

Arkivsaknr:	2019/508
Arkivkode:	
Saksbehandler:	Marianne Stranden

### Saksgang

Formannskapet  
Kommunestyret

### Møtedato

19.09.2019  
08.10.2019

## Tertialrapport 2/2019 Ordinær virksomhet

---

### Rådmannens forslag til vedtak:

1. Gildeskål kommunes driftsbudsjett for 2019 endres med følgende tiltak:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 2	Refusjoner			460 000	
HA 3	Rekruttering o stabilisering av fastleger	270 000		270 000	
HA 3	Styrking og utvikling av skolehelsetjeneste	600 000		600 000	
HA 4	Vaktmestertjenester				460 000
HA 6	Gebyrinntekter havner				820 000
HA 7	Leder sentraladministrasjon	200 000			
HA 8	Avsetning til disposisjonsfond	480 000			
HA 9	Eiendomsskatt			1 500 000	
<b>SUM</b>		<b>1 550 000</b>		<b>2 830 000</b>	<b>1 280 000</b>

2. Gildeskål kommunes investeringsbudsjett for 2019 endres med følgende tiltak:

Prosjekt	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
Kryssing	300 000		300 000	

fylkesvei/infrastruktur			Ubundet kapitalfond	
-------------------------	--	--	---------------------	--

### **Bakgrunn for saken:**

I «Forskrift om årsbudsjett (for kommuner og fylkeskommuner)» står det i § 11: «Det skal foretas endringer i årsbudsjettet når dette anses påkrevd. Kommunestyret eller fylkestinget skal selv foreta de nødvendige endringer i årsbudsjettet.»

### **Vurdering:**

I det videre redegjøres det for status økonomi pr 2. tertial, for hvert ansvarsområde og investeringer, både med hensyn til de utfordringer kommunen står ovenfor og behovet for budsjettendringer.

#### **Hovedansvar 1 – Politisk virksomhet**

Politisk virksomhet holder normal aktivitet sett i forhold til forbruksprosent på denne tiden av året.

#### **Det foreslås ikke budsjettendringer på HA 1 Politisk virksomhet.**

#### **Hovedansvar 2 – Familie og oppvekst**

Familie og oppvekst holder normal aktivitet på denne tiden av året.

Skolene har hatt og skal ha gjesteelever plassert i løpet av året. Det fører til inntekter som vi ikke visste ville komme da budsjettet ble laget. Refusjoner som ikke er budsjettet er:

- Gjesteelev Inndyr skole kr 300 000
- Gjesteelev Nygårdsjøen oppvekstsenter refusjon medio desember ca. kr 70 000
- Gjesteelev Sandhornøy skole og barnehage kr 90 000.

I tertialrapport 1/2019 fikk skole et nedtrekk på 148 500. Etter en gjennomgang av regnskapet er det funnet rom for å fordele nedtrekket med kr 50 000 på Nygårdsjøen skole og 98 500 på Flyktningetjenesten.

I tertialrapport 1/2019 ble det også skrevet at midler som følge av færre barn på Nygårdsjøen barnehage kunne overføres til Sandhornøy barnehage på grunn av at pedagognormen slår inn. Overføringen som er nødvendig tilsvarer kr 74 000.

#### **Det foreslås budsjettendringer på HA 2 Familie og oppvekst. Inntektene tas opp med kr 460 000 som følge av refusjoner for gjesteelever.**

#### **Hovedansvar 3 – Helse og omsorg**

Regnskap for helse og omsorg er pr 31.08.19 ok.

