

Rapporten «Fremtidens brann- og redningsvesen»<sup>1</sup> med undertittel «Helhetlig gjennomgang av brann- og redningsområdet» ble framlagt i juni 2023 av en arbeidsgruppe nedsatt av Justis- og beredskapsdepartementet.

Arbeidsgruppens rapport omfatter en helhetlig gjennomgang av brann- og redningsområdet i Norge med mål om å styrke beredskapen, effektivisere ressursbruken og møte fremtidige utfordringer. Utvalget har vurdert organisering, kompetanse, teknologi, og samhandling på tvers av nødetater.

Hovedfunn omhandler behov for mer standardisering av organisering og utstyr, bedre koordinering mellom kommuner og økt fokus på kompetanseutvikling i brann- og redningstjenesten. Rapporten peker også på utfordringer knyttet til klimaendringer, teknologisk utvikling og en aldrende befolkning, som vil kreve økt beredskap og mer fleksible løsninger.

Blant anbefalingene er etablering av større, mer robuste brann- og redningsenheter, styrket forebyggende arbeid, og bedre utnyttelse av teknologi og data for risikovurderinger og innsatsstyring.

### **Brann- og redningsvesenet (Meld. St. 16, 2023-2024 )**

Meld. St. 16<sup>2</sup> gir en helhetlig vurdering av brann- og redningsvesenets rolle og funksjon i Norge, med mål om å styrke samfunnets beredskap. Rapporten understreker betydningen av brann- og redningsvesenet som en grunnpilar i Norges beredskapssystem, med ansvar for brannslukking, redningsinnsats, forebyggende tiltak og håndtering av komplekse hendelser som naturkatastrofer og klimaendringer. Som del av kunnskapsgrunnlaget for meldingen, omtales rapporten «Framtidens brann- og redningsvesen» (ref. kap. 0).

Blant de viktigste tiltakene er styrking av kompetanse og kapasitet i tjenesten, modernisering av utstyr, samt bedre samarbeid mellom kommuner og nødetater.

---

<sup>1</sup> <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/fremtidens-brann-og-redningsvesen-helhetlig-gjennomgang-av-brann-og-redningsområdet/id2985421/>

<sup>2</sup>

<https://www.regjeringen.no/contentassets/dbc69851e2be4e80a1ec1a42d0d4c912/no/pdfs/stm202320240016000dddpdfs.pdf>



## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

Meldingen påpeker behovet for økt robusthet i små og sårbare kommuner og styrking av forebyggende arbeid gjennom bedre opplæring og informasjon.

Meldingen fremhever også viktigheten av å ta i bruk ny teknologi og digitalisering for å øke effektiviteten og responsen i brann- og redningstjenesten. Samlet sett har meldingen som mål å sikre trygghet for innbyggerne gjennom en mer robust og fremtidsrettet brann- og redningstjeneste.

### **Nå er det alvor (NOU 2023:17)**

Utredningen «Nå er det alvor»<sup>3</sup> med undertittelen «Rustet for en usikker fremtid» ble framlagt juni 2023 av et utvalg (Totalberedskapskommisjonen) oppnevnt av Justis- og beredskapsdepartementet.

Utvalget gir i rapporten en grundig analyse av Norges beredskaps- og sikkerhetssituasjon, i en tid preget av økt geopolitisk usikkerhet, klimaendringer og teknologiske trusler. Det framheves at Norge står overfor komplekse og sammensatte utfordringer som krever en helhetlig tilnærming til samfunnssikkerhet og beredskap.

Hovedanbefalingene inkluderer styrking av totalforsvaret, bedre koordinering mellom sivile og militære myndigheter, og økt investering i kritisk infrastruktur og digitale sikkerhetstiltak. Det pekes på behovet for mer robust beredskap mot hybride trusler, cyberangrep og naturkatastrofer.

Rapporten understreker viktigheten av at både offentlige og private aktører tar ansvar for beredskap og sikkerhet, samt at det investeres i kompetanse, ressurser og teknologiske løsninger. Målet er å gjøre Norge bedre rustet til å håndtere kriser og usikkerhet i fremtiden.

### **Totalberedskapsmeldingen (Meld.St. 9, 2024-2025)**

Stortingsmeldingen «Totalberedskapsmeldingen. Forberedt på kriser og krig»<sup>4</sup> ble presentert av Regjeringen Støre etter en tilråding fra Justis- og beredskapsdepartementet 10. januar 2025, og godkjent i statsråd samme dag.

---

3

<https://www.regjeringen.no/contentassets/4b9ba57bebae44d2beafc845ff6cd5f5/no/pdfs/nou202320230017000ddpdfs.pdf>

<sup>4</sup> <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/meld.-st.-9-20242025/id3082364/>



## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

Ifølge regjeringens nettsider setter regjeringen i Totalberedskapsmeldingen retningen for en omlegging av den sivile delen av totalforsvaret og for den sivile motstandskraften. Regjeringen skal sørge for at det sivile samfunnet er forberedt på krise og krig, og utvikle et samfunn som understøtter militær innsats og som motstår sammensatte trusler.

Totalberedskapsmeldingen handler ikke om en enkelt sektor, men inneholder tiltak som berører hver enkelt, offentlig/alle sektorer, næringslivet, og identifisere 3 hovedmål:

- 1) Et sivilt samfunn som er forberedt på krise og krig
- 2) Et sivilt samfunn som motstår sammensatte trusler
- 3) Et sivilt samfunn som understøtter militær innsats

Meldingen følger opp Totalberedskapskommisjonens sine hovedanbefalinger (kap. 0) og inneholder over 100 ulike tiltak, herunder bl.a.

- Langtidsplan for sivil beredskap
- Lovfeste beredskapsråd for alle kommuner, regioner og kritiske samfunnsfunksjoner

### **Forsvarskommisjonen av 2021 (NOU 2023:14)**

Utredningen fra Forsvarskommisjonen av 2021 la fram rapporten «Forsvar for fred og frihet»<sup>5</sup> i mai 2023. Forsvarskommisjonen ble oppnevnt i desember 2021 for å vurdere sikkerhets- og forsvarspolitiske veivalg og prioriteringer for Norge i et 10–20-årsperspektiv, og synliggjøre konsekvenser for den videre utviklingen av forsvaret av Norge.

Rapporten «Forsvar for fred og frihet» omfatter en grundig vurdering av Norges forsvars- og sikkerhetspolitiske situasjon i lys av et mer krevende geopolitisk landskap. Herunder at Norges sikkerhet er truet av økt rivalisering mellom stormakter, teknologiske endringer og uforutsigbare sikkerhetstrusler, inkludert hybride og digitale angrep.

Kommisjonen anbefaler en betydelig styrking av Forsvaret, både økonomisk og strukturelt. Dette inkluderer økte investeringer i materiell, beredskap og teknologi, samt tettere samarbeid med NATO og allierte partnere. Videre vektlegges betydningen av et robust totalforsvar, hvor sivile og militære ressurser samhandler effektivt i kriser og krig.

---

5

<https://www.regjeringen.no/contentassets/8b8a7fc642f44ef5b27a1465301492ff/no/pdfs/nou202320230014000ddpdfs.pdf>



Rapporten konkluderer med at Norges forsvarsevne må styrkes kraftig for å bevare fred, frihet og nasjonal suverenitet i en verden preget av økende usikkerhet og konfliktpotensial.

### **Generalistkommunesystemet (NOU 2023:9)**

Generalistkommuneutvalget ble oppnevnt i november 2020 og presenterte rapporten «Generalistkommunesystemet. Likt ansvar – ulike forutsetninger»<sup>6</sup> 29. mars 2023.

Ifølge regjeringens nettsider har utvalget foretatt en helhetlig kartlegging og analyse av generalistkommunesystemet, dets utvikling og virkemåte. Utvalget har vurdert forutsetninger og rammer for å opprettholde et generalistkommunesystem, og vurdert alternativer til generalistkommunesystemet samt tiltak for å tilpasse systemet til dagens og framtidens utfordringer.

Utredningen peker på at det norske generalistkommunesystemet forutsetter at alle kommuner har samme lovpålagte ansvar, uavhengig av størrelse, ressurser og kapasitet. Utvalget analyserer bl.a. hvilke utfordringer som oppstår, særlig for små kommuner med begrensede ressurser. Dette medfører bl.a. store variasjoner i tjenestekvalitet og forvaltningsevne. Små kommuner opplever ofte utfordringer med å oppfylle sine oppgaver på grunn av manglende kompetanse og økonomi.

Utvalget foreslår tiltak for å styrke systemet, inkludert bedre samarbeid mellom kommuner, økt statlig støtte, og differensiering av oppgaver basert på kapasitet. De understreker også behovet for å modernisere lovverket og sikre bedre ressurstilgang for å opprettholde likeverdige tjenester over hele landet.

### **Brann- og redningsvesenforskriften**

«Forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nødmeldesentralene (brann- og redningsvesenforskriften)»<sup>7</sup> trådte i kraft 1. mars 2022.

Den reviderte forskriften styrker kravene til organisering, bemanning og kompetanse i brann- og redningsvesenet. Blant de viktigste endringene er økte krav til faglig kompetanse hos brann- og redningspersonell og ledere, samt tydeligere føringer for beredskapsplanlegging og risikovurdering.

---

<sup>6</sup> <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/nou-2023-9/id2968517/>

<sup>7</sup> <https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2021-09-15-2755>



## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

Forskriften stiller også strengere krav til samhandling mellom brann- og redningsvesen, nødmeldesentraler og andre nødetater. Det legges større vekt på tilstrekkelig bemanning i innsatsstyrker, samt krav om tilgang til moderne utstyr og teknologi.

Videre presiseres krav til øvelser, opplæring og dokumentasjon for å sikre kontinuerlig forbedring og effektiv respons i nødsituasjoner. Målet er å styrke samfunnssikkerheten, sikre mer robuste tjenester og øke beredskapen for fremtidige utfordringer.

## Vedlegg 3: Interne analyser

### PESTEL

En PESTEL-analyse er en strategisk situasjonsanalyse av en virksomhets makroomgivelser, hvor PESTEL står for:

- P: politiske forhold (eng. Political)
- E: økonomiske forhold (Economic)
- S: sosiokulturelle forhold (Sociocultural)
- T: teknologiske forhold (Technical)
- E: samfunnsmessige forhold (Environment)
- L: lovmessige forhold (Legal)



Figur 1 PESTEL

Sentrale grunner for å bruke PESTEL-analyse tilknyttet kommunalt beredskapsarbeid er bl.a.:

- 1) Forberede seg på eksterne trusler og endringer (P)
- 2) Sikre effektiv ressursforvaltning (E)
- 3) Forstå samfunnets behov og forventninger (S)
- 4) Identifisere teknologiske muligheter og utfordringer (T)
- 5) Håndtere miljømessige risikoer (E)
- 6) Tilpasse seg nye lover og reguleringer (L)

De viktigste funn fra PESTEL-analysen er:

- **P:** det vises her til beskrevne stortingsmeldinger, nasjonale utredninger mv. (ref. vedlegg 2). Disse viser gjennomgående behov for å styrke beredskapsarbeidet nasjonalt, regionalt og lokalt (kommuner).
- **E:** anstrengt kommunal økonomi, vs. nasjonale føringer/forventninger til kommunal beredskap, herunder også ressurser, planverk, tiltak mm.
- **S:** aldrende befolkning, demografi, sentralisering/fracflytting (spesielt yngre)
- **T:** avhengighet av digitale systemer (informasjonssikkerhet, operativitet, oppdatert teknologi og kompetanse)
- **E:** utfordringer knyttet til klima/ekstramvær, forurensninger (IUA), beredskap/hendelseshåndtering mm.
- **L:** behov for tydeligere rollefordeling beredskapsaktører (stat, kommuner), overholdelse av lover og forskrifter mm.

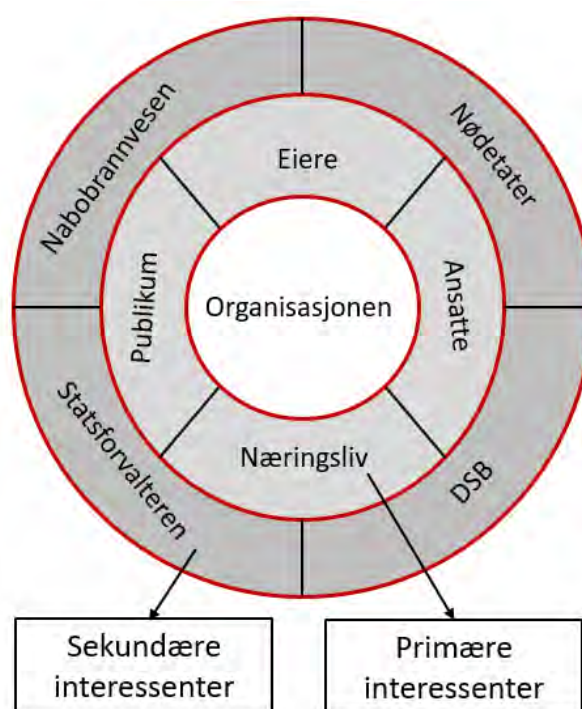


## Interessentanalyse

For Salten Brann handler en interessentanalyse om å kartlegge hvem som påvirkes av eller har innflytelse på brann- og redningstjenesten. Dette er avgjørende for å sikre god samhandling, effektiv ressursbruk, kommunikasjon, prioritering, tiltak og vellykket beredskapsplanlegging. Analysen identifiserer hvilke interessenter som er utenfor (sekundære) og innenfor egen organisasjon/omgivelser (primære) og hvilken rolle, relasjon, innflytelse, påvirkning, myndighet, forventning mv. disse har.

**Primære interessenter:** Dette er de interessentene som har en direkte interesse i eller blir direkte påvirket av strategiplaner, brannordning, forebygging og hendelseshåndtering.

**Sekundære interessenter:** har en indirekte interesse i, eller påvirkning på beskrevne områder. Disse blir ikke nødvendigvis direkte påvirket, men kan ha en viktig rolle i rammebetingelser, forutsetninger mv.



Figur 2 Interessentkart (utdrag)

Utdrag av interessentanalyse (primære og sekundære interessenter):

| Primære interessenter            | Sekundære interessenter     |
|----------------------------------|-----------------------------|
| Eierkommuner/ representantskapet | Nødetater - politi (112)    |
| Styret                           | Nødetater - helse (113)     |
| Ledelse/medarbeidere             | Nabobrannvesen (Nordland)   |
| Innbyggere Salten                | DSB                         |
| Næringsliv Salten                | Statsforvalteren i Nordland |

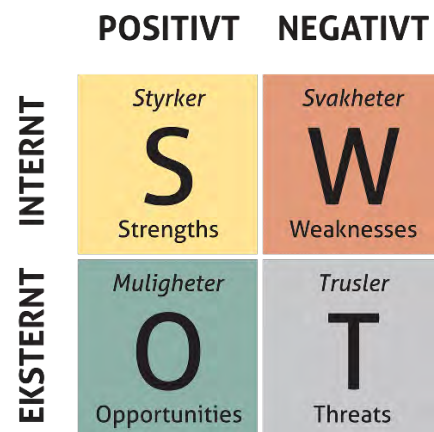
Tabell 2 Interessenter (utdrag)



## SWOT

SWOT-analyse er tilsvarende som PESTEL, en situasjonsanalyse som omhandler en virksomhets status og framtidsutsikter knyttet til:

- S: interne styrker (eng. Strengths)
- W: interne svakheter (Weakness)
- O: eksterne muligheter Opportunities)
- T: eksterne trusler (Threats)



Figur 3 SWOT

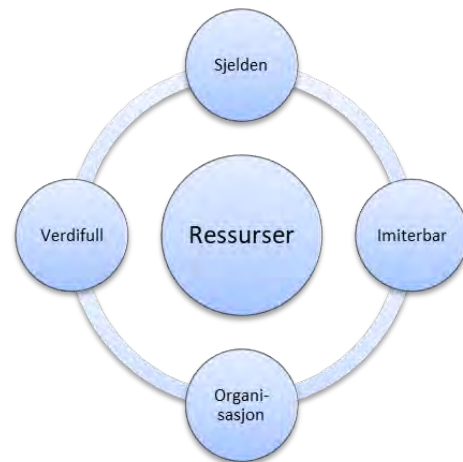
Den utførte SWOT-analysen gir Salten Brann en helhetlig forståelse av selskapets beredskapsevne. Den hjelper med å:

- Bygge videre på styrker (kompetanse, samhold, motivasjon, materiell mv.)
- Redusere svakheter (forventninger/ambisjoner vs. rammer, grunnutdanning m.fl.)
- Utnytte muligheter (innovasjon, økt samarbeid andre, kommersielle inntekter mv.)
- Forberede seg på trusler (økonomi/finansiering, bemanning/rekruttering m.fl.)

## Ressursanalyse (VRIO)

Virksomheter har ulike ressurser som kan deles inn i:

- fysiske ressurser
- finansielle ressurser
- organisatoriske ressurser
- relasjonsbaserte ressurser
- kompetansebaserte ressurser



Figur 4 VRIO

Disse kan organiseres/grupperes mht.:

- **V:** Verdifulle (eng. Value)
- **R:** Sjeldenhet (Rare)
- **I:** Imiterbarhet (Imitability)
- **O:** Organisasjon (Organization)

En VRIO-analyse er et strategisk verktøy som brukes til å identifisere og evaluere en organisasjons kritiske interne ressurser og kapabiliteter. For kommunal brann- og redningstjeneste er en VRIO-analyse viktig fordi den hjelper med å:

- Forstå hvilke ressurser som gir operativ, taktisk og strategisk styrke
- Prioritere investeringer i utstyr, kompetanse og organisasjon
- Sikre effektiv bruk av ressurser for best mulig beredskap
- Tilpasse tjenesten til nye utfordringer, krav trusler mv.

For Salten Brann vurderes dette konkret til å ha sentrale ressurser innenfor (utdrag):

- Verdifull (V): Høyt kvalifiserte brannmannskaper og ledelse, spesialisert utstyr, beredskapsplaner, effektiv respons på ulykker
- Sjeldenhet (R): Lokalkunnskap, spesialkompetanse innen ulike brann- og redningsscenarier, dykkertjeneste, kjemikaliehåndtering mv.
- Imiterbarhet (I): Godt samarbeid mellom nødetater, operasjonell erfaring og hendelseshåndtering, kultur for beredskap
- Organisering (O): Klare ledelsesstrukturer, krisehåndteringsplaner, opplærings- og kompetanseprogrammer



## Vedlegg 4: Prosjektorganisering, medvirkning og høring

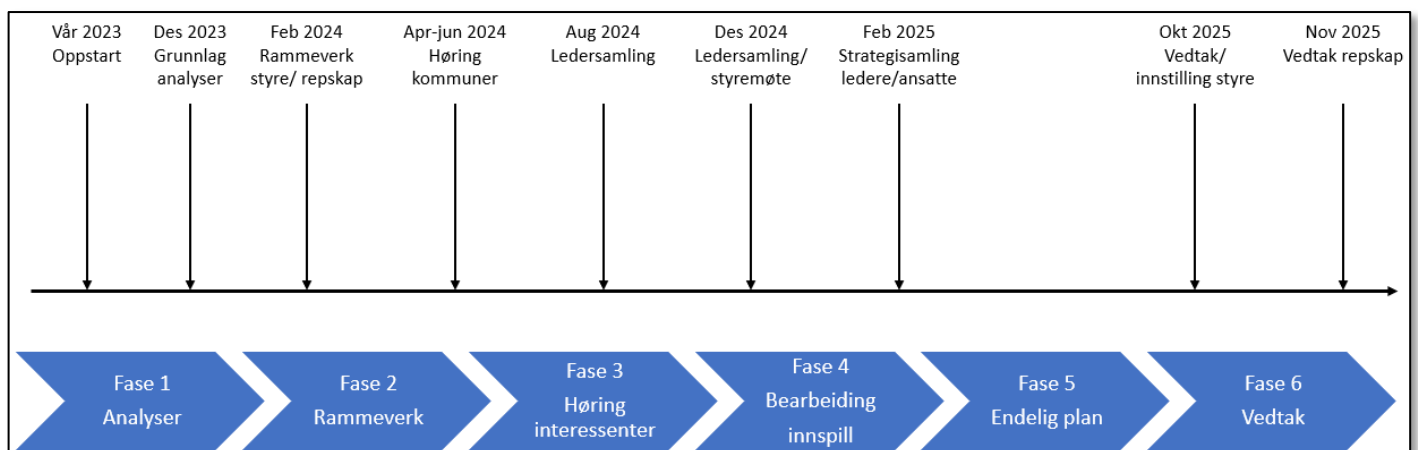
### Prosjektorganisering

Utarbeidelsen av virksomhetsstrategien er gjennomført med følgende prosjektorganisering:

|                 |                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Prosjekteier:   | Styret Salten Brann IKS                                                                  |
| Prosjektleder:  | Per Gunnar Pedersen, Daglig leder/ Brann- og redningssjef                                |
| Prosjektgruppe: | Kjetil Haugen, Assisterende daglig leder/ Varabrannsjef<br>Tor Sommernes, Kvalitetsleder |
| Prosjektstøtte: | Kjetil Woje, Seniorrådgiver Bedriftskompetanse AS                                        |

### Aktivitets- og milepælsplan

Prosjektet har fulgt følgende aktivitets- og milepælsplan



Figur 5 Aktivitets-/milepælsplan

I tillegg til konkrete samlinger/møter angitt i prosjekt-/framdriftsplanen, er det gjennomført en rekke interne og eksterne møter både for å framskaffe data/grunnlag for analyser, høringer, bearbeidinger mv.



## Metodisk tilnærming

Utarbeidelsen av virksomhetsstrategien er gjennomført etter følgende metodiske tilnærming:

- 2) Kartlegging og strategiske analyser
- 3) Bruk av nasjonale referansedokument, lovverk, veiledere etc.
- 4) Interne rapporter, utredninger, virksomhetsplaner mv.
- 5) Dialogmøter/involvering med
  - Representantskaper
  - Styret
  - Administrativ og operativ ledelse
  - Ansatte/tillitsvalgte
- 6) Hørings- og innspills prosess med eierkommuner

De strategiske analysene er benyttet med følgende verktøy:

- PESTEL-analyse
- Interessentanalyse
- SWOT-analyse
- VRIO-analyse

I vedlegg 3 er det gitt en kort beskrivelse av de enkelte analyseverktøy.

## Dialogmøter

### ***Dialogmøter/involvering av selskapets representantskap***

Selskapets representantskap har vært involvert i prosessen med utvikling av ny virksomhetsstrategi gjennom bl.a. eiermøte i september 2024 (ref. Figur 5)

### ***Dialogmøter/involvering av selskapets styre***

For selskapets styre har det vært en løpende prosess fra beslutningen/styrevedtak i september 2023 om utarbeidelse av ny virksomhetsstrategi, fram til endelig vedtak i styret og representantskapet mai 2025. Styret har jevnlig fått orientering om status og utvikling i prosessen, men har også aktivt deltatt gjennom strategisamlinger og dialogmøter knyttet til spesielt strategiske resultatområder med målformuleringer, samt nasjonale utredninger/rapporter mv. (ref. vedlegg 2). Det har også blitt invitert inn i dialogmøter med eksterne beredskapsaktører.



### ***Dialogmøter/involvering av selskapets administrative og operative ledelse***

Utviklingen av ny virksomhetsstrategi har vært godt forankret i selskapets administrative ledelse. Dette delvis ved at daglig leder/brannsjef har vært prosjektleder, og hvor assisterende daglig leder/varabrannsjef samt kvalitetsleder har inngått i prosjektgruppen. I tillegg har selskapets administrative ledergruppe ved flere anledninger deltatt aktivt i strategisamlinger og i høringer underveis i prosessen.

### ***Dialogmøter/involvering av selskapets ansatte/tillitsvalgte***

Selskapet har gjennomført såkalt Utvidet ledersamlinger (ULS) hvor hovedstrukturen («Strategihuset») er gjennomgått. Det er også kommet inn, og behandlet, skriftlige innspill og kommentarer vedr. spesielt verdigrunnlaget og formuleringene av disse.

### ***Dialogmøte brannsjefer Nordland***

I forbindelse med årsmøte i 110 Nordland ble det gjennomført et dialogmøte med brannsjefene i Nordland 23. november 2023. Aktuelle tema som ble diskutert var (kort utdrag):

- Kommunalt beredskapsansvar, lokale beredskapsbehov
- Utfordringsbildet i Nordland
- Samfunnsforventninger, generalistkrav
- Beredskapssamarbeid over kommunegrenser
- Regionale samarbeids- og støttestrukturer
- Styrke myndighet og koordinering på nasjonalt nivå
- Tydeligere grensesnitt mot helse og politi
- Kompetansebygging (fagskole, Norges Brannskole)

### ***Dialogmøter eksterne beredskapsaktører***

Som en del av kunnskapsgrunnlag og i samsvar med anbefalinger fra bl.a. flere utredninger, NOU-rapporter mv. om økt samhandling og koordinering mellom ulike beredskaps-/nødetater, er det gjennomført flere dialogmøter med eksterne aktører. I det følgende presenteres korte utdrag/kulepunkt fra disse møtene.

#### **Nordland politidistrikt v/Arne Hammer, Jan Tore Hagnes**

- Dialogmøte 1. november 2023
- Ref. aktuelle NOU-er mv. (ref. vedlegg 2). Sier noe om retninger og valg framover.



## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

- Dyster geopolitisk situasjon mht sikkerhets-/beredskap (krise/krig), hybride trusler mv.
- Bør tas inn i strategiprosesser (inkl. Salten Brann)
- Bør øke samarbeid på tvers av myndighetsnivå, beredskapsorganisasjoner m.fl. Ref. beredskapsråd. Gjelder spesielt på strategisk nivå (har mer samarbeid/samhandling på taktisk/operativt nivå).
  - o Finne aktuelle scenarier/analyseområder for lokalt og regionalt samarbeid, planverk, øvelser/trening mv.
- utfordringer mht. ulike styrings-/linjeorganisasjoner (politi/stat, brann/kommuner m.fl.)
- Behov for bedre (kommunale) planverk sikkerhet og beredskap.

### Forsvarskommisjonen av 2021 v/Tone Vangen, Politidirektoratet

- Strategiseminar 13. november 2023
- Ref. rapport «Forsvar for fred og frihet» (kap. 0)
- Hovedbudskap og -anbefalinger
  - o «Utfordringene og truslene Norge vil stå overfor, kan ikke løses med militære midler alene.»
  - o «Kommende investeringer i sikkerhet, forsvar og beredskap må omfatte tiltak som treffer store deler av bredden av totalforsvaret.»
- Samfunnets totale motstandskraft, sivilt – militært samarbeid/totalforsvar
  - o Status forsvarsevne
  - o Nasjonal motstandsdyktighet
  - o Nye krav til styring, ledelse og ressursbruk
  - o Personell og kompetansebehov
- Forhold/anbefalinger som særskilt kan berøre Nord-Norge/ Nordland/ Bodø
  - o Fast og forutsigbar tilstedeværelse
  - o Det fellesoperative får større betydning
  - o Planverk for regionen som integrert område
- Betydningen for Salten Brann?

