

Arkivsaknr:	2021/242
Arkivkode:	
Saksbehandler:	Marianne Stranden

Saksgang

Formannskapet
Kommunestyret

Møtedato

10.06.2021
24.06.2021

Tertialrapport 1/2021 Ordinær virksomhet

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Gildeskål kommunes driftsbudsjett endres med følgende tiltak:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 2	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	1 930 000		1 930 000	
HA 2	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	336 000			
HA 2	Grunntilskudd voksenopplæring				381 000
HA 5	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	2 000			
HA 3	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	1 200 000		1 200 000	
HA 3	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	600 000			
HA 3	Opphold og omsorg av bruker på institusjon	2 369 000			
HA 3 NAV	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	10 500		10 500	
HA 4	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	250 000		250 000	
HA 4	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	11 000			
HA 4	Tilskudd boligetablering i distriktene	92 625		92 625	
HA 6	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	200 000		200 000	
HA 7	Refusjon sykepenger, vikarutgifter	30 500		30 500	
HA 7	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	5 500	954 500		
HA 7	Kompensasjonsordning til lokale bedrifter - ovf til SNU	500 000		500 000	
HA 7	Samarbeidsavtalen med NFK om folkehelsearbeid				115 000
HA 7	Revisjon av konsesjonsvilkår	250 000			
HA 8	Digital infrastruktur	837 500			
HA 8	Bruk av fond			3 232 500	

HA 9	Skatteinntekter			720 000	
	Sum	8 624 625	954 500	8 166 125	496 000
	Sum utgifter (økte utgifter-reduerte utgifter)	7 670 125			
	Sum inntekter (økte inntekter-reduerte inntekter)			7 670 125	

2. Gildeskål kommunes investeringsbudsjett endres med følgende tiltak:

- a) Prosjekt *tetting demning Lauvvatnet* flyttes fra år 2022 i økonomiplanen til år 2021. Prosjektet finansieres med ubrukte lånemidler.
- b) Prosjekt varmeanlegg: 5 mnok flyttes fra år 2022 i økonomiplanen til år 2021. Med hjemmel i kommunelovens § 14-15 lån til egne investeringer tar Gildeskål kommune opp et nytt lån på kr 5 mnok til prosjekt *varmeanlegg*. Prosjektet er hjemlet i investeringsbudsjettet. Kommunedirektøren gis fullmakt til å foreta låneopptak til investeringen og til å godkjenne lånevilkårene.

Bakgrunn for saken:

Kommunedirektøren rapporterer om årsbudsjettet til kommunestyret tre ganger i året. Det er tertialrapport 1, tertialrapport 2 og årsregnskapet. Kommunedirektøren legger nå fram tertialrapport 1 for 2021.

Vurdering:

I det videre redegjøres det for status økonomi pr 1. tertial, for hvert ansvarsområde og investeringer, både med hensyn til de utfordringer kommunen står ovenfor og behovet for budsjettendringer.

Hvert hovedansvarsområde kommenteres fortløpende og sist på hvert hovedansvarsområde vises kommunedirektørens forslag til budsjettendringer i tabell.

Hovedansvar 1 – Politisk virksomhet

Alle utgiftene til tjenestefrikjøp, tapt arbeidsfortjeneste og godtgjørelse til folkevalgte for kommunestyret, formannskap, råd og utvalg er enda ikke belastet regnskapet, det er derfor lav forbruksprosent. Det er vanlig på denne tiden av året. Det er budsjettet med kr 200 000 til valg, mot kr 100 000 som er vanlig i valgår. Koronapandemien gjør at gjennomføringen av valget blir mer kostbart. Dette følges opp særskilt mot tertialrapport 2 til høsten.

Kommunedirektøren foreslår ingen endringer på HA 1.