Overforbruk på lønn og sosiale utgifter er innen omsorg, det gjelder variabel lønn som sykevikarutgifter og overtid. Manglende tilgang på vikarer medfører bruk av overtid for å sikre et forsvarlig tjenestetilbud. Økte utgifter her må ses i sammenheng med økte inntekter på refusjon sykelønn. Det gjøres tiltak for å redusere bruk av vikarutgifter og overtid. I perioder i sommer har bemanning vært noe redusert i forhold til ledighet i omsorgsplasser. Det er ansatt flere sykepleiere og utgifter til bakvakt vil reduseres. Institusjonen har utarbeidet ny turnus og når den er startet opp håper en å redusere vikarbruk. utfordringer videre utover året er å ha nok vikarressurser for å dekke opp ferie, sykefravær og permisjoner og hindre bruk av overtid. Ledige omsorgsplasser har gitt reduserte inntekter for brukerbetaling

Flere betalte faktura belastes tidlig på året og halvårsvis, samt etterskuddsvise refusjoner medvirker til en noe forhøyet forbruksprosent på tertialrapporten. I regnskap er det også ført en del driftsutgifter som ved årets slutt belastes penger avsatt på bundne driftsfond

Det har hittil i år ikke vært behov for å betale for utskrivningsklare pasienter fra sykehus.

Det er foreløpig ikke lyktes å få tilsatt psykolog. Søknadsprosessen fortsetter.

Helse og omsorg har mottatt kr 270 000 fra Helsedirektoratet til rekruttering og stabilisering av fastleger som ikke er budsjettet. Dette er bundne midler som må gå til formålet. Inntektene på HA 3 Helse og omsorg må derfor økes med kr 270 000 og utgiftene må økes tilsvarende.

Helse og omsorg har mottatt kr 600 000 fra Helsedirektoratet til å videreføre styrking og utvikling av kjerneaktivitet i skolehelsetjeneste og helsestasjon. Dette er bundne midler som må gå til formålet. Da budsjettet ble laget var forventningen å få kr 200 000, budsjettet må derfor økes med kr 400 000. På grunn av permisjon i stilling som helsesykepleier blir ikke lønnsutgiftene brukt i år derfor avsettes kr 400 000 til bundne fond til bruk i 2020.

I tertialrapport 1/2019 ble det vedtatt at HA 3 Helse og Omsorg skulle trekke ned ramma med kr 148 500. Nedtrekket er løst ved å ta bort utgiftene og inntektene til psykolog som har en netto på kr 131 389 og øvrige 17 111 tas på fellesutgifter omsorg.

### **Det foreslås budsjettregulering på HA 3 Pleie og omsorg: Inntektene økes med kr 870 000 og utgiftene økes med kr 870 000**

#### **Hovedansvar 3 – NAV**

Utgiftene til økonomisk sosialhjelp påløper som normalt. Det er pr 1. september betalt ut 1 mnok i sosialhjelp. Det er budsjettet med 2 mnok. Budsjettet på denne posten ble økt i 2019 og det forventes på nåværende tidspunkt at det skal holde.

### **Det foreslås ikke budsjettregulering på HA 3 NAV.**

#### **Hovedansvar 4 - Teknisk**

Stillingen på byggsak er nå besatt med 80 %. 20 % vil stå vakant inntil videre.

Gebyrinntektene på byggsak og oppmåling er litt lavere enn normal forbruksprosent, men det er vanlig på denne tiden av året.

Gebyrinntektene på Plan er lave og skyldes lite private planer til behandling. Øvrige planer som er eller blir behandlet er kommunale planer som det ikke er inntekter på.

### **Det foreslås ikke budsjettendring på HA 4 teknisk.**

#### Hovedansvar 4 – Eiendom

Inntil juni ble det solgt vaktmestertjenester til Gildebo ved behov. Gildebo har nå valgt å ha egen vaktmester, det vil derfor ikke komme inntekter. Det er budsjettert med kr 460 000 i inntekter.

Husleieinntektene er i tråd med budsjett etter justeringen i tertialrapport 1.

**Det foreslås budsjettregulering på HA 4 Eiendom: Inntekter på salg av vaktmestertjenester reduseres med 0,46 mnok.**

#### Hovedansvar 5 – Kultur

Alle stillinger på kultur er nå besatt. Kulturskolen vil framover holde helgekurs og andre aktiviteter i regi av kulturskolen.