### Totalberedskapskommisjonen v/Odd Jarl Borch, Nord Universitet

- Strategiseminar 13. november 2023
- Ref. rapport «Nå er det alvor» (kap. 0)
- Utvikling i krisespekteret – hvorfor er det alvor?
- Hva kjennetegner fremtidens beredskapsutfordringer?
- Ekstremvær – naturkatastrofer
- Fra dyp fred til sikkerhetspolitiske kriser og krig
- Bemanning av beredskap i hele krisespekteret
- Arbeidsdeling brann og redning, og andre aktører
- Generelle konklusjoner og anbefalinger fra Totalberedskapskommisjonen





Framtidens brann- og redningsvesen v/Øistein G. Karlsen, Samfunnsbedriftene

- Strategiseminar 23. november 2023
- Ref. rapport «Framtidens brann- og redningsvesen» (kap. 0)
- Utfordringer kommunal økonomi
- Utfordringer mht. demografi, aldrende befolkning, setter press på kommuner (ressurser beredskap, tjenesteomfang mv.)
- Økt pendling vanskeliggjør rekruttering og kompetansebygging deltidspersonell
- Utfordringer mht. klima/ekstremvær, miljø/grønt skifte, teknologisk utvikling, sosiokulturelle/-økonomiske forhold
- For lite fokus på forebygging, risikoanalyser

**Hørings- og innspillsprosess med eierkommuner**

Etter vedtak fra representantskap/eiermøte i februar 2024, ble det besluttet at selskapets eierkommuner skulle inviteres til å gi tilbakemelding på hovedmål 2 Bærekraftig finansiering samt hovedmål 4 Beredskap for fremtiden. Iht. vedtaket ble det i mars 2024 oversendt et grunnlag til kommunene for innspill og dialog inkl. et kortfattet notat som orienterte om selve strategiprosessen.

Etter fristens utløp i juni 2024 kom det inn tilbakemeldinger fra 7 av de 10 eierkommunene. På generelt grunnlag var det positiv tilbakemelding fra kommunene om å bli invitert til å gi innspill til prosessen og de beskrevne hovedmålene. Samtidig var det et ønske om å se strategiprosessen i sammenheng med revisjon av brannordningen, samt felles eierstrategi for de interkommunale selskap. Kommunene understreket at den presenterte framdriftsplanen ikke lot seg gjennomføre av hensyn til kommunale møteplaner, herunder budsjettprosesser, årshjulsaktiviteter mv., og ba om en forlengelse av prosessperioden fram til 1. juni 2025.

Kort oppsummert var tilbakemeldingene knyttet til hovedmålene som følger:

**Hovedmål 2 Bærekraftig finansiering**

- Det vises til krevende kommunal budsjettprosess 2025 (og videre økonomiplaner), grunnet bl.a.
  - o Økning frie inntekter er lavere enn økte kostnader
  - o Press på demografi, merkostnader flyktningmottak, press på tjenesteleveranser (spesielt helse, oppvekst)
- Ikke økonomisk bærekraftig mht. økning budsjett/ økonomiplan Salten Brann
- Det må utarbeides planer for reduksjon av driftsutgifter, mer effektiv/smartere drift, økt digitalisering/ robotisering, smartere/ mer effektive innkjøp etc.



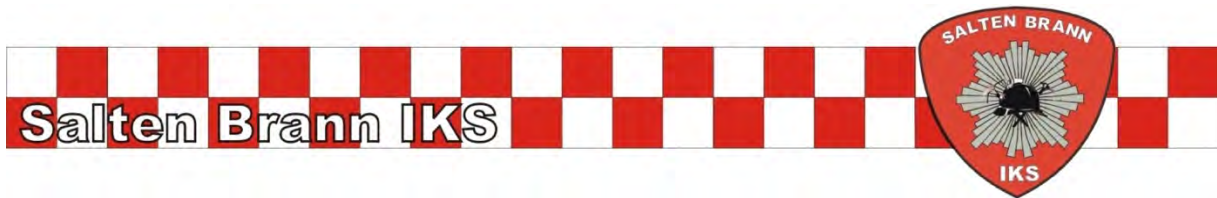


## Vedlegg – Virksomhetsstrategi 2026 – 2030 Salten Brann IKS

- Ny virksomhetsstrategi/finansiering må kunne være fleksibel for å hensynta omskiftende økonomiske realitet.

### ***Hovedmål 4 Beredskap for framtiden***

- Man forventer økt påvirkning klima/ekstremvær som vil utfordre kommunal infrastruktur og opprettholde samfunnskritiske funksjoner.
- Behov for oppdatering og forsterkning av beredskapsplaner, samarbeid (nabo)kommuner og nødetater.
- Forskyving av beredskap innenfor helse og politi (statlige oppgaver) til kommunale beredskapsressurser (brann og redning) er utfordrende, både mht. økonomi, kapasitet, kompetanse mv.
- Behov for at selskapet sammen med eierkommunene må kunne ivareta beredskapsmessige behov i møte med andre type kriser.
- For å møte framtidens kriser trolig vil være behov for mer ressurser til brann og redning.
- Kommunene opplever ikke å ha fått delegert nye/ utvidete beredskapsoppgaver eller (statlige) forventninger om økt beredskapskapasitet.



Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 51/25

29. september 2025

Innstilling til Representantskapet nr. 18/25

## VIRKSOMHETSSTRATEGI

- Vedlegg A – Virksomhetsstrategi
- Vedlegg B – Vedleggsrapport til virksomhetsstrategi

### Oppsummering

Salten Brann IKS har utarbeidet et nytt forslag til virksomhetsstrategi for perioden 2026–2030. Strategien skal sikre både robust, sikker og effektiv drift av brann- og redningstjenesten i Salten-regionen, samtidig som den ivaretar framtidige beredskapsutfordringer knyttet til blant annet ekstremvær, klimautfordringer og et skjerpet sikkerhetspolitisk klima. Strategidokumentet er bygget på selskapets vedtatte brannordning og nasjonale føringer, herunder stortingsmeldinger og offentlige utredninger (NOU-rapporter). Hovedtrekkene i strategien kan oppsummeres slik:

- **Ledestjerne:** «Trygghet – nær deg» (videreført)
- **Visjon:** «Ansvarlig brann- og redningsvesen som skaper trygghet for alle, nå og i framtid.»
- **Verdier:** «Sikkerhet – Samarbeid – Profesjonell»
- **Misjon:** «Salten brann skal levere effektive tjenester med god faglig standard, og tydelig lederskap.»
- **Hovedmål**
  - o **HM 1: Sikker og effektiv drift**
  - o **HM 2: Bærekraftig finansiering**
  - o **HM 3: Bærekraftig utvikling og miljø**
  - o **HM 4: Beredskap for fremtiden**

I saksfremlegget redegjøres det for virksomhetsstrategiens mål bilde, prosess, analyser og hovedkonklusjoner. Videre foreslås vedtak som innebærer at styret godkjenner den nye strategien, anbefaler denne til selskapets representantskap og iverksetter implementering hvor tiltaks- og handlingsplaner skal utvikles i tett samarbeid med medarbeiderne og interessentene.

### Forslag til vedtak:

Styret ber representantskapet om å fatte følgende vedtak:

1. «Ny virksomhetsstrategi for Salten Brann IKS 2026–2030» godkjennes av representantskapet som overordnet styringsdokument for selskapets utvikling.

## Bakgrunn for saken

Salten Brann IKS leverer brann- og redningstjenester til kommunene Bodø, Fauske, Sørfold, Saltdal, Hamarøy, Beiarn, Gildeskål, Meløy, Steigen samt Værøy. Den forrige virksomhetsstrategien (2018–2021) er grundig evaluert, og det er samtidig gjort omfattende analyser av framtidige behov og utfordringer.

Den nye strategien bygger særlig på:

- Kommunenes vedtatte brannordninger
- Nasjonale føringer fra blant annet *Fremtidens brann- og redningsvesen* (arb.gr. JD, 2023), *Brann- og redningsvesenet* (Meld. St. 16, 2023–2024), *Nå er det alvor* (NOU 2023:17) og *Totalberedskapsmeldingen* (Meld. St. 9, 2024–2025)
- Involvering av eierkommunene gjennom hørings- og innspill prosesser
- Medvirkning fra styre, representantskap, ansatte og tillitsvalgte
- Interne og eksterne analyser (PESTEL, SWOT, VRIO, interessentanalyser mv.<sup>1</sup>)

Formålet med strategien er å sikre en fremtidsrettet, helhetlig og forutsigbar retning for selskapet. Samtidig skal strategien bidra til at Salten Brann, i samarbeid med sine eierkommuner, blir i stand til å håndtere nåværende og fremtidige oppgaver innen forebygging og beredskapsarbeid.

## Prosessbeskrivelse

Utviklingen av den nye virksomhetsstrategien har pågått siden høsten 2023 og har involvert en omfattende dialog med sentrale interessenter:

1. Prosjektorganisering
  - o Prosjekteier: Styret i Salten Brann IKS
  - o Prosjektleder: Daglig leder/Brannsjef
  - o Prosjektgruppe: Assisterende daglig leder, kvalitetsleder samt ekstern rådgiver
2. Involvering av styrende organer
  - o Representantskapet (eiermøter/høringsrunder), særlig knyttet til finansiering og framtidsplaner
  - o Styret med løpende orientering og strategiske drøftinger
  - o Administrative og operative ledere i selskapet (ledermøter, strategisamlinger)
3. Dialog med eksterne beredskapsaktører
  - o Nordland politidistrikt, Forsvarskommisjonen av 2021, Totalberedskapskommisjonen mv. for å belyse nasjonale og regionale beredskapsbehov
  - o Nabobrannvesen i Nordland for å sikre samhandling og koordinering.
4. Høringsprosess med eierkommuner
  - o Innspill på bærekraftig finansiering (HM 2) og framtidig beredskap (HM 4)
  - o Kommunene understreket behov for forutsigbarhet i økonomiplanlegging og tettere samsvar mellom krav, rammer og kostnadsfordeling.
5. Strategiske analyser (PESTEL, SWOT, VRIO, interessentanalyser)
  - o Metoder for å avdekke interne styrker/svakheter samt ytre muligheter/trusler

---

<sup>1</sup> Strategiske verktøy som belyser eksterne forhold, styrker/svakheter og interne ressurser.

- o For å belyse kritiske faktorer knyttet til personell, materiell, finansiering, klimaendringer, sikkerhetstrusler og teknologisk utvikling

Resultatet av prosessen er et forslag til virksomhetsstrategi som skal balansere selskapets driftsbehov (sikker, effektiv og profesjonell beredskap) med nødvendige forberedelser for framtidige kriser og utfordringer (ekstremvær, samfunnssikkerhet, krig og konflikt).

## **Drøfting**

I tråd med nasjonale føringer og selskapets egne analyser er det tydelig at Salten Brann IKS må ivareta to grunnleggende hensyn i strategiperioden:

1. Opprettholde og forbedre daglig drift
  - o Forsvarlig nivå på forebyggende arbeid, brannslukking og redningsoperasjoner
  - o Tilstrekkelig kompetanseutvikling, organisering og ledelse
  - o Behov for å sikre arbeidsmiljø og HMS (herunder brannstasjoner), samt stabile og forutsigbare driftsressurser (herunder materiell/kjøretøy)
2. Tilpasning til nye og skjerpede beredskapsbehov
  - o Ekstremvær, oversvømmelser, naturkatastrofer mv.
  - o Sikkerhetspolitiske endringer (totalforsvarstankegang, krise/krig)
  - o Geopolitisk uro og behov for robusthet i kritisk infrastruktur
  - o Økt krav til klimatilpasning og miljøhensyn

Sentrale utfordringer er knyttet til eierkommunenes pressede økonomi, strengere krav til kompetanse og bemanning, samt en vedvarende usikkerhet omkring ny lov- og forskriftsutvikling. For å demme opp for dette legger strategien vekt på fortsatt satsing på kommersielle alarmtjenester (ABA), kurs/øvingssenter og andre eksterne inntektsmuligheter, men med nødvendig risikovurdering.

### Fordeler ved ny strategi:

- Tydeliggjør rollefordeling og forventningsavklaring mellom selskapet og eierkommunene
- Legger til rette for mer robust samarbeid mellom nødetater og aktører (bl.a. politi, forsvar og helse)
- Økt fokus på bærekraft, digitalisering og innovasjon som kostnadsdempende og kvalitetssikrende tiltak

### Mulige risikofaktorer:

- Manglende økonomiske rammer kan forsinke nødvendige investeringer i mannskap, stasjoner og utstyr
- Raskt eskalerende trusselbilde (ekstremvær, krig og cyberangrep) kan kreve omprioriteringer
- Nye nasjonale føringer som kan påvirke organisering og framtidig finansieringsstruktur

## Implementering og gjennomføring virksomhetsstrategi

Kapittel 6 i virksomhetsstrategien orienterer om at det skal utarbeides en egen implementeringsplan som bl.a. skal omhandle:

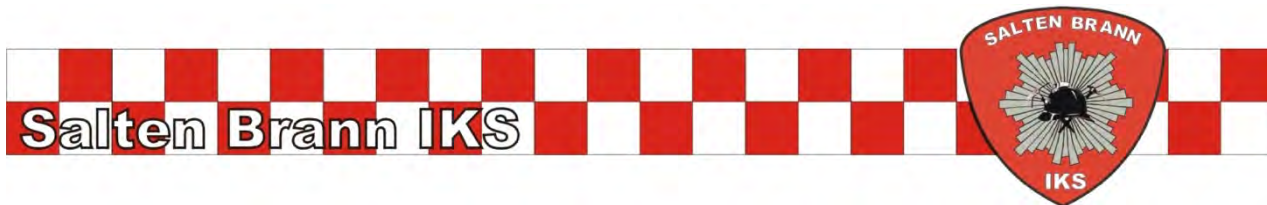
- Satsningsområder med tiltaksplaner
- Suksesskriterier
- Målstyring og rapportering
- Evaluering og rullering

Det er nå igangsatt planlegging av et forprosjekt som skal forberede og konkretisere implementering og gjennomføring av virksomhetsstrategien. Formålet med forprosjektet er i tillegg å sikre en tidlig forankring og bevisstgjøring av strategiplanen i hele Salten Brann, og hva denne vil bety for selskapets utvikling. Det skal legges til rette for bred medvirkning og involvering av så vel ledere som mannskap, hel- og deltid. Disse inviteres til å kunne melde inn ønsker om bidrag ut i fra kompetanse, erfaring og interesse for ulike hoved- og delmål. Her vil det benyttes effektive digitale prosessverktøy i kombinasjon med fysisk medvirkning, for å sikre en ressurs-effektiv tilnærming og måloppnåelse.

Ledelse og organisering av forprosjektet vil bli besluttet så raskt som mulig, og hvor også eksterne beredskapsaktører, samarbeidspartnere og øvrige interessenter (inkl. eierkommuner) identifiseres. Forprosjektet skal også hensynta gjensidig påvirkning mellom virksomhetsstrategien, nye og tidligere vedtatte brannordninger, samt etablering av alarmselskap/øvrige kommersielle inntekter.

## Konklusjon

Det tilrådes at styret anbefaler representantskapet om å vedta den nye virksomhetsstrategien 2026–2030. Strategien gir et solid fundament for videre drift, utvikling og beredskap i Salten Brann IKS, i tråd med selskapets ledestjerne «Trygghet – nær deg». Gjennom forutsigbar finansiering, bærekraftig utvikling og en oppdatert beredskapsplanlegging styrkes selskapets kapasitet til å håndtere både dagens og morgendagens utfordringer.



Styret – Salten Brann IKS

---

Styresak nr. 55/25

29. september 2025

Innstilling til representantskapet nr. 20/25

---

## **REPRESENTANTSKAPETS MØTEPLAN 2026**

Vedlagt til saken er forslag til møteplan for representantskapet 2026

### **Forslag til vedtak**

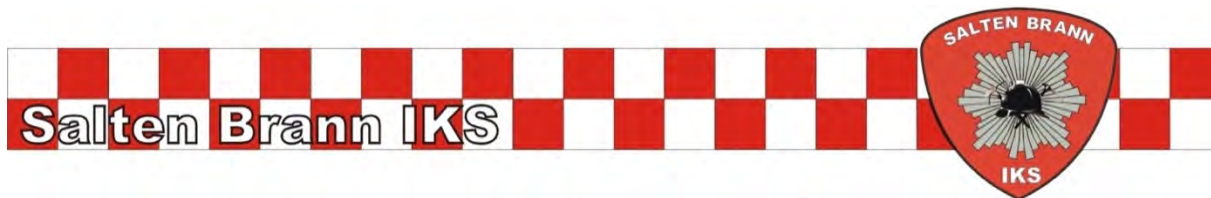
- 1. Møteplan for 2026 godkjennes.*

Hilsen

Per Gunnar Pedersen  
Daglig leder og brannsjef  
Salten Brann IKS

## REPRESENTANTSKAPETS MØTEPLAN I SALTEN BRANN IKS 2026

| <b>Temafokus</b>                                | <b>Dato</b> | <b>24. Feb. (tir)<br/>Eiermøte</b> | <b>29. Mai. (fre)<br/>Representantskap</b> | <b>25. Sep. (fre)<br/>Eiermøte v/behov</b> | <b>6. Nov. (fre)<br/>Representantskap</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Årsregnskap/årsberetning 2026                   |             |                                    | X                                          |                                            |                                           |
| Budsjettrevisjon 2026                           |             |                                    | X                                          |                                            | X                                         |
| Budsjett- og økonomiplan 2027-2030              |             |                                    |                                            |                                            | X                                         |
| Valg av styremedlemmer og vara                  |             |                                    | X                                          |                                            |                                           |
| Fastsetting av styregodtgjørelse                |             |                                    | X                                          |                                            |                                           |
| Fastsetting av revisors godtgjørelse            |             |                                    | X                                          |                                            |                                           |
| Kompetanseheving av eierkompetanse              | X           |                                    |                                            | X                                          |                                           |
| Resultat- og økonomirapportering                |             |                                    | X                                          |                                            | X                                         |
| Møteplan 2027                                   |             |                                    |                                            | X                                          | X                                         |
| Sak; Utredning av 110 samarbeid og alarmselskap | X           |                                    |                                            | X                                          |                                           |
| Sak; Økonomisk arbeidsgruppe                    | X           |                                    | X                                          | X                                          | X                                         |
| Sak; Utvikling av eierstyringsstrategi          | X           |                                    | X                                          |                                            |                                           |



Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 56/25

29. September 2025

Innstilling til representantskapet nr. 21/25

## **ETABLERING AV ARBEIDSGRUPPE – MANDAT FOR UTREDNING AV BÆREKRAFTIG FINANSIERING**

- Vedlegg; Mandat for økonomisk arbeidsgruppe

### **Bakgrunn**

Salten Brann IKS står overfor økende økonomiske forpliktelser knyttet til drift, investeringer og framtidige krav til beredskap og tjenestekvalitet. For å sikre forutsigbar og rettferdig finansiering mellom eierkommunene, samt et bærekraftig økonomisk fundament for selskapet, er det behov for en helhetlig gjennomgang av dagens finansieringsmodell. Det vises til vedtak i RS 16/24, budsjett- og økonomiplan for 2025-2028 som følger;

*Det etableres en arbeidsgruppe bestående av representanter fra kommunene og selskapet med oppgave om å utrede fremtidige bærekraftige løsninger for langsiktig finansiering av Salten brann IKS. Styret foreslår mandat i eiermøtet i februar i 2025.*

Det er innhentes en økonomisk tilstandsrapport fra BDO. Denne gir et faktabasert grunnlag for videre arbeid og inneholder foreløpige vurderinger og anbefalinger som bør utredes nærmere. Rapporten er klar ved utgangen av oktober måned 2025.

### **Forslag til organisering**

Det foreslås å etablere en arbeidsgruppe som gis ansvar for å utrede og anbefale bærekraftige finansierings- og kostnadsfordelingsmodeller for Salten Brann IKS. Arbeidsgruppen ledes av daglig leder, og følgende sammensetning legges til grunn:

- Daglig leder (arbeidsgruppeleder)
- Økonomiansvarlig, Salten Brann IKS
- Representant fra større eierkommune, Bodø kommune
- Representant fra mindre eierkommune, Sørfold kommune
- Representant fra BDO deltar ved behov som fagressurs

Styret fungerer som oppdragsgiver og mottar delrapporter underveis samt endelig anbefaling til beslutning.



Utgifter til eventuell reise og arbeidstid bæres av deltagerne selv. Det planlegges med at arbeidsgruppen rapportere til eierne innen utgangen av mai 2026.

#### **Forslag til vedtak**

- 1. Styret ber representantskapet om å godkjenne mandat for økonomisk arbeidsgruppe.*
- 2. Arbeidsgruppen utvides med en representant for selskapets ansatte.*

## **MANDAT FOR ARBEIDSGRUPPE – BÆREKRAFTIG FINANSIERING AV SALTEN BRANN IKS**

### **Formål og bakgrunn**

Styret i Salten Brann IKS har besluttet å etablere en arbeidsgruppe med ansvar for å vurdere og anbefale bærekraftige finansieringsmodeller for selskapet. Bakgrunnen er økende krav til økonomisk forutsigbarhet, effektiv ressursutnyttelse og langsiktig håndtering av beredskapsoppgaver i eierkommunene.

Som grunnlag for arbeidet vil det foreligge en økonomisk tilstandsrapport utarbeidet av BDO, som skal danne faktabasert grunnlag for vurderinger og anbefalinger.

### **Mandat**

Arbeidsgruppen skal innenfor rammen av dette mandatet:

- Gjennomgå og analysere økonomisk tilstandsrapport utarbeidet av BDO.
- Identifisere eksisterende finansielle utfordringer og risikoelementer.
- Utrede alternative finansierings- og kostnadsfordelingsmodeller, herunder:
- Fordeling basert på befolkningstall, inntektsnivå eller risikoprofil.
- Gebyr- eller avgiftsbaserte ordninger.
- Investerings- og kapitalplaner for større anskaffelser.
- Vurdere forslagene opp mot gjeldende lovverk, eierkommunenes økonomiske bæreevne og krav til beredskap.
- Utarbeide et helhetlig beslutningsgrunnlag med anbefalinger til styret.

### **Organisering og ansvar**

#### Oppdragsgiver

Styret i Salten Brann IKS er oppdragsgiver og godkjenner mandat, samt endelig leveranse.

#### Prosjektledelse

Daglig leder i Salten Brann IKS leder arbeidsgruppen og er ansvarlig for fremdrift, koordinering og rapportering til styret.

### Arbeidsgruppens sammensetning (foreslått)

| Rolle | Funksjon |

|-----|-----|

| Daglig leder (leder av arbeidsgruppen) | Salten Brann IKS |

| Økonomiansvarlig / controller | Salten Brann IKS |

| Representant fra større eierkommune | Administrativt nivå, økonomi |

| Representant fra mindre eierkommune | Rådmann / økonomi |

| Representant fra revisjon / tilsyn (ved behov) | Observatør |

| Representant fra BDO | Faglig støtte ved behov |

### **Styring og rapportering**

Styret fungerer som styringsgruppe og mottar rapportering etter følgende prinsipper:

- Muntlig orientering etter hvert hovedmøte.
- Skriftlig statusrapport ved milepæler.
- Endelig rapport med anbefalinger legges frem for formell behandling.

### **Leveranser**

Arbeidsgruppen skal levere følgende:

- Oppsummering av økonomisk situasjon basert på BDO-rapport.
- Analyse av utfordringer og fremtidig risikobilde.
- Vurdering av minimum tre alternative finansieringsmodeller.
- Sluttrapport med anbefalinger og beslutningsgrunnlag for styret.

### **Fremdriftsplan (foreløpig)**

| Fase | Aktivitet | Tidsperiode |

|-----|-----|-----|

| 1 | Oppstart og mandatforankring | Uke X |

| 2 | Gjennomgang av BDO-rapport | Uke X–X |

| 3 | Utredning av modeller | Uke X–X |

| 4 | Dialog med eierkommuner | Uke X |

| 5 | Utarbeidelse av sluttrapport | Uke X |

| 6 | Fremleggelse i styret | Uke X |

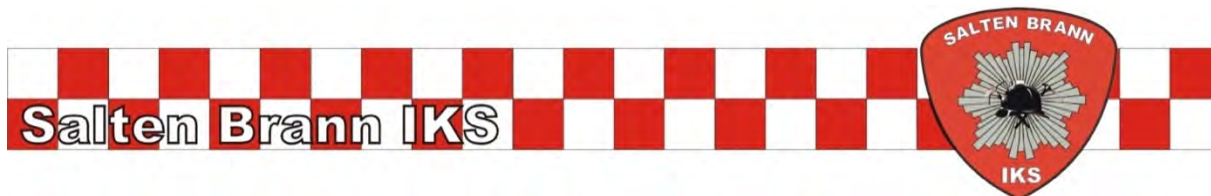
### **Arbeidsform**

Arbeidsgruppen møtes fysisk eller digitalt etter behov. Daglig leder innkaller og leder møtene.

Beslutninger tas på grunnlag av konsensus. Dersom enighet ikke oppnås, skal alternative forslag fremmes i rapporteringen til styret.

### **Varighet**

Arbeidsgruppen opererer frem til endelig rapport er behandlet av styret. Mandatet kan ved behov justeres av styret etter forslag fra prosjektleder.



Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 57/25

29. September 2025

Innstilling til representantskapet nr. 22/25

## **MANDAT OG PROSESSBESKRIVELSE FOR UTARBEIDELSE AV EIERSTYRINGSSTRATEGI**

- Vedlegg; Detaljert prosessbeskrivelse

### **Bakgrunn**

Styret har tidligere drøftet behovet for en helhetlig og oppdatert eierstyringsstrategi som tydeliggjør roller, ansvar og forventninger mellom eierkommunene og selskapet. Både revisjoner i brann- og redningssektoren nasjonalt, anbefalinger fra arbeidsgiverorganisasjonen Samfunnsbedriftene og BDOs fagrapporter tilsier at interkommunale selskaper bør ha oppdatert og dokumentert eierstyringspraksis. Forankring av styringsprinsippene er avgjørende for å sikre langsiktig bærekraft, forutsigbar finansiering og god samhandling mellom representantskap, styre og administrasjon. Formålet med arbeidet er å etablere en felles eierstyringsstrategi som sikrer tydelige roller, god samhandling og forutsigbar styring mellom eierkommunene og Salten Brann IKS.

Det vises også til representantskapets vedtak i RS 13/25, 23/5-25, punkt 2 som følger;

*Representantskapet ber om at det igangsettes en prosess med å få plass en eierskapsstrategi for Salten Brann IKS, i et samarbeid med eierkommunene, og at det legges frem en sak til neste representantskapsmøte som inneholder forslag til mandat og organisering.*

### **Forslag til prosess**

Det foreslås å gjennomføre et strukturert utviklingsløp frem mot representantskapsbehandling ultimo mai 2026, med følgende hovedfaser:

1. Oppstart og mandatfastsettelse (KV1 2025).
2. Konkurranse om konsulentbistand innenfor øvre ramme for direkteanskaffelse, finansiert av eierkommunene.
3. Kartlegging og analyse av dagens styringsmodell med innhenting av innspill fra eierkommunene.
4. Utarbeidelse av forslag til eierstyringsstrategi basert på anbefalinger fra Samfunnsbedriftene og BDO.
5. Høring og forankring hos eierkommunene.
6. Endelig behandling og vedtak i representantskapet mai 2026.