Hovedansvar 2 og 5 – Familie, oppvekst og kultur

Grunntilskudd for voksenopplæringen – Grunntilskudd for voksenopplæringen er budsjettet til kr. 585 000. Nå viser det seg at Gildeskål kommune hadde 1 elev mindre på

registreringstidspunktet til IMDI. Den ene eleven mindre – gjør at man kommer i en annen tilskuddskategori. I denne kategorien utbetales det kun kr. 204 000. Avviket medfører at inntektene blir kr. 381 000 mindre enn budsjettet.

Pålegg fra Statsforvalteren – Statsforvalteren har fattet vedtak i LMS-sak som pålegger kommunen å dele en klasse ved Inndyr skole. Pålegget ble vedtatt å være operativt fra uke 1 i 2021. Dette innebærer at de tiltakene som er iverksatt ikke har finansiering. Utgifter på kr. 50 000 pr mnd representerer garantert kr. 250 000 i ekstraordinære lønnsutgifter, mens en forlengelse av tiltaket medfører dobbelt så store utgifter.

Økt stillingsressurs Inndyr barnehage – I henhold til den politiske målsettingen om full barnehagedekning i kommunen, og de nasjonale bemanningsnormene – så må Inndyr barnehage tilføres 100% stilling som pedagogisk leder for å oppfylle bemanningsnormen. I tråd med dette er det isolert sett behov for økt stillingsressurs.

Foreløpig legges det opp til at HA 2 FOK selv må dekke - gjennom omdisponering av midler - utgiftene som påløper som følge av pålegg fra statsforvalter og økt stillingsressurs ved Inndyr barnehage, ut året.

Kultur – Her vil det løpe utgifter i løpet av året i forhold til avlysninger av arrangementer som konsekvens av stadige endringer i korona-bestemmelsene. Dette er også en utgift som man ser for seg vil vedvare som en konsekvens av korona-situasjonen.

Frivilligsentralen – Daglig leder ved frivilligsentralen har sagt opp og fratrer stillingen i juni. Det er nå bestemt at stillingen skal erstattes med en 50 % stilling og at den skal kombineres med 50 % stilling som folkehelsekoordinator. Det er foreløpig ikke avklart hva som skal gjøres med resterende 50 % stilling. BUA må også bemannes, men det ses på alternative løsninger. Dette følges opp med en eventuell budsjettregulering i tertialrapport 2.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 2 og 5:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 2	Sykepenger	1 930 000		1 930 000	
HA 2	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	336 000			
HA 2	Grunntilskudd voksenopplæring				381 000
HA 5	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	2 000			

Hovedansvar 3 – Helse og omsorg

Det er nå avklart at Gildeskål kommune må fortsette å kjøpe tjenester av institusjonen **Signo Vivo** for opphold og omsorg av bruker. Saken har pågått over år og denne avgjørelse kan ikke påklages. Utgiftene må derfor innarbeides i Gildeskål kommunes budsjett hvert år i økonomiplanperioden. I 2021 er det budsjettet med 1,2 mnok i utgifter da vi forventet at saken skulle få motsatt utfall. Budsjetterte utgifter til kjøp av tjenester på HA 3 må økes med kr 2 369 000 i 2021.

Kommunal fysioterapi/Psykolog/Psykisk helse barn og unge – Da budsjett for 2021 ble behandlet i kommunestyrets sak 102/20 ble det vedtatt at «Det ansettes ei ny fast stilling i psykisk helse og finansieringen tas av de ledige lønnsmidlene til psykolog, inntil psykolog er tilsatt. Deretter må det foretas en budsjettregulering slik at det finnes lønnsmidler til begge stillingene».

Kommunen har foreløpig ikke lyktes i å rekruttere psykolog og fysioterapistillingen har stått vakant så langt i år. Det er derfor ledige lønnsmidler på HA 3 og dermed ikke nødvendig å øke budsjettet for finansiere stilling på psykisk helse for barn og unge.

Kommunen har lyktes i å rekruttere ny kommunal fysioterapeut og fysioterapeut på driftsavtale. Fysioterapeutene starter sitt virke i sommer.