**Det foreslås ikke budsjettendring på HA 5 Kultur.**

#### Hovedansvar 6 – Drift og vedlikehold

Havneavgifter: Avtale med Bodø havn kan tidligst komme på plass i oktober. Anløpsrapport fra Bodø havn er ikke mottatt, da de skal kjøpe nytt system. Dette vil gi oss en indikasjon på omfanget. Budsjetterte gebyrinntekter på kr 820 000 vil derfor ikke nås i 2019.

**Det foreslås budsjettendringer på HA 6 Drift og vedlikehold. Inntektene tas ned med kr 820 000**

#### Hovedansvar 6 – VAR

VAR holder normal aktivitet sett i forhold til forbruksprosent på denne tiden av året.

Ny vann og avløps forskrift er under utarbeidelse og forventes å legges etter planen fram for kommunestyret i desember.

**Det foreslås ikke budsjettendringer på HA 6 VAR.**

#### Hovedansvar 7 – Fellestjenester

Fellestjenester holder normal aktivitet sett i forhold til forbruksprosent på denne tiden av året.

I tertialrapport 1/2019 ble lønnsutgiftene til ny leder i sentraladministrasjonen tatt bort da det ikke var klart om stillingen ble besatt i løpet av året. Ny leder er på plass fra 1. oktober. Det er derfor behov kr 200 000 for å dekke lønn og utstyr til ny leder.

**Det foreslås budsjettregulering på HA 7 Fellestjenester. Utgiftene økes med kr 200 000 for å dekke lønn og utstyr til ny leder i sentraladministrasjonen.**

#### Hovedansvar 8 – Finansielle transaksjoner

Renter og avdrag på lån føres på HA 8. Utviklingen i låneporteføljen legges fram til kommunestyret i egen rapport om finansforvaltning per 2. tertial.

## **Det foreslås ikke budsjettendringer på HA 8 Finansielle transaksjoner.**

### **Hovedansvar 9 – Kommunal finansiering**

Eiendomsskatt: Inntektene fra eiendomsskatt på næring er budsjettert for lav. Da budsjettet ble laget var det ikke klart hvilke grunnlag for beregning av eiendomsskatt på kraftanleggene vi kunne benytte. I tillegg var det uklart om det ble ytterligere innstramning på kommunene mulighet for å ta eiendomsskatt. Det ble derfor budsjettert nøkternt. Inntektene kan økes med 1,5 mnok.

Avkastning på finansielle instrumenter føres på HA 9. Utviklingen i porteføljen legges fram til kommunestyret i egen rapport om finansforvaltning per 2. tertial. Avkastningen er pr 2. tertial på ca. 19 mnok. Det er budsjettert med 12,5 mnok i avkastning, hvorav 1/3 overføres til investeringsregnskapet for å avsette til ubundet kapitalfond og 2/3 avsettes til disposisjonsfondet.

På dette ansvarsområdet ligger skatt og rammetilskudd. De siste prognosene fra KS, som er oppdatert ut fra forutsetningene i RNB2019 og kommuneproposisjonen for 2020, sier at Gildeskål kommune skal få 98,6 mnok i rammetilskudd og 50,6 mnok i skatteinntekter. Vi har budsjettert med henholdsvis 99,5 og 50,1 mnok. Det betyr at vi samlet har budsjettert med 0,4 mnok mer i inntekter enn hva prognosene sier på nåværende tidspunkt. Mot slutten av året kommer også inntektsutjevningen (skatteutjevningen). Pr juli er inntektsutjevningen på 0,9 mnok i ekstra inntekter til kommunen. Det er usikker hvordan dette vil slå ut mot slutten av året. Rådmannen vil derfor ikke foreslå å endre budsjettet på nåværende tidspunkt.

## **Det foreslås budsjettendringer på HA 9 kommunal finansiering. Eiendomsskatteinntektene økes med 1,5 mnok.**

### **Investeringer:**

Næringsutviklingstiltak: Det er overført 7,5 mnok til Beiarn kommune og Gildeskål sparebank for kjøp av SNU AS. Det er overført 3 mnok i aksjekapital til Gildeskål Invest AS og 2 mnok til SNU AS.

Inndyr skole og Sørarnøy skole og barnehage opprusting: Jfr. kst-vedtak 14/19 ble det bevilget 0,2 mnok for å ferdigstille opprusting av utearealer. Arbeidet er startet.

Digitalt mobilt pleiesystem: Arbeidslister og fagsystem (Geric) på mobiler ble tatt i bruk i mai 2019, og er nå en etablert rutine i begge kommunens hjemmetjenester. Oppgradert tiltaksplan ble tatt i bruk på GIBOS i sommer.

Nytt anbud på velferdsteknologi ble utarbeidet av Meløy og Gildeskål før sommeren. Åpning av anbud og valg av leverandør er planlagt i løpet av september.

Gjennom Helsedirektoratets Nasjonal velferdsteknologiprogram har vi deltatt på 3 interkommunale samlinger i tillegg til lokale møter med kommunens prosjektgruppe, hvor vi arbeider med innføring av velferdsteknologi etter «Veikart for tjenesteinnovasjon».

Tilrettelegging Boligtomter – Solvikhaugen: Vi har fått henvendelser fra interessenter, men ikke noe er avklart. Formannskapet gav administrasjonen frist for avklaring 1. september i år, men salgsprosessen har tatt lengre tid enn planlagt.

Kai Sørarnøy: Ny utredning er igangsatt. Det vil komme en egen sak når utredningen er ferdig.

Lagerhall: Bygget er ferdig og overtatt.

Firemannsboliger: Prosjektet er ferdig. 11 av 12 leiligheter er utleid.

Industriarealer: Det er ikke avklart hva bevilgningen skal brukes til.

Elbilladere: Det utredes nå hvilke muligheter vi har innenfor budsjettammen. Vi forsøker å samarbeide med lokalutvalgene ang plassering og drift av smartladere.

Ombygging Inndyr skole: Flytting av vegger og lydisolering av kontorfløy er ferdig. Ventilasjonsanlegget er innregulert på nytt. Prosjektet er ferdig.

Tekniske anlegg Gibos: Det leveres egen sak ang fortsettelsen av rehabilitering av tekniske anlegg på GIBOS.

Omsorgsboliger: Prosjektet går som planlagt. Det forventes overlevering i mai 2020.

Tøa vannverk: Forprosjektet er startet.

Kryssing av fylkesvei/infrastruktur: Prosjektet er snart ferdig. Det er usikker om prosjektets ramme på 0,9 mnok er nok. Foreløpige anslag er 1,2 mnok. Det foreslås å bruke av ubundet kapitalfond for overforbruket.

Veilys: Utbygging av veilys på Nygårdstjøen prioriteres i høst.

Spylevogn og steamer: Anbudsprosess er igangsatt.

Brøytstikkemaskin: Uavklart på nåværende tidspunkt. Det sjekkes alternative løsninger som å leie en maskin de få ukene en maskin må være i bruk i løpet av året.

Aggregat og UV-anlegg Stjernåga: Anbudsprosess skal startes nå på aggregatet. UV-anlegget er uavklart.

Utvidelse av vannreservoar Kjøpstad: Oppstart i september.

Tetting demning Lavvatnet: Utføres i løpet av høsten.

Skilting: Skilt er bestilt og skal monteres på strekningen Sund-Inndyr i år.

Ny telefonsentral: Arbeidet er igangsatt. Det jobbes nå med å sette opp gode tastevalg som gjør det lettest mulig for innringer. Nye telefoner kjøpes inn i høst.

Startlån: Det er gitt ut tre startlån i 2019, tilsammen kr 2 750 000.

## Fond

Rådmannen ble i forbindelse med tertialrapport 1/2019 bedt om å vise endringen i ubundet kapitalfond og disposisjonsfond. Tabellene under viser fondenes størrelse ved begynnelsen av året og deretter hvert tiltak/prosjekt som påvirker fondets størrelse. Det tas forbehold om at bruk og avsetning skjer i tråd med budsjett.

## Ubundet kapitalfond

	<b>Inngående beholdning 2019</b>	<b>-232 364 141,05</b>	
B u d s j e t t	Avsetning 1/3 av budsjettet avkastning	<b>-4 200 000,00</b>	
	Inntekter ved salg av boliger	<b>-1 400 000,00</b>	
	Brannsikring Gildeskål kirkelige fellesråd	100 000,00	
	Digitalt mobilt pleiesystem	1 500 000,00	KST sak 63/18
	Tilrettelegging boligtomter	3 000 000,00	Opprinnelig budsjett
	Kai sørarnøy	250 000,00	
	Elbilladere	1 000 000,00	
	Veilys	1 000 000,00	
	Brøytestikkemaskin	500 000,00	
	Skilting av veier	100 000,00	
	Utearealer Inndyr og Sørarnøy	200 000,00	Kst-sak 14/19
	Aksjekjøp Sjøfossen næringsutvikling AS	7 506 885,00	KST sak 15/19
	Sørfugløy havn	200 000,00	KST sak 10/19
	Egenkapitaltilskudd	900 000,00	
	Ny telefonsentral	250 000,00	
	Lagerhall for biler og omklede rom	1 000 000,00	Videreført fra 2018
	Stedsutvikling	960 000,00	Videreført fra 2018
	Attraksjoner og opplevelser	1 000 000,00	Videreført fra 2018
	Bil til frivilligsentral	400 000,00	KST-sak 32/19
	Kryssing fylkesvei/infrastruktur	300 000,00	Tilleggsbevilgning
	<b>Utgående beholdning 2019 stipulert</b>	<b>-217 797 256,05</b>	

## Disposisjonsfond

B u d s j e t t	<b>Inngående beholdning 2019</b>	<b>-34 911 416,50</b>	<b>Kommentar</b>	
	<b>Avsetning fra Havbruksfond</b>	<b>-3 400 000,00</b>		KST sak 63/18 Opprinnelig budsjett
	<b>Avsetning 2/3 av budsjettet avkastning</b>	<b>-8 300 000,00</b>		
	Valg	100 000,00	Drift	
	Rekutteringstiltak	1 000 000,00	Drift	
	Finansiering generell drift	12 884 793,00	Drift	
	Industriarealer	5 000 000,00	Investering	KST sak 12/19
	Næringsutviklingstiltak	5 000 000,00	Investering, 3 til GI og 2 til snu	Tertialrapport 1 sak 25/19
	Taksering Eiendomsskatt	500 000,00	Drift	
	Arbeidsmiljøprosjekt	1 100 000,00	Drift	
	Ung jobb	100 000,00	Drift	
	Bolystprosjektet	4 000 000,00	Drift, flyttet fra investering til drift	
	Rekutteringstiltak	-500 000,00	Drift, redusert fra 1 mnok til 0,5 mnok.	
	Utvikling av Gildeskål kirkested	300 000,00	Investering, videreført fra 2018	
	<b>Utgående beholdning 2019 stipulert</b>	<b>-17 126 623,50</b>		

### Konklusjon:

Det er nødvendig med budsjettreguleringer. Rådmannen foreslår å endre driftsbudsjettet slik:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 2	Refusjoner			460 000	
HA 3	Rekuttering o stabilisering av fastleger	270 000		270 000	
HA 3	Styrking og utvikling av skolehelsetjeneste	600 000		600 000	
HA 4	Vaktmestertjenester				460 000
HA 6	Gebyrinntekter havner				820 000
HA 7	Leder sentraladministrasjon	200 000			
HA 8	Avsetning til disposisjonsfond	480 000			
HA 9	Eiendomsskatt			1 500 000	
<b>SUM</b>		<b>1 550 000</b>		<b>2 830 000</b>	<b>1 280 000</b>



Rådmannen foreslår å endre investeringsbudsjettet slik:

<b>Prosjekt</b>	<b>Økte utgifter</b>	<b>Reduserte utgifter</b>	<b>Økte inntekter</b>	<b>Reduserte inntekter</b>
Kryssing fylkesvei/infrastruktur	300 000		300 000 Ubundet kapitalfond	