## Organisering

| Rolle          | Ansvar                                                                                          |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Oppdragsgiver  | Representantskapet                                                                              |
| Styringsgruppe | Styret i Salten Brann IKS                                                                       |
| Prosjektleder  | Daglig leder                                                                                    |
| Faglig støtte  | Ekstern konsulent (anskaffes gjennom konkurranse)                                               |
| Arbeidsgruppe  | Styreleder, leder rep skap, 1 eierrepresentanter, 1 kommune-direktør og 1 ansatte representant. |

## Økonomi

Kostnadene for arbeidet med eierstyringsstrategien foreslås fordelt mellom eierkommunene, innenfor en økonomisk ramme tilpasset terskelen for direkteanskaffelser. Endelig beløpsramme fremskaffes til neste styremøte.

## Forslag til vedtak

Styret i Salten Brann IKS anbefaler representantskapet å vedta følgende:

- 1. Det igangsettes et arbeid med utvikling av eierstyringsstrategi for Salten Brann IKS i tråd med fremlagt prosessbeskrivelse.*
- 2. Daglig leder gis fullmakt til å gjennomføre konkurranse for anskaffelse av konsulentbi-stand innenfor rammen for direkteanskaffelser.*
- 3. Styret utgjør styringsgruppe for arbeidet og skal holdes orientert om fremdrift gjennom faste statusrapporter.*
- 4. Endelig forslag til eierstyringsstrategi legges frem for representantskapet til behandling ultimo mai 2026.*

# **PROSESSBESKRIVELSE FOR UTARBEIDELSE AV EIERSTYRINGSSTRATEGI FOR SALTEN BRANN IKS**

## **1. Formål og omfang**

Formålet med denne prosessbeskrivelsen er å beskrive en formell og strukturert fremgangsmåte for utarbeidelse av en eierstyringsstrategi for Salten Brann IKS. Strategien skal klargjøre eiernes forventninger, roller, ansvar og oppfølgingsmekanismer mellom eierkommunene og selskapets ledelse. Arbeidet skal bygge på beste praksis og anbefalinger fra fagmiljøer som BDO, Samfunnsbedriftene og KS.

## **2. Tidsramme og rapportering**

Prosjektperiode: 08.11.2025 – 07.11.2026. Endelig forslag til eierstyringsstrategi fremmes for representantskapet 7. november 2026. Status rapporteres til styret ved milepæler og ved løpende behov.

## **3. Styling, roller og ansvar**

- 1) Oppdragsgiver: Representantskapet i Salten Brann IKS.
- 2) Styringsgruppe: Styret i Salten Brann IKS.
- 3) Prosjektleder: Daglig leder, Salten Brann IKS.
- 4) Prosjektsekretariat: Utpekes av prosjektleder (administrativ støtte).
- 5) Konsulentstøtte: Anskaffes gjennom konkurranse (direkteanskaffelse innenfor angitt øvre ramme).

## **4. Anskaffelse av konsulentstøtte**

Det skal gjennomføres konkurranse for konsulentstøtte basert på direkteanskaffelse innenfor en øvre økonomisk ramme som finansieres av eierkommunene. Øvre ramme settes til: NOK [sett inn beløp].

Hovedaktiviteter i anskaffelsen:

- Utarbeidelse av konkurransegrunnlag (kravspesifikasjon, evalueringskriterier og kontraktsvilkår).
- Kunngjøring/invitasjon til relevante tilbydere.
- Mottak, evaluering og kontrahering.

Evalueringskriterier (foreslått prioritering):

- 1) Faglig kompetanse og relevant erfaring med eierstyringsstrategier og kommunalt eierskap.
- 2) Metodikk og gjennomføringsplan.
- 3) Referanser og dokumentert leveransekvallitet.

4) Pris og ressursbruk.

## **5. Arbeidsfaser og leveranser**

Fase 1 – Oppstart og forankring (08.11.2025 – 30.11.2025)

- Styrevedtak og prosjektplan.
- Bekreftelse på finansiering fra eierkommunene.

Fase 2 – Kartlegging (01.12.2025 – 28.02.2026)

- Kartlegging av nåværende styringsdokumenter, vedtekter og praksis.
- Intervjuer og innhenting av eierkommunenes forventninger.

Fase 3 – Analyse og utforming (01.03.2026 – 30.06.2026)

- Analyse mot anbefalinger fra BDO, Samfunnsbedriftene og KS.
- Utarbeidelse av første utkast til eierstyringsstrategi.

Fase 4 – Høring og forankring (01.07.2026 – 30.09.2026)

- Høring hos eierkommunene og administrativ/politisk forankring.
- Innarbeiding av merknader.

Fase 5 – Sluttbehandling (01.10.2026 – 07.11.2026)

- Styrebehandling og endelig presentasjon for representantskapet (07.11.2026).

Leveranser: Kartleggingsrapport, utkast til strategi, høringsnotat, endelig strategi med implementeringsplan.

## **6. Metodikk og kvalitetssikring**

Arbeidet skal bygge på anerkjent metodikk for eierstyring, herunder prinsipper for klar rollefordeling, målstyring og rapporteringskrav. Kvalitetssikring skjer gjennom styringsgruppens løpende oppfølging, innhenting av ekstern fagkompetanse (konsulent) og vurdering opp mot veiledere fra BDO, Samfunnsbedriftene og KS.

## **7. Medvirkning og kommunikasjon**

Eierkommunene: Administrativ og politisk forankring sikres gjennom milepælsmøter og høringsrunde.

Intern kommunikasjon: Informasjonsplan for ansatte og styret.

Offentlig informasjon: Sammendrag og vedtatt strategi publiseres i henhold til rutiner for offentlig informasjon.



## **8. Risiko og tiltak**

Vesentlige risikoer og tiltak (eksempler):

- Forsinket anskaffelse – tiltak: prioriter konkurransegjennomføring og reserveleverandører.
- Manglende politisk forankring – tiltak: tidlig dialog med sentrale politiske aktører.
- Uklare roller – tiltak: tydeliggjøre roller i strategiutkast og implementeringsplan.

## **9. Økonomi**

Finansiering: Direkteanskaffelse for konsulentstøtte dekkes av eierkommunene i henhold til egen avtale. Øvrige kostnader dekkes av Salten Brann IKS's budsjett. Kostnadsramme for konsulentoppdrag: NOK kr. 500 000,-.

## **10. Vedlegg og referanser**

Referanser og veiledere (utvalg): BDO – innsikt om styrearbeid og selskapsledelse; Samfunnsbedriftene – "Eierstyring" og "21 anbefalinger"; KS – anbefalinger om eierskap og selskapsledelse; Regjeringens veileder om interkommunalt samarbeid.



# HMTS

Helse- og miljøtilsyn Salten

Representantskap HMTS IKS  
Eierkommunene HMTS IKS

Dato: ..... 07.10.2025  
Saksbehandler: ..... Siv Anita Bjørnsen  
Telefon direkte: .....  
Deres ref: .....  
Løpenr.: ..... 1046/2025  
Saksnr/vår ref: ..... 2025/18  
Arkivkode: .....

## Innkalling representantskapsmøte HMTS IKS 7.november 2025

Møtet avholdes i bystyresalen i Bodø kommune kl 1200-1245,- inkl lunsj kl 1130  
Representantskapsmøtet arrangeres sammen med Salten brann og Iris Salten

Saksdokument følger vedlagt  
Forfall til møtet meldes til HMTS ved [sb@hmts.no](mailto:sb@hmts.no)

### Saksliste

|         |                                                       |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 11 / 25 | Fortegnelse over representantskapets medlemmer        |
| 12 / 25 | Godkjenning av innkalling og saksliste                |
| 13 / 25 | Valg av to representanter til å signere protokollen   |
| 14 / 25 | Valg av leder i representantskapet                    |
| 15 / 25 | Valg av nestleder i representantskapet                |
| 16 / 25 | Møteplan for representantskapsmøter og eiermøter 2026 |
| 17 / 25 | Status aktivitet HMTS                                 |
| 18 / 25 | Budsjett 2026                                         |
| 19 / 25 | Langtidsplan økonomi 2026-2029                        |

Med vennlig hilsen

Britt Kristoffersen Løksa  
Leder representantskapet

Ørjan Kristensen  
Styreleder

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*

**Sak 11 / 25 Fortegnelse av representantskapets medlemmer**

Navneopprop:

| <b>Kommune</b> | <b>Medlemmer</b>         | <b>Varamedlemmer</b>                                                                  |
|----------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Beiarn         | Andre Kristoffersen      | 1.Monika Sande                                                                        |
| Beiarn         | Espen Karlsen            | 2.Julia S. Berg<br>3.Marit Moldjord<br>4.Torbjørn Grimstad                            |
| Bodø           | Odd Emil Ingebrigtsen    | 1.Ida Gudding Johnsen<br>2.Mohamed Ahmed Yusuf<br>3.Roy Antonsen<br>4.Bjørn Tore Zahl |
| Bodø           | Ann Kristin Moldjord     | 1.Synnøve Pettersen<br>2.Håkon Møller<br>3.Bente Haukås<br>4.Fredric Persson          |
| Fauske         | Marlen Rendall Berg      | 1.Nils-Christian Steinbakk<br>2.Maria Torkilseng<br>3.Karl Gunnar Strøm               |
| Fauske         | Kenneth Svendsen         | 1.Turid Johansen Willumstad<br>2.Marit Stemland                                       |
| Gildeskål      | Bjørn M. Pedersen        | 1.Gunnar Vollan<br>2.Kine Oldervik                                                    |
| Gildeskål      | Helge Akerhaugen         | 1.Janette Festvåg<br>2.Bjørn-Ronny Madsen                                             |
| Meløy          | Sigurd Stormo            | 1.Grethe Anita Andersen<br>2.Ken-Henry Solhaug                                        |
| Meløy          | Maria Eibenstein Olsen   | 1.Pål Einar Olsen<br>2.Kristian Haukalid                                              |
| Saltdal        | Runar Løvdal Jensen      | 1.Jan Petter Madsen<br>2.Sara Isaksen Lundbakk                                        |
| Saltdal        | Jan Arild Ellingsen      | 1.Ole Bøhlerengen<br>2.Lone Elvenes                                                   |
| Steigen        | Åse Refsnes              | 1.Ove Strand<br>2.Evy Røymo                                                           |
| Steigen        | Maren Sivertsen          | 1.Adrian Fredriksen<br>2.Arne Reidar Pedersen                                         |
| Sørfold        | Kolbjørn Mathisen        | 1.Katrine Elvebakk<br>2.Bente Grovvassbakk                                            |
| Sørfold        | Gisle Hansen             | 1.Sten Robert Hansen<br>2.Leif Arild Nygård                                           |
| Hamarøy        | Britt Kristoffersen      | 1.Ann Irene Sæter<br>2.Sverre Christian Eriksen                                       |
| Hamarøy        | Jan Folke Sandnes        | 1.Kristin Tidemann Sandnes<br>1.Linda Jessen                                          |
| Røst           | Elisabeth Mikalsen       | Harjeet Jassal                                                                        |
| Værøy          | Susan Berg - Kristiansen | 1.Rita Adolfsen<br>2.Jill Arntsen                                                     |

**Sak 12 / 25 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**Forslag til vedtak:** Innkalling og saksliste godkjennes.

**Sak 13 / 25 Valg av to til å signere protokollen**

**Forslag til vedtak:** Følgende velges til å signere protokollen:

**Sak 14 / 25 Valg av leder i representantskapet**

IKS loven §6 «Hvis ikke annet er fastsatt i Selskapsavtalen, velger representantskapet selv sin leder og nestleder» I henhold til valgkomiteens innstilling.....( ettersendes)

**Forslag til vedtak:** Følgende velges til leder av representantskapet:.....Valget gjelder for 2 år.

**Sak 15 / 25 Valg av nestleder i representantskapet**

IKS loven §6 «Hvis ikke annet er fastsatt i Selskapsavtalen, velger representantskapet selv sin leder og nestleder» I henhold til valgkomiteens innstilling.....( ettersendes)

**Forslag til vedtak:** Følgende velges til nestleder av representantskapet:.....Valget gjelder for 2 år

**Sak 16 / 25 Møteplan for representantskapsmøter for HMTS i 2026**

Møteplan for representantskapsmøte for HMTS IKS arrangeres sammen med Salten Brann og IRIS Salten. Vedlagt oversikt over planlagte datoer for 2026. Hva angår eiermøter deltar HMTS ved selskapsspesifikt oppdrag fra representantskapet.

Møteplan 2026- Representantskapsmøte:

- Fredag 29.mai 2026
- Fredag 6.november 2026

**Forslag til vedtak:** Møteplan for representantskapsmøte i HMTS IKS 2026 vedtas.

**Sak 17 /25 Status aktivitet HMTS IKS**

Informasjon med fokus på barnehagemyndighet samt aktivitetsplan for miljørettet helsevern og nødvendigheten av redigert delegasjonsreglement etter ny Folkehelselov pr 010126.

**Forslag til vedtak:** Informasjon tatt til etterretning

## Sak 18 /25 Budsjett 2026

Budsjett for HMTS i 2026 er basert på eiertilskudd pålydende kr 63 pr innbyggertall pr kommune. Dette gjelder miljørettet helsevern for eierkommunene. I tillegg kommer det et eiertilskudd pålydende kr 14 pr innbyggertall pr kommune for delegerte oppgaver med barnehagemyndighet.

|                               |  | Tot budsj 2026   |
|-------------------------------|--|------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>        |  |                  |
| Salg av tjenester inneklime   |  |                  |
| HMTS inn i framtiden          |  |                  |
| Hygienesertifikat             |  | 5 000            |
| Prosjekt luktpanel            |  | 0                |
| <b>Sum prosjekttinntekter</b> |  | <b>5 000</b>     |
| Fra eierkommunene, basis*     |  | 6 629 623        |
| Andre inntekter               |  |                  |
| <b>Sum andre inntekter</b>    |  | <b>6 629 623</b> |
| <b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>    |  | <b>6 634 623</b> |
| <b>Driftskostnader</b>        |  |                  |
| Sum personalkostnader**       |  | 5 859 832        |
| Sum avskrivninger             |  | 44 756           |
| Sum andre driftskostnader     |  | 834 042          |
| <b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>    |  | <b>6 738 630</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT**</b>       |  | <b>-104 008</b>  |
| Finansposter                  |  | 104 008          |
| Inndekning fra egenkapital    |  | 0                |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>            |  | <b>0</b>         |

**Forslag til vedtak:** Representantskapet vedtar budsjett 2026

## Sak 19 / 25 Langtidsplan økonomi 2026 – 2029

Økonomiplan er basert på et eiertilskudd pålydende kr 77 pr innbyggertall pr kommune. Eiertilskudd på kr 63 for miljørettet helsevern og kr 14 for delegert barnehagemyndighet. Langtidsplan har tatt høyde for 3 % økning de påfølgende årene.

|                              |  | Tot buds<br>2026 | Tot buds<br>2027 | Tot buds<br>2028 | Tot buds<br>2029 |
|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>       |  |                  |                  |                  |                  |
| Salg av tjenester inneklime  |  |                  |                  |                  |                  |
| HMTS inn i framtiden         |  |                  |                  |                  |                  |
| Hygienesertifikat            |  | 5 000            | 5 000            | 5 000            | 5000             |
| Prosjekt luktpanel           |  | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Sum prosjektinntekter</b> |  | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>     | <b>5000</b>      |
| Fra eierkommunene, basis*    |  | 6 629 623        | 6 801 821        | 6 974 019        | 7 146 217        |
| Andre inntekter              |  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Sum andre inntekter</b>   |  | <b>6 629 623</b> | <b>6 801 821</b> | <b>6 974 019</b> | <b>7 146 217</b> |
| <b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>    |  | <b>6 634 623</b> | <b>6 806 821</b> | <b>6 979 019</b> | <b>7 151 217</b> |
| <b>Driftskostnader</b>       |  |                  |                  |                  |                  |
| Sum personalkostnader**      |  | 5 859 832        | 6 037 065        | 6 195 476        | 6 381 340        |
| Sum avskrivninger            |  | 44 756           | 44 756           | 44 756           | 44 756           |
| Sum andre driftskostnader    |  | 834 042          | 825 000          | 825 000          | 830 000          |
| <b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>   |  | <b>6 738 630</b> | <b>6906821</b>   | <b>7 065 232</b> | <b>7 256 096</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT**</b>      |  | <b>-104 008</b>  | <b>-100 000</b>  | <b>-86 213</b>   | <b>-104 879</b>  |
| Finansposter                 |  | 104 008          | 100 000          | 95 000           | 90 000           |
| Inndekning fra egenkapital   |  | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>ARSRESULTAT</b>           |  | <b>0</b>         | <b>22 039</b>    | <b>8 787</b>     | <b>-14 879</b>   |

**Forslag til vedtak:** Representantskapet vedtar økonomiplanen for HMTS 2026-2029.

Kopi til:

Representantskapets varamedlemmer  
Styret i HMTS  
Revisor PWC  
Salten kommunerevisjon

Til representantskapet i Salten kommunerevisjon IKS

Deres ref.: \*

Vår ref.: Adm/Repr/lak

Dato: 29. oktober 2025

## INNKALLING TIL REPRESENTANTSKAPSMØTE I SALTEN KOMMUNEREVISJON IKS

Det innkalles til representantskapsmøte i Salten kommunerevisjon IKS  
**mandag 24. november 2025 kl. 09.00-10.30 via digital plattform Teams.**

.

### Saksliste:

- Sak 9/25: Godkjenning av innkalling og saksliste
- Sak 10/25: Valg av møteleder og to til å underskrive protokollen
- Sak 11/25: Orientering fra daglig leder
- Sak 12/25: Årsbudsjett 2026 og Økonomiplan 2026-2029
- Sak 13/25: Eventuelt

Sakspapirer vedlagt.

Eventuelle forfall bes meddelt undertegnede snarest.  
Vararepresentanter møter kun etter nærmere innkalling.



Liv Anne Kildal  
Daglig leder

### KOPI:

Fauske Revisjon  
Salten kontrollutvalgsservice  
Eierkommunene

Til representanskapet i Salten kommunerevisjon IKS

Deres ref.: \*

Vår ref.: adm/styret/lak

Dato: 29. oktober 2025

### **SAK 11/2025: ORIENTERING FRA DAGLIG LEDER**

Under representantskapets møte 2.juni i år fremkom det ønske om orientering fra daglig leder rundt selskapets drift; herunder strategi, leveranser forvaltningsrevisjon og styrets møter. Daglig leder vil på bakgrunn av dette gi en kort redegjørelse rundt nevnte tema og kunne svare på evt spørsmål.

Under henvisning til foranstående anbefaler jeg representantskapet om å fatte slikt **vedtak:**

Redegjørelsen tas til orientering.



Liv Anne Kildal  
Daglig leder



Til representantskapet i Salten kommunerevisjon IKS

Deres ref.: \*

Vår ref.: adm/rep/lak

Dato: 29. oktober 2025

### **SAK 12/2025: BUDSJETT 2026 OG ØKONOMIPLAN 2026-2029**

Styret skal utarbeide et forslag til økonomiplan for de neste fire årene og årsbudsjett jf Lov om interkommunale selskap § 18. I hht Lov om interkommunale selskap §20 skal representantskapet en gang i året vedta selskapets økonomiplan.

Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver.

Kostnader til utskifting av datamaskiner og øvrig kontorutstyr tas over den ordinære drift, økonomiplanen legges derfor frem uten eget investeringsbudsjett. Selskapet har ellers løpende lønns- og driftsutgifter hvor fast lønn, husleie og pålagt etterutdanning utgjør ca 87% av kostnadene.

Årsbudsjett for 2026 og Økonomiplan for 2026-2029 legges frem med samme lønns- og prisvekst som ligger til grunn for vedtatt ramme for 2026, en økning på 4,4 %. Forslag til årsbudsjett og økonomiplan gir et realistisk bilde av forventede utgifter i perioden, dog er det som kjent vanskelig å forutse pensjonskostnaden fremover. Det er på bakgrunn av dette lagt inn samme lønns- og prisvekst i hele perioden på nivå med budsjett for 2026.

Bruk av premiefond: Som omtalt i sak 7/2025 Fastsetting av budsjetttramme legges budsjettet frem med den forutsetning av at ved et evt negativt avvik mellom budsjettert pensjonskostnad og faktisk pensjonskostnad for 2026 vil dette salderes ved bruk av premiefondet, dette med bakgrunn i at selskapet har midler her fra tidligere år og at det ble tilført nye midler i 2025.

Styret behandlet saken i møte 22.oktober 2025

Styrets innstilling:

Styret anbefaler overfor representantskapet å vedta fremlagt forslag til økonomiplan for 2026-2029.

*Liv Anne Kildal*

Liv Anne Kildal  
Daglig leder

**BUDSJETT 2026 OG ØKONOMIPLAN SALTEN KOMMUNEREVISJON IKS 2026-2029**

|                                  | Regnskap 2024      | Budsjett 2025      | Budsjett 2026      | Budsjett 2027      | Budsjett 2028      | Budsjett 2029      |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Salgsinntekt                     | -12 204 192        | -12 839 334        | -13 288 474        | -13 873 167        | -14 483 586        | -15 120 864        |
| Annen driftsinntekt              | -468 157           | -332 958           | -347 608           | -362 903           | -378 871           | -395 541           |
| <b>Sum driftsinntekter</b>       | <b>-12 672 349</b> | <b>-13 172 292</b> | <b>-13 636 082</b> | <b>-14 236 070</b> | <b>-14 862 457</b> | <b>-15 516 405</b> |
| <b>Driftsutgifter</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Lønnskostnad                     | 9 488 341          | 10 701 754         | 11 172 631         | 11 664 227         | 12 177 453         | 12 713 261         |
| Annen driftskostnad              | 2 980 467          | 2 494 538          | 2 603 451          | 2 718 003          | 2 837 595          | 2 962 449          |
| <b>Sum driftsutgifter</b>        | <b>12 468 808</b>  | <b>13 196 292</b>  | <b>13 776 082</b>  | <b>14 382 230</b>  | <b>15 015 048</b>  | <b>15 675 710</b>  |
| <b>DRIFSTRESULTAT</b>            | <b>-203 541</b>    | <b>24 000</b>      | <b>140 000</b>     | <b>146 160</b>     | <b>152 591</b>     | <b>159 305</b>     |
| <b>Finansinnt/-kostnader</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Annen renteinntekt               | -157 838           | -24 000            | -140 000           | -146 160           | -152 591           | -159 305           |
| <b>Sum finansinnt/-kostnader</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>         | <b>-361 379</b>    | <b>0</b>           | <b>1</b>           | <b>1</b>           | <b>1</b>           | <b>1</b>           |

Eierkommunene i Iris Salten IKS  
Medlemmene i representantskapet

## Innkalling til representantskapsmøte i Iris Salten IKS.

Det innkalles med dette til representantskapsmøte fredag 7. november 2025, kl 10.00-11.30.  
Møtet avholdes i **bystyresalen i Bodø kommune**.

### Møtene gjennomføres i følgende rekkefølge:

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| Representantskapsmøte IRIS Salten IKS  | kl. 10.00 - 11.30 |
| Lunsj                                  | kl. 11.30 – 12.00 |
| Representantskapsmøte HMTS IKS         | kl. 12.00 – 12.45 |
| Representantskapsmøte Salten Brann IKS | kl. 13.00 – 15.00 |
| Årsmøte Salten IUA                     | kl. 15.00 - 16.00 |

---

### Saksliste:

|           |                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------|
| Sak 25-16 | Fortegnelse over representantskapets medlemmer                |
| Sak 25-17 | Godkjenning av innkalling og saksliste                        |
| Sak 25-18 | Valg av to deltagere til å underskrive protokoll              |
| Sak 25-19 | Valg av leder av representantskapet                           |
| Sak 25-20 | Valg av nestleder av representantskapet                       |
| Sak 25-21 | Valg av valgkomité                                            |
| Sak 25-22 | Godkjenning av økonomiplan for 2026-2029 og budsjett for 2026 |
| Sak 25-23 | Fordeling av midler fra Iris-fondet                           |
| Sak 25-24 | Orientering om utbredelse av samlepunkter i Salten            |
| Sak 25-25 | Godkjenning av møteplan for 2026                              |
| Sak 25-26 | Valg av revisor                                               |

---

Saksdokumenter finnes også på vår hjemmeside: <https://iris-salten.no/om-iris/dette-er-iris-salten/#Organisering>

Valgkomiteens innstilling ettersendes.

Oversikt over forslag til fordeling av midler fra Iris-fondet ettersendes.

Vennligst gi beskjed snarest på mail til [bjorn.ove.moum@iris-salten.no](mailto:bjorn.ove.moum@iris-salten.no) dersom du ikke kan møte.

Vel møtt!

På vegne av Iris Salten IKS

Odd Emil Ingebrigtsen  
Representantskapets leder

Knut Andersen  
Styrets leder

Kopi med vedlegg til: Kommunedirektører, revisor, styret

Sak nr: 25-16

Fortegnelse over representantskapets medlemmer:

| KOMMUNE                           | NAVN                         |
|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>M-Beiarn</b>                   | <b>Andre Kristoffersen</b>   |
|                                   | <b>Espen Karlsen</b>         |
| 1. vara                           | Monika Sande                 |
| 2. vara                           | Julia S. Berg                |
| 3. vara                           | Marit Moldjord               |
| 4. vara                           | Torbjørn Grimstad            |
|                                   |                              |
| <b>M- Bodø</b>                    | <b>Odd Emil Ingebrigtsen</b> |
|                                   | <b>Ann Kristin Moldjord</b>  |
| 1. vara for Odd Emil Ingebrigtsen | Ida Gudding Johnsen          |
| 2. vara for Odd Emil Ingebrigtsen | Mohamed Ahmed Yusuf          |
| 3. vara for Odd Emil Ingebrigtsen | Roy Antonsen                 |
| 4. vara for Odd Emil Ingebrigtsen | Bjørn Tore Zahl              |
| 1. vara for Ann Kristin Moldjord  | Synnøve Pettersen            |
| 2. vara for Ann Kristin Moldjord  | Håkon Møller                 |
| 3. vara for Ann Kristin Moldjord  | Bente Haukås                 |
| 4. vara for Ann Kristin Moldjord  | Fredric Persson              |
|                                   |                              |
| <b>Fauske</b>                     | <b>Marlen Rendall Berg</b>   |
|                                   | <b>Kenneth Svendsen</b>      |
| 1. vara for Marlen Rendall Berg   | Nils-Christian Steinbakk     |
| 2. vara for Marlen Rendall Berg   | Maria Torkilseng             |
| 3. vara for Marlen Rendall Berg   | Karl Gunnar Strøm            |
| 1. vara for Kenneth Svendsen      | Turid Johansen Willumstad    |
| 2. vara for Kenneth Svendsen      | Marit Stemland               |
|                                   |                              |
| <b>M- Gildeskål</b>               | <b>Bjørn Magne Pedersen</b>  |
|                                   | <b>Helge Akerhaugen</b>      |
| 1. vara for Bjørn Magne Pedersen  | Gunnar Vollan                |
| 2. vara for Bjørn Magne Pedersen  | Kine Oldervik                |
| 1. vara for Helge Akerhaugen      | Janette Festvåg              |
| 2. vara for Helge Akerhaugen      | Bjørn-Ronny Madsen           |
|                                   |                              |
| <b>M- Saltdal</b>                 | <b>Runar Løvdal Jensen</b>   |
|                                   | <b>Jan Arne Ellingsen</b>    |
| 1. vara for Runar Løvdal Jensen   | Sara Isaksen Lundbakk        |
| 2. vara for Runar Løvdal Jensen   | Jan Petter Madsen            |
| 1. vara for Jan Arne Ellingsen    | Ole Bøhlerengen              |
| 2. vara for Jan Arne Ellingsen    | Lone Elvenes                 |

|                                       |                                  |
|---------------------------------------|----------------------------------|
|                                       |                                  |
|                                       |                                  |
| <b>M- Steigen</b>                     | <b>Aase Refsnes</b>              |
|                                       | <b>Maren Sivertsen</b>           |
| 1. vara for Åse Refsnes               | Ove Strand                       |
| 2. vara for Åse Refsnes               | Evy Røymo                        |
| 1. vara for Maren Sivertsen           | Adrian Fredriksen                |
| 2. vara for Maren Sivertsen           | Arne Reidar Pedersen             |
|                                       |                                  |
| <b>M- Sørfold</b>                     | <b>Kolbjørn Mathisen</b>         |
|                                       | <b>Gisle Hansen</b>              |
| 1. vara for Kolbjørn Mathisen         | Katrine Elvebakk                 |
| 2. vara for Kolbjørn Mathisen         | Bente Grovassbakk                |
| 1. vara for Gisle Hansen              | Sten Robert Hansen               |
| 2. vara for Gisle Hansen              | Leif Arild Nygård                |
|                                       |                                  |
| <b>M- Hamarøy</b>                     | <b>Britt Kristoffersen Løksa</b> |
|                                       | <b>Jan-Folke Sandnes</b>         |
| 1. vara for Britt Kristoffersen Løksa | Ann Irene Sæter                  |
| 2. vara for Britt Kristoffersen Løksa | Sverre Christian Eriksen         |
| 1. vara for Jan-Folke Sandnes         | Linda Jessen                     |
| 2. vara for Jan-Folke Sandnes         | Lars Filip Paulsen               |
|                                       |                                  |
| <b>M- Meløy</b>                       | <b>Sigurd Stormo</b>             |
|                                       | <b>Maria Eibensteiner Olsen</b>  |
| 1. vara for Sigurd Stormo             | Grethe Anita Andersen            |
| 2. vara for Sigurd Stormo             | Ken-Henry Solhaug                |
| 1. vara for Maria Eibensteiner Olsen  | Pål Einar Olsen                  |
| 2. vara for Maria Eibensteiner Olsen  | Kristian Haukalid                |

## **Sak nr: 25-17      Godkjenning av innkalling til representantskapet.**

### **Forslag til vedtak:**

Innkalling til representantskapets møte godkjennes.