Forøvrig er regnskapet pr 1. tertial for virksomheten Helse og omsorg så langt i balanse. Det utestår noe etterskuddsvis refusjon og driftsutgifter som skal belastes fond ved årets slutt.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 3:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 3	Sykepenger	1 200 000		1 200 000	
HA 3	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	600 000			
HA 3	Opphold og omsorg av bruker på institusjon	2 369 000			

Hovedansvar 3 – NAV

Budsjettert bruk av økonomisk sosialhjelp er på 1,6 mnok i 2021 og pr april var det brukt 0,6 mnok. Det er på nåværende tidspunkt ikke behov for å justere bevilgningen.

Det er ingen brukere på kvalifiseringsprogrammet (KVP). KVP er et tilbud for de som ønsker å komme seg i arbeid, men som trenger ekstra oppfølging for å klare det.

Det foreslås følgende budsjettregulering på HA 3 NAV

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 3	Sykepenger	10 500		10 500	

Hovedansvar 4 -Teknisk/Eiendom

Det er mottatt kr 92 625 i tilbakebetaling av tilskudd som ble gitt i 2013 i forbindelse med prosjektet «boligetablering i distriktene». Det var kommunene som mottok tilskudd fra Husbanken for videre tildeling. Hvis huset selges må huseier betale tilbake tilskuddsmidlene til kommunen og kommunen må betale de samme midlene tilbake til Husbanken. Dette er gjort, men det framkommer som et avvik i budsjettet. Det er derfor nødvendig å budsjettregulere inntektene og utgiftene på HA 4 med tilbakebetalingen fra tilskuddsmottaker og utbetalingen til Husbanken.

Det er foreløpig inntektsført lite på oppmåling som er normalt på denne tiden av året da oppmålingssesongen så vidt er i gang. Det er så langt tatt inn 41 % av budsjetterte byggesaksgebyrer.

Rundt nyttår var det brann i OPS-boligene som kommunen leier for videre utleie. Politiet har etterforsket saken og det forventes at påtaleavgjørelsen kommer over sommeren. Kommunen har mottatt varsel om regresskrav i saken, men denne kan ikke behandles før påtaleavgjørelsen er klar. Avgjørelsen vil avklare om kommunen kan pålegges skyld for brannen, noe som vil medføre store utgifter for kommunen.

Det er noe avvik i husleieinntektene sammenlignet med budsjett som følge av brannen i utleieboligene og utleieboliger som skal selges. Det er behov for ny analyse av

husleieinntektene og dette skal gjøres i sommer. Eventuelle endringer i budsjetterte husleieinntekter korrigeres i tertialrapport 2.

I kommunestyret vedtak fra 12.05.2021 i sak 21/21 *Renovering eldreboliger* ble blant annet følgende vedtatt (utdrag fra vedtak):

Det gjøres umiddelbart en henvendelse til minst 3 lokale byggefirma hvor de inviteres til å gi kommunen et tilbud på følgende:

- 1. Skifte tak på alle 4 boliger.*
- 2. Renovering av kjøkken og bad der de ikke alt er skiftet.*
- 3. Rullestolramper og nødvendig utvendig vedlikehold.*
- 4. Innkomne tilbud legges frem til behandling i Plan og eiendomsutvalget og Formannskapet.*

Kommunen har ikke fått pris og tilbudene er ikke lagt fram for Plan og eiendomsutvalget og Formannskapet enda, men kommunedirektøren varsler nå at store renoveringer, som for eksempel til tak, ikke er budsjettert. Eventuell finansiering av tiltaket får vi komme tilbake til når tilbudene skal behandles. Det må også gjøres en avgrensning av om noe av renoveringen kan være en investeringsutgift.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 4:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 4	Sykepenger	250 000		250 000	
HA 4	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	11 000			
HA 4	Tilskudd boligetablering i distriktene	92 625		92 625	

Hovedansvar 6 – Vann, avløp, drift og vedlikehold

Ny forskrift på vann og avløpsgebyr er iverksatt og det har vært mye arbeid med overgangen til den nye gebyrordningen.

81 % av budsjettet knyttet til vintervedlikehold er brukt opp. Vi er avhengige av å ikke få stort snøfall ved slutten av året for å ikke få overskridelser på vintervedlikehold.

Forøvrig er aktiviteten på HA 6 som normalt på denne tiden av året.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 6:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 6	Sykepenger	200 000		200 000	

Hovedansvar 7 - Fellesadministrasjon

Nytt sak/arkivsystem - Integrasjoner mellom sak og arkivsystemet Ephorte og andre systemer og elektronisk utsendelse slutter å fungere fra nyttår. Kommunen må derfor bytte sak og arkivsystem og det pågår nå en anbuds konkurranse. Kjøp av nytt system kan medføre driftsutgifter som er høyere enn det vi har i dag. Resultatet av anbuds konkurransen vet vi i august. Saken følges opp til høsten i tertialrapport 2.

Juridisk bistand – Det er budsjettert med 0,25 mnok og så langt er det brukt ca 0,15 mnok. Det har vært stort behov for juridisk bistand i år og behovet resten av året er foreløpig ukjent.

IT-ansvarlig i kommunen har sagt opp sin stilling og stillingen er lyst ut. Det på går nå dialog med nabokommunene om eventuelt samarbeid på IT.

Kommunen har fått 0,5 mnok fra staten til **Kompensasjonsordning til lokale virksomheter**. Pengene er overført til SNU som tildeler pengene til lokale virksomheter etter søknad. Pengene fra staten og overføringen til SNU er ikke budsjettert. Budsjettet må endres med 0,5 i inntekter og 0,5 i utgifter.

Økonomikontoret fakturerer nå faste kommunale eiendomsgebyr og eiendomsskatt i 4 terminer. En del kommuner tilbyr kundene å få faktura hver måned hvis man mottar e-faktura. Dette har også vært etterspurt i Gildeskål kommune. Økonomikontoret har hatt problemer med dagens faktureringsløsning og har derfor blitt tvunget til å kjøpe ny fakturaløsning som også tilbyr denne løsningen. Fra og med sommeren vil kommunen derfor kunne tilby kundene faktura på kommunale gebyr og eiendomsskatt hver måned hvis man mottar e-faktura. Det vil bli gitt god informasjon om løsningen til innbyggerne når ordningen settes i gang. Kjøpet medfører utgifter som ikke er budsjettert, men det skal forsøkes å løses innenfor budsjettet med omdisponeringer som ikke er prinsipielle.

I **samarbeidsavtalen med NFK om folkehelsearbeid** har vi tidligere fått 200 000 hvert år. Det er budsjettert med et tilskudd på kr 200 000 i 2021. Det viser seg imidlertid nå at vi kun får 85 000 i år noe som gjør at vi får et avvik på 115 000.

Revisjon av konsesjonsvilkår – I kommunestyrets sak 10/21 *Igangsetting av arbeid og vurdering om det skal fremmes krav om revisjon av konsesjonsvilkårene - Forsåga og Sundsfjordelva* ble det vedtatt å avsette kr 250 000 til disposisjon til arbeidsgruppen, og at dette skulle innarbeides i tertialrapport 1 i 2021. Det er sendt en henvendelse til SKS om dekning av utgifter før en eventuell revisjon.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 7:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 7	Sykepenges	30 500		30 500	
HA 7	Merutgifter som følge av koronapandemien, fordeling fra HA 7	5 500	954 500		
HA 7	Kompensasjonsordning til lokale bedrifter - ovf til SNU	500 000		500 000	
HA 7	Samarbeidsavtalen med NFK om folkehelsearbeid				115 000
HA 7	Revisjon av konsesjonsvilkår	250 000			

HA 8 Finansielle transaksjoner

Utviklingen i låne- og finansporteføljen legges fram til kommunestyret i egen rapport om finansforvaltning per 1. tertial 2021.

