

Arkivsaknr:	2021/292
Arkivkode:	
Saksbehandler:	Marianne Stranden

### Saksgang

Plan og eiendomsutvalget  
Levekårsutvalget  
Råd for personer med funksjonsnedsettelse  
Eldrerådet  
Ungdomsrådet

### Møtedato

15.04.2021  
16.04.2021  
14.04.2021  
14.04.2021  
20.04.2021

## Årsmelding 2020 Gildeskål kommune

---

### Kommunedirektørens forslag til vedtak:

Årsmelding 2020 for Gildeskål kommune tas til orientering.

### Vedlegg

- 1 Årsmelding 2020 Familie oppvekst og kultur
- 2 Årsmelding 2020 NAV
- 3 Årsmelding 2020 Helse og omsorg
- 4 Årsmelding 2020 Teknisk
- 5 Årsmelding 2020 Fellesadministrasjon

### Bakgrunn for saken:

Gildeskål kommunes økonomiske resultat er presentert i *Årsregnskap* og *Årsberetning* for 2020 som presenteres og behandles i egen sak for kommunestyret 12.05.2021.

I tillegg utarbeider Gildeskål kommune årsmeldinger som beskriver aktiviteten og tjenestene som virksomheten har levert.

## Vurdering:

Se vedlagte årsmeldinger for beskrivelse og tjenestenes aktiviteter i 2020. I tillegg beskrives virksomhetsområdenes økonomiske stilling her (hentet fra årsberetning 2020). Utvalgene bes om å prioritere årsmeldinger innenfor sitt arbeidsområde jfr. Politisk delegasjonsreglement 2020-2023.

## Økonomi:

Avvik **av betydning** mellom regnskap og budsjett på virksomhetsområdene kommenteres nedenfor.

Tall i 1000 kr		Regnskap	Regulert budsjett	Brutto resultat	Netto resultat
<b>Ha 1 Politisk virksomhet</b>	Utgifter	4 746	4 998	-252	258
	Inntekter	-1 343	-1 337	-6	
<b>Ha 2 Oppvekst</b>	Utgifter	68 654	68 841	-187	745
	Inntekter	-12 235	-11 677	-558	
<b>Ha 3 NAV</b>	Utgifter	4 102	4 762	-660	756
	Inntekter	-403	-307	-96	
<b>HA 3 Pleie og omsorg</b>	Utgifter	95 008	92 065	2 944	-41
	Inntekter	-15 414	-12 511	-2 903	
<b>Ha 4 Teknisk</b>	Utgifter	8 387	8 634	-246	-208
	Inntekter	-2 800	-3 253	454	
<b>Ha 4 Eiendom</b>	Utgifter	20 096	19 624	472	-328
	Inntekter	-7 160	-7 015	-144	
<b>Ha 5 Kultur</b>	Utgifter	6 661	6 732	-71	129
	Inntekter	-1 862	-1 804	-58	
<b>Ha 6 Vann og avløp</b>	Utgifter	6 723	6 248	476	-286
	Inntekter	-11 520	-11 330	-190	
<b>Ha 6 Drift og vedlikehold</b>	Utgifter	6 422	5 298	1 124	-1 219
	Inntekter	-642	-738	95	
<b>Ha 7 Fellestjenester</b>	Utgifter	26 397	25 495	902	-1 044
	Inntekter	-4 729	-4 871	142	

**HA 1 – Politisk virksomhet:** Viser et positivt netto resultat på 0,26 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes godtgjørelse til folkevalgte (0,1 mnok) og generelle utgifter til politisk

virksomhet (0,1 mnok) ble lavere enn budsjett. Utgifter til revisjon ble 50 000 lavere enn budsjett.

**HA 2 – Familie og oppvekst:** Viser et positivt netto resultat på 0,75 mnok. Utgiftene til barneverntjenesten (1 mnok) og lønnsutgiftene (0,6 mnok) ble lavere enn budsjett. Det er avsatt 0,7 mnok til bundet fond. Det er inntekter fra Statsforvalteren og Utdanningsdirektoratet til Inkluderende barnehage og skolemiljø som avsettes til bruk i 2021. Det er også mottatt 50 000 i tilskudd til hjemmeundervisning som avsettes fond. Kjøp av undervisningstjenester fra andre kommuner for gjesteelever ble 0,9 mnok høyere enn budsjett. Avviket på inntektssiden er i hovedsak refusjon sykelønn.

**HA 3 – NAV:** Viser et positivt netto resultat på 0,75 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes i hovedsak at det ikke har vært deltakere på KVP i 2020. Utgiftene til økonomisk sosialhjelp ble 1,9 mnok som er helt likt budsjett. Avviket på inntektssiden skyldes refusjon fra staten for å dekke lønnsutgiftene til ei stilling som deles mellom stat og kommune.

**HA 3 – Helse og omsorg:** Viser et negativt netto resultat på kr 41 000. Avviket på utgiftssiden skyldes i hovedsak overtidslønn. Forøvrig er det spart på de fleste postene noe som har gitt besparelser på utgiftssiden. Avviket på inntektssiden skyldes i hovedsak refusjon sykelønn. Brukerbetalingene ble 0,14 mnok lavere enn budsjettet.

**HA 4 – Teknisk:** Viser et negativt netto resultat på 0,2 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes i hovedsak lønn, da det var lagt inn en innsparing i budsjettet som ikke var realistisk uten å si opp stillinger.

På inntektssiden skyldes avviket i hovedsak at gebyrinntektene ble ca 0,3 mnok mindre enn budsjett. Det ble ingen bruk eller avsetning til selvkostfond på disse selvkostområdene. Det betyr at tjenestene gikk med underskudd og at tjenesten ikke ble finansiert ved gebyrinntektene. I realiteten betyr det at kommunens fire inntekter brukes til å finansiere gebyrbelagte tjenester da prisene er for lave til å dekke utgiftene. Oversikten under viser gebyrinntektene på tekniske tjenester.

Gebyrområde	Regnskap	Budsjett	Bruk av/avsetning til fond
Byggesak	840 754	900 000	0
Kart og oppmåling	802 133	1 000 000	0
Landbruksforvaltning	115 180	100 000	0
Viltforvaltning	56 496	42 000	0
Forebygging av branner	456 775	458 246	0
Planlegging	0	100 000	0
<b>Sum</b>	<b>2 271 338</b>	<b>2 600 246</b>	

**HA 4 – Eiendom:** Viser et negativt netto resultat på 0,3 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes blant annet at det ble avsatt 0,4 mnok til bundet fond. Det er rest av bevilgningen til rehabilitering og vedlikehold av kommunale bygg som avsettes da det ikke ble brukt opp i 2020. Disse midlene rapporteres det på til Statsforvalteren og pengene må brukes til de samme prosjektene i 2021. Avviket på inntektssiden skyldes i hovedsak husleieinntekter som ble 0,2 mnok mindre enn budsjett.

**HA 5 – Kultur:** Viser et positivt netto resultat på 0,13 mnok. Både inntekts og utgiftssiden har avvik på over 0,4 mnok og det skyldes at det ikke ble bevilget mer i bolystprosjettet. I

2020 ble det vedtatt seks utbetalinger fra fondet til Våg grunneierlag (0,3 mnok), Inndyr vel (kr 30 000+0,17 mnok), Gildeskål fotoklubb (kr 38 594), arbeidslivsfag Inndyr skole (kr 17 625) og UL Håpet (kr 49 375). Forøvrig er det små avvik i regnskap sammenlignet med budsjett.

**HA 6 – Drift og vedlikehold:** Viser et negativt netto resultat på 1,2 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes vei, sommer og vintervedlikehold (0,11 mnok). Avviket på inntektssiden skyldes i hovedsak for høyt budsjettert bruk av fond til havner (kr 65 000).

**HA 6 – Vann og avløp:** - viser et negativt netto resultat på 0,3 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes i hovedsak avsetning til bundet fond som ble 0,5 høyre enn budsjett.

På inntektssiden ble bruk av bruk av bundet fond 0,34 mnok høyere enn budsjett, mens refusjon sykepenge ble 0,23 lavere enn budsjett.

Det føres eget selvkostregnskap for ansvarene under dette hovedansvarsområdet, jfr. note 19 i årsregnskapet. Hvis tjenesten går med underskudd vil det bli brukt av selvkostfond for å dekke underskuddet, hvis tjenesten går med overskudd vil det avsettes til selvkostfond slik at en kan gå med planlagt underskudd neste år. Prisene på tjenestene reguleres hvert år for å gå med planlagte under/overskudd. Oversikt over inntekter på tjenestene og avsetninger vises under:

Gebyrområde	Regnskap	Budsjett	Bruk av/avsetning til fond som gir 100 % selvkost
Vann	7 075 155	7 074 000	-
Avløp	2 988 007	3 018 600	Avsetning til fond kr 540 163
Septik	1 069 852	633 000	Bruk av bundne fond kr 520 575
Avfall	62 095	54 000	Avsetning til fond kr 54 845
<b>Sum</b>	<b>11 195 109</b>	<b>10 779 600</b>	

Bruk av fond betyr at selvkostområdet har gått med underskudd, avsetning betyr at selvkostområdet har gått med overskudd.

**HA 7 – Fellestjenester:** Viser et negativt netto resultat på 1 mnok. Avviket på utgiftssiden skyldes i hovedsak momsutgifter på 0,5 mnok etter at utgiftene til SNU endret fra tilskudd til kjøp av tjenester. Utgiftene på strategisk ledelse ble 0,2 mnok høyere enn budsjett og det skyldes rekruttering av ny kommunedirektør. Forøvrig ble det ekstra utgifter på IT, økonomikontor og felleskostnader til merkantile på grunn av behov for nye programmer, lisenser og utstyr som følge av koronapandemien. Bruk av fond til rekrutteringstiltak ble 0,1 mnok lavere enn budsjettert.

## Konklusjon:

Virksomhetsområdet har avvik i forhold til budsjett både på inntekt og utgiftssiden. Avvikene er kommentert.

Årsmeldingen fra virksomheten vitner om stor aktivitet og medarbeidere med ambisjoner om å levere gode tjenester til kommunens befolkning.