## **Sak nr: 25-18      Valg av to deltagere til å underskrive protokollen**

### **Forslag til vedtak:**

Følgende velges til å underskrive protokollen fra møte:

- 1.....
- 2.....

**Sak nr: 25-19      Valg av leder av representantskapet**

IKS loven §6: «Hvis annet ikke er fastsatt i selskapsloven, velger representantskapet selv sin leder og nestleder.»

**Forslag til vedtak:**

Følgende velges til leder av representantskapet \_\_\_\_\_. Valget gjelder for 2 år.

**Sak nr: 25-20      Valg av nestleder av representantskapet**

IKS loven §6: «Hvis annet ikke er fastsatt i selskapsloven, velger representantskapet selv sin leder og nestleder.»

**Forslag til vedtak:**

Følgende velges til nestleder av representantskapet \_\_\_\_\_. Valget gjelder for 2 år.

**Sak nr.: 25-21      Valg av valgkomité**

Iht. vedtektene skal representantskapet foreta valg av valgkomité med leder og nestleder. Valgkomite velges blant representantskapets medlemmer, og velges for to år.

**Forslag til vedtak:**

Følgende velges til valgkomiteen for Iris Salten IKS. Valget er for 2 år.

Leder:

Nestleder:

Medlem:

**Sak nr: 25-22      Godkjenning av økonomiplan for 2026-2029 og budsjett for 2026****Hensikt.**

Representantskapet skal en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Den skal legges til grunn ved selskapets budsjettarbeid og øvrige planleggingsarbeid. Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver, herunder investeringsplaner og finansieringen av disse i perioden. I økonomiplanen skal det inngå en oversikt over selskapets samlede gjeldsbyrde og garantiansvar, og over utgifter til renter og avdrag i planperioden. Økonomiplanen bygger på gjeldende strategier for perioden. Budsjettet er først året i økonomiplanen.

Vedlagt følger økonomiplan for 2026-2029 og budsjett for 2026.

Styret innstiller til vedtak for representantskapets behandling.

Styret behandlet økonomiplanen for 2026-2029 og budsjettet for 2026 i sitt møte 09.10.25. Styret anbefaler representantskapet å gjøre følgende vedtak:

**Forslag til vedtak:**

1. Representantskapet tar økonomiplan for 2026 – 2029 til orientering.
2. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til budsjett for 2026.
3. Representantskapet vedtar investeringer for 2026 som fremlagt.
4. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til gebyrregulativ for 2026.

**Sak nr: 25-23      Fordeling av midler fra Iris-fondet.****Hensikt:**

Representantskapet skal vedta bruk av midler fra Iris-fondet. Det er styret i Salten Regionråd som innstiller til vedtak. Representanter fra regionrådet vil presentere innstillingen for representantskapets medlemmer i møte.

Styret i Salten Regionråd anbefaler at følgende forslag til vedtak (**vedtaket ettersendes**).

**Forslag til vedtak:**

Følgende prosjekter gis støtte over Iris-fondet:

**Sak nr: 25-24      Orientering om utbredelse av samlepunkter i Salten****Hensikt:**

Ref. vedtak i sak 25-15 i representantskapsmøte 23.05.25:

**Vedtak:** Informasjon om alternative løsninger tas foreløpig til orientering.  
**Supplerende informasjon legges frem i forkant av neste representantskapsmøte (november), dvs. en beskrivelse av hvor de enkelte samlepunktene finnes i hver kommune samt årsaken til opprettelse av hvert samlepunkt.**

Iht. ovennevnte vedtak fremlegges en oversikt som viser samlepunkter i Salten.

**Forslag til vedtak:**

Fremlagte informasjon tas til orientering

**Sak nr: 25-25      Godkjenning av møteplan for 2026**

Følgende forslag til møteplan for 2026 fremlegges:

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Eiermøte              | 25.02.26 |
| Representantskapsmøte | 29.05.26 |
| Eiermøte ved behov    | 25.09.26 |
| Representantskapsmøte | 06.11.26 |

**Forslag til vedtak:**

Foreslått møteplan for 2026 godkjennes

**Sak nr: 25-26      Valg av revisor****Hensikt:**

PwC skiller ut deler av virksomheten i et nytt norsk selskap; «Tell» som vil bli et kompetansehus med 260 medarbeidere og 21 partnere. Satsingen bygger på solid erfaring og et sterkt ønske om å være tett på kundene. Hovedfokuset skal rettes mot lokale og ikke-regulerte kunder. Revisjon vil fra 2025 revisjonen bli utført av Tell.

Målet med satsingen er å bygge et landsdekkende kompetansehus som er representert over hele landet. Tell vil fokusere på lokale og ikke regulerte kunder, investere tungt i ny teknologi og være bedre rigget for å levere tjenester av høy kvalitet i markedet vi opererer i. Selskapet består av 20 kontorer, med en klar ambisjon om vekst. Tell vil tilby et bredt spekter av tjenester innen revisjon, rådgivning og juridiske fagområder. Selskapet er etablert og i drift fra 1.7.2025. Årsaken til at det står 13. oktober nedenfor er av juridisk karakter.

**Forslag til vedtak:**

Ny revisor for Iris Salten IKS blir PwC Assurance AS, org.nr 834 836 912 valgt. Valget skjer med virkning fra 13. oktober 2025.

Bjørn Ove Moum  
Adm.dir  
Iris Salten IKS





## Selvkost

Selvkost bygger på prinsippet om at brukere av dagens tjenester skal bære dagens kostnader knyttet til disse tjenestene.

Dette prinsippet kalles gjerne generasjonsprinsippet, og betyr at dagens generasjon brukere ikke skal subsidiere eller subsidieres av neste generasjon brukere.

Overskudd/underskudd kan aksepteres i perioder, men innenfor en fem-års periode skal dette utlignes. Etterkalkylen (selvkostregnskapet) som er en del av selskapets regnskap, regulerer dette ved at overskudd avsettes til fond og underskudd motregnes mot fond.

IRIS

## Sak 22-25

### Forslag til vedtak:

1. Representantskapet tar økonomiplan for 2026 – 2029 til orientering.
2. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til budsjett for 2026.
3. Representantskapet vedtar investeringer for 2026 som fremlagt.
4. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til gebyrregulativ

IRIS



Ja, så klart sorterer vi!

IRIS

Iris Salten IKS

Sak 25-22 Økonomiplan 2026 – 2029 og  
budsjett 2026

# Om oss

Iris Salten IKS er eid av de ni kommunene i Salten. Andelen er fordelt med utgangspunkt i innbyggertall.



Konsernet består av morselskapet med fem heleide datterselskap samt ett datterselskap med stort majoritetseierskap.

Morselskapet Iris Salten IKS har ansvaret for husholdningsrenovasjon i Salten. Samtidig har morselskapet flere datterselskap og eierskap i selskaper både innenfor og utenfor avfallsbransjen.





Ja, så klart 😊

IRIS

# Iris Salten IKS Budsjett og økonomiplan



# Prognose 2025

| 2025 Prognose                                              | Husholdning        | Næring            | Totalt             |
|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gebyrinntekter                                             | 146 000 824        | 21 426 830        | 167 427 654        |
| Øvrige driftsinntekter                                     | 14 938 966         | 22 442 916        | 37 381 882         |
| <b>Driftsinntekter</b>                                     | <b>160 939 790</b> | <b>43 869 746</b> | <b>204 809 536</b> |
| Direkte driftsutgifter                                     | 131 130 897        | 15 606 529        | 146 737 426        |
| Avskrivningskostnad                                        | 10 750 305         | 4 807 019         | 15 557 324         |
| Finanskostnader                                            | 0                  | 3 684 767         | 3 684 767          |
| Kalkulatorisk rente (4,39 %)                               | 3 613 741          | 0                 | 3 613 741          |
| Driftskostnader                                            | <b>145 494 943</b> | <b>24 098 315</b> | <b>169 593 259</b> |
| <b>Resultat</b>                                            | <b>15 444 847</b>  | <b>19 771 431</b> | <b>35 216 278</b>  |
| Kostnadsdekning i %                                        | 110,6 %            | 182,0 %           | 120,8 %            |
| Selvkostfond 01.01                                         | 4 421 532          |                   |                    |
| + Avsetning til selvkostfond                               | 15 444 847         |                   |                    |
| + Kalkulert renteinntekt selvkostfond (4,39 %)             | 533 120            |                   |                    |
| Selvkostfond 31.12 (inkl. rente på fond)                   | 20 399 498         |                   |                    |
| Gebyrinntekter                                             | 146 000 824        |                   |                    |
| Gebyrgrunnlag                                              | 130 555 977        |                   |                    |
| Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag) | 111,8 %            |                   |                    |

- Salg av Mivanor utgjør 15,7 mill av overskuddet på næring
- Budsjettert overskudd 2025 husholdning er 14,9 mill. kroner
- Prognose overskudd husholdning treffer på budsjett

# Budsjett til fremtidige investeringer

## Planlagte investeringer

Nytt miljøtorg i Bodø vil medføre betydelige investeringer de neste årene. Nytt miljøtorg skal gjøre kommunene bedre i stand til å oppfylle EU/EØS-regelverk om materialgjenvinning og utsortering

## Budsjett og økonomiplan

Budsjettet for 2026 og økonomiplanen 2027–2029 er tilpasset for å håndtere prosjektets kostnader.

## Stabile og forutsigbare gebyrer

Kostnadene fases inn gradvis slik at gebyrene ikke øker for mye på ett tidspunkt. Målet er forutsigbarhet og jevn utvikling i gebyrene for innbyggerne



# Oppsummering av hovedpunkter i budsjettet 2026 for Iris Salten IKS

## Inntektene:

- **Renovasjonsgebyret foreslås økt med 3,1%.**
- **Dette er under KS-kommunal deflator på 3,4% for 2026**
- **Restavfall levert på miljøtorg foreslås økt med 50 øre pr kg, tilsvarende 10%**  
For å fremme noe økt sortering av restavfallet på miljøtorg foreslås det å øke restavfallsprisen og minstegebyret med 10%. Plukkanalyser på miljøtorgene viser at 30 % av restavfallet, kunne vært sortert og kastet gratis. Vi ønsker at kundene sortere bedre, slik at Saltenkommunene når myndighetenes klima- og sorteringsmål
- **Tilleggstjenester foreslås økt med SSB's transportindeks for husholdningsrenovasjon, tilsvarende 2,3%**
- I rep.skap des 2023 ble det besluttet å dekke inn negativt selvkostfond inn over 3 år (2024-2026) med en tilleggsbetaling på kr. 162 inkl mva pr år (forbehold om endring i kalkylerenten)

**Budsjettert resultat for Iris Salten er et overskudd på kr 7,1 millioner kroner**

# Inntekter - oppsummering

Inntektene i 2026 for Iris Salten IKS er estimert til totalt kr 194 mill.  
Av dette utgjør renovasjonsgebyret 150 mill. kroner uten tilleggstjenester.

I tillegg har Iris Salten følgende inntekter:

- Utleie av produksjonsanlegg til Iris Produksjon.
- Utleie av kontorer, støttetjenester som IT, HMS & KS, HR, regnskap, marked.
- Viderefakturering av lisenser og forsikringer til datterselskapene.
- Salg av underbakken-løsninger (UG) til utbyggere.
- Salg av tilleggstjenester til husholdning.

| 2026 Budsjett          | Husholdning        | Næring            | Totalt             |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gebyrinntekter         | 150 520 646        | 22 143 087        | 172 663 733        |
| Øvrige driftsinntekter | 15 174 742         | 6 653 428         | 21 828 170         |
| <b>Driftsinntekter</b> | <b>165 695 388</b> | <b>28 796 515</b> | <b>194 491 904</b> |

Iris Service AS som også inngår i selvkostregnskapet mottar inntekter fra husholdning og næringskundene som benytter miljøtorgene.  
Ca 94% av inntektene kommer fra husholdningene, og inngår i selvkostregnskapet for husholdningsrenovasjon. Avfall som selges med positiv verdi, godskrives gebyrgrunnlaget.



# Organisasjon Iris Salten IKS

| Budsjett lønn                 | B2025      | P2025      | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Lønnskostnader                | 13 162 932 | 11 834 521 | 14 279 868 | 14 765 307 | 15 108 356 | 15 459 439 |
| Pensjonskostnad               | 2 687 216  | 259 921    | -5 202     | 545 333    | 540 558    | 535 058    |
| Feriepenger                   | 1 603 752  | 1 491 170  | 1 747 984  | 1 807 544  | 1 849 960  | 1 893 383  |
| Arbeidsgiveravgift            | 1 489 907  | 1 353 633  | 2 107 666  | 2 180 507  | 2 237 921  | 2 296 910  |
| AFP, personalforsikringer     | 441 773    | 438 100    | 442 512    | 459 327    | 475 404    | 492 043    |
| Andre personalkostnader       | 207 700    | 255 656    | 210 428    | 218 424    | 226 069    | 233 982    |
| Styrehonorar                  | 350 000    | 285 306    | 350 000    | 363 300    | 376 016    | 389 176    |
| Sum lønn og sosiale kostnader | 19 943 280 | 15 918 306 | 19 133 256 | 20 339 743 | 20 814 282 | 21 299 991 |
| Endring                       |            | -20,2 %    | -4,1 %     | 6,3 %      | 2,3 %      | 2,3 %      |

- Iris Salten IKS har 18 ansatte,
- hvorav 10,5 årsverk av dette er tilknyttet selvkostområdet
- Stab og økonomiavdelingen leverer tjenester til alle selskapene som Iris har majoritetseierskap til. I tillegg leverer økonomiavdelingen regnskap og lønn til NOFIR AS.
- Lønnsoppgjøret for 2025 ble innenfor frontfagsrammen på 4,4%.
- Det har i 2025 var to vakante stillinger, de vil være besatt i 2026.
- For 2026 er det lagt til grunn et lønnsoppgjør på 4,1%

# Driftskostnader Iris Salten

Iris Salten sine største driftskostnader er drift og vedlikehold av eiendomsmasse, renhold, kantinedrift, drift IT, kommunikasjon og reiseaktivitet, drift økonomisystemer.

For 2026 er de største postene:

- Drift av innsamling, miljøtorg, kundesenter og behandling av avfall
- Lønnskostnader
- Drift av eiendommer og forsikring fra KLP på bygninger og anlegg
- Kommunikasjon og markedsføring
- It-kostnader (programvare, utstyr), lisenser og skyløsninger
- Vedlikehold av bygg og anlegg
- Drift av regnskapssystem mm.
- Avskrivninger 20 mill

| 2026 Budsjett                | Husholdning        | Næring            | Totalt             |
|------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Direkte driftsutgifter       | 141 191 869        | 16 925 670        | 158 117 539        |
| Avskrivningskostnad          | 13 645 355         | 6 347 099         | 19 992 454         |
| Finanskostnader              | 0                  | 4 040 057         | 4 040 057          |
| Kalkulatorisk rente (4,67 %) | 5 164 686          | 0                 | 5 164 686          |
| Driftskostnader              | <b>160 001 910</b> | <b>27 312 827</b> | <b>187 314 737</b> |

# Investeringsbudsjett 2026-2029

| Investeringer Iris Salten IKS      |                  |               |                |                | alle tall i mill. NOK |
|------------------------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------|
| Investeringer planlagt 2026 - 2029 |                  |               |                |                |                       |
| Avdeling/område                    | Flyttes til 2026 | 2026B         | 2027B          | 2028B          | 2029B                 |
| Administrasjon                     |                  | 300           | 300            | 300            | 300                   |
| Bygg Vikan                         | 1 500            | 18 000        |                |                |                       |
| Bygg Vikan og anlegg               | 2 000            | 18 000        | 14 720         | 10 000         |                       |
| Bygg Vikan og anlegg Tomt          | 2 500            | 10 500        | 2 500          |                |                       |
| Deponi                             | 3 000            | 5 950         |                |                |                       |
| Dunker og innsamlingsutstyr        | 3 000            | 14 160        | 10 800         | 10 470         | 10 200                |
| IT-avdelingen                      | 600              | 1 600         | 1 000          | 400            | 400                   |
| Kommunikasjonsavdelingen           |                  | 720           |                |                |                       |
| Miljøtorget alle                   | 1 500            | 2 450         | 2 150          | 1 350          | 900                   |
| Miljøtorget Bodø                   | 30 000           | -             | 90 000         | 110 000        | 1 000                 |
| Miljøtorget Fauske                 | 500              | 1 300         | 3 500          |                |                       |
| Miljøtorget Furulund Steigen       |                  | 450           |                |                |                       |
| Miljøtorget Reipå, inkl tomt       | 9 500            | 22 000        |                |                |                       |
| Miljøtorget Tømmernes              |                  | -             | -              | 6 000          | 9 000                 |
| Miljøtorget Vensmoen               | 1 500            | 1 500         | 2 500          |                |                       |
| Miljøtorget Viken                  |                  |               |                |                |                       |
| Miljøtorget Halså                  | -                |               |                |                |                       |
| Utviklingsavdelingen               |                  | 2 250         |                |                |                       |
| (tomt)                             |                  |               |                |                |                       |
| <b>Totalsum</b>                    | <b>55 600</b>    | <b>99 180</b> | <b>127 470</b> | <b>138 520</b> | <b>21 800</b>         |

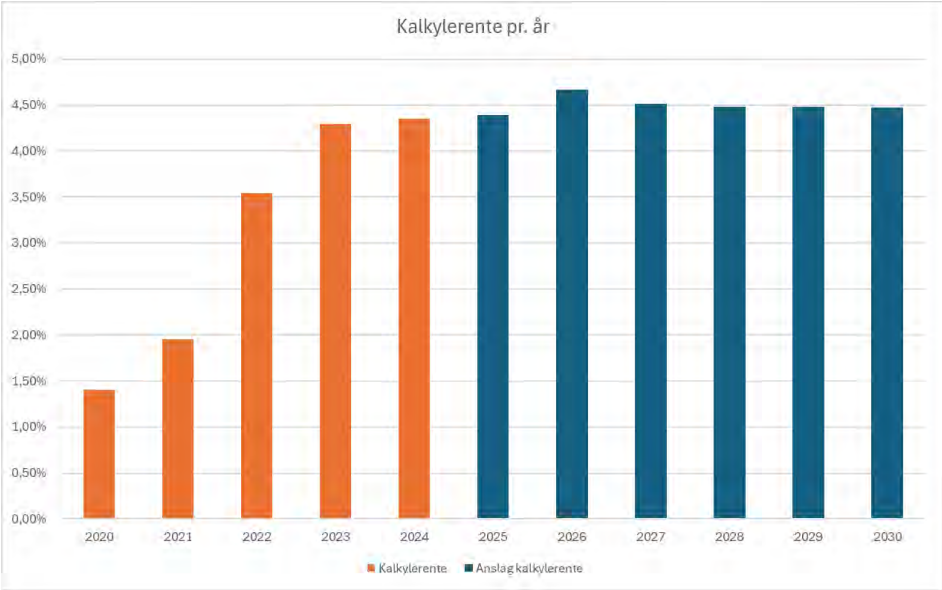
# Avskrivninger

- Avskrivningene følger av tidligere års investeringer, og fremtidige investeringer i perioden.
- På grunn av investeringer bla i nytt Miljøtorg i 2027-2028, vil avskrivningene øke betydelig.
- I selvkostregnskapet avskrives tomteverdien over 50 år
- Avskrivning Næring; inneholder andelen avskrivning knyttet til anlegg bygget for mottak av næringsavfall (metall, deponiet) men også en andel av anlegg på torg hvor vi tar imot næringsavfall.

| <i>Avskrivninger</i>                                            | <b>2024</b>       | <b>P2025</b>      | <b>B2026</b>      | <b>ØP2027</b>     | <b>ØP2028</b>     | <b>ØP2029</b>     |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Avskrivningskostnad husholdning</b>                          | 10 475 805        | 10 094 107        | 9 462 305         | 7 995 959         | 6 486 181         | 5 580 673         |
| <b>Avskrivningskostnad fremtidige investeringer husholdning</b> | 0                 | 656 198           | 4 183 050         | 8 207 795         | 13 666 352        | 18 553 583        |
| Avskrivningskostnad næring                                      | 4 755 656         | 4 712 381         | 4 537 708         | 4 696 528         | 4 860 907         | 5 031 038         |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer næring             | 0                 | 94 638            | 1 809 391         | 2 933 574         | 3 665 112         | 4 137 762         |
| <b>Sum</b>                                                      | <b>15 231 460</b> | <b>15 557 324</b> | <b>19 992 454</b> | <b>23 833 856</b> | <b>28 678 553</b> | <b>33 303 057</b> |

# Finanskostnader

- Selvkostregelverket sier at selvkostfondet skal balansere rundt null. Dette gjør at selskapets ordinære drift ikke genererer likviditetsmessige overskudd.
- Alle investeringer må derfor lånefinansieres.
- Ved inngangen til 2026 har selskapet en gjeld på kr 137,3 mill., herav er kr 111 mill. garantert av kommunene.
- For 2026 er det budsjettert investeringer for 99 mill. kroner.
- Selskapets gjeld ved utløpet av 2026 er budsjettert til 223,3 mill. kroner, herav vil 198 mill. kroner være garantert av kommunene.
- Renteprognosen tar utgangspunkt i Kommunalbankens anslag for kommende år.