Digital infrastruktur – I kommunestyrets sak 35/20 i 2020 ble det vedtatt å gi støtte til utbygging av mobilmast på Hustad da det ville gi bedre dekning for fastboende, arbeidspendlere, yrkessjåfører og tilreisende. Det ble da gitt en tilleggsbevilgning på kr 137 000 ut over det som allerede sto igjen på prosjektet fra 2017. Samlet blir utgiften på mobilmasten kr 837 500. Hele prosjektet er tidligere finansiert med disposisjonsfond, men

det ligger ikke inne i det detaljerte budsjettet for 2021, det må derfor innarbeides for ikke å få avvik.

Korrigeringsene som foreslås i denne rapporten gjør at budsjettet er underfinansiert. Alle utgifter må finansieres, og kommunedirektøren har ikke funnet innsparingstiltak som kan kompensere for merutgiftene. Den eneste finansieringsmuligheten som gjenstår da er bruk av disposisjonsfond. Kommunedirektøren foreslår derfor å øke bruk av disposisjonsfond med kr 3 232 500.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 8:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 8	Digital infrastruktur	837 500			
HA 8	Bruk av fond			3 232 500	

HA 9 kommunal finansiering

Skatt og rammetilskudd – KS har utarbeidet ny prognosemodell etter kommuneproposisjonen 2022 og revidert nasjonalbudsjett 2021.

Anslaget for skatt på inntekt og formue er i revidert nasjonalbudsjett 2021 økt med 2,7 mrd. Kroner, noe som i hovedsak antas å ha sammenheng med oppjusterte anslag for lønns- og sysselsettingsvekst. Oppjusteringen av skatteanslaget har varig virkning, det vil si at det økte skattenivået er videreført i rammen for frie inntekter i 2022.

Prognosene viser at Gildeskål kommune får kr 54 394 000 i skatteinntekter, det er kr 720 000 mer enn budsjettet. Budsjetterte skatteinntekter kan derfor økes.

Gildeskål kommune har budsjettert med kr 102 891 000 i rammetilskudd fra staten. Etter nytt anslag viser ny prognosemodell en forventet inntekt på kr 102 863 000. Det er en endring på kr 28 000 og anses som så marginal at kommunedirektøren ikke foreslår å endre inntektene nå.

Havbruksfond – Det er budsjettert med 10,7 mnok i midler fra havbruksfondet. Kommunen har ikke mottatt signaler på at inntektene blir annerledes enn budsjett. Midlene mottas i oktober 2021.

Konsesjonskraft – Kommunen selger kraft i markedet og det er budsjettert med 6 mnok i inntekter i 2021. Pr mai har kommunen inntekter på 1,2 mnok. Vi inngikk fastprisavtale i 1. kvartal for å sikre inntekter i et marked som nå har og har hatt svært lave priser. Forvaltningen for resten av året er startet med en garantipris på 222,3 pr MWh som gjør at vi er sikret inntekter resten av året, men vi kan ikke garantere at budsjettet nås.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer på HA 9:

HA	Tiltak	Økte utgifter	Reduserte utgifter	Økte inntekter	Reduserte inntekter
HA 9	Skatteinntekter			720 000	

Syke- og fødselspengerefusjon

Pr 1. tertial var det inntektsført 3,6 mnok i syke- og fødselspengerefusjon som ikke er budsjettert. Det betyr at det er et avvik på 3,6 mnok som bør reguleres for å unngå avvik mellom budsjett og regnskap.

Det foreslås å øke syke- og fødselspengerefusjonen slik at budsjettet blir likt faktiske inntekter og samtidig øke variable lønnsutgifter på samme ansvarsområde slik at inntektene blir lik utgiftene.

Fordelingen blir slik:

Hovedansvarsområde	Syke- og fødselspengerefusjon
HA 2 Familie og oppvekst	Kr 1 930 000
HA 3 Helse og Omsorg	Kr 1 200 000
HA 3 NAV	Kr 10 500
HA 4 Eiendom	Kr 250 000
HA 6 Vann og avløp	Kr 200 000
HA 7 Fellestjenester	Kr 30 500
SUM	Kr 3 621 000

Merutgifter koronapandemi

I budsjettet ble det satt av 1,6 mnok til **merutgifter som følge av koronapandemien**. Budsjettmidlene ble satt av på HA 7, med den hensikt at midlene skulle fordeles når de faktiske utgiftene ble kjent. Utgiftene foreslås å fordeles fra HA 7 til følgende hovedansvarsområde:

Hovedansvarsområde	Merutgifter koronapandemi
HA 2 Familie og oppvekst	Kr 336 000
HA 3 Helse og Omsorg	Kr 600 000
HA 4 Eiendom	Kr 11 000
HA 5 kultur	Kr 2 000
HA 7 Fellestjenester	Kr 5 500
SUM	Kr 954 500

Investeringer:

Investeringsprosjektene kommenteres i korthet under:

- Aksjekjøp: Det er foreløpig ikke gjort aksjekapitalutvidelse i SNU.
- PC og digitale verktøy skole og barnehage: Det ble kjøpt inn PC til alle lærere og elever i 2020. Det er nylig bestilt 9 nye smarttavler til skolene.
- Velferdsteknologi: Trygghetsalarmer er klar for installasjon. Det skal nå utføres hjemmemålinger, der undersøkelser kan gjøres i hjemmet. Framgangen i prosjektet går trinnvis. Prosjektet går nå over i en fase der de nye elementene skal testes og inkluderes godt, for brukere og ansatte, før neste fase iverksettes.
- Kai Sørarnøy: Reguleringsplanen skal godkjennes i oktober 2021. Parallelt med dette utarbeides det anbudspapirer slik at den er klar når reguleringsplanen blir godkjent. Da denne prosessen tar tid vil årets bevilgning trolig ikke brukes før 2022.
- Industriarealer: Det er inngått avtale om kjøp av tomt på Nygårdsjøen for 1,77 mnok.
- Tomtearealer Våg: Ordfører skal kontakte grunneiere.
- Elbilladere: Det skal nå settes opp ladepunkter ved Nygårdsjøen skole. Deretter prioriteres Arnøyene og Storvika så langt finansieringen rekker.
- Renovering tekniske anlegg ved GIBOS: Renoveringen er godt i gang går etter planen.
- Varmeanlegg: Prosjektets totale ramme er på 10 mnok. Det er inngått avtale slik at prosjektet kan ferdigstilles i år. Finansiering på 5 mnok fra 2022 må derfor overføres til 2021. Det ble orientert om dette i kommunestyret 12. mai 2021. Pr i dag er det kr 300 000 igjen på prosjektet for å håndtere uforutsette utgifter. I tillegg til prisvekst

(prosjektpris fra 2019) ble byggekostnaden 1,7 mnok mer enn budsjett da koronapandemien har gjort at materialkostnaden og stor etterspørsel i byggebransjen har presset prisene opp. Basert på erfaring kan 300 000 til uforutsette hendelser være for lite i et så stort prosjekt. Hvis det skjer overskridelser vil kommunedirektør se på om det er mulig å omdisponere midler fra andre prosjekter og komme tilbake til dette i tertialrapport 2/2021.

- Vinterhage GIBOS: Tilbudsetterspørseil sendes ut i juni og vi forventer avklaring i august. Da vet vi mer om de faktiske utgiftene til prosjektet.
- Utebod Inndyr skole: Det er satt opp utebod ved Inndyr skole. Prosjektet hadde en ramme på 0,1 mnok, men har en overskridelse på 44 800 som overføres til drift skole.
- Låsesystem kulturhus: Det skal skrives en sak til PEU for å avklare om prosjektet skal gjennomføres eller stoppes. Saken skal opp i junimøtet.
- Brannsikkerhet bygg: Prosjektet går som planlagt. Arnøy oppvekstsenter og Sandhornøy eldresenter er ferdig. Det er også kjøpt branndører til Nygårdsjøen oppvekstsenter som er det bygget som prioriteres nå.
- Omsorgsboliger: Bygget er ferdig og beboere har flyttet inn. Parkeringsplass utenfor opparbeides nå. Det forventes at prosjektet i sin helhet er ferdig til sommeren og at vi da kan søke om å få utbetalt tilskudd fra Husbanken.
- Kirkestedsprosjektet: Det ble gitt en grundig orientering om kirkestedsprosjektet i kommunestyrets møte 9.3.2021. pr tiden jobbes det spesielt med reguleringsplan, servicebygg og pilegrimsprosjektet.
- Tøa vannverk: Forprosjektrapport blir ferdig i juni. Deretter kommer det sak til høsten om hovedprosjekt, med anbefaling om videre gang.
- Tetting demning Lauvvatnet: I kommunestyret sak 1/2021 *Prosjekt aggregat og uv-anlegg Stjernåga og tetting demning Lauvvatnet* ble det vedtatt å framskynde prosjekt om tetting av demningen på Lauvannet til fra 2022 til 2021. Det ble tatt opp lån til prosjektet i 2020, prosjektet kan dermed finansieres med ubrukte lånemidler. Det må være tørt og minst mulig vann når prosjektet skal gjennomføres, det antas derfor at seinsommeren er best tidspunkt for gjennomføring.
- Veilys: Årets bevilgning er brukt opp og har gått til nybygging av mørke områder på Sørarnøy, Våg og Breihaugen.
- Hjullaster med utstyr: Hjullaster ble kjøpt i 2020 og midlene som var igjen ble overført til 2021. Det er foreløpig ikke innhentet tilbud på utstyr.
- Skilting: Prosjektet har ikke blitt prioritert i så stor grad til nå, men skal tas opp i sommer og høst.
- Investeringer Gildeskål kirkelige fellesråd: Midlene er ikke overført.

Fond

Med forbehold om at alle tiltak i denne rapporten vedtas uten endringer og at bruk og avsetning blir likt budsjett vil bevegelsen på ubundet kapitalfond og disposisjonsfondet se slik ut:

Ubundet kapitalfond:

Inngående beholdning 2021	-228 539 969,00
Avsetning 1/3 av budsjettet avkastning	-2 300 000,00
Velferdsteknologi	947 000,00

Ny aksjekapital SNU	2 000 000,00
KLP	900 000,00
Utgående beholdning 2021 stipulert	-226 992 969,00

Disposisjonsfond:

Inngående beholdning 2021	-46 932 143
Avsetning fra Havbruksfond	-10 700 000
Avsetning 2/3 av budsjettert avkastning	-4 700 000
Avsetning premieavviksfond	-3 108 739
Valg	200 000
Ressurskrevende bruker	1 200 000
Bolyst	1 000 000
Rekrutteringstiltak	500 000
Finansiering drift budsjett	16 101 640
Finansiering drift T1	3 232 500
Utgående beholdning 2021 stipulert	-43 206 742

Konklusjon:

Alle hovedansvarsområdene har rapportert på status økonomi pr 1 tertial 2021. Regnskapet følges tett opp mot budsjett, og status økonomi samt avvik av betydning blir rapportert av kommunalsjefene til kommunedirektør i interne økonomirapporter annen hver måned. Kommunalsjefenes økonomirapporter og tidligere vedtak i kommunestyret danner grunnlaget for Tertialrapport 1/2021 og de forslag til budsjettreguleringer som presenteres.

Ut over det som kommenteres i rapporten leveres det tjenester som er i tråd med budsjett.

En videreføring av dagens drift og budsjett vil medføre avvik. Det foreslås derfor endringer både i drifts- og investeringsbudsjettet.