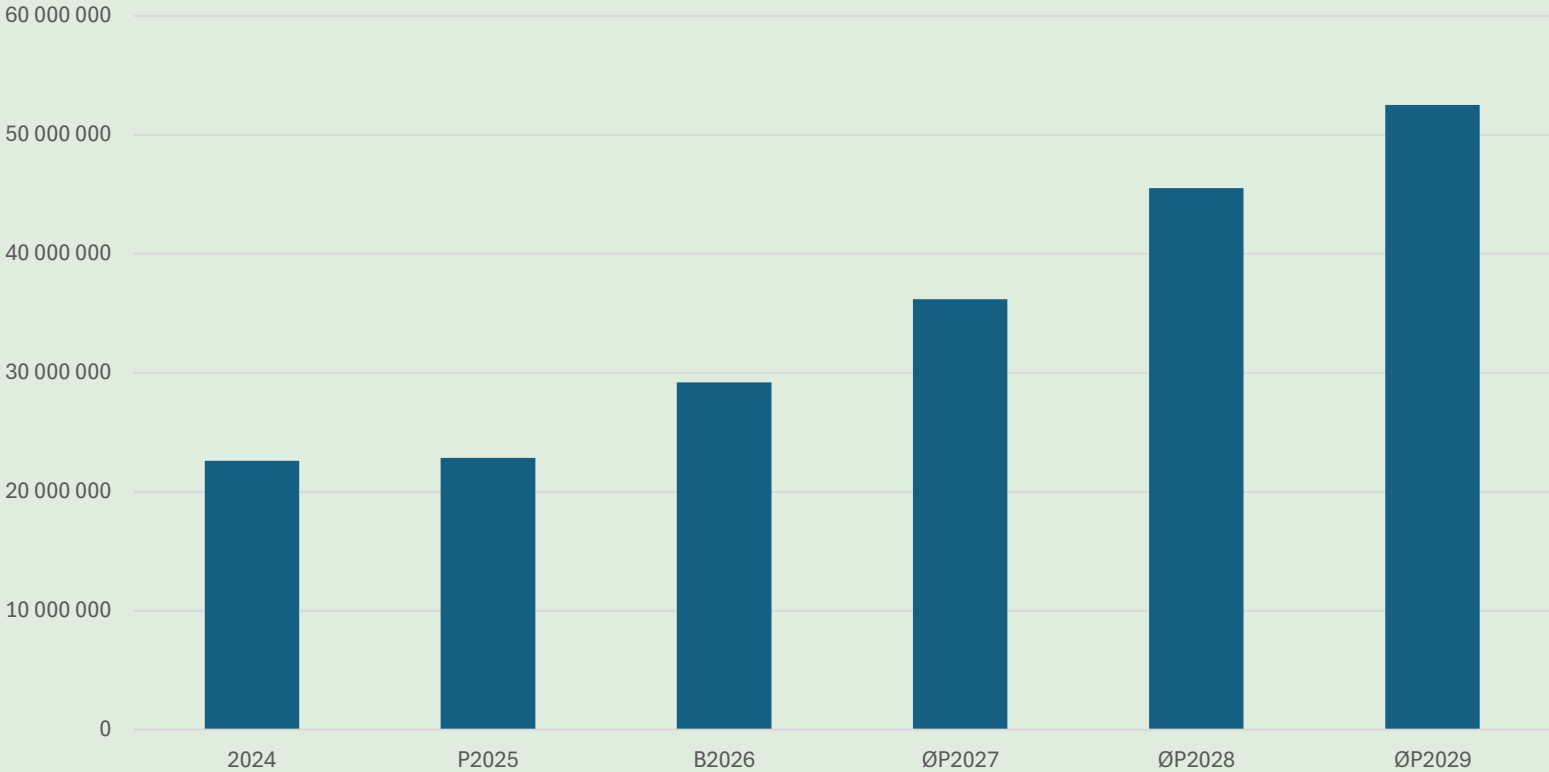


| Sensitivetsanalyse - Kalkulatorisk rente (1.000 kr) | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                     | 4,39 %     | 4,67 %     | 4,51 %     | 4,48 %     | 4,48 %     |
| + 1,00 %-poeng                                      | 1 597 616  | 2 085 452  | 3 002 263  | 4 077 709  | 4 579 855  |
| + 0,75 %-poeng                                      | 1 198 212  | 1 564 089  | 2 251 698  | 3 058 282  | 3 434 891  |
| + 0,50 %-poeng                                      | 798 808    | 1 042 726  | 1 501 132  | 2 038 854  | 2 289 928  |
| + 0,25 %-poeng                                      | 399 404    | 521 363    | 750 566    | 1 019 427  | 1 144 964  |
| <b>0,00 %-poeng</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - 0,25 %-poeng                                      | -399 404   | -521 363   | -750 566   | -1 019 427 | -1 144 964 |
| - 0,50 %-poeng                                      | -798 808   | -1 042 726 | -1 501 132 | -2 038 854 | -2 289 928 |
| - 0,75 %-poeng                                      | -1 198 212 | -1 564 089 | -2 251 698 | -3 058 282 | -3 434 891 |
| 1,00 %-poeng                                        | -1 597 616 | -2 085 452 | -3 002 263 | -4 077 709 | -4 579 855 |

|                                 |                          |       |       |       |       |
|---------------------------------|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                 | Alle tall i mill. kroner |       |       |       |       |
| Restgjeld ved utløp av perioden | 2025                     | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  |
| Sum gjeld totalt*               | 137,3                    | 223,3 | 333,9 | 453,2 | 453,5 |
| Avdrag i perioden               |                          | 13,3  | 16,8  | 19,3  | 21,5  |

\*Inkl lån til næringsvirksomhet

Sum avskrivninger og finanskostnader



|                                                          | 2024              | P2025             | B2026             | ØP2027            | ØP2028            | ØP2029            |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Husholdning</b>                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Avskrivningskostnad husholdning                          | 10 475 805        | 10 094 107        | 9 462 305         | 7 995 959         | 6 486 181         | 5 580 673         |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer husholdning | 0                 | 656 198           | 4 183 050         | 8 207 795         | 13 666 352        | 18 553 583        |
| Kalkulatorisk rente husholdning                          | 3 412 188         | 3 212 905         | 2 961 964         | 2 466 800         | 2 125 991         | 1 855 693         |
| Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer husholdning | 0                 | 400 836           | 2 202 722         | 5 710 645         | 10 389 951        | 12 884 895        |
| <b>Næring</b>                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Avskrivninger                                            | 4 755 656         | 4 712 381         | 4 537 708         | 4 696 528         | 4 860 907         | 5 031 038         |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer             | 0                 | 94 638            | 1 809 391         | 2 933 574         | 3 665 112         | 4 137 762         |
| Finanskostnad                                            | 3 966 946         | 3 684 767         | 4 040 057         | 4 181 459         | 4 327 810         | 4 479 284         |
| <b>Sum avskrivninger og finanskostnader</b>              | <b>22 610 594</b> | <b>22 855 832</b> | <b>29 197 198</b> | <b>36 192 760</b> | <b>45 522 305</b> | <b>52 522 928</b> |

# Kommunenes garantiansvar

Gjennom selskapsavtalen og IKS-loven garanterer eierne for alle Iris sin låneopptak. Tabellen under viser eiernes garantiansvar i forhold til selskapets gjeld.

Lån til finansiering av næringsaktivitet er ikke med i grunnlaget for beregning av kommunenes garantiansvar.

All gjeld i mill. kroner

| Kommune        | Innbygger pr<br>Q2 2025 | Gjeld<br>per 31.12.25 | Gjeld<br>per 31.12.26 | Gjeld<br>per 31.12.27 | Gjeld<br>per 31.12.28 | Gjeld<br>per 31.12.29 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1804 Bodø      | 53 701                  | 70,53                 | 126,09                | 197,38                | 274,11                | 275,32                |
| 1837 Meløy     | 6 073                   | 7,98                  | 14,26                 | 22,32                 | 31,00                 | 31,14                 |
| 1838 Gildeskål | 2 005                   | 2,63                  | 4,71                  | 7,37                  | 10,23                 | 10,28                 |
| 1839 Beiarn    | 1 038                   | 1,36                  | 2,44                  | 3,82                  | 5,30                  | 5,32                  |
| 1840 Saltdal   | 4 776                   | 6,27                  | 11,21                 | 17,55                 | 24,38                 | 24,49                 |
| 1841 Fauske    | 9 686                   | 12,72                 | 22,74                 | 35,60                 | 49,44                 | 49,66                 |
| 1845 Sørfold   | 1 837                   | 2,41                  | 4,31                  | 6,75                  | 9,38                  | 9,42                  |
| 1848 Steigen   | 2 672                   | 3,51                  | 6,27                  | 9,82                  | 13,64                 | 13,70                 |
| 1875 Hamarøy   | 2 791                   | 3,67                  | 6,55                  | 10,26                 | 14,25                 | 14,31                 |
| Sum gjeld      | 84 579                  | 111,08                | 198,59                | 310,87                | 431,72                | 433,63                |

# Budsjett 2026

| 2026 Budsjett                                              | Husholdning        | Næring            | Totalt             |
|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gebyrinntekter                                             | 150 520 646        | 22 143 087        | 172 663 733        |
| Øvrige driftsinntekter                                     | 15 174 742         | 6 653 428         | 21 828 170         |
| <b>Driftsinntekter</b>                                     | <b>165 695 388</b> | <b>28 796 515</b> | <b>194 491 904</b> |
| Direkte driftsutgifter                                     | 141 191 869        | 16 925 670        | 158 117 539        |
| Avskrivningskostnad                                        | 13 645 355         | 6 347 099         | 19 992 454         |
| Finanskostnader                                            | 0                  | 4 040 057         | 4 040 057          |
| Kalkulatorisk rente (4,67 %)                               | 5 164 686          | 0                 | 5 164 686          |
| Driftskostnader                                            | <b>160 001 910</b> | <b>27 312 827</b> | <b>187 314 737</b> |
| <b>Resultat</b>                                            | <b>5 693 479</b>   | <b>1 483 688</b>  | <b>7 177 167</b>   |
| Kostnadsdekning i %                                        | 103,6 %            | 105,4 %           | 103,8 %            |
|                                                            |                    |                   |                    |
| Selvkostfond 01.01                                         | 20 399 498         |                   |                    |
| + Avsetning til selvkostfond                               | 5 693 479          |                   |                    |
| + Kalkulert renteinntekt selvkostfond (4,67 %)             | 1 085 599          |                   |                    |
| Selvkostfond 31.12 (inkl. rente på fond)                   | 27 178 576         |                   |                    |
|                                                            |                    |                   |                    |
| Gebyrinntekter                                             | 150 520 646        |                   |                    |
| Gebyrgrunnlag                                              | 144 827 168        |                   |                    |
| Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag) | 103,9 %            |                   |                    |



# Budsjett og økonomiplan, husholdning

Endring i gebyrinntekter: 2,5 % 3,1 % 3,5 % 4,4 % 6,6 %

| Husholdning                                               | 2023<br>Budsjett                                                         | 2024<br>Etterkalkyle<br>selvkost | 2025<br>Prognose   | 2026<br>Budsjett   | 2027<br>Økonomiplan | 2028<br>Økonomiplan | 2029<br>Økonomiplan |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3064 Husholdningsrenovasjon                               | 0                                                                        | 142 480 774                      | 146 000 824        | 150 520 646        | 155 858 445         | 162 684 336         | 173 478 760         |
| <b>Gebyrinntekter</b>                                     | <b>0</b>                                                                 | <b>142 480 774</b>               | <b>146 000 824</b> | <b>150 520 646</b> | <b>155 858 445</b>  | <b>162 684 336</b>  | <b>173 478 760</b>  |
| 3*** Øvrige salgsinntekter                                | 0                                                                        | 14 671 284                       | 14 938 966         | 15 174 742         | 10 464 111          | 10 725 713          | 10 993 856          |
| 80** Finansinntekter                                      | 0                                                                        | 258                              | 0                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   |
| Aktivitetsemdring inntekter (nominelt)                    |                                                                          |                                  |                    |                    | -5 090 000          |                     |                     |
| Kommentar                                                 |                                                                          |                                  |                    |                    | bortfall vedr fond  |                     |                     |
| <b>Inntekter</b>                                          | <b>0</b>                                                                 | <b>157 152 316</b>               | <b>160 939 790</b> | <b>165 695 388</b> | <b>166 322 556</b>  | <b>173 410 050</b>  | <b>184 472 617</b>  |
| 4*** Varekostnad                                          | 0                                                                        | 102 739 618                      | 106 826 901        | 114 677 547        | 118 691 261         | 122 845 455         | 127 145 046         |
| 5*** Lønnskostnad                                         | 0                                                                        | 9 656 967                        | 9 465 561          | 11 473 672         | 11 875 250          | 12 290 884          | 12 721 065          |
| 6*** Annen driftskostnad                                  | 0                                                                        | 8 720 372                        | 8 985 927          | 9 093 079          | 9 411 337           | 9 740 733           | 10 081 659          |
| 7*** Annen driftskostnad                                  | 0                                                                        | 5 539 637                        | 5 852 509          | 5 947 571          | 6 155 736           | 6 371 187           | 6 594 178           |
| 8*** Finanskostnad                                        | 0                                                                        | 2 204                            | 0                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>Direkte kostnader</b>                                  | <b>0</b>                                                                 | <b>126 658 797</b>               | <b>131 130 897</b> | <b>141 191 869</b> | <b>146 133 584</b>  | <b>151 248 259</b>  | <b>156 541 948</b>  |
| Avskrivningskostnad                                       | 0                                                                        | 10 475 805                       | 10 094 107         | 9 462 305          | 7 995 959           | 6 486 181           | 5 580 673           |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer              | 0                                                                        |                                  | 656 198            | 4 183 050          | 8 207 795           | 13 666 352          | 18 553 583          |
| Kalkulatorisk rente                                       | 0                                                                        | 3 412 188                        | 3 212 905          | 2 961 964          | 2 466 800           | 2 125 991           | 1 855 693           |
| Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer              | 0                                                                        |                                  | 400 836            | 2 202 722          | 5 710 645           | 10 389 951          | 12 884 895          |
| <b>Direkte kapitalkostnader</b>                           | <b>0</b>                                                                 | <b>13 887 992</b>                | <b>14 364 046</b>  | <b>18 810 041</b>  | <b>24 381 199</b>   | <b>32 668 476</b>   | <b>38 874 844</b>   |
| <b>Indirekte kostnader</b>                                | <b>0</b>                                                                 | <b>0</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Sum kostnader</b>                                      | <b>0</b>                                                                 | <b>140 546 790</b>               | <b>145 494 943</b> | <b>160 001 910</b> | <b>170 514 783</b>  | <b>183 916 735</b>  | <b>195 416 792</b>  |
| +/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle           | Korrigering ved<br>overføring til ny<br>modellversjon.<br>2025-10-06 HDA | 25 776                           |                    |                    |                     |                     |                     |
| +/- Gevinst/tap ved salg/utdrangering av anleggsmiddel    | 0                                                                        | -1 137 021                       | 0                  |                    |                     |                     |                     |
| <b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>                   | <b>0</b>                                                                 | <b>-1 111 245</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>              | <b>0</b>                                                                 |                                  |                    | <b>3 806 521</b>   | <b>5 142 227</b>    | <b>5 506 686</b>    | <b>5 494 176</b>    |
| <b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b> | <b>0</b>                                                                 |                                  |                    | <b>-9 500 000</b>  | <b>-950 000</b>     | <b>5 000 000</b>    | <b>5 450 000</b>    |
| <b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>                    | <b>0</b>                                                                 | <b>126 986 492</b>               | <b>130 555 977</b> | <b>139 133 689</b> | <b>164 242 899</b>  | <b>183 697 707</b>  | <b>195 367 112</b>  |
| <b>Resultat</b>                                           | <b>0</b>                                                                 | <b>15 494 282</b>                | <b>15 444 847</b>  | <b>5 693 479</b>   | <b>-4 192 227</b>   | <b>-10 506 686</b>  | <b>-10 944 176</b>  |
| <b>Subsidiering av årets underskudd</b>                   |                                                                          | <b>0</b>                         | <b>0</b>           |                    |                     |                     |                     |
| <b>Selvkostdekningsgrad i %</b>                           | <b>0,0 %</b>                                                             | <b>112,2 %</b>                   | <b>110,6 %</b>     | <b>103,6 %</b>     | <b>97,5 %</b>       | <b>94,3 %</b>       | <b>94,4 %</b>       |
| <b>Selvkostfond 01.01</b>                                 | <b>0</b>                                                                 | <b>-10 934 117</b>               | <b>4 421 532</b>   | <b>20 399 498</b>  | <b>27 178 576</b>   | <b>24 117 568</b>   | <b>14 456 000</b>   |
| -/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond                    | 0                                                                        | 15 494 282                       | 15 444 847         | 5 693 479          | -4 192 227          | -10 506 686         | -10 944 176         |
| +/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond      | 0                                                                        | -138 633                         | 533 120            | 1 085 599          | 1 131 219           | 845 117             | 402 479             |
| <b>Selvkostfond 31.12</b>                                 | <b>0</b>                                                                 | <b>4 421 532</b>                 | <b>20 399 498</b>  | <b>27 178 576</b>  | <b>24 117 568</b>   | <b>14 456 000</b>   | <b>3 914 304</b>    |

# Budsjett og økonomiplan, næring

| Næring                                          | Endring i salgsinntekter: |                                  |                   |                   |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                 | 2023<br>Budsjett          | 2024<br>Etterkalkyle<br>selvkost | 2025<br>Prognose  | 2026<br>Budsjett  | 2027<br>Økonomiplan | 2028<br>Økonomiplan | 2029<br>Økonomiplan |
| 3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig               | 0                         | 107 117                          | -131 506          | -136 766          | -142 921            | -149 352            | -156 073            |
| 3060 Inntekter (underground)                    | 0                         | 1 751 502                        | 768 243           | 1 008 600         | 1 053 987           | 1 101 416           | 1 150 980           |
| 3062 Leieinntekter Vikan deponi                 | 0                         | 9 645 036                        | 8 931 331         | 9 044 531         | 9 451 535           | 9 876 854           | 10 321 312          |
| 3063 Administrative tjenester konsern           | 0                         | 10 740 340                       | 11 858 762        | 12 226 723        | 12 776 925          | 13 351 887          | 13 952 722          |
| <b>Salgsinntekter</b>                           | <b>0</b>                  | <b>22 243 995</b>                | <b>21 426 830</b> | <b>22 143 087</b> | <b>23 139 526</b>   | <b>24 180 805</b>   | <b>25 268 941</b>   |
| 3*** Øvrige salgsinntekter                      | 0                         | 1 704 658                        | 1 063 251         | 1 104 389         | 1 131 999           | 1 160 299           | 1 189 307           |
| 80** Finansinntekter                            | 0                         | 2 745 505                        | 21 379 665        | 5 549 039         | 5 549 594           | 5 550 149           | 5 550 704           |
| <b>Inntekter</b>                                | <b>0</b>                  | <b>26 694 159</b>                | <b>43 869 746</b> | <b>28 796 515</b> | <b>29 821 119</b>   | <b>30 891 253</b>   | <b>32 008 951</b>   |
| 4*** Varekostnad                                | 0                         | 1 906 034                        | 1 511 272         | 1 614 308         | 1 670 809           | 1 729 287           | 1 789 812           |
| 5*** Lønnskostnad                               | 0                         | 6 653 500                        | 6 452 746         | 7 659 584         | 7 927 670           | 8 205 138           | 8 492 318           |
| 60** Avskrivninger                              | 0                         | 4 755 656                        | 4 712 381         | 4 537 708         | 4 696 528           | 4 860 907           | 5 031 038           |
| 6*** Annen driftskostnad                        | 0                         | 4 415 087                        | 4 615 343         | 4 585 857         | 4 746 362           | 4 912 484           | 5 084 421           |
| 7*** Annen driftskostnad                        | 0                         | 2 697 109                        | 3 027 169         | 3 065 921         | 3 173 229           | 3 284 292           | 3 399 242           |
| 8*** Finanskostnad                              | 0                         | 3 966 946                        | 3 684 767         | 4 040 057         | 4 181 459           | 4 327 810           | 4 479 284           |
| <b>Direkte kostnader</b>                        | <b>0</b>                  | <b>24 394 331</b>                | <b>24 003 677</b> | <b>25 503 436</b> | <b>26 396 056</b>   | <b>27 319 918</b>   | <b>28 276 115</b>   |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer    | 0                         |                                  | 94 638            | 1 809 391         | 2 933 574           | 3 665 112           | 4 137 762           |
| <b>Direkte kapitalkostnader</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>                         | <b>94 638</b>     | <b>1 809 391</b>  | <b>2 933 574</b>    | <b>3 665 112</b>    | <b>4 137 762</b>    |
| <b>Indirekte kostnader</b>                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Sum kostnader</b>                            | <b>0</b>                  | <b>24 394 331</b>                | <b>24 098 315</b> | <b>27 312 827</b> | <b>29 329 630</b>   | <b>30 985 031</b>   | <b>32 413 878</b>   |
| +/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle |                           | 1                                |                   |                   |                     |                     |                     |
| <b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>         | <b>0</b>                  | <b>1</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Resultat</b>                                 | <b>0</b>                  | <b>2 299 828</b>                 | <b>19 771 431</b> | <b>1 483 688</b>  | <b>491 489</b>      | <b>-93 778</b>      | <b>-404 927</b>     |
| <b>Subsidiering av årets underskudd</b>         |                           | <b>0</b>                         | <b>0</b>          |                   |                     |                     |                     |
| <b>Kostnadsdekning i %</b>                      | <b>0,0 %</b>              | <b>109,4 %</b>                   | <b>182,0 %</b>    | <b>105,4 %</b>    | <b>101,7 %</b>      | <b>99,7 %</b>       | <b>98,8 %</b>       |

# Selvkost

Selvkost bygger på prinsippet om at brukere av dagens tjenester skal bære dagens kostnader knyttet til disse tjenestene.



Dette prinsippet kalles gjerne generasjonsprinsippet, og betyr at dagens generasjon brukere ikke skal subsidiere eller subsidieres av neste generasjon brukere.



Overskudd/underskudd kan aksepteres i perioder, men innenfor en fem-års periode skal dette utlignes. Etterkalkylen (selvkostregnskapet) som er en del av selskapets regnskap, regulerer dette ved at overskudd avsettes til fond og underskudd motregnes mot fond.

# Selvkost – Utvikling i planperioden

Selvkostregnskapet skal bare vise inntekter og kostnader knyttet til husholdningsrenovasjon. Selvkostkalkylen bygger på forutsetningene i selvkostveilederen.

Vårt selvkostregnskapet for 2016-2018 er gjennomgått av Salten kommunerevisjon og funnet tilfredsstillende. For 2021-2023 er selvkostregnskapet revidert av PwC. 2023 er også gjennomgått av PwC Law samt Momentum Solutions. 2024 er utarbeidet sammen med Momentum Solutions.

Negativt resultat på selvkostområdet er penger som husholdningene i Salten skylder Iris Salten IKS. Dette bokføres som en inntekt i driftsregnskapet, og en fordring i balanseregnskapet. Overskudd behandles motsatt. I tillegg skal årlig overskudd/underskudd renteberegnes. Selvkostområdet skal balansere rundt null over en periode på 5 år.

Prognosen pr juni pr 2025 viser at overskudd på selvkostregnskapet ca kr 15,4 mill kroner, som er i tråd med budsjett. Det gir et prognostisert akkumulert selvkostfond i 2025 på kr 20,3 mill. kroner.

2026: Med utgangspunkt i foreslåtte endringer i gebyr og priser på miljøtorg, budsjetteres det med et overskudd på selvkost på 5,6 mill. kroner. Det er i budsjett og økonomiplanen tatt hensyn til de store investeringene som kommer i årene fremover.

For planperioden 2026 – 2029 legges det til grunn følgende prisøkning:

| Prisendring       | 2025<br>Vedtak | 2026<br>Budsjett | 2027<br>økonomiplan | 2028<br>økonomiplan | 2029<br>økonomiplan |
|-------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Husholdningsgebyr | 2,5%           | 3,1%             | 3,5%                | 4,4%                | 6,6%                |



# Risikofaktorer som kan endre husholdningsgebyret i planperioden

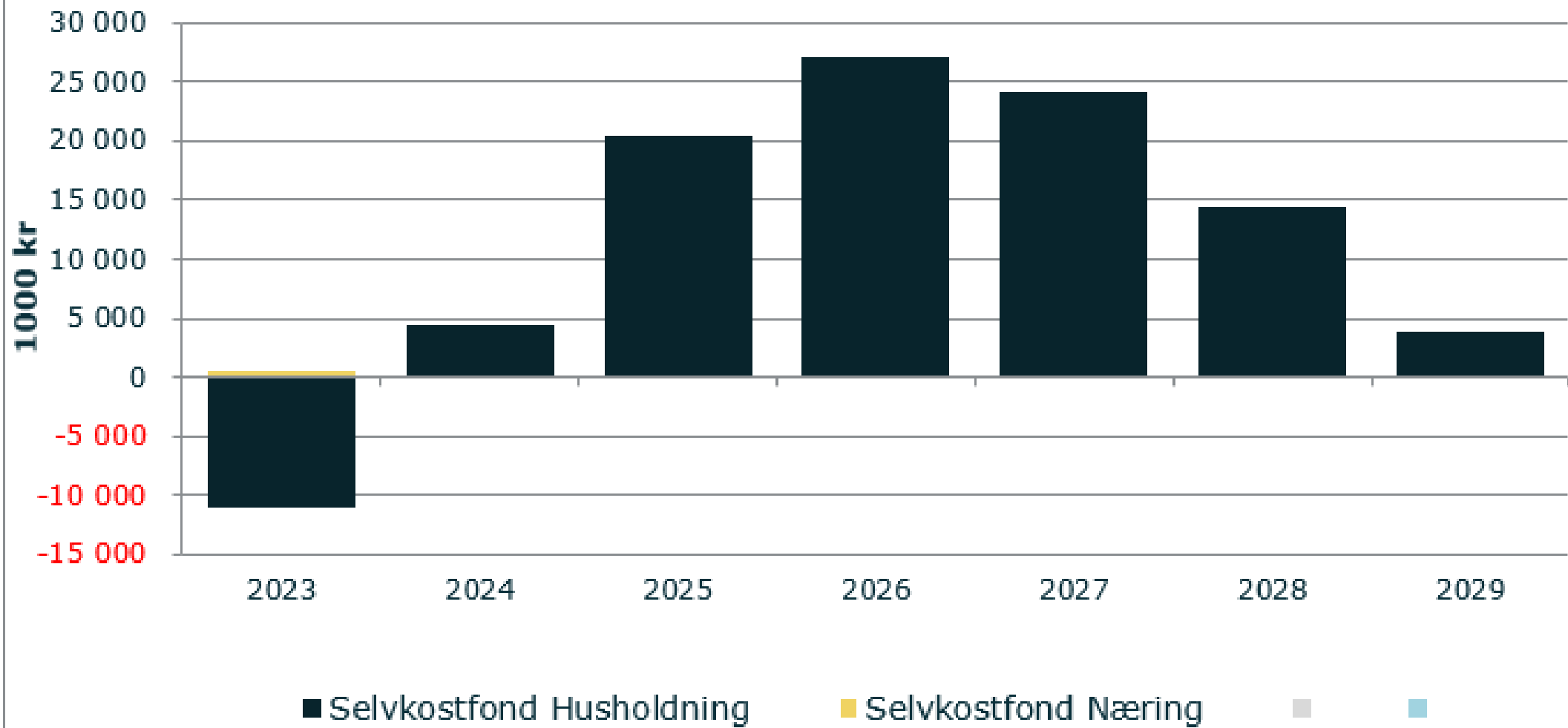
- Endring av innbyggernes kjøpekraft påvirker avfallsmengdene, og økte mengder gir økte kostnader.
- Endring i råvaremarkedet – påvirker kostnadene på noen av våre avfallsfraksjoner
- Avgiftsendringer for eksempel CO2 avgift på brenning av restavfall
- Produsentansvarsordningen
- Fritidsrenovasjon fases inn
- Investering nytt miljøborg Bodø
- Lønnsoppgjør
- Pensjonsendringer i lukket ordning
- Effekt av ny AFP i offentlig sektor fases inn
- Deflatorendring/renteendringer ut over KBN sine anslag, påvirker våre rentekostnader på lån og kalkylerente.



# Selvkostregnskap 2024, P2025 og B2026

| Husholdning                                               | Endring i gebyrinntekter: |                                                                               |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                           | 2023<br>Budsjett          | 2024<br>Etterkalkyle<br>selvkost                                              | 2025<br>Prognose   | 2026<br>Budsjett   |
| 3064 Husholdningsrenovasjon                               | 0                         | 142 480 774                                                                   | 146 000 824        | 150 520 646        |
| <b>Gebyrinntekter</b>                                     | <b>0</b>                  | <b>142 480 774</b>                                                            | <b>146 000 824</b> | <b>150 520 646</b> |
| 3*** Øvrige salgsinntekter                                | 0                         | 14 671 284                                                                    | 14 938 966         | 15 174 742         |
| 80** Finansinntekter                                      | 0                         | 258                                                                           | 0                  | 0                  |
| Aktivitetssendring inntekter (nominelt)                   |                           |                                                                               |                    |                    |
| Kommentar                                                 |                           |                                                                               |                    |                    |
| <b>Inntekter</b>                                          | <b>0</b>                  | <b>157 152 316</b>                                                            | <b>160 939 790</b> | <b>165 695 388</b> |
| 4*** Varekostnad                                          | 0                         | 102 739 618                                                                   | 106 826 901        | 114 677 547        |
| 5*** Lønnskostnad                                         | 0                         | 9 656 967                                                                     | 9 465 561          | 11 473 672         |
| 6*** Annen driftskostnad                                  | 0                         | 8 720 372                                                                     | 8 985 927          | 9 093 079          |
| 7*** Annen driftskostnad                                  | 0                         | 5 539 637                                                                     | 5 852 509          | 5 947 571          |
| 8*** Finanskostnad                                        | 0                         | 2 204                                                                         | 0                  | 0                  |
| <b>Direkte kostnader</b>                                  | <b>0</b>                  | <b>126 658 797</b>                                                            | <b>131 130 897</b> | <b>141 191 869</b> |
| Avskrivningskostnad                                       | 0                         | 10 475 805                                                                    | 10 094 107         | 9 462 305          |
| Avskrivningskostnad fremtidige investeringer              | 0                         |                                                                               | 656 198            | 4 183 050          |
| Kalkulatorisk rente                                       | 0                         | 3 412 188                                                                     | 3 212 905          | 2 961 964          |
| Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer              | 0                         |                                                                               | 400 836            | 2 202 722          |
| <b>Direkte kapitalkostnader</b>                           | <b>0</b>                  | <b>13 887 992</b>                                                             | <b>14 364 046</b>  | <b>18 810 041</b>  |
| <b>Indirekte kostnader</b>                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Sum kostnader</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>140 546 790</b>                                                            | <b>145 494 943</b> | <b>160 001 910</b> |
| +/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle           |                           | Korrigerings ved overføring til ny modellversjon.<br>2025-10-06 HDA<br>25 776 |                    |                    |
| +/- Gevinst/tap ved salg/utrangering av anleggsmiddel     | 0                         | -1 137 021                                                                    | 0                  |                    |
| <b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>                   | <b>0</b>                  | <b>-1 111 245</b>                                                             | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>              | <b>0</b>                  |                                                                               |                    | <b>3 806 521</b>   |
| <b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b> | <b>0</b>                  |                                                                               |                    | <b>-9 500 000</b>  |
| <b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>                    | <b>0</b>                  | <b>126 986 492</b>                                                            | <b>130 555 977</b> | <b>139 133 689</b> |
| <b>Resultat</b>                                           | <b>0</b>                  | <b>15 494 282</b>                                                             | <b>15 444 847</b>  | <b>5 693 479</b>   |
| <b>Subsidiering av årets underskudd</b>                   |                           | <b>0</b>                                                                      | <b>0</b>           |                    |
| <b>Selvkostdekningsgrad i %</b>                           | <b>0,0 %</b>              | <b>112,2 %</b>                                                                | <b>110,6 %</b>     | <b>103,6 %</b>     |
| <b>Selvkostfond 01.01</b>                                 | <b>0</b>                  | <b>-10 934 117</b>                                                            | <b>4 421 532</b>   | <b>20 399 498</b>  |
| -/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond                    | 0                         | 15 494 282                                                                    | 15 444 847         | 5 693 479          |
| +/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond      | 0                         | -138 633                                                                      | 533 120            | 1 085 599          |
| <b>Selvkostfond 31.12</b>                                 | <b>0</b>                  | <b>4 421 532</b>                                                              | <b>20 399 498</b>  | <b>27 178 576</b>  |

# Selvkostfond 31.12



## Sak 22-25

### Forslag til vedtak:

1. Representantskapet tar økonomiplan for 2026 – 2029 til orientering.
2. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til budsjett for 2026.
3. Representantskapet vedtar investeringer for 2026 som fremlagt.
4. Representantskapet vedtar fremlagt forslag til gebyrregulativ



# Prisliste renovasjon 2025

| Renovasjonsgebyr 2026                                        | Gebyr 2025 inkl mva | Gebyr 2026 ex mva | Gebyr 2026 inkl mva |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Grunngebyr husholdningsrenovasjon (minstepris)               | 3 679               | 3 034             | 3 793               |
| 80 liter restavfall                                          | 3 679               | 3 034             | 3 793               |
| 140 liter restavfall                                         | 4 324               | 3 566             | 4 458               |
| 190 liter restavfall                                         | 5 097               | 4 204             | 5 255               |
| 240 liter restavfall                                         | 5 791               | 4 776             | 5 970               |
| 350 liter restavfall                                         | 7 918               | 6 531             | 8 163               |
| 500 liter restavfall - utgått størrelse, kan ikke bestilles. | 12 797              | 10 555            | 13 193              |
| 660 liter restavfall                                         | 15 996              | 13 193            | 16 492              |
| 750 liter restavfall                                         | 19 195              | 15 832            | 19 790              |
| Container uten tilgangsstyring (per kubikk)                  | 25 593              | 21 109            | 26 387              |
| Pr. 2,5 m <sup>3</sup> restavfall i container                | 63 984              | 52 774            | 65 967              |
| Pr. 3,0 m <sup>3</sup> restavfall i container                | 76 780              | 63 328            | 79 161              |
| Pr. 4,0 m <sup>3</sup> restavfall i container                | 102 374             | 84 438            | 105 547             |
| Pr. 6,0 m <sup>3</sup> restavfall i container                | 153 561             | 126 657           | 158 321             |
| Pr. 8,0 m <sup>3</sup> restavfall i container                | 204 748             | 168 876           | 211 095             |

| Tilgangstyrt avfallsløsning (over eller under bakken)              | Gebyr 2025 inkl mva | Gebyr 2026 ex mva | Gebyr 2026 inkl mva |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Overbakken avfallsløsning (med tilgangsstyring) - per abonnement   | 4 324               | 3 566             | 4 458               |
| Underbakken avfallsløsning (med tilgangsstyring) - per abonnement  | 4 324               | 3 566             | 4 458               |
| Nytt fysisk nøkkelkort (ekstra kort eller mistet kort) - per stykk | 350                 | 280               | 350                 |

| Andre betalingstjenester                                                 | Gebyr 2025 inkl mva | Gebyr 2026 ex mva | Gebyr 2026 inkl mva |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Sekk til ekstra restavfall (gul sekk) - per stykk                        | 145                 | 116               | 145                 |
| Faktura gebyr papirfaktura iht. gjeldene lowerk                          | 9,5                 | 8                 | 9,5                 |
| Tømmeplan - utskrift og utsending (gratis i app og på nettside)          | 99                  | 79                | 99                  |
| Sekk til asbest - per stykk                                              | 390                 | 322               | 390                 |
| Rull med sekker til plastemballasje, 20 sekker per rull                  | 24                  | 19                | 24                  |
| Rull med matavfallsposer                                                 | 22                  | 18                | 22                  |
| Gebyrfri trilletjeneste - inntil 10 m fra veikant (krever legeerklæring) | gratis              | gratis            | gratis              |
| Betalt trilletjeneste dunk med to hjul inntil 10 m fra veikant - per år  | 1 948               | 1 594             | 1 993               |
| Betalt trilletjeneste dunk med to hjul fra 10 - 20 m - per år            | 3 896               | 3 189             | 3 986               |
| Betalt trilletjeneste dunk med fire hjul inntil 10 m - per år            | 2 316               | 1 895             | 2 369               |
| Betalt trilletjeneste avfallsrom av dunk på fire hjul 10 - 20 m - per år | 4 629               | 3 788             | 4 735               |
| Montering av lås på avfallsdunk                                          | 448                 | 370               | 462                 |
| Ekstra nøkkel til hengellås på avfallsdunk                               | 59                  | 49                | 61                  |
| Fradrag ved hjemmekompostering                                           | 493                 | 406               | 508                 |
| Feriehenting inntil 10 m fra veikant - per gang, per dunk                | 113                 | 93                | 116                 |
| Dunkbytte på miljøtorg - kunden bytter dunk selv                         | gratis              | gratis            | gratis              |
| Dunkbytte på eiendom - gebyr for at Iris kjører ut dunk og bytter        | 360                 | 297               | 371                 |
| Bytte av container - Iris henter inn og kjører ut container              | 2 500               | 2 062             | 2 578               |
| Bytte av skitten dunk på miljøtorg - gebyr for rengjøring av dunk        | 500                 | 413               | 516                 |

| <b>Renovasjon - Hyppigere tømning av dunker i avfallsrom</b>          | <b>Gebyr 2025 inkl mva</b> | <b>Gebyr 2026 ex mva</b> | <b>Gebyr 2026 inkl mva</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 80 liter dunk                                                         | 2 839                      | 2 347                    | 2 934                      |
| 130 liter dunk                                                        | 3 338                      | 2 759                    | 3 449                      |
| 190 liter dunk                                                        | 3 903                      | 3 226                    | 4 033                      |
| 240 liter dunk                                                        | 4 365                      | 3 610                    | 4 512                      |
| 350 liter dunk                                                        | 6 358                      | 5 254                    | 6 567                      |
| 500 liter dunk                                                        | 9 877                      | 8 165                    | 10 207                     |
| 660 liter dunk                                                        | 12 346                     | 10 207                   | 12 758                     |
| 750 liter dunk                                                        | 14 816                     | 12 248                   | 15 310                     |
| Per kubikk (m <sup>3</sup> ) container                                | 19 754                     | 16 331                   | 20 413                     |
|                                                                       |                            |                          |                            |
| <b>Transportgebyr - Hyppigere tømning av dunker i avfallsrom</b>      | <b>Gebyr 2025 inkl mva</b> | <b>Gebyr 2026 ex mva</b> | <b>Gebyr 2026 inkl mva</b> |
| 80 liter dunk                                                         | 840                        | 688                      | 859                        |
| 130 liter dunk                                                        | 986                        | 807                      | 1 009                      |
| 190 liter dunk                                                        | 1 194                      | 977                      | 1 222                      |
| 240 liter dunk                                                        | 1 425                      | 1 166                    | 1 458                      |
| 350 liter dunk                                                        | 1 560                      | 1 277                    | 1 596                      |
| 500 liter dunk                                                        | 2 920                      | 2 389                    | 2 987                      |
| 660 liter dunk                                                        | 3 650                      | 2 987                    | 3 734                      |
| 750 liter dunk                                                        | 4 379                      | 3 584                    | 4 480                      |
| Per kubikk (m <sup>3</sup> ) container                                | 5 839                      | 4 779                    | 5 974                      |
| Per m <sup>3</sup> 2,5 container                                      | 14 598                     | 11 947                   | 14 934                     |
| Per m <sup>3</sup> 3,0 container                                      | 17 518                     | 14 337                   | 17 921                     |
| Per m <sup>3</sup> 4,0 container                                      | 23 357                     | 19 116                   | 23 894                     |
| Per m <sup>3</sup> 6,0 container                                      | 35 036                     | 28 673                   | 35 842                     |
| Per m <sup>3</sup> 8,0 container                                      | 46 714                     | 38 231                   | 47 789                     |
|                                                                       |                            |                          |                            |
| <b>Gebyr ekstratømming - alle avfallstyper som Iris henter hjemme</b> | <b>Gebyr 2025 inkl mva</b> | <b>Gebyr 2026 ex mva</b> | <b>Gebyr 2026 inkl mva</b> |
| Transportgebyr (per utkjøring)                                        | 295                        | 242                      | 302                        |
| 80 liter dunk                                                         | 251                        | 205                      | 257                        |
| 130 liter dunk                                                        | 311                        | 254                      | 318                        |
| 190 liter dunk                                                        | 393                        | 321                      | 402                        |
| 240 liter dunk                                                        | 402                        | 329                      | 411                        |
| 350 liter dunk                                                        | 612                        | 501                      | 626                        |
| 500 liter dunk                                                        | 852                        | 697                      | 872                        |
| 660 liter dunk                                                        | 1 013                      | 829                      | 1 036                      |
| 750 liter dunk                                                        | 1 155                      | 945                      | 1 181                      |
| Per m <sup>3</sup> container                                          | 1 310                      | 1 072                    | 1 340                      |
| Per m <sup>3</sup> 2,5 container                                      | 3 274                      | 2 679                    | 3 349                      |
| Per m <sup>3</sup> 3,0 container                                      | 3 929                      | 3 215                    | 4 019                      |
| 4 m <sup>3</sup> container                                            | 5 238                      | 4 287                    | 5 359                      |
| 6 m <sup>3</sup> container                                            | 7 344                      | 6 011                    | 7 513                      |
| 8 m <sup>3</sup> container                                            | 9 464                      | 7 745                    | 9 681                      |

Fellesanlegg under bakken, ta kontakt for priser

| HUSHOLDNINGSAVFALL - miljøtorget med vekt                                                         | Gebyr 2025 inkl mva | Gebyr 2026 ex mva | Gebyr 2026 inkl mva |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Minstepris for levering av restavfall inntil 15 kg                                                | 69,5                | 61,2              | 76,5                |
| Levering av restavfall ( per kilo)                                                                | 5,0                 | 4,4               | 5,5                 |
| Dekk (med og uten felg) - per stykk                                                               | 315                 | 277               | 346                 |
| Øvrige avfallstyper som miljøtorget tar imot, er gratis å levere (inkludert i renovasjonsgebyret) | Gratis              | Gratis            | Gratis              |
| Vinduer som ikke er farlig avfall, leveres som restavfall                                         |                     |                   |                     |
| HUSHOLDNINGSAVFALL - miljøtorget uten vekt                                                        | Gebyr 2025 inkl mva | Gebyr 2026 ex mva | Gebyr 2026 inkl mva |
| Minstepris for levering av restavfall (inntil 100 L)                                              | 100                 | 88                | 111                 |
| Levering av restavfall 100L - 250L                                                                | 237                 | 209               | 261                 |
| Levering av restavfall 250L - 500L                                                                | 360                 | 317               | 396                 |
| Levering av restavfall - per kubikk (m³)                                                          | 722                 | 635               | 794                 |
| Øvrige avfallstyper som miljøtorget tar imot, er gratis å levere (inkludert i renovasjonsgebyret) | Gratis              | Gratis            | Gratis              |
| Vinduer som ikke er farlig avfall, leveres som restavfall                                         |                     |                   |                     |
| Dekk (med og uten felg) - per stykk                                                               | 315                 | 277               | 346                 |
| Grovavfallsrute og miljøbåt. Pris pr kubikk. (Håndterings kostnad tilkommer på hvitevarer)        | 1 011               | 890               | 1 112               |

## Forslag til vedtak:

1. Styret anbefaler representantskapet å vedta fremlagt forslag til budsjett for 2026.
2. Styret anbefaler representantskapet å vedta investeringer for 2026 som fremlagt.
3. Styret anbefaler representantskapet å vedta fremlagt forslag til gebyrregulativ.
4. Styret anbefaler representantskapet at økonomiplan for 2026 - 2029 tas til orientering.

IRIS



## Sak 25-24 Orientering om utbredelse av samlepunkter i Salten

Antall boenheter med samlepunkter i Salten fordelt pr kommune

| Radetiketter <input type="checkbox"/> | Summer av Antall boenheter |
|---------------------------------------|----------------------------|
| Beiarn                                | 25                         |
| Bodø                                  | 544                        |
| Fauske                                | 103                        |
| Gildeskål                             | 18                         |
| Hamarøy                               | 96                         |
| Meløy                                 | 73                         |
| Saltdal                               | 29                         |
| Steigen                               | 74                         |
| Sørfold                               | 53                         |
| (tom)                                 |                            |
| <b>Totalsum</b>                       | <b>1015</b>                |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune | Adresse/område                                 | Antall boenheter | En-lårt | Veier | U-låst | Nytt | Veitype         | Ny plassering                                                 | Trilleavstand (meter) | Årsak                                                                                         | År   |
|---------|------------------------------------------------|------------------|---------|-------|--------|------|-----------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Bodø    | Årnesveien 23, 25, 27 og 29, 29B               | 5                |         | x     | x      |      | Kommunal        | Ned til Arnt Holms vei                                        | 81 meter              | Bakke, uten snuplass                                                                          |      |
| Bodø    | Hyttebakken 42 - 66                            | 14               | x       |       | x      |      | Kommunal        | Før bratteste stigning                                        | 211 meter             | Sikkerhetsmessig for å unnå lang ryggevei da eiendommene ligger i bakke, uten snuplass.       | 2014 |
| Bodø    | Åssiden (1),3, 5, 7, 9 2, 4                    | 8                |         | x     |        | x    | Privat          | Ut til hovedvei                                               | 147 meter             | Sikkerhetsmessig for å unnå lang ryggevei da eiendommene ligger langs smal vei uten snuplass. | 2018 |
| Bodø    | Fjellveien 12-24                               | 8                |         |       |        | x    | Privat          | Ut til kommunal vei                                           | 71 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     | 2020 |
| Bodø    | Bodøsjøveien 11ab,13,15abc                     | 6                | x       |       | x      |      | Privat          | Ned til hovedvei                                              | 85 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     | 2020 |
| Bodø    | Per Helgesensvei 16,18,                        | 3                | x       |       |        | x    | Privat          | Rygger inn til nr 20                                          | 70 meter              | Vei for smal for renovasjonsbil.                                                              | 2019 |
| Bodø    | Per Helgesensvei 9,11, 13,15,17,33,35,37,39,41 | 10               | x       |       | x      |      | Privat          | Ved hovedvei                                                  | 76 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     | 2022 |
| Bodø    | Per Helgesensvei 62, 64,66, 68, 70, 72         | 6                |         |       | x      |      | Privat          | Ut til hovedvei                                               | 55 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Bodø    | Andreas Hauglandsvei 3 til 9                   | 8                | x       |       |        | x    | Kommunal vei    | Ut til hovedvei                                               | 100 meter             | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Bodø    | Alf Aspelunds vei 12, 14                       | 2                | x       |       |        | x    | Privat          | Ned til hovedvei                                              | 60 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Bodø    | Buveien 2,3,4                                  | 3                | x       |       | x      |      | Kommunal vei    | Til fellespunkt ved gangvei                                   | 90 meter              | Blindvei uten snumulighet der enden av veien krysser gangvei.                                 | 2024 |
| Bodø    | Hopsgården 15,17,19, 21, 14, 16, 18            | 7                | x       |       |        | x    | Privat          | Settes ned til Hovedvei (BK8)                                 | 308 meter             | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Bodø    | Hopsgården 37, 41, 38, 35 A-B                  | 5                | x       |       |        | x    | Privat          | Settes ned til Hovedvei (BK8)                                 | 113 meter             | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Bodø    | Hopsgården 23,25,27,31,32,                     | 5                |         |       |        |      | Privat          | Settes ned til Hovedvei (BK8)                                 | 56 meter              | Blindvei uten snumulighet                                                                     |      |
| Fauske  | Nordvikveien 5, 7, 9, 15, 21 og 22             | 6                |         |       |        | x    | Privat          | Ut til Fylkesvei                                              | 145 meter             | Stikkveier uten snuplass inn til eiendommene langs Fylkesvei                                  | 2024 |
| Fauske  | Brekka 1,2, 3,4,5,7                            | 6                | x       |       |        | x    | Privat          | Ned til hovedvei                                              | 136 meter             | Bratt og smale veier                                                                          |      |
| Fauske  | Bjørkmoveien 1,2, 3,9,7,10 og Rismoveien 7     | 10               | x       |       |        |      | Privat/kommunal | Ned til hovedvei                                              | 205 meter             | Bratt og smale veier                                                                          |      |
| Fauske  | Kleiva 29,30,32,34                             | 5                |         |       |        |      | Privat          | Ned til Kleivmyra                                             | 132 meter             | Bratt og smale veier                                                                          |      |
| Bodø    | Finnshaugen 6-8                                | 2                | x       |       | x      |      |                 | Ved innkjøring til Lagårdshøgda                               | 88 meter              | Bratt på toppen av bakken (ulykke i 2024 med betydelige skader på materiell))                 | 2019 |
| Bodø    | Varghaugen 46abcd, 50-62                       | 13               | x       |       | x      |      |                 | Unngå kjøring på gang og sykkelvei                            |                       |                                                                                               |      |
| Bodø    | Sættlandshaugen 4, 8                           | 2                | x       |       | x      |      | Privat vei      | Ved busstopp på riksveien                                     | 197 meter             | Unngå kjøring på gang- og sykkelvei                                                           | 2015 |
| Bodø    | Rabbeneveien 8                                 | 1                | x       |       |        | x    |                 | Ingen gjennomkjøring. Smal vei                                |                       |                                                                                               |      |
| Bodø    | Dalstøkket 1-10                                | 8                | x       |       |        | x    | Privat          | Stormyrkulveien                                               | 80 meter              | Trang blindvei med sving og ingen snuplass.                                                   |      |
| Bodø    | Valnesfjordveien 130, 131 og 133,              | 3                | x       |       | x      |      | Riksvei         | Dunker plassert på busstopp etter avtale med Statens vegvesen |                       | Langs Riksvei i 80 sone med kurve                                                             | 2024 |
| Bodø    | Steinvollen 93,99                              | 2                | x       |       |        | x    | Privat          | Settes før jernbaneundergang                                  | 318 meter             | Lav jernbaneundergang                                                                         | 2020 |
| Bodø    | Fenesveien 100,102,104,106,107,109,111         | 9                | x       |       |        | x    | Privat          | Ned til kryss                                                 | 183 meter             | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Fenesveien 92, 101                             | 2                | x       |       |        | x    | Privat          | Ned til kryss                                                 | 87 meter              | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Åslia 4,9,11,12,15                             | 5                | x       |       | x      |      | Privat          | Fellespunkt ved riksveien                                     | 280 meter             | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Åsbakkan 1,2,3,5,7,8,9,10,11,12,13,14          | 12               | x       |       | x      |      | Privat          | Fellespunkt ved riksveien                                     | 255 meter             | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Øver-Nystad 1,2,3,4,5,7                        | 6                | x       |       | x      |      | Privat          | Fellespunkt ved riksveien                                     | 113 meter             | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Valle 6,8,10,16                                | 4                | x       |       |        | x    | Privat          | Fellespunkt ved riksveien                                     | 71 meter              | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Kvalvågveien 6                                 | 1                | x       |       |        | x    | Privat          | Settes ved hovedvei                                           | 246 meter             | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Vatnveien 7,9,13,15                            | 4                |         |       |        |      | Privat          | Settes ut til Hovedvei (BK8)                                  | 90 meter              | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Årnesveien 3-11                                | 5                |         |       |        | x    |                 | Ut til kommunal vei                                           | 55 meter              | Smale private grusveier, uten mulighet for å snu med renovasjonsbil                           |      |
| Bodø    | Fjellveien 26 A-E                              | 5                |         |       |        | x    | Privat          | Ut til kommunal vei                                           | 49 meter              | Smal stikkvei uten snuplass                                                                   |      |
| Bodø    | Stordalsveien 21-32                            | 7                |         |       |        | x    | Privat          | Ut til kommunal vei                                           | 98 meter              | Smal stikkvei uten snuplass                                                                   |      |
| Bodø    | Lagårdshøgda 1,2,3,4,5,6,7                     | 7                | x       |       | x      |      | Kommunal vei    | Krysset Finnshaugen                                           | 95 meter              | Smal stikkvei uten snuplass (ulykke i 2024 med betydelige skader på materiell))               | 2002 |
| Bodø    | Oppliveien 4,5,6,7                             | 4                |         |       |        |      | Kommunal        | Ned til Solliveien                                            | 120 meter             | Smal vei, kommer ikke til med renovasjonsbil                                                  |      |
| Bodø    | Toppseilerveien 1,3,                           | 2                |         |       |        | x    | Privat          | Ut til nr 5                                                   | 150 meter             | Smal vei, kommer ikke til med renovasjonsbil                                                  |      |
| Bodø    | Slåttlia 4 - 28                                | 22               | x       |       | x      |      | Kommunal vei    | Ved kryss ved nr 12                                           | 280 meter             | Smal vei uten snumulighet                                                                     | 2016 |
| Bodø    | Lille hunstad 26,30,36                         | 3                | x       |       |        | x    | Privat vei      |                                                               | 251 meter             | Smal vei                                                                                      |      |
| Bodø    | Lirypeveien 1-32                               | 24               | x       |       | x      |      | Privat vei      | Overbakken-anlegg                                             | 231 meter             | Smal vei mellom husene. Flere skader på eiendommene.                                          | 2025 |
| Bodø    | Solliveien 3, 5, 11, 13,                       | 4                | x       |       |        | x    | Kommunal vei    | Ned til hovedvei                                              | 88 meter              | Smal, bratt bakke med sving                                                                   |      |
| Bodø    | Trollåsveien 14                                | 2                |         |       |        | x    | Kommunal vei    | Ned til snuplass                                              | 85 meter              | smal, brattbakke med sving                                                                    |      |
| Bodø    | Rorbuveien 3,4,20,22,24,26                     | 7                | x       |       | x      |      | Privat          | Ned til hovedvei                                              | 160 meter             | Smalt, bratt                                                                                  | 2022 |
| Bodø    | Stabburshaugen 52-79                           | 19               | x       |       |        |      | Kommunal vei    | Underbakken-anlegg                                            | 89 meter              | Nybygg                                                                                        | 2024 |
| Bodø    | Stabburshaugen 20-40                           | 20               | x       |       | x      |      | Kommunal vei    | Underbakken-anlegg                                            | 88 meter              | Nybygg                                                                                        | 2024 |



# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune | Adresse/område                                  | Antall boenheter | Utleilings | Veier | Gravplass | Nytt | Veitype         | Ny plassering                          | Trilleavstand (meter) | Årsak                                                                              | År   |
|---------|-------------------------------------------------|------------------|------------|-------|-----------|------|-----------------|----------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Bodø    | Bulrats vei 41-33                               | 10               | x          | x     |           |      | Privat vei      | Underbakken-anlegg                     | 70 meter              | Nybygg                                                                             |      |
| Bodø    | Vei 1569                                        |                  | x          | x     |           |      |                 | Underbakken-anlegg                     |                       | Nybygg                                                                             |      |
| Bodø    | Nylandsbakken 2-10                              | 6                | x          | x     |           |      | Privat vei      | Underbakken-anlegg                     | 85 meter              | Nybygg                                                                             |      |
| Bodø    | Kalwika                                         | 7                | x          | x     |           |      | Privat vei      | Underbakken-anlegg                     | 100 meter             | Nybygg                                                                             |      |
| Bodø    | Bjørnhollo                                      | 8                | x          | x     |           |      | Kommunal/privat | Underbakken-anlegg                     | 180 meter             | Nybygg                                                                             |      |
| Bodø    | Soleyvannsveien 8-64                            |                  |            | x     |           |      | Privat          | Containere ved innkjøring til boliglag | 138 meter             | Trangt borettslag. Ikke mulig å kjøre for renovasjonsbil på trafikkforsvarlig måte |      |
| Bodø    | Myraveien 2,4abc,15,19,21,22,24,26,28,32,34     | 25               | x          | x     |           |      | Privat          | Overbakken-anlegg                      | 460 meter             | Privat, smal grusvei. Ikke kjørbare for renovasjonsbil                             | 2001 |
| Bodø    | Myrabakken 3,6,7,10                             | 4                | x          | x     |           |      | Privat          | Overbakken-anlegg                      | 183 meter             | Privat, smal grusvei. Ikke kjørbare for renovasjonsbil                             | 2001 |
| Bodø    | Solhaugveien 10,13,15,17                        | 4                | x          |       |           | x    | Privat          | Ut til hovedvei                        | 260 meter             | Smal vei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Fenesveien 87,89,92                             | 3                | x          |       |           | x    | Privat          | Til kryss                              | 148 meter             | Smal vei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Jahellnsvei 17,18,20,22                         | 4                | x          |       | x         |      |                 |                                        |                       |                                                                                    |      |
| Bodø    | Lilleteigen 2-26, 25-35                         | 18               | x          | x     |           |      | Privat          | Hunstadveien                           | 135 meter             | Smal vei, uten snumulighet for større kjøretøy.                                    | 2020 |
| Bodø    | Stormyrkulveien/Sandhaugen                      | 6                | x          |       |           | x    | Privat          | Ut til Stormyrkulveien                 | 160 meter             | Smal vei, uten snumulighet for større kjøretøy.                                    |      |
| Bodø    | Nytrohaugen 5,7, 9, 11, 13                      | 5                | x          |       | x         |      | Privat          | Ned til hovedvei                       | 52 meter              | Bratt bakke.                                                                       | 2016 |
| Bodø    | Sildstengveien 215                              | 1                | x          |       |           | x    | Privat          | Ned til hovedvei                       | 162 meter             | Privat, smal grusvei. Ikke kjørbare for renovasjonsbil                             |      |
| Bodø    | Måsheia 19-31 - 39-55                           |                  | x          |       | x         |      | BK 8            | Kryss                                  | 70 meter              | Vei uten snumulighet                                                               |      |
| Bodø    | 17ab, 19ab, 21a                                 | 22               | x          |       | x         |      | Kommunal vei    | Fellesløsning                          | 98 meter              | Trangt borettslag. Ikke mulig å kjøre for renovasjonsbil på trafikkforsvarlig måte | 2009 |
| Bodø    | Ljøshaugen 2, 4, 6                              | 3                |            | x     |           | x    | BK 8            | Ned til Sjøveien                       | 104 meter             | Bratt bakke                                                                        | 2019 |
| Bodø    | Ilstadgården 1, 3, 13, 25                       | 4                |            | x     |           | x    | Privat          | Ned til hovedvei                       | 370 meter             | Smal, bratt privat grusvei. Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                   |      |
| Bodø    | Godøynes                                        | 9                | x          |       |           | x    | Privat          | Settes til Hovedvei (BK8)              | 50-140 meter          | Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                                               |      |
| Bodø    | Tverlandsveien 700,702,704,706,708 816,817,815, | 8                | x          |       |           | x    | Privat          | Til hovedvei                           | 250 meter             | Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                                               |      |
| Bodø    | Godøya (Gøya) Alle abonnenter                   | 18               | x          |       |           | x    | Privat          | Til hovedvei                           | 50-200 meter          | Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                                               |      |
| Bodø    | Ingvald Forsbergs vei                           | 7                |            | x     |           | x    | kommunal vei    | Dunkplassering Knut Hamsuns vei        | 71 meter              | Smal vei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Hellevika                                       | 8                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 430 meter             | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Straun 31, 12, 6, 8                             | 4                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 320 meter             | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Straumøyveien 123,121,119                       | 3                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 70 meter              | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Straumøyveien 166,164                           | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 117 meter             | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Straumøyveien 250,252                           | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 50 meter              | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Straumøyveien 326,328                           | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 194 meter             | Ingen snuplass                                                                     |      |
| Bodø    | Seivåg                                          | 9                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BKT8                   | 833 meter             | Smal vei                                                                           |      |
| Bodø    | Straumøyveien 1107,1109                         | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BK8                    | 377 meter             | Smal vei, uten snuplass                                                            |      |
| Bodø    | Straumøyveien 1180, 1184                        | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp til FV 7494 BK8                    | 110 meter             | Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                                               |      |
| Bodø    | Minabakken 10,12,14,16,21,23                    | 6                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Over veien fra nr 10                   | 60 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                                        |      |
| Bodø    | Knaplundsveien 29,31,33,39,41                   | 5                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Opp i sving til hovedvei BK8           | 200 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                                        |      |
| Bodø    | Knaplundsveien 44, 46                           | 2                | x          |       |           | x    | Privat vei      | Hovedvei BKT8                          | 140 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                                        |      |
| Bodø    | Midnattsolveien 1512,1514,1516                  | 4                | x          |       | x         |      | Privat          | Til hovedvei                           | 165 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Skaumyrveien 7,11,15,19,27,36                   | 6                | x          |       | x         |      | Privat          | Til hovedvei                           | 363 meter             | Ikke dimensjonert for tynge kjøretøy                                               |      |
| Bodø    | Midanttsolveien 1402,1404,1406                  | 3                | x          |       |           | x    | Privat          | Til hovedvei                           | 223 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Sjøstranda 8,10,12                              | 3                | x          |       | x         |      | Privat          | Til hovedvei                           | 50 meter              | Stikkvei uten snumulighet                                                          |      |
| Bodø    | Midanttsolveien 1081,1083,1085,1087             | 4                | x          |       | x         |      | Privat          | Til hovedvei                           | 210 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                                          |      |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune | Adresse/område                                           | Antall boenheter | Hjælp | Vinter | Evakuert | Nytt | Veitype         | Ny plassering                               | Trilleavstand (meter) | Årsak                                           | År   |
|---------|----------------------------------------------------------|------------------|-------|--------|----------|------|-----------------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|------|
| Bodø    | Midanttsolveien 1081,1083,1085,1087                      | 4                | x     |        | x        |      | Privat          | Til hovedvei                                | 210 meter             | Stikkvei uten snumulighet                       |      |
|         | <b>Fauske kommune</b>                                    |                  |       |        |          |      |                 |                                             |                       |                                                 |      |
| Fauske  | Ytter-klungseth                                          | 4                | x     |        | x        |      | Privat vei      | Dunker står ute hele året                   | 315 meter             | Smal vei, ingen snuplass. Lav jernbaneundergang | 2023 |
| Fauske  | Sykehusveien 18 A-D                                      | 4                | x     |        |          | x    |                 | Til hovedvei                                | 98 meter              | Blindvei uten snumulighet                       |      |
| Fauske  | Vikaveien 3, 9,11, 13, 15,17, 19, 21, 21a, 23, 23a, 23b, | 18               | x     |        |          | x    | Private veier   | Ned til hovedvei                            | 170 meter             | Bratt og smale veier                            |      |
| Fauske  | Grønlibakken 13a, 15a                                    | 2                |       | x      | x        |      | Kommunal BK8    | Fast plassering v garasje                   | 60 meter              | Dårlig fremkommelighet på vei vinterstid.       | 2020 |
| Fauske  | Furulund 6a, b, c, d og 8a, b, c,d                       | 8                |       | x      |          | x    | Privat          | Dunkplassering ved Furulund 16              |                       | Bratt og smal vei for renovasjonsbil            |      |
| Fauske  | Simonsborg bakken 4,8,15,17,19                           | 5                |       | x      | x        |      | Kommunal vei    | Dunkplassering ved Mons Petter vei 3        | 2500 meter            | Dårlig fremkommelighet på vei vinterstid.       |      |
| Fauske  | Mons Petter vei alle                                     | 9                |       | x      | x        |      | Privat/kommunal | Dunkstativ ved skolen                       |                       | Dårlig fremkommelighet på vei vinterstid.       |      |
| Fauske  | Rishammeren 8,11,13,20,22,24,26                          | 7                |       | x      | x        |      | Kommunal        | Krysset mellom 3 og 5                       | 327 meter             | Dårlig fremkommelighet på vei vinterstid.       |      |
| Fauske  | Charlotta 7 A                                            | 1                |       |        |          | x    | Privat vei      | Dunker står ute hele året                   | 100 meter             | Utfordrende vei for renovasjonsbil              |      |
| Fauske  | Verkstedhaugen 11 a og b, 3 b                            | 4                |       |        | x        | x    | Kommunal vei    | Ned til kryss Furulund                      | 164 meter             | Ikke fremkommelig på vinter                     | 2020 |
| Fauske  | Sandneshaugen 29, 31 b                                   | 2                |       |        |          | x    | Privat vei      | Nede ved kryss                              | 101 meter             | Utfordrende vei for renovasjonsbil              |      |
| Fauske  | Sjeidehusbakken 57 a og b                                | 2                |       |        |          | x    | Privat vei      |                                             | 51 meter              | Utfordrende vei for renovasjonsbil              |      |
| Fauske  | Bursimarka 21, 23, 25                                    | 3                |       |        | x        | x    | Kommunal vei    |                                             |                       | Utfordrende vei for renovasjonsbil              |      |
| Fauske  | Høgstveien 5, 7, 8, 10                                   | 5                | x     |        |          | x    | Kommunal vei    | Ved kryss ved nr 7                          | 30 meter              | Vei uten snumulighet                            |      |
| Fauske  | Vinsetliveien 4,14                                       | 2                |       | x      | x        |      | Privat vei      | Ut til FV830?                               | 809 meter             | Utfordrende vei for renovasjonsbil              |      |
|         | <b>Sørfold kommune</b>                                   |                  |       |        |          |      |                 |                                             |                       |                                                 |      |
| Sørfold | Blomanveien ,2, 4, 7, 8 og 9                             | 5                | x     |        |          | x    | Privat vei      | Ned til Karvsveien BKT8 +begrensning på bro | 192 meter             | Vei ikke dimensjonert for tynge kjøretøy        |      |
| Sørfold | Trollhågeveien 8,12,13                                   | 3                | x     |        |          | x    | Privat vei      | Ned til Karvsveien BKT8 +begrensning på bro | 289 meter             | Blindvei uten snumulighet                       |      |
| Sørfold | Einmoen 2,3,5,6                                          | 4                | x     |        |          | x    | Kommunal BKT8   | Ned til Karvsveien BKT8 +begrensning på bro | 123 meter             | Blindvei uten snumulighet                       |      |
| Sørfold | Bordstollia 2,3,4,5,6,7,8,10,                            | 12               | x     |        |          | x    | Kommunal vei    | Dunker settes ned til Røsvikveien BKT8      | 111 meter             | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Bordstollia 11,12,13,18,20                               | 12               | x     |        |          | x    | Privat          | Dunker settes ned til Røsvikveien BKT8      | 103 meter             | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Jekvollen 2,4,10                                         | 3                | x     |        |          | x    | Privat          | Dunker settes ned til Røsvikveien BKT8      | 66 meter              | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Røsvikveien 1560                                         | 1                | x     |        |          | x    | Privat          | Ned til FV826                               | 30 meter              | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Røsvikveien 1506,1508,1504                               | 3                | x     |        |          | x    | Privat          | Ned til FV826                               | 160 meter             | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Røsvikveien 1220,218,1216,1214,1226,1210                 | 6                | x     |        |          | x    | Privat          | Ned til FV826                               | 331 meter             | Stikkveier uten snumulighet                     |      |
| Sørfold | Djupdalsveien 11,17,19,21                                | 4                | x     |        |          | x    | Privat vei      | Til enden av Djupdalsveien                  | 50 meter              | Vei ikke dimensjonert for tynge kjøretøy        | 2020 |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune | Adresse/område                | Antall boenheter | Utlært | Venter | Leses | Nytt | Veitype               | Ny plassering                           | Trilleavstand (meter) | Årsak                                                                  | År   |
|---------|-------------------------------|------------------|--------|--------|-------|------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|------|
|         | <b>Hamarøy kommune</b>        |                  |        |        |       |      |                       |                                         |                       |                                                                        |      |
| Hamarøy | Nordnesveien                  | 11               | x      |        |       | x    | Privat vei            | Ned til Nordvikveien BKT8               | 127 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Øyvollen 16, 18, 21, 27       | 4                | x      |        |       | x    | Privat vei            | Ned til nr 21                           | 72 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Øyvollen 6                    |                  | x      |        |       | x    | Privat vei            | Ned til Baneveien BKT8                  | 219 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Dragsgården 33,26             | 2                | x      |        | x     |      | Privat vei            | Dragsgården BKT8                        | 157 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy                              |      |
| Hamarøy | Oasskara Balges 1,2,3         | 3                | x      |        |       | x    | Privat                | Møteplass                               | 30 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Fredlyrahte 15,17,20,22,24    | 5                | x      |        |       | x    | Privat                | Kryss til sidevei                       | 106 meter             | Vei uten snumulighet                                                   |      |
| Hamarøy | Millo 33,35,37                | 3                | x      |        |       | x    | Privat                | Nede ved snuhammer                      | 210 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy                              |      |
| Hamarøy | Hammondgruva 5,7,9            | 3                | x      |        |       | x    | Privat                | Ned til kryss                           | 47 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Kvalberget 13,15              | 2                | x      |        |       | x    | Privat                | I kryss ved hovedvei                    | 66 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Hellandsveien 21, 23, 27      | 3                | x      |        | x     |      | KommunalBKT8/Privat   | I kryss ved hovedvei. Deler av vei BKT8 | 78 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            | 2020 |
| Hamarøy | Hellandsveien 47,51,53,55,57  | 5                | x      |        |       | x    | Privat                | I kryss ved hovedvei                    | 193 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Hellandsveien 163,165,169,173 | 4                | x      |        |       | x    | Privat                | I kryss ved hovedvei                    | 228 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Hamarøyveien 922              | 1                | x      |        |       | x    | E6                    | Ved busstopp                            |                       | 80 sone og kurve.                                                      | 2023 |
| Hamarøy | Hamnhågen 1,3                 | 2                | x      |        |       | x    | Privat                | til hovedvei                            | 40 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Hamarøyveien 2352             | 1                |        |        |       |      | Privat                | Ved hovedvei                            |                       | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Dragsarmen 79,81,85           | 3                | x      |        |       | x    | Privat                | Ved hovedvei                            | 125 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Dragsarmen 155,157,159,165    | 4                | x      |        |       | x    | Privat                | Ved hovedvei                            | 115 meter             | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Arne Hillings vei 7,9,15,17   | 4                | x      |        |       | x    | Privat                | På parkering                            | 229 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                              |      |
| Hamarøy | Finnøyveien 25,27,29,31       | 4                | x      |        |       | x    | Privat                | Til kryss                               | 88 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Forrhågen 22,24,27,31         | 5                | x      |        |       | x    | Privat                | Til kryss                               | 482 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                              |      |
| Hamarøy | Vestfjordveien 3575,3579,3581 | 3                | x      |        |       | x    | Privat vei            | Ut til Fylkesvei                        | 50 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Vednesveien 17,21,23,25,27    | 5                | x      |        |       | x    | Privat vei            | Ut til Fylkesvei BKT8                   | 105 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                              |      |
| Hamarøy | Husåsen 5,6ab, 7,10,16        | 6                | x      |        |       | x    | Fylkesvei BKT8/privat | Ned til Husåsen 2                       | 239 meter             | Stikkvei uten snumulighet                                              |      |
| Hamarøy | Fløyåsen 5,7,9,11             | 4                | x      |        |       | x    | Kommunal vei BKT8     | Ved hovedvei                            | 79 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Fløyåsen 13,15,6              | 4                | x      |        |       | x    | Kommunal vei BKT8     | Ved hovedvei                            | 42 meter              | Stikkveier uten snumulighet                                            |      |
| Hamarøy | Audbakken 1,2,3,4,5           | 5                | x      |        |       | x    | BKT8 og privat        | I kryss                                 | 205 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy                              |      |
| Hamarøy | Skottestad 33 (awenter)       |                  |        |        |       |      |                       |                                         |                       | Avtale med kunden om at vi ikke henter om veien ikke er strødd/brøytet |      |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune                | Adresse/område                                  | Antall boenheter | Uelært | Vinter | Elles | Nytt | Veitype           | Ny plassering                       | Trilleavstand (meter) | Årsak                                         | År   |
|------------------------|-------------------------------------------------|------------------|--------|--------|-------|------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|------|
| <b>Beiarn kommune</b>  |                                                 |                  |        |        |       |      |                   |                                     |                       |                                               |      |
| Beiarn                 | Molveien 15,38                                  | 2                | x      |        |       | x    | Privat            | Ut til Molveien                     | 87 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Troliveien 1,2,4                                | 3                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Ut til kryss i Troliveien BKT8      | 78 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Stivatneveien                                   | 1                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Ned til Gråtådsveien BKT8           | 556 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Gråtådsveien 42                                 | 1                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Over broen                          | 191 meter             | Privat vei med bro.                           |      |
| Beiarn                 | Blåmolia 4                                      | 1                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei, Blåmolia BK8      | 351 meter             | Gårdsvei                                      |      |
| Beiarn                 | Blåmolia 18,25                                  | 2                |        | x      | x     |      | Privat vei        | Til kommunal vei, Blåmolia BK8      | 351 meter             | Smal vei                                      | 2023 |
| Beiarn                 | Beiardalsveien 1550                             | 1                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Ved broen (Bro BK8)                 | 436 meter             | Smal vei                                      |      |
| Beiarn                 | Tollådsveien 826, 1158                          | 2                |        |        |       |      | Privat vei        | Til kommunal vei, Tollådsveien BKT8 | 6020 meter            | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Beiardalsveien 175, 167, 181                    | 3                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei, Beiardalsveien    | 396 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Nedre Beiarveien 369, 343, 357, Savjordveien 18 | 4                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei, Nedre Beiarveien  | 700 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Savjordveien 36                                 | 1                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei, Savjordveien      | 415 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Savjordveien 50                                 | 1                |        | x      |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei, Savjordveien      | 319 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Beiarn                 | Tjyvålia 16, 17                                 |                  |        | x      |       | x    |                   |                                     |                       |                                               | 2024 |
| Beiarn                 | Nedre tollådsveien 17, 15, 10                   | 3                |        | x      |       | x    | Kommunal vei BKT8 | Ned til kryss                       | 1219 meter            | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     | 2024 |
| <b>Saltdal kommune</b> |                                                 |                  |        |        |       |      |                   |                                     |                       |                                               |      |
| Saltdal                | Vassbotnfjellveien 106,108,110,112,             | 4                | x      |        |       | x    | Privat vei        | skur ved hovedveien                 | 509 meter             | Privat vei, ingen tilfredsstillende snuplass. |      |
| Saltdal                | Vassbotnfjellveien 123,125                      | 2                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Ved Hovedvei                        | 363 meter             | Privat vei, ingen tilfredsstillende snuplass. |      |
| Saltdal                | Evensgårdveien 9 til 45                         | 15               | x      |        |       | x    | Privat vei        | Ved nr 9                            | 815 meter             | Privat vei, ingen tilfredsstillende snuplass. |      |
| Saltdal                | Evenesdalveien 98,100,102                       | 3                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei BK8                | 169 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Saltdal                | Evenesdalveien 147,149                          | 2                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Over bro til kommunal vei           | 157 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Saltdal                | Evenesdalveien 191,193,93                       | 3                | x      |        |       | x    | Privat vei        | Til kommunal vei                    | 367 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune                  | Adresse/område                         | Antall boenheter | Høydere | Vinter | Felles | Nytt | Veitype                 | Ny plassering                                     | Trilleavstand (meter) | Årsak                                     | År   |
|--------------------------|----------------------------------------|------------------|---------|--------|--------|------|-------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|------|
| <b>Meløy kommune</b>     |                                        |                  |         |        |        |      |                         |                                                   |                       |                                           |      |
| Meløy                    | Ågveien 125,127                        | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Nede v hovedvei                                   | 195 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Ørntuva 4                              | 3                | x       |        |        | x    | Kommunal vei BKT8       | Til hovedvei BKT8                                 | 142 meter             |                                           |      |
| Meløy                    | Dalheimveien 131                       | 1                | x       |        |        | x    |                         | Fellespunkt på snuplass rett nedenfor             |                       |                                           |      |
| Meløy                    | Kjeldal 101, 103, 105                  | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Nede v hovedvei                                   | 121 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Bråtenveien 7,6,4,2,1                  | 5                | x       |        |        | x    | Kommunal vei BKT8       | Utkjørsel v hovedvei                              | 486 meter             |                                           |      |
| Meløy                    | Lavhallen 1,5,7.                       | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ned til Jektvikveien BKT8                  | 150 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Stormyrveien 4,6,8.                    | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Ned til vei.                                      | 159 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Erikstadbakken 1,2,5                   | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Ned til Jektvikveien BKT8                         | 126 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Enga 44,46                             | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Ned til hovedvei                                  | 120 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Askaliveien 1,2                        | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Ned til hovedveien                                | 212 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Agaessen 10-16                         | 6                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Opp til fellespunkt v vei BKT8                    | 250 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Fokkengveien 1,3                       | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ned til nr 2                               | 120 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Vall 268,270                           | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ned til Hovedveien                         | 363 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Myrlundveien 1,2,4,8                   | 4                | x       |        |        | x    | Kommunal vei BKT8       | Setter opp til hovedveien                         | 159 meter             |                                           |      |
| Meløy                    | Meløysjøveien 38-52                    | 6                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter dunkene i Sørsjøveien v naust.             | 540 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Nyvarpveien 16-33                      | 6                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ut til Sørsjøveien                         | 405 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Midtveien 4,11.                        | 2                | x       |        |        | x    | Kommunal vei BKT8/priv  | Setter ned til hovedvei                           | 217 meter             |                                           |      |
| Meløy                    | Indreholandsfjordveien 564,568         | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ned til hovedvei                           | 153 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Hestveien 19,25,27                     | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Ned til hovedvei                                  | 150 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Spilderneset 1,3,5                     | 3                |         | x      |        | x    | Privat vei              | Nede på hovedvei                                  | 142 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy | 2023 |
| Meløy                    | Spilderdalsveien 42-50                 | 4                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Kryss sommer, Setter opp til hovedvei på vinteren | 152 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Aspdalen 4-8                           | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter dunker ut til kryss v hovedvei BKT8        | 85 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Ørneshaugen 5A+B                       | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | setter opp til veien BKT8                         | 56 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Meløy                    | Brekkanveien 2                         | 1                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Setter ut til Fylkesvei                           |                       | Smal, privat vei uten brøytestikker.      | 2023 |
| <b>Gildeskål kommune</b> |                                        |                  |         |        |        |      |                         |                                                   |                       |                                           |      |
| Gildeskål                | Åsveien 28,30,31,32,34,36,38,40        | 8                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Settes til kommunal vei BK8                       | 101 meter             | Vei uten snumulighet                      |      |
| Gildeskål                | Skoleveien 18, Breihaugveien26, 28, 32 | 4                | x       |        |        | x    | Privat/kommunal vei BK8 | Settes i kryss BK8                                | 62 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Gildeskål                | Sørfinnsetveien 35,33,37               | 3                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Settes til kommunal vei BK8                       | 129 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Gildeskål                | Schillers vei 23, 28                   | 2                | x       |        |        | x    | Privat vei              | Bort til kommunal vei BK8                         | 83 meter              | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy |      |
| Gildeskål                | Kystveien 325 B                        | 1                |         | x      |        | x    |                         | Settes ut til FV 17                               |                       | Bratt bakke, uten snuplass                | 2023 |

# Boenheter i Salten med endret renovasjonsløsning eller hentested

| Kommune | Adresse/område                     | Antall boenheter | Hjelårst | Vinter | Palles | Nytt | Veitype      | Ny plassering                 | Trilleavstand (meter) | Årsak                                         | År   |
|---------|------------------------------------|------------------|----------|--------|--------|------|--------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|------|
|         | Steigen kommune                    |                  |          |        |        |      |              |                               |                       |                                               |      |
| Steigen | Leinsfjordveien 74,76,78, 82       | 4                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes ned til hovedvei       | 169 meter             | Privat vei, ingen tilfredsstillende snuplass. |      |
| Steigen | Pinstranda 2,4,10,12,14,16         | 6                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes ned til Leinsfjorveien | 62 meter              | Smal vei, uten snuplass                       |      |
| Steigen | Eldridhågen 14,16,18,20            | 4                | x        |        |        | x    | Kommunal BK8 | Settes ned til hovedvei       |                       | BK8 smal                                      |      |
| Steigen | Eldridhågen 2, 4 og 6              | 3                |          | x      |        |      | Kommunal BK8 | Settes ned til hovedvei       |                       | Bratt bakke. Rygger opp på sommeren           | 2024 |
| Steigen | Hamneveien 3,5,7,9,8               | 5                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes ned til hovedvei       | 104 meter             | Vei ikke dimensjonert for tyngre kjøretøy     |      |
| Steigen | Klokkarveien 3,5,7,10,11           | 5                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes ned til hovedvei       | 227 meter             | Smal vei, uten snuplass                       |      |
| Steigen | Oterstien 2,4,8,10                 | 4                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes til hovedvei           | 206 meter             | Smal vei, uten snuplass                       |      |
| Steigen | Sandoddveien 6,10                  | 2                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes til hovedvei           | 150 meter             | Smal vei, uten snuplass                       |      |
| Steigen | Åsjordveien 96,110,112,114,116,118 | 6                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes til hovedvei           | 478 meter             | Smal bro                                      |      |
| Steigen | Åsjordveien 77, 83, 85             | 3                | x        |        |        | x    | Privat       | Settes til hovedvei           | 117 meter             | Smal vei, uten snuplass                       |      |
| Steigen | Røtnesveien 14-38                  | 10               | x        |        |        |      | Kommunal BK8 | Settes til Hovedvei           | 441 meter             | BK8 smal                                      |      |
| Steigen | Nygårdsveien 2,11,13,14,16,18      | 6                | x        |        |        |      | Privat       | Sette til FV 7520             | 386 meter             | Smal grusvei                                  |      |
| Steigen | Bergsjyveien 1-40                  | 4                | x        |        |        |      | Privat       | Sette til FV 7520             | 840 meter             | Smal grusvei                                  |      |
| Steigen | Engeløyveien 30-36                 | 4                | x        |        |        |      | Privat       | Sette til FV 7520             | 241 meter             | Stikkveier uten snumulighet                   |      |
| Steigen | Engeløyveien 11,5                  | 2                | x        |        |        |      | Privat       | Settes ned til FV7520         | 142 meter             | Stikkveier uten snumulighet                   |      |
| Steigen | Haugveien 19,20,28,33,32,34        | 6                | x        |        |        |      |              |                               |                       |                                               |      |



**Fra:** [Post Sekretariatet](#)  
**Til:** [Post Sekretariatet](#)  
**Emne:** VS: Innkalling til regionrådsmøte  
**Dato:** torsdag 30. oktober 2025 08:14:00  
**Vedlegg:** [image001.png](#)

---

**Fra:** Maria Hansen

**Sendt:** torsdag 23. oktober 2025 11:16

**Til:** Andre Kristoffersen <[andre.kristoffersen@beiarn.kommune.no](mailto:andre.kristoffersen@beiarn.kommune.no)>; Bjørn Magne Pedersen <[pedbjo@gildeskal.kommune.no](mailto:pedbjo@gildeskal.kommune.no)>; Britt Kristoffersen Løksa; Inger Monsen; Kolbjørn Mathisen <[kolbjorn.mathisen@sorfold.kommune.no](mailto:kolbjorn.mathisen@sorfold.kommune.no)>; Marlen Rendall Berg; Odd Emil Ingebrigtsen; Runar Jensen <[runar.jensen@saltdal.kommune.no](mailto:runar.jensen@saltdal.kommune.no)>; Sigurd Stormo <[sigurd.stormo@meloy.kommune.no](mailto:sigurd.stormo@meloy.kommune.no)>; Aase Refsnes <[ordforer@steigen.kommune.no](mailto:ordforer@steigen.kommune.no)>; annkristinmoldjord; Håkon Sæther <[beiarn@arbeiderparti.no](mailto:beiarn@arbeiderparti.no)>; Jan Arild Ellingsen <[jae@auctoring.email](mailto:jae@auctoring.email)>; Lisa Knutsen <[knutsenlisa88@gmail.com](mailto:knutsenlisa88@gmail.com)>; Maria E. Olsen <[m.eibensteiner.olsen@gmail.com](mailto:m.eibensteiner.olsen@gmail.com)>; rita.lorentsen@kystnett.no; Silje Nordgård <[silje.nordgaard@gmail.com](mailto:silje.nordgaard@gmail.com)>; Siv Tove Hansen <[sivtoveh@hotmail.com](mailto:sivtoveh@hotmail.com)>; Sten Robert Hansen <[stenrobert@saltenprofil.no](mailto:stenrobert@saltenprofil.no)>; Truls Aanstad <[truls.aanstad@gmail.com](mailto:truls.aanstad@gmail.com)>

**Kopi:** Arne Johnsen <[joharn@meloy.kommune.no](mailto:joharn@meloy.kommune.no)>; Connie Pettersen <[connie.pettersen@steigen.kommune.no](mailto:connie.pettersen@steigen.kommune.no)>; Geir Mikkelsen; Harald Einar Erichsen; Kjell Hugvik; Odd Børge Pedersen; Ole Petter Nybakk; [stein.ole.rorvik@saltdal.kommune.no](mailto:stein.ole.rorvik@saltdal.kommune.no); Tom Erik Holteng <[tom.erik.holteng@fauske.kommune.no](mailto:tom.erik.holteng@fauske.kommune.no)>; Torill Mørkhagen; Allan Ellingsen <[Allan.Ellingsen@salten.no](mailto:Allan.Ellingsen@salten.no)>; Per Gaute Pettersen <[Per.Gaute.Pettersen@salten.no](mailto:Per.Gaute.Pettersen@salten.no)>; Ingunn Dalen <[Ingunn.Dalen@salten.no](mailto:Ingunn.Dalen@salten.no)>; Rune Røbekk <[Rune.Robekk@salten.no](mailto:Rune.Robekk@salten.no)>; Annette Digermul Hals <[annette.hals@salten.no](mailto:annette.hals@salten.no)>; Steinar Pleim Johansen <[Steinar.Pleim.Johansen@salten.no](mailto:Steinar.Pleim.Johansen@salten.no)>; Ole Hjartøy <[ole.hjartoy@outlook.com](mailto:ole.hjartoy@outlook.com)>; Postmottak - Bodø Kommune <[postmottak@bodo.kommune.no](mailto:postmottak@bodo.kommune.no)>

**Emne:** Innkalling til regionrådsmøte

**Til ordførere og valgte representanter i Salten Regionråd KO og Salten Regionråd IPR,**  
*Kopi til rådmann, kommunedirektører og styreleder i Salten Regionråd KO*

Velkommen til møte i Salten Regionråd i Meløy kommune – Bolga brygge 13-14. november 2025.

Kjøreplan og praktiske opplysninger blir sendt ut ved et senere tidspunkt.

Sakspapirer vil være tilgjengelig fra tidlig neste uke på [www.salten.no/politikk](http://www.salten.no/politikk).

Overnatting er bestilt for samtlige i Bolga brygge. Gi beskjed dersom du *ikke trenger* overnatting **innen 31. oktober.**

For ordens skyld ønsker vi å bemerke at det er totalt 26 rom på anlegget, og vi forsøker så langt det er mulig å gi alle enkeltrom, men det ligger an til at noen – gjerne frivillig – finner sammen og deler rom.

Forfall og allergier vi bør ta hensyn til meldes til [maria.hansen@salten.no](mailto:maria.hansen@salten.no) snarest og senest **onsdag 5. november.**

Reise til/fra Bolga:

Møtet vil bli lagt opp slik at alle kan ta båtskyss fra Ørnes torsdag formiddag med retur fredag etter lunsj.

Ta gjerne kontakt dersom det er spørsmål eller andre ting du lurer på.

Vel møtt!

Med vennlig hilsen

**Maria Hansen**

Koordinator | Salten Regionråd

Tlf.: 75 54 86 00 / 918 69 488

Adresse: Sjøgata 27, 8006 Bodø

[salten.no](https://salten.no)





## Tjenester til utviklingshemmede/tvang og makt etter kap. 9

[Kopier lenke](#)**Hvem får tilsyn**

Enhet:

Org.nr.:

**Bodø kommune**

BODØ KOMMUNE

972418013

**Hvem fører tilsyn**

Fagavdeling:

Org.nr.:

Kontakt:

**STATSFORVALTEREN I NORDLAND**

Helse og vergemål

974764687

Beate Iren Johansen

**Samordner**

Kontaktperson

**Statsforvalteren i Nordland**

Regie Sjø

**Kategori:****Planlagt tilsyn****Type:****Stedlig tilsyn****Fagområde:****Helse og omsorg****Lovhjemmel:****Helse- og omsorgstjenesteloven****Filer****Bodø kap 9 200325.docx**



## Informasjon om tilsyn

Statsforvalteren i Nordland gjennomførte tilsyn etter helse- og omsorgstjenesteloven kapittel 9 med Bodø kommune. Tilsynet gjaldt gjennomføring av vedtak om bruk av tvang og makt overfor en tjenestemottaker. Tjenestemottakers navn og fødselsdato er taushetsbelagt informasjon som ikke gjengis i dette dokumentet. Endelig rapport fra tilsynet er sendt til kommunen, spesialisthelsetjenesten, verge/pårørende og Statens helsetilsyn.

Etter helse- og omsorgstjenesteloven § 12-3 første ledd skal Statsforvalteren føre tilsyn der det er fattet vedtak om bruk av tvang og makt etter helse- og omsorgstjenesteloven kapittel 9.

Formålet med tilsynet er å undersøke om kommunens plikter blir overholdt i samsvar med krav i regelverket og vedtak som er overprøvd og godkjent av Statsforvalteren.

## Konklusjon

Det ble ikke funnet lovbrudd i tilsynet.

## Lovgrunnlag for tilsynet

Statsforvalteren er i medhold av helse- og omsorgstjenesteloven § 12-3 første ledd gitt myndighet til å føre tilsyn med bruk av tvang etter helse- og omsorgstjenesteloven kapittel 9. Et tilsyn er en kontroll av om virksomheten er i samsvar med lov- og forskriftsbestemmelser. Vi gir derfor her en oversikt over kravene som ble lagt til grunn i tilsynet.

### Informasjon og medvirkning, jf. § 9-3

Brukeren har rett til medvirkning og informasjon ved bruk av tvang, jf. § 9-3. Brukeren, pårørende og verge skal høres før vedtaket treffes. De skal også gis informasjon om muligheten til å uttale seg i saker som overprøves, og om klageretten til Barnevern- og helsenemnda, og eventuelt å kunne bringe saken videre inn for tingretten. Tjenestetilbudet skal så langt som mulig tilrettelegges og gjennomføres i samarbeid med brukeren, og i overensstemmelse med brukerens selvbestemmelsesrett

### Rett til kvalifiserte tjenesteytere, antall tjenesteytere til stede, jf. § 9-9

Brukeren har rett til kvalifiserte tjenesteytere ved gjennomføring av tvangstiltak. Det skal være to tjenesteytere til stede, med mindre dette er til ugunst for brukeren. Ved gjennomføring av tiltak etter bokstav c må tjenesteyter minst ha bestått avsluttende eksamen i studieretning for helse- og sosialfag i videregående opplæring. Statsforvalteren kan i særlige tilfeller gi dispensasjon fra utdanningskravet

### Opplæring og veiledning, jf. § 9-4



Kommunen plikter å gi nødvendig opplæring etter § 8-1, herunder faglig veiledning og oppfølging i gjennomføring av tiltak, jf. § 9-4 siste setning. Dette må ses i sammenheng med kravet til kvalifisert personale ved gjennomføring av tiltak, jf. § 9-9 andre ledd. Det er også viktig for å sikre forsvarlighet.

#### Kommunens vedtak/prosedyrer/rutinebeskrivelser for gjennomføring av tvangstiltak, jf. § 9-7

Kommunens vedtak skal treffes av overordnet faglig ansvarlig for tjenesten. Vedtak kan fattes for inntil 12 måneder om gangen. Spesialhelsetjenesten skal bistå ved utformingen av tiltakene. Bestemmelsen i § 9-7 tredje ledd inneholder nærmere krav om skriftlighet og innhold i vedtaket. Det skal utpekes en faglig ansvarlig for gjennomføring av tiltak. Denne må følge med på, og etterspørre hvordan de enkelte tiltakene fungerer i det daglige. Vedkommende skal gi opplæring og veiledning til tjenesteyterne som utfører tiltaket, sikre at tvangsbruk forebygges og at det øvrige personellet rundt tjenestemottakeren kontinuerlig jobber med andre løsninger for å holde bruken av tvang på et minimum.

#### Forebygging, jf. § 9-4

Kommunen plikter å sørge for at forholdene legges til rette for minst mulig bruk av tvang og makt. Forebygging og begrensning av bruk av tvang er et av de sentrale formålene med reglene i kapittel 9, jf. § 9-1. Arbeidet med forebygging må være integrert i tjenestetilbudet og tjenesteytingen, jf. § 9-4 andre punktum.

Arbeid med andre løsninger enn bruk av tvang og makt, jf. § 9-5

Andre løsninger enn bruk av tvang eller makt skal være prøvd før tiltak etter kapittel 9 settes i verk.

#### Evaluerings (§ 9-9)

Tiltak skal vurderes kontinuerlig. Det skal straks avbrytes dersom vilkårene ikke lenger er oppfylt, dersom tiltaket ikke har den tilsiktede effekten, eller dersom det oppstår uforutsette negative virkninger av tiltaket. Tjenesteyterne skal ha en kontinuerlig bevissthet om de kravene som til enhver tid må være oppfylt når tvang benyttes. Det må arbeides kontinuerlig med å finne mindre inngripende tiltak og alternativer til tvang. Kravet om evaluering må ses i sammenheng med vilkårene i § 9-5.

#### Plikt til å føre journal, jf. § 9-10

Reglene i helsepersonelloven kapittel 8 om dokumentasjonsplikt og forskrift om pasientjournal gjelder, jf. § 9-10. Pasientjournalen skal inneholde opplysninger som er relevante og nødvendige for å yte helsehjelp til den enkelte pasient, jf. helsepersonelloven § 40. Journalen skal også inneholde opplysninger som er nødvendige for å oppfylle helsepersonellens meldeplikt eller opplysningsplikt fastsatt i lov eller i medhold av lov. Ved bruk av tvang skal opplysninger om det faktiske og rettslige grunnlaget for tvangen og vedtak fattet av statsforvalteren, framgå av pasientjournalen, jf. pasientjournalforskriften § 8

Med hilsen

Beate Iren Johansen  
underdirektør

Solveig Hovet  
Revisjonsleder tilsyn

*Dokumentet er elektronisk godkjent*



**Fra:** [NKRF – kontroll og revisjon i kommunene](#)  
**Til:** [NKRF – kontroll og revisjon i kommunene](#)  
**Emne:** Velkommen til Kontrollutvalgskonferansen 2026  
**Dato:** tirsdag 28. oktober 2025 10:11:26  
**Vedlegg:** [image002.png](#)

---

**Velkommen til Kontrollutvalgskonferansen.**



## Bidra til å styrke kontrollutvalget!

**Bli med på Kontrollutvalgskonferansen 2026 – årets største møteplass for landets kontrollutvalg!**

Tirsdag 27. og onsdag 28. januar samles vi på Clarion Hotel & Congress Oslo Airport til to innholdsrike dager med aktuelle tema, skarpe analyser og inspirerende foredragsholdere – det hele ledet med sikker hånd av Håkon Haugsbø, tidligere NRK-journalist – og et kjent ansikt på Kontrollutvalgskonferansen.

Eivind Dale, leder av Kommunekommisjonen, kommer, og spørsmålet er: Hvordan vil kommisjonens arbeid påvirke framtidens kommuner – og hvilken rolle skal kontrollutvalget spille?

Få innsikt i spørsmål som berører robuste kommuner, sykefravær og kvinnehelse, kunstig intelligens, selskapsorganisering, grønn revisjon, etikk og tillit.

Sett av datoene allerede nå – og bli med på å styrke demokratiet, åpenheten og kontrollen i kommunene!

Håper vi sees!

Påmelding her:

<https://www.nkrf.no/kurs/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2026>

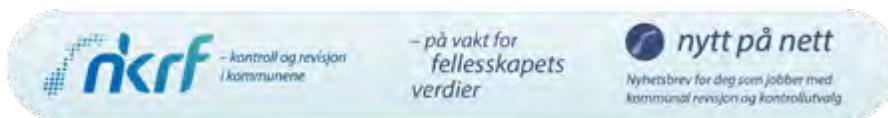


Vennlig hilsen

**Rune Tokle**

daglig leder

mobil: 977 38 557





Forum for Kontroll og Tilsyn  
Postboks 41 Sentrum  
0101 OSLO

Deres ref

Vår ref  
25/2558-2

Dato  
3. november 2025

## Svar på spørsmål om revisors uavhengighet

Kommunal- og distriktsdepartementet viser til brev 17. juni 2025. I brevet ber dere departementet avklare om kommunens revisor kan utføre forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll av et selskap som revisoren samtidig er regnskapsrevisor for.

Departementet vil vise til at det følger av kommuneloven § 24-4 første ledd at revisoren skal være «uavhengig». Hva som menes med dette er nærmere regulert i forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 16, 17 og 18.

Forskriften § 18 oppstiller noen objektive grenser for hvilke stillinger, verv og tjenester som revisoren kan ta. Bestemmelsen regulerer ikke direkte spørsmålet om kommunens revisor kan utføre forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll av et selskap som revisoren samtidig er regnskapsrevisor for. Til sammenligning regulerer den heller ikke spørsmålet om én og samme revisor kan være både regnskapsrevisor og forvaltningsrevisor for samme kommune.

Forskriften §§ 16 og 17 oppstiller mer generelle kriterier for revisorens uavhengighet. Bestemmelsen i § 16 slår fast at revisoren ikke kan utføre revisjon eller annen kontroll for kommunen hvis det foreligger «særegne forhold» som er «egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet». Videre følger det av § 17 at revisoren ikke kan utføre revisjon eller annen kontroll for kommunen hvis revisoren eller dens nærstående har «en slik tilknytning» til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er «egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet».

Postadresse  
Postboks 8112 Dep  
0032 Oslo  
postmottak@kdd.dep.no

Kontoradresse  
Akersg. 59  
www.kdd.dep.no

Telefon\*  
22 24 90 90  
Org.nr.  
972 417 858

Avdeling  
Kommunalavdelingen

Saksbehandler  
Signe Bechmann  
22 24 72 64

Bestemmelsene i §§ 16 og 17 innebærer at det må gjøres en konkret vurdering av om kommunens revisor er egnet til å gjennomføre forvaltningsrevisjonen eller eierskapskontrollen på en nøytral måte når revisoren samtidig er regnskapsrevisor for selskapet. Bestemmelsene bygger på den tidligere revisorloven § 4-1, som nå er avløst av revisorloven § 8-1. Det følger av departementets veileder til forskriften fra mars 2021 (H-2494) på s. 14 at tolkningen av revisorloven § 8-1 dermed vil være relevant for forståelsen av forskriftsbestemmelsene.

Revisorloven § 8-1 andre ledd fastslår at revisoren ikke skal utføre lovfestet revisjon hvis det foreligger en tilknytning mellom revisoren og den reviderte som utgjør en risiko for egenkontroll, egeninteresse, partiskhet, fortrolighet eller press som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet. Ett av momentene som skal vurderes, er altså om tilknytningen utgjør en risiko for egenkontroll.

Departementet vil vise til at en forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll ikke nødvendigvis innebærer en kontroll med selskapets regnskapsrevisjon eller regnskapsrevisorens arbeid som sådan. Departementet kan likevel ikke utelukke at en forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll også kan berøre regnskapsmessige forhold. Om det er en risiko for at kommunens revisor kan komme til å kontrollere sitt eget arbeid eller konklusjoner fra regnskapsrevisjonen, mener departementet at dette tilsier at det foreligger «særegne forhold» eller en «tilknytning» som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet. Dette må imidlertid vurderes konkret for hver enkelt forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll.

Med hilsen

Ragnhild Spigseth (e.f.)  
avdelingsdirektør

Signe Bechmann  
seniorrådgiver

*Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer*



| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
| 25/192     | Bystyret | 30.10.2025 |

## Oversendt fra kontrollutvalget - Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS

Bystyrets behandling i møte den 30.10.2025:

### Votering

Enstemmig vedtatt.

### Vedtak

1. Rapporten Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren og selskapet følge opp rapportens anbefalinger:
  1. Bodø kommune bør etablere skriftlige rutiner for å utnevne sentrale folkevalgte som eierrepresentanter.
  2. Bodø kommune bør konkretisere rutiner som sikrer dialogen mellom bystyret som eier og eierrepresentanten.
  3. Bodø kommune og eierkommunene bør utarbeide retningslinjer som regulerer Salten Branns valgkomite.
  4. Bodø kommune bør ha en klar rutine for vurdering av habilitet ved valg av styremedlemmer.
  5. Bodø kommune bør formulere selskapsspesifikke mål for samfunnsansvar for Salten Brann.
  6. Bodø kommune bør skriftliggjøre rutiner for å sikre rapportering til bystyret der selskapets økonomiske status og prognoser for budsjettåret framgår.

7. Salten Brann og eierkommunene bør vurdere å styrke Salten Brann sin økonomisk faglige kompetanse.

a) Salten Brann bør utbedre og komplettere sine skriftlige rutiner for å sikre en budsjettprosess som legger til rette for at budsjettet ivaretar kravene til balanse og realisme.0 Kommentarer

b) Salten Brann bør prioritere å rutinemessig gjennomføre risikovurderinger/analyser av: -Hvor i prosessene med utarbeidelse av budsjett det er risiko for at det oppstår svikt, feil og mangler. -Budsjettet.

3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av februar 2026

## Kommunedirektørens forslag

Bystyret tar saken til orientering.

## Hva aktualiserer saken?

Kontrollutvalget behandlet i sitt møte 14. oktober 2025 følgende sak: *Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Bodø kommune og Salten Brann IKS.*

Rapporten er oppfølging av bystyrets vedtak 24/46 *Plan for forvaltningsrevisjon - plan for eierskapskontroll 2024-2027.*

Kontrollutvalgets vedtak i saken oversendes med dette bystyret til orientering.

Kjell Hugvik  
Kommunedirektør

Anna M. Welle  
Avdelingsdirektør organisasjon  
og virksomhetsstyring

Saksbehandler: Elisabeth Ellingsen

## Trykte vedlegg:

- 1 Protokoll Bodø 14102025
- 2 Saksprotokoll ekontroll Salten brann 14102025
- 3 Rapport Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon ac Bodø kommune og Salten Brann IKS

Rett utskrift bekreftes: Ivan Pareli Sommerseth

| Saksnummer | Utvalg   | Møtedato   |
|------------|----------|------------|
| 25/191     | Bystyret | 30.10.2025 |

## Oversendt fra kontrollutvalget - Forvaltningsrevisjon Avvik i grunnskole

Bystyrets behandling i møte den 30.10.2025:

### Votering

Enstemmig vedtatt.

### Vedtak

Bystyret tar saken til orientering.

### Kommunedirektørens forslag

Bystyret tar saken til orientering.

### Hva aktualiserer saken?

Kontrollutvalget behandlet i sitt møte 14. oktober 2025 følgende sak: Oppfølging av bystyrets vedtak - 25/50 *Rapport forvaltningsrevisjon: Avvik i grunnskolen.*

Kontrollutvalgets vedtak i saken oversendes med dette bystyret til orientering

Kjell Hugvik  
Kommunedirektør

Anna M. Welle  
Avdelingsdirektør organisasjon  
og virksomhetsstyring

Saksbehandler: Elisabeth Ellingsen

**Trykte vedlegg:**

1. Protokoll Kontrollutvalgets møte 15. oktober 2025
2. Oversendelse:  
Notat fra administrasjonen: Informasjon om tiltak etter Salten kommunerevisjon sin rapport, og sammendrag av revisors rapport Avvik i grunnskolen

Rett utskrift bekreftes: Ivan Pareli Sommerseth

**Fra:** [Kjell Hugvik](#)  
**Til:** [Lars Hansen](#)  
**Kopi:** [Tomas Norvoll](#); [Svein Erik Moholt](#)  
**Emne:** VS: Bodø kontrollutvalg: To brev med innkallinger til utvalgets møte 26. november 2025  
**Dato:** fredag 14. november 2025 08:37:43  
**Vedlegg:** [image004.png](#)  
[image005.png](#)  
[Svar\\_Salten\\_Kontrollutvalgsservice.docx](#)  
[Revision av kommunens eierskapsdokumenter - utsettelse.pdf](#)

---

Hei, vedlagt svar på brev om: Oppfølging av forvaltningsrevisjon om eierskapskontroll.



Med vennlig hilsen

**Kjell Hugvik**  
kommunedirektør

+4790551981  
[Kjell.hugvik@bodo.kommune.no](mailto:Kjell.hugvik@bodo.kommune.no)  
[www.bodo.kommune.no](http://www.bodo.kommune.no)

---

**Fra:** Lars Hansen <[lars@sekretariatet.no](mailto:lars@sekretariatet.no)>  
**Sendt:** 5. november 2025 09:24  
**Til:** Postmottak - Bodø Kommune <[postmottak@bodo.kommune.no](mailto:postmottak@bodo.kommune.no)>  
**Kopi:** Kjell Hugvik <[Kjell.Hugvik@bodo.kommune.no](mailto:Kjell.Hugvik@bodo.kommune.no)>; sander.delp <[sander.delp@gmail.com](mailto:sander.delp@gmail.com)>  
**Emne:** Bodø kontrollutvalg: To brev med innkallinger til utvalgets møte 26. november 2025

Hei,

Vedlagt er to brev med innkalling til kontrollutvalgets møte onsdag 26. november.

Med vennlig hilsen

Lars Hansen

Sekretariatsleder

Tlf 470 37 452



Følg kontrollutvalget på [www.sekretariatet.no/bodo](http://www.sekretariatet.no/bodo)

**Svar angående status for oppfølging av bystyrets vedtak om *Oppfølging av forvaltningsrevisjon om eierskapskontroll***

Jeg viser til brev fra Salten Kontrollutvalgsservice om oppfølging av bystyrets vedtak på dette punkt.

Jeg viser også til vedlagte kopi av saksfremlegg til formannskap og bystyre nå i november og desember om denne sak.

I forlengelse av avlagte forvaltningsrevisjonsrapporter på dette fagområdet, har det fra administrasjonen vært jobbet med oppfølging av de påpekte forbedringspunkter. Et utkast til nye eierskapsdokumenter var tenkt fremlagt til vedtak i formannskap og bystyre nå.

Med bakgrunn i at det pågår arbeider både i arbeidsgruppen nedsatt av bystyret for å se på kursvalg for Stormen, men også i arbeidsgruppen som omhandler tjenesteproduksjon, oppgavefordeling og grensesnitt (TOG) mellom Byutviklingsavdelingen og foretakene, vurderer jeg at fullføring av arbeidet med eierskapsdokumentene bør utsettes.

Avklaringer i arbeidet på disse to områder forventes å ha betydning for arbeidsdelingen mm, mellom tjenesteenheter i kommunen og foretakene.

Som det går frem av saken anbefaler jeg at saken fremmes på nytt frem mot sommeren 2026.

Kjell Hugvik  
kommunedirektør



| Saksnummer | Utvalg        | Møtedato   |
|------------|---------------|------------|
|            | Formannskapet | 27.11.2025 |
|            | Bystyret      | 10.12.2025 |

## Revisjon av kommunens eierskapsdokumenter - utsettelse

### Kommunedirektørens forslag til innstilling

Bodø bystyre vedtar at sak om revisjon av kommunens eierskapsdokumenter utsettes på grunn av pågående prosesser med betydning for innretning og innhold i eierskapsdokumentene.

### Hva aktualiserer saken?

Det går frem av kommuneloven (§ 26-1) at kommuner skal minst en gang i valgperioden utarbeide en eierskapsmelding som skal vedtas av kommunestyret. Administrasjonen har gjort en jobb i forhold til en revisjon av eierskapsdokumentene, men kommunedirektøren anbefaler at denne utsettes.

### Saksopplysninger

Det pågår et prosjekt som omhandler tjenesteproduksjon, oppgavefordeling og grensesnitt (TOG) mellom Byutviklingsavdelingen og foretakene. Dette prosjektet har vært satt på vent en periode i påvente av en del avklaringer, samt kapasitetsutfordringer. Arbeidet i dette prosjektet er nå i gang igjen. Avklaringer her forventes å ha betydning for arbeidsdeling mm, mellom tjenesteenheter i kommunen og foretakene.

Det pågår også et arbeid i arbeidsgruppen nedsatt av bystyret, om kursvalg for Stormen fremover. Dette kan også få betydning for innholdet i kommunens eierskapsdokumenter.

### Vurderinger

Kommunedirektøren vurderer det slik at på grunn av mengden med pågående arbeider med mulig betydning for kommunens eierskap, bør slutføring og vedtak av nye eierskapsdokumenter utsettes.

Sak med oppdaterte eierskapsdokumenter vil bli lagt frem for bystyret til vedtak før sommeren 2026.

**Driftsmessige, planmessige og økonomiske konsekvenser**

Vedtaket vil ikke ha konsekvenser for drift, planoppfølging eller økonomi.

**Anbefaling**

Kommunedirektøren anbefaler at sak om revisjon av kommunens eierskapsdokumenter utsettes på grunn av pågående prosesser med betydning for innretning og innhold i eierskapsdokumentene.

Kjell Hugvik  
kommunedirektør

Tomas Norvoll  
avdelingsdirektør

Saksbehandler: Svein Erik Moholt

**Trykte vedlegg:**

Ingen

**Andre referanser:**

Ingen

| Saksnummer | Utvalg        | Møtedato   |
|------------|---------------|------------|
|            | Formannskapet | 27.11.2025 |
|            | Bystyret      | 10.12.2025 |

## Revisjon av kommunens eierskapsdokumenter - utsettelse

### Kommunedirektørens forslag til innstilling

Bodø bystyre vedtar at sak om revisjon av kommunens eierskapsdokumenter utsettes på grunn av pågående prosesser med betydning for innretning og innhold i eierskapsdokumentene.

### Hva aktualiserer saken?

Det går frem av kommuneloven (§ 26-1) at kommuner skal minst en gang i valgperioden utarbeide en eierskapsmelding som skal vedtas av kommunestyret. Administrasjonen har gjort en jobb i forhold til en revisjon av eierskapsdokumentene, men kommunedirektøren anbefaler at denne utsettes.

### Saksopplysninger

Det pågår et prosjekt som omhandler tjenesteproduksjon, oppgavefordeling og grensesnitt (TOG) mellom Byutviklingsavdelingen og foretakene. Dette prosjektet har vært satt på vent en periode i påvente av en del avklaringer, samt kapasitetsutfordringer. Arbeidet i dette prosjektet er nå i gang igjen. Avklaringer her forventes å ha betydning for arbeidsdeling mm, mellom tjenesteenheter i kommunen og foretakene.

Det pågår også et arbeid i arbeidsgruppen nedsatt av bystyret, om kursvalg for Stormen fremover. Dette kan også få betydning for innholdet i kommunens eierskapsdokumenter.

### Vurderinger

Kommunedirektøren vurderer det slik at på grunn av mengden med pågående arbeider med mulig betydning for kommunens eierskap, bør slutføring og vedtak av nye eierskapsdokumenter utsettes.

Sak med oppdaterte eierskapsdokumenter vil bli lagt frem for bystyret til vedtak før sommeren 2026.

**Driftsmessige, planmessige og økonomiske konsekvenser**

Vedtaket vil ikke ha konsekvenser for drift, planoppfølging eller økonomi.

**Anbefaling**

Kommunedirektøren anbefaler at sak om revisjon av kommunens eierskapsdokumenter utsettes på grunn av pågående prosesser med betydning for innretning og innhold i eierskapsdokumentene.

Kjell Hugvik  
kommunedirektør

Tomas Norvoll  
avdelingsdirektør

Saksbehandler: Svein Erik Moholt

**Trykte vedlegg:**

Ingen

**Andre referanser:**

Ingen



**SAK 62/25**

## **Eventuelt**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
26.11.2025

**Vedlegg:**

**Forslag til vedtak:**

**Inndyr, 18. november 2025**

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget