

13019		F-sak 059/2019 K-sak 044/2019	
Saksbehandler: Kitt Grønningsæter			
Sakens hjemmelsgrunnlag: Økonomireglement for Rødøy kommune			
Jnr. ref:	Arkiv:	Klageadgang: nei	Off. dok: ja

KVARTALSRAPPORT 2/2019

Økonomirapport basert på regnskap per 30. juni 2019 legges frem.

- Per første halvår, seks måneder, ligger de statlige inntektene fra skatt, andre overføringer og rammetilskudd på kr 60,7 mill., som er kr 365' høyere enn budsjett, og kr 328' høyere enn samme periode i fjor.
- Netto driftsresultat første halvår er positivt med kr 5,3 mill. Resultatet er kr 3,6 mill. bedre enn budsjett, men kr 455' lavere enn på samme tid i fjor.
- Regnskapsmessig mindreforbruk er kr 5,9 mill. etter seks måneder. Dette er kr 3,5 mill. bedre enn budsjett, og kr 762' bedre enn samme periode i fjor.
- Netto driftsutgifter for de enkelte sektorene ligger kr 2,7 mill. lavere enn periodisert budsjett, noe som tilsvarer 4 % mindreforbruk. Ideelt forbruk etter seks måneder er 50 % av årsbudsjettet, mens vi ligger på 45 %. Det er brukt kr 1,3 mill mer enn på samme tid i fjor.

Budsjettet foreslås regulert i forbindelse med etterberegning av feriepenger til og med 2018, arbeidsmiljøundersøkelse, tilbakeføring avsatt kostnad til legetjenesten i 2018 og økning av tilskudd til rekruttering av fastleger. I sum vil endringene gi et bedre netto driftsresultat enn budsjettet ved årsslutt.

Budsjettreguleringene medfører også at en kan *avsette* kr 726' netto til driftsfondet, og *avsette* kr 225' mer til bundne fond enn opprinnelig budsjett.

Vedlagt NAVs målekort for første halvår, og økonomisjefens notat vedrørende pågående arbeid med revisjonsrapport 1.

VEDLEGG

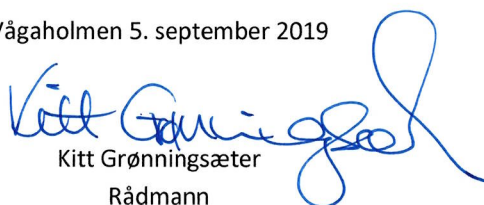
1. Kvartalsrapport 2/2019.
2. Investeringsprosjekter, kvartalsrapport.
3. NAV målekort, juni 2018
4. Økonomisjefens notat til revisjonsrapport 1

RÅDMANNENS INNSTILLING

1. Kvartalsrapport 2/2019 tas til orientering.
2. Driftsbudsjettet for 2019 reguleres slik, alle beløp eks mva:

Konto, beskrivelse	Ansvar	kr
10400 Avsetning feriepenger	960 Korreksjoner	141.617
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	- 141.617
12702 Konsulenttenester	188 Arbeidsmiljøtiltak	40.000
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	- 40.000
15400 Avsetning til disposisjonsfond	950 Fond	868.263
13700 Kjøp fra andre (private)	381 Legetjenesten	- 948.268
12704 Juridisk bistand	381 Legetjenesten	80.000

Vågaholmen 5. september 2019



Kitt Grønningseter
Rådmann

Utskrift av møteprotokoll

for Rødøy formannskap i møte mandag den 19.09.2019

Av 5 medlemmer var 5 tilstede (medregnet møtende varamedlemmer).

Sak 059/2019: KVARTALSRAPPORT 2/2019

Jf. saksutredning 13090

Rådmannens innstilling:

1. Kvartalsrapport 2/2019 tas til orientering.
2. Driftsbudsjettet for 2019 reguleres slik, alle beløp eks mva:

Konto, beskrivelse	Ansvar	kr
10400 Avsetning feriepenger	960 Korreksjoner	141.617
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	-141.617
12702 Konsulenttjenester	188 Arbeidsmiljøtiltak	40.000
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	-40.000
15400 Avsetning til disposisjonsfond	950 Fond	868.263
13700 Kjøp fra andre (private)	381 Legetjenesten	-948.268
12704 Juridisk bistand	381 Legetjenesten	80.000

Forslag fra Arne Tore Bang:

1. Kvartalsrapport 2/2019 tas til orientering.
2. Som innstillingen med følgende endring:
Ansvar 188 endres fra 40.000 til 90.000
Ansvar 950 endres fra -40.000 til -90.000
Ref. F-sak 050/2019.

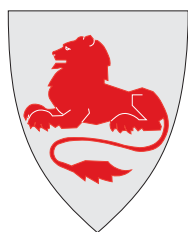
Vedtak:

Som forslaget. Enstemmig.

Rett utskrift

Rødøy kommune, formannskapskontoret den 20.09.2019

Slava Korneev, konsulent



RØDØY
kommune

KVARTALSRAPPORT

2/2019

DRIFTSREGNSKAP

	REGNSKAP Q2 2019	R.BUD. Q2 2019	DIFF. REGN-BUD	AV BUD. Q2	R. BUD. ÅR 2019	AV ÅRSBU D	REGNSKAP Q2 2018
DRIFTSINNTEKTER							
Brukerbetalinger	-3 626 463	-3 213 245	-413 218	113 %	-6 719 122	54 %	-3 245 758
Andre salgs- og leieinntekter	-4 906 989	-4 693 899	-213 090	105 %	-9 802 736	50 %	-4 619 678
Overføringer m/krav motytelse	-5 105 945	-5 266 716	160 771	81 %	-12 533 450	41 %	-7 062 280
Rammetilskudd	-46 972 426	-47 088 200	115 774	100 %	-83 929 000	56 %	-47 116 952
Andre statlige overføringer	0	-150 000	150 000	0 %	-300 000	0 %	0
Andre overføringer	0	0	0	#DIV/0!	-500 000	0 %	0
Inntekts- og formuesskatt	-14 398 590	-13 647 501	-751 089	106 %	-27 295 000	53 %	-14 091 474
Eiendomsskatt	-5 085 620	-4 557 275	-528 345	112 %	-9 114 550	56 %	-4 070 968
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0
Sum driftsinntekter	-80 096 033	-78 616 836	-1 479 197	102 %	-150 193 858	53 %	-80 207 110
DRIFTSUTGIFTER							
Lønnsutgifter	38 705 734	42 289 296	-3 583 562	92 %	93 085 146	42 %	39 633 373
Sosiale utgifter	9 317 662	9 447 041	-129 379	99 %	20 824 105	45 %	9 309 031
Kjøp var/tjen. inngår	13 860 477	12 746 552	1 113 925	109 %	24 735 681	56 %	11 492 260
Kjøp var/tjen. erstatte	4 517 948	5 427 650	-909 702	83 %	10 319 860	44 %	6 592 483
Overføringer	4 440 820	3 360 594	1 080 226	132 %	6 666 113	67 %	3 670 755
Avskrivninger	4 713 952	4 750 002	-36 050	99 %	9 500 000	50 %	4 705 501
Fordelte utgifter	-14 724	-389 562	374 838	4 %	-780 000	2 %	-383 022
Sum driftsutgifter	75 541 869	77 631 573	-2 089 704	97 %	164 350 905	46 %	75 020 381
Brutto driftsresultat	-4 554 164	-985 263	-3 568 901	229 %	14 157 047	-32 %	-5 186 729
EKSTERNE FINANSINNTEKTER							
Renteinntekter og utbytte	-703 545	0	-703 545	#DIV/0!	-900 000	78 %	-340 974
Mottatte avdrag på lån	-150 634	-535 002	384 368	28 %	-1 070 000	14 %	-272 083
Sum eksterne finansinntekter	-854 179	-535 002	-319 177	160 %	-1 970 000	43 %	-613 057
EKSTERNE FINANSUTGIFTER							
Renteutgifter og låneomkostninger	1 627 546	1 347 404	280 142	121 %	2 694 807	60 %	1 604 312
Avdrag på lån	3 080 337	3 158 964	-78 627	98 %	6 317 925	49 %	3 006 184
Utlån	66 164	27 498	38 666	241 %	55 000	120 %	91 545
Sum eksterne finansutgifter	4 774 047	4 533 866	240 181	105 %	9 067 732	53 %	4 702 041
Resultat eksterne finanstransaksjoner	3 919 868	3 998 864	-78 996	98 %	7 097 732	55 %	4 088 984
Motpost avskrivninger	-4 713 952	-4 750 002	36 050	99 %	-9 500 000	50 %	-4 705 501
Netto driftsresultat	-5 348 248	-1 736 401	-3 611 847	195 %	11 754 779	-45 %	-5 803 246
	6,68 %	3,44 %			-7,83 %		7,24 %
BRUK AV AVSETNINGER							
Bruk av tidligere års mindreforbuk	-30 971 653	-30 971 653	0	100 %	-30 971 653	100 %	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-450 000	450 000	0 %	-450 000	0 %	0
Bruk av bundne fond	-757 367	-1 282 494	525 127	59 %	-2 565 000	30 %	-228 000
Sum bruk av avsetninger	-31 729 020	-32 704 147	975 127	97 %	-33 986 653	93 %	-228 000
AVSETNINGER							
Avsatt til disposisjonsfond	31 080 166	30 971 653	108 513	100 %	30 971 653	100 %	134 205
Avsatt til bundne fond	24 231	1 009 992	-985 761	2 %	2 020 000	1 %	709 963
Sum avsetninger	31 104 397	31 981 645	-877 248	97 %	32 991 653	94 %	844 168
Regnsk.mes. mer-/mindreforbruk	-5 972 871	-2 458 903	-3 513 968	173 %	10 759 779	-56 %	-5 187 078

Vi har tidligere år hatt kvartalsrapportering, men i 2017 hadde vi tertialrapportering og i 2018 rapportering annenhver måned. I 2019 har kommunestyret besluttet å gå tilbake til kvartalsrapportering. Endringene kan gi noen utfordringer i å få rett periodisering forhold til erfaringstall.

INNETEKTER FRA SKATTER OG STATLIGE RAMMETILSKUDD

	RAMMETILSK.	INNT.UTJ.TILS.	SKJØNNSTILSK.	HAVBR.FOND	SKATTINNT.	SUM
BUDSJETT ÅRET	-75 037 000	-8 342 000	-550 000	-	-27 295 000	-111 224 000
REGNSKAP MND						
JANUAR	-7 496 000	-	-40 000	-	-3 519 730	-11 055 730
FEBRUAR	-7 496 000	-	-40 000	-	-724 764	-8 260 764
MARS	-7 496 000	-924 029	-40 000	-	-4 262 015	-12 722 044
APRIL	-7 496 000	456 727	-40 000	-	-765 768	-7 845 041
MAI	-7 496 000	-1 692 680	-40 000	-	-5 016 398	-14 245 078
JUNI	-7 496 000	403 556	-40 000	-	-109 915	-7 242 359
SUM REGNSK AKK.	-44 976 000	-1 756 426	-240 000	-	-14 398 590	-61 371 016
PER Q2 2018	-44 484 000	-1 667 952	-800 000	-	-14 091 474	-61 043 426
AVVIK FJORÅR	-492 000	-88 474	560 000	-	-307 116	-327 590
BUD PER Q2 2019	-45 022 200	-1 736 000	-330 000	-	-13 647 501	-60 735 701
AVVIK BUDSJETT	46 200	-20 426	90 000	-	-751 089	-635 315

Tabellen viser inntekter ført sentralt. I tillegg kan f. eks øremerkete skjønnstilskudd og andre føres på ansvarsområdet hvor det skal benyttes.

Rammetilskuddet første halvår har vært kr 46' lavere enn budsjett og kr 492' høyere enn i fjor. Inntektsutjevningstilskuddet har vært kr 20' høyere enn budsjett og kr 88' høyere enn i fjor. Dette baserer seg på en beregning av inntektsnivået for kommunen inklusive skatt, og er svært uforutsigbart for kommunen å beregne gjennom året. Periodisering er lagt som to siste år. Skjønnstilskuddet har vært kr 90' lavere enn budsjett, og kr 560' lavere enn i fjor.

Fylkesmannen har orientert om at ingen av de små kommunene som hadde fått vesentlige tildelinger fra havbruksfondet var blitt tilgodesett med prosjektskjønnsmidler. Rødøy kommune har sendt inn søknader om støtte til prosjekter til kr 4,6 mill., herunder digital fusjon med Bodø og Rødøyprosjekt II. Samtlige er avslått. Dette ble begrunnet med at Rødøy kommune fikk kr 30,2 mill. fra havbruksfondet i oktober 2018. Det er ikke budsjettert med midler fra havbruksfondet i 2019, men det kan bli utdeling også i 2019.

Første halvår har skatteinngangen vært kr 751' høyere enn budsjett og kr 307' høyere enn i fjor. Naturressursskatten som er knyttet til kraftverkene er rapportert inn i dette tallet. Fra 3. kvartal 2019 blir denne rapportert særskilt.

Totalt ligger skatter og statlige rammetilskudd på kr 60,7 mill., som er kr 635' bedre enn budsjett, og kr 328' bedre enn samme periode i fjor.

ANDRE INNTEKTER

Brukerbetalinger og leieinntekter er inntekter generert i driften. Disse ligger kr 626' høyere enn budsjett, og kr 668' høyere enn i fjor.

Eiendomsskatt kr 5,1 mill. er skrevet ut første halvår. Dette er kr 528' høyere enn budsjett og kr 1 mill. høyere enn i fjor.

Overføringer med krav til motytelse er kr 161' lavere enn budsjett og kr 2 mill. lavere enn på samme tid i fjor. Inntekter med krav til motytelser har alle en motpost i kostnadsbudsjettet. Det gjelder for eksempel kostnader knyttet til lønn- og sosiale utgifter, mot refusjon sykepenger, fødselspenger og feriepengene. Videre ligger det i denne posten refusjoner og tilskudd fra staten som tilskudd til kompetanseheving, næringsfond fra NFK og refusjon kommuner til skolene. Summen av inntekter og utgifter kommer frem som nettobeløp under ansvarlig enhet i driftsoversikten per etat.

Samlet er de bokførte inntektene på kr 80,1 mill. første halvår. Det er kr 1,5 mill. høyere enn budsjett, og kr 111' lavere enn samme tid i fjor.

DRIFTSUTGIFTER

Driftsutgiftene er kr 2,1 mill. lavere enn i budsjett, og kr 521' høyere enn fjoråret.

Brutto driftsresultat er positivt med kr 4,6 mill. Det vil si kr 3,6 mill. bedre enn budsjett. Sammenlignet med første halvår i fjor er det kr 633' dårligere.

Varer/tjenester som *inngår* i egen tjenesteproduksjon omfatter f. eks. materiell, forbruksvarer, dataprogrammer, strøm, forsikring, inventar, konsulenttjenester, etc. Varer/tjenester som *erstatter* egen tjenesteproduksjon består blant annet av kjøp fra staten, kommuner, tilskudd PPT -tjenesten, kjøp av helsetjenester/legetjenester fra vikarbyråer.

Overføringer og tilskudd består av blant annet MVA-utgift, tilskudd fra næringsfond, tilskudd til den norske kirke, tilskudd Rødøy Produkter.

Det har blitt oppdaget en gal beregning av feriepengene på 50 % overtid, til og med 2018. Etterbetaling av feriepengene ble utbetalt 18. juni 2019, og bokført i denne perioden. Driftsregnskapet ble belastet med kr 141' og investeringsregnskapet med kr 7'. Endringen i investeringsregnskapet regnes som mindre betydelig. Driftsbudsjettet for 2019 foreslås regulert slik, alle beløp eks mva:

Konto, beskrivelse	Ansvar	kr
10400 Avsetning feriepenge	960 Korreksjoner	141.617
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	- 141.617

AVSKRIVNINGER OG EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER

Avskrivning kr 4,7 mill. er kr 36' lavere enn budsjettet avskrivningsplan første halvår. Ferdigstilling av anleggsmidler i løpet bokføres ved årsslutt, og ligger til grunn for avskrivninger året etter. Det skal gjøres en skjønsmessig vurdering i løpet av året, utover den skjematiske nedskrivningen. Vurderingen er planlagt gjennomført i oktober.

Netto eksterne finansinntekter er kr 319' høyere enn budsjett og kr 241' høyere enn fjoråret. Netto eksterne finansutgifter er kr 240' høyere enn budsjett og kr 72' lavere enn fjoråret. Netto eksterne finanstransaksjoner er kr 80' lavere enn budsjett og kr 169' lavere enn fjoråret.

RESULTAT OG AVSETNINGER

Kommunestyret har budsjettet med et negativt netto driftsresultat på kr 11,8 mill. for året 2019 – et regnskapsmessig merforbruk på kr 10,8 mill. etter avsetninger.

Netto driftsresultat første halvår måneder er positivt med kr 5,3 mill. Resultatet er kr 3,6 mill. bedre enn budsjett, men kr 455' lavere enn på samme tid i fjor.

Regnskapsmessig mindreforbruk er kr 6 mill. etter et halvt år. Dette er kr 3,5 mill. bedre enn budsjett, og kr 786' bedre enn samme periode i fjor. Det har vært benyttet kr 757' av bundne fond hittil i år. Avsetninger føres ved årsslutt. Merforbruket er altså lavere enn planlagt så langt.

KOMMUNE NM

NHO har publisert [kommune-NM](#) for 2019 (resultatene finnes ed å trekke ned fanen «Velg data» over kartet). [Vinnerne har mange private arbeidsplasser.](#)

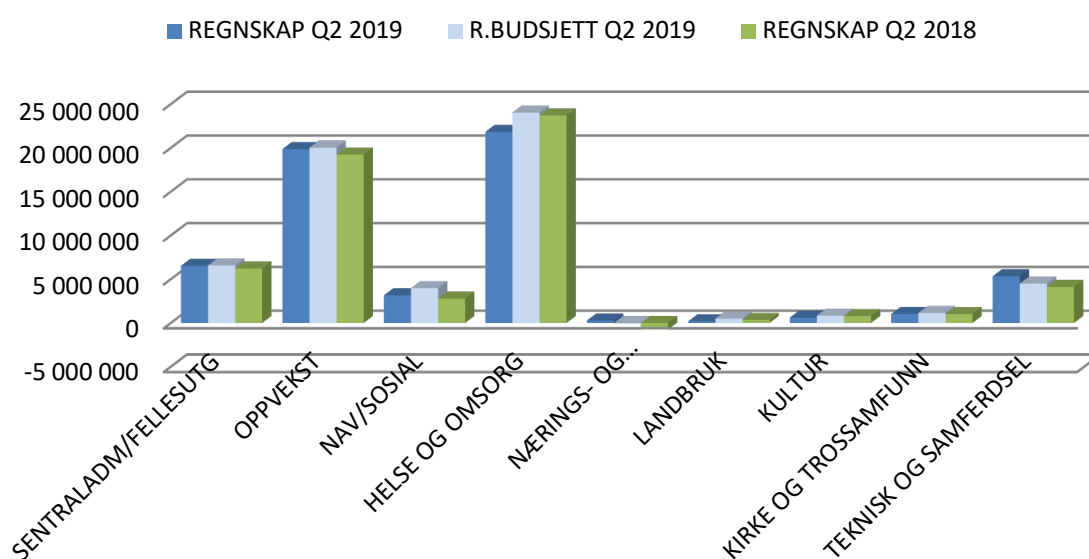
Denne målingen kommer Rødøy også i år dårlig ut av, selv om vi ser noe bedring. Rødøy har rykket opp to plasser i fylket fra 31 til 29. plass, og åtte plasser nasjonalt fra 384. til 372. plass.

Arbeidsmarked trekker opp, hvor det mest positive er sykefravær og arbeidsledige.

Næring, demografi, kompetanse og kommuneøkonomi trekker ned. Mest negativt er næringsvariasjon, befolkningsnedgang, høyere utdanning, teknisk og naturvitenskaplig utdanning, administrasjonsutgifter, eiendomsskatt, kommuneinntekter og aldring.

DRIFTSUTGIFTER (NETTOFORBRUK) PER KAPITTEL

	REGNSKAP Q2 2019	R.BUDSJETT Q2 2019	DIFF. REGN-BUD	AV BUDSJ.	R.BUDSJETT ÅR 2019	AV ÅRSBUD	REGNSKAP Q2 2018
SENTRALADM/FELLESUTG	6 522 493	6 573 535	-51 042	99 %	13 687 935	48 %	6 222 385
OPPVEKST	19 858 862	20 029 258	-170 396	99 %	41 581 023	48 %	19 237 489
NAV/SOSIAL	3 158 078	3 975 455	-817 377	79 %	7 669 182	41 %	2 780 229
HELSE OG OMSORG	21 829 830	24 027 208	-2 197 378	91 %	52 415 863	42 %	23 700 774
NÆRINGS- OG BOLIGTILTAK	273 544	-91 789	365 333	-298 %	-493 496	-55 %	-749 069
LANDBRUK	197 069	505 933	-308 864	39 %	1 121 000	18 %	342 246
KULTUR	609 677	828 229	-218 552	74 %	1 721 587	35 %	781 861
KIRKE OG TROSSAMFUNN	1 025 587	1 136 562	-110 975	90 %	2 253 339	46 %	1 017 430
TEKNISK OG SAMFERDSEL	5 336 965	4 505 261	831 704	118 %	9 404 000	57 %	4 129 385
SUM	58 812 105	61 489 652	-2 677 547	96 %	129 360 433	45 %	57 462 730



Netto driftsutgifter for de enkelte sektorene ligger kr 2,7 mill. lavere enn periodisert budsjett, noe som tilsvarer 4 % mindreforbruk. Ideelt forbruk etter seks måneder er 50 % av årsbudsjettet, mens vi ligger bare på 45 %. Det er brukt netto kr 1,3 mill. mer enn på samme tid i fjor.

DRIFTSUTGIFTER PER ANSVAR (UNDERKAPITTEL)

		REGN. Q2 2019	R.BUD. Q2 2019	DIFF. REG-BUD	AV BUD	R.BUD. ÅR 2019	AV ÅRSB.	REGN. Q2 2018
100	Kommunestyret	811 996	728 771	83 225	111 %	1 561 500	52 %	728 229
101	Ungdomsstyret	14 027	10 090	3 937	139 %	20 000	70 %	9 614
105	Valguttgifter	2 400	59 928	-57 528	4 %	125 600	2 %	-62
110	Revisjon og kontrollutvalg	539 124	425 704	113 420	127 %	844 000	64 %	196 952
120	Sentraladm. sjefskontor	1 631 246	1 971 122	-339 876	83 %	4 302 200	38 %	1 825 288
130	Økonomiavdelingen	1 604 369	1 610 092	-5 723	100 %	3 427 885	47 %	1 703 056
150	Adm.bygninger	142 345	200 024	-57 679	71 %	386 500	37 %	73 884
180	Diverse fellestjenester	1 102 375	816 174	286 201	135 %	1 508 500	73 %	1 096 937
181	Felles råd eldre/nedsett funksj.	2 560	5 993	-3 433	43 %	12 900	20 %	279
182	Klagenemnda	0	719	-719	0 %	1 500	0 %	0
188	Arbeidsmiljøtiltak	104 628	169 413	-64 785	62 %	356 350	29 %	94 879
195	EDB	448 549	409 815	38 734	109 %	812 500	55 %	462 087
199	Arkiv	118 874	165 690	-46 816	72 %	328 500	36 %	31 242
841	Andre statlige overføringer	0	0	0	#DIV/	0	#DIV/0	0
Sum	Sentr.styringsorganer og fellesutgifter	6 522 493	6 573 535	-51 042	99 %	13 687 935	48 %	6 222 385
200	Skolesjefens administrasjon	796 229	829 636	-33 407	96 %	1 815 671	44 %	776 919
201	Gjerøy skole undervisning	1 076 305	1 082 499	-6 194	99 %	2 375 099	45 %	685 718
203	Jektvik skole undervisning	2 280 128	2 277 886	2 242	100 %	5 014 428	45 %	2 081 975
207	Rødøy skole undervisning	1 477 193	1 100 903	376 290	134 %	2 429 303	61 %	1 284 463
209	Tjongsfjord skole undervisning	3 820 744	3 457 979	362 765	110 %	7 591 040	50 %	3 883 777
210	Øresvik skole undervisning	1 682 893	1 624 179	58 714	104 %	3 576 041	47 %	1 583 053
212	Nesøy skole undervisning	1 360 991	1 335 410	25 581	102 %	2 938 896	46 %	1 378 240
220	Grunnskolen drift	0	27 319	-27 319	0 %	59 168	0 %	0
221	Gjerøy skole drift	145 195	129 688	15 507	112 %	273 138	53 %	149 294
222	Hestmannøy skole drift	23 312	21 185	2 127	110 %	42 000	56 %	16 730
223	Jektvik skole drift	558 250	461 772	96 478	121 %	968 809	58 %	496 397
227	Rødøy skole drift	227 034	273 097	-46 063	83 %	563 447	40 %	261 827
228	Selsøyvik skole drift	28 618	25 221	3 397	113 %	50 000	57 %	18 410
229	Tjongsfjord skole drift	864 688	586 461	278 227	147 %	1 253 591	69 %	823 229
230	Øresvik skole drift	236 870	262 900	-26 030	90 %	547 933	43 %	250 448
231	Nesøy skole drift	155 720	155 642	78	100 %	328 665	47 %	160 011
235	Grunnskolen fellestjenester	-293	826 085	173 622	0 %	-482 400	0 %	494 712
242	Jektvik SFO	32 865	66 196	-33 331	50 %	147 465	22 %	40 244
243	Nordnesøy SFO	-16 490	87 902	-104 392	-19 %	194 638	-8 %	-11 000
244	Rødøy SFO	-796	26 482	-27 278	-3 %	59 878	-1 %	15 397
246	Tjongsfjord SFO	98 121	136 230	-38 109	72 %	308 951	32 %	154 326
270	Fellesutgifter barnehagen	24 969	218 938	-193 969	11 %	429 086	6 %	45 142
271	Gjerøy barnehage	1 100	0	1 100	#DIV0!	0	#DIV/!	1 773
272	Jektvik barnehage	1 565 870	1 309 475	256 395	120 %	2 895 941	54 %	1 422 610
273	Nordnesøy barnehage	362 925	384 071	-21 146	94 %	856 666	42 %	376 598
274	Rødøy barnehage	1 026 604	1 174 842	-148 238	87 %	2 583 516	40 %	1 016 011
276	Tjongsfjord barnehage	1 459 346	1 514 174	-54 828	96 %	3 364 101	43 %	1 378 256
290	Kommunal musikk-skole	570 471	640 152	-69 681	89 %	1 394 195	41 %	553 666
294	Andre underv.form.voksenoppl.	0	-7 066	7 066	0 %	1 757	0 %	-100 737
Sum	Oppvekst og kultur	19 858 862	20 029 258	-170 396	99 %	41 581 023	48 %	19 237 489

		REGN.	REV.BUD.	DIFF.	AV	REV.BUD.	AV	REGN.
		Q2 2019	Q2 2019	REG-BUD	BUD.	ÅR 2019	ÅRSB.	Q2 2018
350	Sosial etat/NAV	652 543	602 110	50 433	108 %	1 263 773	52 %	572 913
351	Barneverntjenesten	419 183	399 254	19 929	105 %	860 514	49 %	339 853
352	Tiltak innen barnevern i hjem.	297 469	437 395	-139 926	68 %	889 940	33 %	242 136
353	Tiltak innen barnevern i inst.	0	178 101	-178 101	0 %	359 810	0 %	0
354	Økonomisk sosialhjelp	87 002	214 123	-127 121	41 %	425 000	20 %	229 453
358	Tiltak funksjonshemmede	1 591 661	1 976 933	-385 272	81 %	3 501 790	45 %	1 395 874
359	Kvalifiseringsprogram	110 220	167 539	-57 319	66 %	368 355	30 %	0
Sum	NAV/sosial	3 158 078	3 975 455	-817 377	79 %	7 669 182	41 %	2 780 229
370	Rødøya omsorgssenter	6 319 432	7 114 793	-795 361	89 %	15 596 500	41 %	6 913 911
371	Alderstun omsorgssenter	8 717 626	9 184 914	-467 288	95 %	20 136 727	43 %	8 153 585
372	Døgntilbud funksjonshemmede	1 537 603	805 297	732 306	191 %	1 907 600	81 %	1 447 294
374	Kommunal omsorgsbolig	-607 246	-557 378	-49 868	109 %	-1 191 500	51 %	-733 709
375	Omsorgslønn	282 265	306 284	-24 019	92 %	673 400	42 %	365 879
380	Div. fellesutg. Rødøy helsesent.	287 222	226 510	60 712	127 %	451 482	64 %	269 745
381	Legetjenesten	3 614 749	3 959 117	-344 368	91 %	8 471 476	43 %	4 949 873
382	Medisinsk attføring	444 600	446 384	-1 784	100 %	885 000	50 %	421 020
383	Helsestasjon/ skolehelsetj.	104 669	441 947	-337 278	24 %	941 605	11 %	407 463
384	Helse- og omsorg adm.	964 054	1 476 780	-512 726	65 %	3 180 253	30 %	1 086 856
386	Tiltak innen psykisk helsevern	164 856	622 560	-457 704	26 %	1 363 320	12 %	418 857
Sum	Helse og omsorg	21 829 830	24 027 208	-2 197 378	91 %	52 415 863	42 %	23 700 774
401	Tannhelsetjenesten	-21 541	-50 032	28 491	43 %	-102 500	21 %	-159 151
402	Kommunale trygdeboliger	-143 172	-12 356	-130 816	1159 %	-75 000	191 %	-90 242
410	Kommunale leiegårder	44 024	-266 550	310 574	-17 %	-747 000	-6 %	-762 148
417	Jektvik boligtomter	11 093	0	11 093	#DIV!	0	#DIV/	0
420	Festetomter	6 102	0	6 102	#DIV!	0	#DIV/	6 102
430	Næringssjefens administrasjon	116 690	36 444	80 246	320 %	62 500	187 %	31 500
434	Rødøy Produkter AS	101 823	205 002	-103 179	50 %	401 004	25 %	303 572
435	Reiselivstiltak	238 434	119 792	118 642	199 %	237 500	100 %	108 800
437	Bevillingsavgifter	-2 342	1 410	-3 752	-166 %	-2 000	117 %	-51 948
441	Komm.næringsområde	-54 000	-52 606	-1 394	103 %	-110 000	49 %	-79 389
447	Smiholmen	-27 908	-72 893	44 985	38 %	-158 000	18 %	-56 165
470	Prosjekt Segeråga	4 341	0	4 341	DIV/0!	0	#DIV/0	0
Sum	Diverse bygg, utleie, næring	273 544	-91 789	365 333	-298 %	-493 496	-55 %	-749 069
460	Landbrukskontoret	163 516	392 950	-229 434	42 %	860 000	19 %	290 656
461	Tiltak innen landbruk	28 648	94 604	-65 956	30 %	224 000	13 %	55 322
463	Tiltak innen skogbruk	0	10 088	-10 088	0 %	20 000	0 %	0
468	Fiske jakt og viltstell	4 905	8 291	-3 386	59 %	17 000	29 %	-3 732
Sum	Landbruk	197 069	505 933	-308 864	39 %	1 121 000	18 %	342 246

		REGN. Q2 2019	REV.BUD. Q2 2019	DIFF. REG-BUD	AV BUD.	REV.BUD. ÅR 2019	AV ÅRSB.	REGN. Q2 2018
500	Kulturadministrasjon	15 027	296 752	-281 725	5 %	650 324	2 %	296 540
501	Bibliotek og boksamlinger	87 745	110 867	-23 122	79 %	228 109	38 %	144 312
502	Kulturvern	298 373	196 710	101 663	152 %	390 000	77 %	194 148
503	Samfunnshus	1 585	2 019	-434	79 %	4 000	40 %	1 275
504	Idrett og friluftaktiviteter	10 942	-1 296	12 238	-844 %	-3 000	-365 %	17 000
506	Barne- og ungdomsarbeid	-43	29 759	-29 802	0 %	59 000	0 %	7 714
507	Øvrige kulturformål	94 877	81 070	13 807	117 %	160 300	59 %	26 715
570	Røddøyhallen	101 171	112 348	-11 177	90 %	232 854	43 %	94 157
Sum.	Kultur	609 677	828 229	-218 552	74 %	1 721 587	35 %	781 861
575	Kirker	1 025 587	1 034 568	-8 981	99 %	2 051 129	50 %	1 017 430
580	Andre religiøse formål	0	101 994	-101 994	0 %	202 210	0 %	0
Sum	Kirke	1 025 587	1 136 562	-110 975	90 %	2 253 339	46 %	1 017 430
600	Teknisk administrasjon	1 458 102	963 614	494 488	151 %	2 170 000	67 %	654 567
606	Kart og oppmålingsvirksomhet	221 549	180 093	41 456	123 %	377 000	59 %	-14 720
615	Teknisk utedrift	1 359 618	1 391 305	-31 687	98 %	3 003 000	45 %	1 215 619
620	Vannforsyning produksjon	683 347	419 894	263 453	163 %	826 000	83 %	1 190 087
621	Vannforsyning distribusjon	-1 121 178	-992 387	-128 791	113 %	-2 085 000	54 %	-1 018 770
631	Avløpsnett	-222 118	-123 160	-98 958	180 %	-267 000	83 %	-118 594
650	Brannvern	216 172	602 438	-386 266	36 %	1 273 000	17 %	484 423
651	Feiing	920	54 429	-53 509	2 %	128 000	1 %	62 560
652	Oljevernberedskap	44 422	23 709	20 713	187 %	47 000	95 %	0
660	Vedlikehold kommunale bygg	676 842	525 120	151 722	129 %	1 058 000	64 %	186 961
760	Kommunale veger	2 063 857	1 466 208	597 649	141 %	2 896 000	71 %	1 523 180
770	Kommunale kaier	-44 568	-6 002	-38 566	743 %	-22 000	203 %	-35 928
Sum	Teknisk	5 336 965	4 505 261	831 704	118 %	9 404 000	57 %	4 129 385
Tot		58 812 105	60 489 652	-1 677 547	97 %	129 360 433	45 %	57 462 730

SENTRALE STYRINGSORGANER OG FELLESUTGIFTER

Totalt ligger kapittelet på kr 51' lavere forbruk enn budsjett. Det store positive avviket på sentraladministrasjonen sjefskontor (120) skyldes vakant konsulentstilling på arkiv. Enkelte ansvar har et større merforbruk:

KOMMUNESTYRET (100)

Merforbruk på kr 83' skyldes i hovedsak godtgjørelser, møteutgifter og juridisk bistand.

Formannskapet har bedt om at det gjennomføres en arbeidsmiljøundersøkelse. Det har vært innhentet tilbud, og bedriftshelsetjenesten Hemis er valgt som leverandør. Kostnaden er estimert til kr 20' pluss reise og eventuelt merarbeid.

Driftsbudsjettet for 2019 foreslås regulert slik, alle beløp eks mva:

Konto, beskrivelse	Ansvar	kr
12702 Konsulenttenester	188 Arbeidsmiljøtiltak	40.000
19400 Bruk av disposisjonsfond	950 Fond	- 40.000

REVISJON OG KONTROLLUTVALG (110)

Merforbruk på kr 113' skyldes periodisering kjøp av forvaltningsrevisjon som er belastet første halvår. Forventes dekket inn gjennom budsjett resten av året, om det ikke påløper merkostnader.

DIVERSE FELLESTJENESTER (180)

Merforbruk kr 286' skyldes periodisering av tre store poster: ansvarsforsikring og personforsikring vil ikke komme flere utgifter på i år.

EDB (195)

Merforbruket har blitt tatt ned til kr 38' etter andre kvartal, og skyldes periodisering. Det er dekket en stor andel av årlige utgifter på dette kapittelet. Dette gjelder spesielt avgifter, gebyrer og lisenser, og serviceavtaler.

ARKIV (199)

Merforbruket første kvartal er dekket inn andre kvartal. Kapittelet har nå et mindreforbruk.

OPPVEKST OG KULTUR

OPPVEKST

Regnskapet viser et samlet mindreforbruk ifht. budsjett på 1 %. Det utgjør om lag kr 170'.

Kommentarer til enkelte enheter:

Rødøy skole: Lønnsposten viser et merforbruk. Disse lønnsutgiftene skal tilbakeføres av midler fra Rødøyprosjektet II.

Tjongsfjord skole: Vikar behovet har vært mye større enn beregnet, og det er derfor et stort merforbruk på disse postene.

Vi ser på flere av våre enheter at kostnadene til strøm har vært høyere enn beregnet. Ved Tjongsfjord skole er det en faktisk feil i budsjettet. Det er lagt inn kroner 25000 til å dekke strømkostnadene i 2019. Det skulle vært kroner 250'. En budsjettregulering kan bli nødvendig, men vi avventer vurderingen til vi ser om det blir besparelser på andre poster. Kommer eventuelt tilbake i q3/19.

Vi ser at det ved inngangen ved det skoleåret som nettopp er startet er et økt behov for assistenter på de laveste klassetrinnene. Dette medfører økte lønnsutgifter til dette formålet.

Rødøyprosjektet II har fått en bevilgning fra Norges Forskningsråd på 3,5 mill. kroner over 3 år til utstyr, lønnsmidler og forskning. Utbetalingene gjøres i hht. leverte regnskaper. Det opprettes et investeringsprosjekt i regnskapet slik at driftsbudsjettet ikke blir belastet.

KULTUR

Stillingen som Koordinator for folkehelse og kultur er fremdeles ubesatt. Dette kommer til syne i regnskapet som et stort mindreforbruk.

Når det gjelder bibliotek, så er vi nå i dialog med Fylkesbiblioteket for å finne en permanent løsning i forhold til organiseringen av dette.

Tilbudet om bibliotekbuss i Øresvik avsluttes dette året.

Søknadsfrist for kulturmidler er gått ut. Tildeling vil bli gjort i løpet av 3. kvartal.

Svend Leif Einvik
Oppvekst- og kultursjef

NAV/SOSIAL

350 SOSIAL/NAV

Vi har noe overforbruk når det gjelder kontormateriell i år, dette henger sammen med at kommunen har fått økt andel på utgiftene som skal deles med NAV. P.t er overforbruket på ca. kr 6´

Refusjon lederlønn og husleie NAV ligger høyt i dette kvartalet. Dette vil jevne seg ut i løpet av året i forhold til faktureringsdatoer, mm.

Derfor er det ikke nødvendig med noen budsjettregulering på nåværende tidspunkt.

351 BARNEVERNSTJENESTEN

Det var vedtatt at alle kommuner skulle ha barnevernsvakt etter kontortid og i helgene. Rødøy kommune inngikk samarbeid med Bodø kommune, pga. litt oppstartsproblemer var ikke dette på plass før 1.april 19. Dette betyr økte utgifter for bakvakt for de barnevernsansatte i Rødøy kommune fra 01.01.19-31.03.19. Dette utgjør 68´. Dette er utgifter det ikke er tatt høyde for i budsjettarbeidet for 2019.

Det har også vært noen økte utgifter innen reiser, i forhold til det som er budsjettet. Samtidig er det poster på kapittelet hvor vi har mindreforbruk, så totalt overforbruk på er bare 20´. Det vil sannsynligvis bli mindreforbruk på andre kapitler, så vi avventer å foreslå eventuell budsjettregulering.

352 TILTAK BARNEVERN I HJEMMET OG 353 TILTAK BARNEVERN INSTITUSJON

Overforbruk på noen poster, men sett hele Ansvar 352 under ett, er vi innenfor budsjettet.

354 ØKONOMISK SOSIALHJELP

Vi har tidligere lagt inn kommunale måleindikator i målekortet, men disse har ikke vært oppdatert da tallene må legges inn manuelt innen en viss dato i måneden. Vi har derfor ikke valgt å legge disse inn i årets målekort. Når vi bytter fagsystem kan dette gjøres automatisk fra det nye systemet, og vi vil da legge inn de kommunale indikatorer.

358 TILTAK FUNKSJONSHEMMEDE

I kommunestyret juni 2019 ble det gitt 450´ til avlastning for barn under 18 år i institusjon. Budsjettet ble regulert tilsvarende på første halvår. Denne posten internfaktureres tredje kvartal, da den skal disponeres av omsorg, som har ansvar for tildeling og gjennomføring av tiltaket.

Vi jobber med avregning i forhold til kommunestyrets vedtak om Rødøy produkter, og vil også få en redusert utgift til andre kommuner, så det vil ikke bli behov for budsjettregulering innenfor kapittelet.

359 KVALIFISERINGSPROGRAMMET

Vi har en bruker på kvalifiseringsprogrammet.

Vi legger med siste målekort for juni måned.

Pernille Bruun
NAV-leder

HELSE OG OMSORG

Helse- og omsorg, etaten samlet, er innenfor budsjetttrammen i andre kvartal.

370 RØDØYA OMSORGSSENTER

Samlet drift ved Rødøya omsorgssenter er innenfor budsjett. Det er 14 beboere/pasienter inne på omsorgssenteret. To har hatt korttidsopphold, og en i omsorgsleilighet. Hjemmesykepleien omfatter hjelp til seks personer.

Personell:

Det er fortsatt vakanser i flere større fagstillinger. Det er krevende i forhold til vikarinneleie. Senioravtaler utløser også bruk av vikar. Manglende dekning i sykepleierstillinger gjør at det utløses behov for bakvakt og overtidbruk i perioder med ekstra utfordringer. Vi hadde en periode i mai, med paliativ pleie i terminal fase, hvor det ble innleid fastvakt og bakvakt.

Vi har hatt perioder med mye fallfare og uro i tilrettelagt avdeling, og har da sett det nødvendig å leie inn ekstra personell i helgene. Dette fordi vi i den nye turnusen med lange vakter, har vi en pleier mindre på jobb, enn det er i ukedagene.

Demensteam:

Demensteam er opprettet og har gjennomført flere vurderinger denne perioden. Det arbeides med opplæring og tilknytning til andre demensteam gjennom Kløveråsen, spesialisthelsetjenesten.

Drift:

Vi har hatt mye problemer med oppvaskmaskinen på kjøkkenet, dette har utløst en del utgifter for vedlikehold på den.

Vi har hatt kontroll av heisen, og vedlikehold av den.

Jeg har bedt vaktmester om å se på avtalen med Retura (HAF) da jeg mener vi kan reforhandle avtalen.

Vi leier medisinsk gass fra AGA, en avtale som utløser store utgifter, har snakket med vaktmester ang sikker drift av det nye aggregatet. Vi hadde en hendelse sist vinter, da strømmen var borte i lang tid, og vi gikk nesten tom for diesel. Ved bruk av oksygenkonsentrator, er vi avhengige av å vite at vi kan ha sikker drift på aggregatet.

Vi så oss nødt til å kjøpe inn nye arbeidsklær før ferieperioden startet, da det som vi hadde fra tidligere, var blitt veldig utslitt.

Vi har kjøpt inn nye mopper, og vaskeutstyr til renholder, da det utstyret som var her, var uholdbart å bruke lengre.

Refusjoner:

Vi søkte, og fikk innvilget refusjon for kjøp av en ny elektrisk dusjstol og en personlift. Denne er ikke kommet i regnskapet som refusjon.

Merete Einvik

Leder Rødøya omsorgssenter

371 ALDERSTUN OMSORGSSENTER

Samlet drift ved Alderstun er innenfor budsjett. I perioder har det vært redusert pasientgrunnlag, driftene har vært tilpasset dette ved redusert innleie og tilpasset drift. I andre kvartal var det 16 beboere/pasienter inne på omsorgssenteret, syv i omsorgsleiligheter og fem har hatt korttids plass. Hjemmesykepleien omfatter hjelp til 25 personer.

Tilleggslønn kom med nye statlige satser fra 2019. Lør/søn tillegg er differensiert utfra hvor mye belastning den enkelte har i sin turnus eller faktisk jobber. 0-289 timer/år kr 53,- pr time. 290 – 349 timer/år kr 100,- pr time, over 350,- timer/år kr 150,- pr time. Det ser ut som om denne posten er noe lavt budsjettert for 2019, noe som er forventet utfra at det er behov for å erfare hvordan de nye satsene faktisk slår ut. Det er mulig at vi mot slutten av året ser større utslag i forhold til tilleggslønn.

Variable tillegg (helg og høytid) her ligger det vesentlige av utgiftene knyttet til våren, resten av året er det lite slike tillegg.

Overtid ligger over budsjett, og utløses spesielt fordi de fast ansatte har store stillinger og merarbeid derfor raskt utløser overtid. Mangel på vikarer og krav til faglig forsvarlighet gjør at det er behov for innleie fra vikarbyrå. Det er krevende økonomisk.

Veronica Våtvik

Leder Alderstun omsorgssenter

372 DØGNTILBUD FUNKSJONSHEMMEDE

Det har av driftsmessige årsaker vært brukt mye overtid i perioden. Variable tillegg er utbetalt i forhold til sesong og vil balanseres i løpet av året. Samlet overforbruket skyldes i hovedsak at øremerket tilskudd ikke har kommet inn på dette tidspunkt, balanse vil komme når det er på plass.

Nyopprettet tilbud om avlastning for barn under 18 år skal legges inn under døgntilbud for funksjonshemmede. Beløpet overføres fra NAV med 450' i siste halvår. Prosessen med å ansette personell er godt i gang, og vi regner med oppstart av tilbudet tidlig høst.

374 KOMMUNAL OMSORGSBOLIG

Inntektene her ligger over budsjett.

375 OMSORGLØNN

Omsorgslønn ligger under budsjett. Det er naturlige svingninger i behov for denne tjenesten.

384 HELSE- OG OMSORG ADM.

Helse- og omsorgsadministrasjonen ligger under budsjett, i hovedsak skyldes det vakanser ved sykefravær tidlig i perioden. Kontormateriell ligger over budsjett på grunn av nødvendig innkjøp.

Anne Skeie
Helse- og omsorgssjef

HELSETJENESTEN

380 DIV. FELLESGIFTER RØDØY HELSESENTER

Det fremgår av regnskap et overforbruk på 27 % som skyldes feilpostering av lønnskostnader og økning i strømkostnader. Feil posteringen rettes opp, og er ikke overforbruk. Vi forventer av strømkostnadene utjevner mot årsskifte.

381 LEGETJENESTEN

Det fremgår av driftsregnskap at legetjenesten har et mindreforbruk på 8%, men på grunn av kjøp som er kostnadsført i år, men er ført tilbake til 2018, fremgår det ikke at legetjenesten per i dag ligger kr 500' over budsjett. Overforbruket skyldes i hovedsak utgifter i forbindelse med innleie av leger.

Tiltak for å få ned overforbruk:

- Øke antall uker med bare en lege.
- Arbeider med økt samarbeid om legevakt, samt bruk av helgevikarer.
- Ingen ansettelse av 60 % helsesekretær før 2020.

Vi drifter per i dag 2,5 legedag på fastland nord og 1,5 legedag på Rødøya. Den femte dagen har vært avsatt som administrasjonsdag. I løpet av høsten planlegger vi å starte med telefontid og tilbud om legetimer også deler av fredager. Inntil i vår har vi ikke tilbydd timer på torsdager på Rødøya, men på grunn av økt behov forsøker vi å etablere et tilbud på torsdager. Vi forsøker så langt det lar seg gjøre å prioritere timer til tilreisende på mandager.

Legetjenesten har per i dag 900 listepasienter. Vi mistet en del pasienter fra Øresvik/Sørkjord området etter at vi avsluttet legebåtdager våren 2018, men antallet pasienter har vært stabilt siden høsten 2018. For pasienter som har fastlege i andre kommuner betaler vi et beløp per pasient per år, mens vi mottar tilsvarende når vi har pasienter på fastlegeliste hos oss som ikke har bostedsadresse i Rødøy. Dette utgjør en nettoutgift per 2019 kr 140' i gjestepasientoppgjør. Vi har en utfordring med at pasienter med fastlege i andre kommuner forventer å bli prioritert som listepasienter hos oss. Dette kan føre til problemer med å prioritere pasienter som har fastlege i Rødøy. Vi forsøker å kommunisere ut at alle har rett til legevakt så lenge de oppholder seg i kommunen, men at fastlegeoppfølging må gjøres av deres fastlegekontor der den enkelte har valgt å ha dette.

I årsregnskapet for 2018 ble det avsatt kr 1,4 mill. for usikre forpliktelser knyttet til pågående saker som var uavklart ved regnskapsavleggelsen. Nå er saken avklart, og kostnaden ble kr 565' inklusive kr 80' i juridisk bistand. Differansen mellom det som var avsatt og faktisk kostnad føres som inntekt første halvår i 2019. Budsjettet til legetjenesten må justeres tilsvarende.

Videre fikk vi tildelt kr 525' i rekrutteringstilskudd til leger i 2018, som ikke ble benyttet. Midlene retter seg spesifikt mot kurs og annet knyttet til spesialisering i allmennmedisin, og dette er ikke aktuelt å gjennomføre før vi har egne ansatte leger. Det jobbes fortsatt med rekruttering. Vi er nå i en prosess hvor to av våre faste vikarer har søkt reduserte stillinger hos oss og vi håper på å komme frem til en løsning for i hvert fall til sammen 100 %. Midlene er bekreftet videreført til 2019. Det er budsjettet med bare kr 300', og inntekten blir derfor kr 225' høyere, totalt kr 525'.

Driftsbudsjettet for 2019 foreslås regulert slik, alle beløp eks mva:

Konto, beskrivelse	Ansvar	kr
15400 Avsetning til disposisjonsfond	950 Fond	868.263
13700 Kjøp fra andre (private)	381 Legetjenesten	- 948.268
12704 Juridisk bistand	381 Legetjenesten	80.000
15500 Avsetning til bundne fond	950 Fond	225.000
18102 Tilskudd rekruttering fastlege	381 Legetjenesten	- 225.000

383 HELSESTASJON/SKOLEHELSETJENESTEN

Det fremgår av driftsregnskap at tjenesten har et mindre forbrukt på 27%. Årsaken til dette er tilskudd på kr 327' fra Tilskuddsordningen "Styrking og utvikling av helsestasjons- og skolehelsetjenesten». Midlene er planlagt brukt mot ekstra personalressurs høsten 2019 i forbindelse med kartlegging.

386 TILTAK INNEN PSYKISK HELSEVERN

Det fremgår av driftsregnskap et mindreforbruk på 24 % som skyldes vakanse i stilling knyttet til psykisk helsetjenesten for voksne. Stillingen er nå besatt med oppstart 1. oktober.

Tone Hoff

Leder helsetjenesten

NÆRINGS- OG BOLIGTILTAK

Merforbruk på kr 365' skyldes at kostnader til kommunale avgifter og vedlikehold er høyere enn budsjettet, mens inntektsnivået er som budsjettet.

Krets	Utleid	Ledig	Totalt	Kommentar
Gjerøy	5	0	5	En til næring
Jektvik	8	10	18	To til næring/fysio
Rødøy	17	8	25	Syv til næring
Selsøyvik	1	0	1	Til næring/Posten
Storselsøy	1	1	2	
Tjongsfjord	16	9	25	Fem utleid til næring
Øresvik	4	2	6	
Totalt	52	30	82	63,4 % utleiegrad
Hvorav boliger	45	29	74	60,8 % utleiegrad

Liste over registrerte boliger og næringsareal per 18. juni 2019. Det fremgår ikke av tabellen hvilke boliger som er tiltenkt særskilte grupper.

Det er ikke mottatt rapport om næringskonsulentens arbeid.

KIRKE OG ANDRE RELIGIØSE FORMÅL

Rødøy menighet får tilskudd fra Rødøy kommune som fast sum, og eventuelt mer- eller mindreforbruk vil ikke synes i kommunens regnskaper.

Valborg Seljevoll Fagereng

Kirkeverge, menighetskontoret

TEKNISK ETAT

DRIFT

Ingen spesielle nye uregelmessigheter eller avvik.

Kjetil Hansen
Teknisk sjef

INVESTERINGSREGNSKAP

	REGN. Q2 2019	REV. BUD. ÅR 2019	AV ÅRSBUD	REGN. Q2 2018	DIFF. 19-18	AV FJORÅR
INNTEKTER						
Salg driftsmidler og fast eiendom	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Andre salgsinntekter	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Overføringer med krav til motytelse	-87 000	-263 333	33 %	-4 307 000	4 220 000	2 %
Kompensasjon for merverdiavgift	-920 501	-6 658 100	14 %	-707 259	-213 242	130 %
Statlige overføringer	-380 000	0	#DIV/0!	-210 000	-170 000	181 %
Andre overføringer	0	0	#DIV/0!	-233 400	233 400	0 %
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Sum inntekter	-1 387 501	-6 921 433	20 %	-5 457 659	4 070 158	25 %
UTGIFTER						
Lønnsutgifter	6 460	776 950	1 %	448 161	-441 701	1 %
Sosiale utgifter	330	0	#DIV/0!	0	330	#DIV/0!
Kjøp var/tjen. inngår	3 395 077	24 782 400	14 %	3 534 228	-139 152	96 %
Kjøp var/tjen. erstatte	0	0	#DIV/0!	3 250	-3 250	0 %
Overføringer	920 501	8 508 100	11 %	707 259	213 242	130 %
Renteutgifter og omkostninger	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Fordelte utgifter	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Sum utgifter	4 322 367	34 067 450	13 %	4 692 898	-370 532	92 %
FINANSIERINGSTRANSAKSJONER						
Avdrag på lån	22 623	0	#DIV/0!	28 349	-5 726	80 %
Utlån	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Kjøp av aksjer og andeler	435 802	0	#DIV/0!	488 708	-52 906	89 %
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Avsatt til bundne investeringsfondfond	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Sum finansieringstransaksjoner	458 425	0	#DIV/0!	517 057	-58 632	89 %
Finansieringsbehov	3 393 291	27 146 017	13 %	-247 704	3 640 995	-1370 %
FINANSIERING						
Bruk av lån	0	-25 126 017	0 %	0	0	#DIV/0!
Salg av aksjer og andeler	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforbruk	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Mottatte avdrag på utlån	-567 507	0	#DIV/0!	-222 644	-344 863	255 %
Overført fra driftsregnskapet	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Bruk av bundne driftsfond	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Bruk av disposisjonsfond	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Bruk av ubundne investeringsfond	0	-2 020 000	0 %	0	0	#DIV/0!
Bruk av bundne fond	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Bruk av likviditetsreserven	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Sum finansiering	-567 507	-27 146 017	2 %	-222 644	-344 863	255 %
Udekket/udisponert	2 825 784	0	#DIV/0!	-470 347	3 296 131	-601 %

Hovedoversikt investeringer viser at det så langt i år har påløpt 13 % av årsbudsjettet på utgiftssiden. Det er tradisjonelt slik at statlige overføringer, kompensasjon for merverdiavgift, etc. kommer først etter at utgiften har påløpt.

Se også vedlagte detaljerte oversikt som viser prosjektstatus for prioriterte og øvrige prosjekter.

BALANSE

EIENDELER	Q2 2019	Q2 2018
ANLEGGSMIDLER		
Faste eiendommer og anlegg	218 899 831	219 302 926
Utstyr, maskiner og transportmidler	8 528 239	9 628 227
Utlån	9 156 331	8 383 089
Aksjer og andeler	6 058 310	5 330 732
Pensjonsmidler	214 385 937	203 778 553
Sum anleggsmidler	457 028 648	446 423 527

OMLØPSMIDLER		
Kortsiktige fordringer	4 847 123	10 174 009
Premieavvik	3 571 237	837 151
Kasse, postgiro, bankinnskudd	90 911 351	58 535 330
Sum omløpsmidler	99 329 711	69 546 490

Sum eiendeler	556 358 359	515 970 017
----------------------	--------------------	--------------------

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL		
Disposisjonsfond	-35 120 586	-5 672 213
Bundne driftsfond	-14 965 630	-14 852 374
Ubundne investeringsfond	-21 666 649	-21 666 649
Bundne investeringsfond	-3 987 828	-3 958 059
Regnskapsmessig mindreforbruk	-5 748 037	-5 187 078
Regnskapsmessig merforbruk	0	1 744 107
Udisponert i investeringsregnskapet	-1 721 300	-1 721 300
Udekket i investeringsregnskapet	2 825 784	-470 347
Likviditetsreserve	1965	-2199
Kapitalkonto	-90 202 106	-74 301 079
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv)	5 976 145	5 976 145
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0	0
Sum egenkapital	-164 608 242	-120 111 047

LANGSIKTIG GJELD		
Pensjonsforpliktelser	-229 669 471	-232 616 845
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-146 327 859	-148 496 092
Sum langsiktig gjeld	-375 997 330	-381 112 937

KORTSIKTIG GJELD		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-15 752 787	-14 746 033
Premieavvik	0	0
Sum kortsiktig gjeld	-15 752 787	-14 746 033

Sum egenkapital og gjeld	-556 358 359	-515 970 017
---------------------------------	---------------------	---------------------

Ubrukte lånemidler/memoriakonti	9 207 983	9 027 683
--	------------------	------------------

Bokført verdi av anleggsmidler har økt med kr 10,6 mill. til kr 460 mill. Av dette er pensjonsmidler kr 214 mill., med en økning siste år på kr 10,6 mill.

Bokføring av verdi årets eiendeler og årets avskrivninger blir gjort ved årsslutt, så den justerte verdien av anleggsmidler vil ikke være oppdatert gjennom året. En må blant annet korrigere for påløpt i investeringsregnskapet. Avskrivninger på bokført verdi eiendeler er med på å bestemme årlige minimumsavdrag for kommuner. Avdragene kommer til syne som kostnad i driften. Dette er et forsiktighetsprinsipp – at en må betale ned ettersom anleggsmidler slites, uavhengig av hvordan de er finansiert.

Langsiktig gjeld har hatt en nedgang på kr 5 mill. siden samme periode i fjor, til kr 376 mill. Pensjonsforpliktelser er på kr 230 mill. av dette, og har blitt redusert med kr 3 mill. Lånegjelden har nå gått ned med kr 2,1 mill. fra i fjor, til kr 146 mill.

Omløpsmidler har hatt økning på kr 30 mill., mens kortsiktig gjeld har økt med kr 1 mill. Forholdet mellom kortsiktig gjeld og omløpsmidler viser at likviditetsgrad 1 og 3 fremdeles er tilfredsstillende.

Ubrukte lånemidler er på kr 9,2 mill., opp kr 200' fra i fjor. Kapitalkonto er på kr 90 mill. Endringene i kapitalkonto skyldes i all vesentlighet aktivering av eiendeler, som gjøres ved årsskiftet.

Disposisjonsfond er kr 35 mill. som benyttes til å dekke underskudd i driften. Dette har økt med kr 29,5 mill. ifbm regnskapsmessig mindreforbruk ved årsskiftet 2018.

FINANSFORVALTNING

I henhold til økonomireglementets finansreglement pkt. 12, skal det i forbindelse med periodisk rapportering også rapporteres for status for finansforvaltningen.

Rødøy kommunes har generelt en passiv finansforvaltning.

Hoveddelen av aktiva er plassert i innskudd i bank med lav risiko jfr. økonomireglementet § 8.2:

Aktiva pr		01.01.2018	31.12.2018	31.03.2019	30.06.2019	
Innskuddskonto	HSB	53 607 501	79 334 325	75 678 508	79 825 135	
Innskuddskonto	DNB	8 182 730	8 251 091	8 248 568	8 248 521	
Skattetrekkkonto		3 918 623	3 745 686	2 373 028	2 817 732	
SUM		65 708 854	91 331 102	86 300 104	90 891 388	
Aksjebeholdning pr.		01.01.2018	31.12.2018	31.03.2019	30.06.2019	
Kommunekraft A/S		1 000	1 000	1 000	1 000	
Jektvik vannverk		47 500	47 500	47 500	47 500	
Rødøy produkter A/S		215 000	215 000	215 000	215 000	
Nord-Reker AS		-	238 870	238 870	238 870	
Rødøy slip og marina A/S		100 000	100 000	100 000	100 000	
Rødøy helselag		268 320	268 320	268 320	268 320	
Helgeland reiseliv		50 000	50 000	50 000	50 000	
Rødøy Utleieverdi		254 600	254 600	254 600	254 600	
Sum aksjer i private aksjeselskaper mv.		936 420	1 175 290	1 175 290	1 175 290	
KLP Egenkapitalinnskudd		4 394 312	4 883 020	4 883 020	4 883 020	
Sum Pensjonskasser		4 394 312	4 883 020	4 883 020	4 883 020	
Sum Aksjer og andeler		5 330 732	6 058 310	6 058 310	6 058 310	
Finansutgifter/ Finansinntekter pr.		Regnskap 31.12.2018	Regnskap 31.03.2019	Regnskap 30.06.2019	Rev.bud 30.06.2019	Rev. Bud 31.12.2019
Merverdiavgift momskompensasjon		2 615	2 299	5 766		
Renteutgifter bank		2 828 571	1 028 438	1 596 069	1 339 904	2 679 807
Gebyr og andre omkostninger		16 616	530	8 186		
Morarenter		930	1 519	2 462		
Gebyr/provisjon		26 156	9 250	19 820		
Purregebyr (fakturering)		4 431				
Sum Finanskostnader		2 879 318	1 042 037	1 632 303	1 339 904	2 679 807
Purregebyr (fakturering)			-27 689	-35 169		
Renteinntekter		-830 138	-287 981	-623 822	-450 000	-900 000
Renter utlan fra naringsfond		-116		-109		
Renter kommunale tjenester		-2 863		-903		
Renter utlante husbankmidler		-117 116	-41 261	-78 711		
Finansinntekter		-950 233	-356 931	-703 545	-450 000	-900 000
Netto finanskostnader		1 929 085	685 106	928 758	889 904	1 779 807
Avdragsutgifter		5 793 706	1 905 378	3 080 337	3 158 964	6 317 925
Langsiktig gjeld		31.12.2018	31.03.2019	30.06.2019		
Husbanken		-27 327 171	-27 116 027	-26 948 224		
Kommunalbanken		-58 352 000	-57 578 020	-57 073 720		
KLP		-63 751 648	-62 912 784	-62 305 915		
Sum Langsiktig gjeld		-149 430 819	-147 606 831	-146 327 859		
Herav gjeld med fast rente		-33 051 334	-32 501 472	-32 392 722		
Dette utgjør		22 %	22 %	22 %		

Renteutgift i andre kvartal er over revidert budsjett for tidsrommet. Rentenivået er generelt svakt stigende for både gjelde og innskudd.

Avdragsutgiften er for andre kvartal svakt økende. Dette skyldes i all hovedsak krav om innbetaling av minimumsavdrag for kommuner.

RENTERISIKO

Kommunen har i 2019 flere utgående fastrenteavtaler. Fastrenteavtalene skal i følge finansreglementet utgjøre kr 36,6 mill. Økonomisjefen har bedt om tilbud på nye fastrenteavtaler i henhold til finansreglementet. Disse forventes regulert i løpet av tredje kvartal.

Reidar Hjelmseth
Økonomisjef

FOND

Næringsfond	01.01.2019	Tilført	Rent/avdr.	Bruk	Adm.	30.06.2019	Min.kap
Næringsfond B	3 549 501		24 231	-272 125		3 301 607	
Gründerfond	141 250					141 250	
Melfjordfondet	1 517 511			-196 000		1 321 511	
Smibelg-Storåvatn	5 715 308					5 715 308	
Næringsfond A	233 465		108 512			341 977	-200 000
Sum	11 157 035	0	132 743	-468 125	0	10 821 653	-200 000

Investeringsfond	01.01.2019	Tilført	Rent/avdr.	Bruk	Adm.	31.03.2019
RLK-fondet	20 290 350					20 290 350
Sum	20 290 350	0	0	0	0	20 290 350

Næringsfond B og gründerfond er statlige fond tildelt gjennom NFK. De har egen forskrift og lokale retningslinjer. I 2018 og i årene før ble det innvilget kr 575' til Rødøy til fondene. I januar i 2019 orienterte NFK om at fylkestinget hadde vedtatt at Rødøy kommune ikke lenger vil få tildelinger fra fondene. Det vil fremdeles være midler i fondene å tildele fra i 2019, ref. oversikt over, men fondene vil ikke økes. Kommunestyret regulerte driftsbudsjettet for 2019 tilsvarende.

Eneste bevegelser i år på næringsfond B er utbetaling av innvilgede tilskudd, samt føring av innkomne avdrag. På næringsfond A er det ført innkomne avdrag.

Melfjordfondet og Smibelg-Storåvatn er kraftfond som har kommet som engangsbeløp i forbindelse med konsesjoner til kraftutbygging ved Reppa og Smisto kraftverker. Disse har egen forskrift og lokale regler for bruk. Næringskonsulent og Kunnskapsparken i Bodøs trainee belastes månedlig av Melfjordfondet. Det er søkt andre tilskuddsordninger til aktuelle tiltak.

Det er i 2019 lagt frem egen sak angående innretning av næringsfondene.

Investeringsfondet etter salg av aksjene i RLK er et fritt investeringsfond, med lokalt vedtatt handlingsregel.

Av balansen fremkommer totale frie disposisjonsfond, som består av ovenstående, pluss tidligere års mindreforbruk, kr 35 mill. Bundne fond er kr 15 mill.

SYKEPERMISJON

Periode	Fravær %	Syk dgv.	Avt. dgv.	Egen 0-8 dgv	Egen >8 dgv	Syk 0-3 dgv	Syk 4-16 dgv	Syk 16> dgv
2014 akk.	5,64	1 866,37	33 070,39	200,99	-	9,57	233,42	1 422,39
2015 akk.	7,10	2 474,59	34 830,80	232,26	-	9,58	287,46	1 945,30
2016 akk.	4,79	1 715,47	35 816,10	271,21	1,64	27,68	218,85	1 196,09
2017 akk.	6,66	2 385,42	35 794,56	222,68	-	26,52	465,34	1 664,26
1. periode 18	8,04	480,96	5 979,37	85,39	-	4,91	43,07	347,59
2. periode 18	6,23	360,30	5 781,37	41,87	-	1,75	19,80	296,89
3. periode 18	6,90	398,77	5 783,12	19,43	-	0,00	63,32	316,02
4. periode 18	5,15	330,62	6 423,73	22,58	-	9,07	58,87	240,10
5. periode 18	6,63	403,53	6 084,21	44,59	-	2,83	62,38	293,74
6. periode 18	5,57	333,10	5 775,60	55,80	-	3,77	33,49	240,04
2018 akk.	6,44	2 307,28	35 827,40	269,66	-	22,33	280,93	1 734,38
Q1 2019	7,48	649,47	8 680,81	46,87	-	5,21	82,82	514,58
Q2 2019	4,67	379,93	8 130,12	40,33	-	2,80	36,43	300,73
2019 akk.	6,12	1 029,40	16 810,93	87,20	-	8,01	119,25	815,31

Fastsatt mål i handlingsplan for IA-avtalen er å ligge under 5 % sykefravær. Vi har per juni registrert 6,12 % fravær, noe som er dårligere enn målsettingen. Da er første kvartal korrigert. Langtidsfravær utgjør fremdeles den største andelen dagsverk.


OMSORGSPERMISJON


Året akk.	Fravær %	OMSM dgv.
2015 akk.	0,93	323,88
2016 akk.	1,27	453,26
2017 akk.	1,67	600,72
1. periode 18	2,40	143,77
2. periode 18	2,09	120,92
3. periode 18	0,53	30,94
4. periode 18	0,09	5,73
5. periode 18	1,47	89,47
6. periode 18	1,09	63,14
2018 akk.	1,28	453,97
Q1 2019	1,62	141,87
Q2 2019	-	-
2019 akk.	1,62	141,87

Tallene i tabellen viser omsorgspermisjoner inkludert foreldrepermisjon, fedrekvote, adopsjon, etc.

Investeringsbudsjett 2019-2022, status

INVESTERINGER, TOTALKOSTNAD BRUTTO										Behovs-	Prosjekt-	Status per q2/19, prioriterte prosjekter			
SAK	PRI.	nov. 18	Kto	Ansv	Funk	P. nr	VEDTATTE PROSJEKTER	2019	2020	2021	2022	SUM	utredning	ansvar	Status per q2/19, øvrige prosjekter
K048/17	1						Helsehus Jektvik	4 500 000				4 500 000	AS	KH	Kontrakt for prosjektering er inngått, og arkitekt er igang med utarbeidelse av forprosjekt. Skal etter planen leveres i oktober 2019
+K70/16	2	02300	417	265	1020		Boligområde Jektvik	5 000 000				5 000 000	KH	KH	Prosjekt med bygging av vei, infrastruktur (veg, vann, avløp, kabeltrekkerør, etc.) for feltet pågår, og det er god fremdrift. Ferdigstillelse fra entreprenør ca. 5.5.2020.
Øk.plan 15-18	2	02301	760	332	1035		Opprusting vei Jektvikøya	1 500 000				1 500 000	KH	KH	Arbeidene med oppgradering av veien, herunder utvidelse av fjellskjæringer, grøfter, stikkrenner etc., er ferdigstilt. Det skal suppleres med noe grøfterensk etc. på sideveg.
K40/14	3	02301	199	120	1005		Arkiv nybygg og prosjektstilling	2 000 000				2 000 000	RAS	KH	Tilbudsforespørsel for tilbud på prosjektering etc. utsendt.
K97/15	4						Gjennomgangsbolig Nordnesøy	3 800 000				3 800 000	KH	KH	Det er foretatt befaring for vurdering av tomtealternativer. Etter søknad har Husbanken gitt tilsagn om tilskudd til prosjektet. Arbeidsfrist 2 år (dvs. til 1.3.2021). Prosjektet stilles midlertidig i bero i påvente av avklaring om eventuell grenseregulering mot nabokommune, ref. K-sak 26/2019
Øk.plan 19-22	5						Gjennomgangsbolig Gjerøy	3 800 000				3 800 000	KH	KH	Det er foretatt befaring for vurdering av tomtealternativer. Etter søknad har Husbanken gitt tilsagn om tilskudd til prosjektet. Arbeidsfrist 2 år (dvs til 1.2.2021). Arbeid med detaljprosjektering, utarbeidelse av anbudsgrunnlag, samt anbud/anskaffelse etc. igangsettes, herunder også avklaring/valg av tomt.
		02300	199	130	1004		Arkiv tilrettelegging	-	370 000			370 000	RAS	RAS	
		02300	381	232	1011		Rødøy legekantor	-	500 000			500 000	AS	KH	
+K12/14					1016		Tannklinikk	2 500 000				2 500 000	AS	KH	Ref. helsehus
		02300	434	273	1021		Rødøy Produkter	-	2 000 000			2 000 000	KH	KH	
		02301	650	339	1034		Oppgradering av brannberedskap	400 000				400 000	KH	KH	Gjenstår noe innkjøp, samt utplassering av en del innkjøpt materiell/utstyr.
		02301	600	303	1031		Boligadresseprosjektet	400 000				400 000	KH	KH	Plan- og jordstyret har i møte 12.06.19 sluttbehandlet og godkjent adresseparseller og navn på disse. Språkrådet har krevd prosess med navnesak for 9 stk. Av adresseparsellene for avklaring av korrekt skrivemåte på navn. Dette vil pågå utover høsten, og forhåpentlig avklares snarest. Tildeling av nummer, utarbeidelse av skiltplan, anbudskonkurranse og innkjøp av skilt, samt montering av skilt etc. utover høsten 2019. Det planlegges at prosjektet med innføring av vegadresser for hele kommunen skal være ferdigstilt i løpet av 2019.
		02300	150	130	1003		Rehabilitering Rådhuset	-	300 000			300 000	RAS	KH	Skilting etc. inne på rådhuset gjenstår. Starter senhøstes/vinter.
		00700	600	120	1030		Prosjektlønn	776 950				776 950	KH	KH	Løpende.
K29/14		02300	371	261	1010		Alderstun utbygging	188 000				188 000	AS	KH	
F5/14, K29/14		02300	386	254	1015		Botilbud psyk. utv./funksj. hemming	-	-	8 760 000		8 760 000	AS	KH	Prosjektet stilt i bero etter ønske fra kommunestyret. Ny behovsanalyse igangsatt etter oppdrag ifbm. kommunestyremøtet 9. april 2019.
K29/14							Oppgradere trygdeleiligheter ved RO	-	1 000 000			1 000 000	AS	KH	Sak kommer - sammen med behov dagtilbud.
Øk.plan 15-18		02300	100	100	1037		Kommunestyresalen	40 000				40 000	RAS	KH	
K62/15		02702	410	315	1073		Boligløft, boligpolitisk plan	-	1 000 000	1 000 000		2 000 000	KH	KH	
K75/16		02006	120	120	1060		Kommuneplanens samfunnsdel	300 000	50 000			350 000	KAM	KG	Pågår
K75/16							Kommuneplanens arealdel	-	750 000	750 000		1 500 000	KAM	KH	
K75/16							Ny branngarasje/-stasjon i Kila	-		1 800 000		1 800 000	KH	KH	
K75/16		02700	606	303	1071		FV17 Storvika-Reppen, fremdrift og reg. plan	300 000				300 000	KH	KH	Pågår. Neste møte i felles arbeidsgruppe 21. januar 2020. Kommunestyrene møtes q1/20.
K75/16							Asfaltprogram, prioritering vedtas av K.st	-	-	3 000 000		3 000 000	KH	KH	
K75/16		02300	227	222	1069		Tak Rødøy skole	500 000				500 000	SLE	KH	Arbeidene med utskifting av taktekket er ferdigstilt i juli 2019.
K77/17							Tjongsfj. skole, renov. hovedtavle/to sentraler	1 500 000				1 500 000	KH	KH	Utbedret undersentraler. Hovedtavle tas i sommerferien 2019.
K77/17							Næringsareal Vågaholmen	-	20 087 500			20 087 500	KG	KH	Reguleringsplanen for utbyggingen er godkjent av kommunestyret i juni 2018. Søknad om tilskudd til utbyggingen ligger inne hos Nordland Fylkeskommune for behandling. Så langt ikke mottatt tilsagn om tilskudd til prosjektet fra NFK.
K77/17							Nasjonalt velferdsteknologi program	550 000				550 000	AS	AS	Innføring av velferdsteknologi ved begge omsorgssentrene igang. Det er satt i gang arbeid med bytte av pasientjournalssystem innen omsorg, i samarbeid med Bodø kommune.
Øk.plan 14-17							Kirke - nye vinduer Rødøy kirke	-	600 000			600 000	VF	VF	
Øk.plan 14-17							Kirke - rehab. Tjongsfjord kirke innv.	-	-	600 000		600 000	VF	VF	
Øk.plan 14-17							Kirke - klimastyring/energispas oppv.	-	300 000	300 000		600 000	VF	VF	
Øk.plan 15-18					1024		Kirke - brannvarslingsanlegg	-	400 000	400 000		800 000	VF	VF	
Øk.plan 14-17							Kirke - rehab instrumenter	-	-	400 000		400 000	VF	VF	
Øk.plan 14-17					1026		Kirke - rehab. bårhus og gravgård	-	100 000	100 000		200 000	VF	VF	
K75/16							Kirke - digitalt kirkeorgel	-	-	-	300 000	300 000	VF	VF	
K75/16							Kirke - avkjørsel/parker. Tjongsfjord	-	200 000			200 000	VF	VF	
K77/17							Kirke - gravgårdsdrift, minigraver	-	500 000			500 000	VF	VF	
Øk.plan 19-22							Nettbrett til politikere	125 000				125 000	RAS	RAS	Innkjøpsprosess startet. Skal være klare til folkevalgtopplæring 15. oktober.
Øk.plan 19-22							Nytt telefonisystem	312 500				312 500	RAS	RAS	Ref. prosjekt IKT Bodø. Påbegynt. Prioriteres så snart valgarbeidet er avsluttet.
Øk.plan 19-22							Videooverføring kommunestyremøter	-	150 000			150 000	RAS	RAS	
Øk.plan 19-22							Opprusting av skolenes datautstyr	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000	SLE	SLE	Innkjøpsprosess startet. Elever på ungdomstrinnet ha fått nytt utstyr
Øk.plan 19-22							Nytt pasientjournalssystem omsorg	525 000				525 000	AS	AS	Pågående ifbm. velferdsteknologi - ref. Bodø IKT.
Øk.plan 19-22							Vannverk - forsyningssikkerhet og kapasitet	2 125 000				2 125 000	KH	KH	Arbeider med etablering av nye kommer etc. på Selsøyvik/Rangsund vannverk er igangsatt. Tiltak på Storselsøy vannverk stilles midlertidig i bero i påvente av avklaring om eventuell grenseregulering
K28/19							Vertskommunesamarb. Om IKT drift/digitalisering	1 700 000	1 000 000			2 700 000	KG	KG	Startet. Infrastruktur, brukerbase kartlegges. Første programvarer prioritert: økonomi, barnevern, sosial, omsorg
K38/19							Næringsareal Værangfjorden	80 000	80 000	80 000	80 000	320 000	KG	KG	Inngått grunneieravtaler - pågående
							SUM ALLE PROSJEKTER	33 222 450	29 687 500	17 490 000	680 000	81 079 950			


Målekort for 1836 NAV Rødøy


 Juni 2019

Endre enhet



ID	Navn	Prioritet	Siste periode				Hittil i år			Aktive tiltak
			Virkelig	Mål	Forrige måling	Trend	Snitt/Sum	Mål	Status	
B.14	Andel med gradert sykemelding ved passering 12 uker - B14	Middels	50 %	45 %	50 %	↔	50 %	45 %	●	
B.15	Andel arbeidssøkere med overgang til arbeid - B15	Middels	100 %	70 %	75 %	↑	73 %	70 %	●	
B.16	Andel personer med nedsatt arbeidsevne med overgang til arbeid - B16	Middels	Ingen måling	45 %	50 %	■	45 %	45 %	●	
B.19	Andel personer med nedsatt arbeidsevne under 30 år med overgang til arbeid - B19	Middels	Ingen måling	45,0 %	#DIV/0!	■	0,0 %	45,0 %	●	
B.24	Andel arbeidssøkere under 30 år med overgang til arbeid - B24	Middels	Ingen måling	70 %	100 %	■	75 %	70 %	●	
B.35	Antall formidlinger og fått jobben - B.35	Middels	Ingen måling	#/T	Ingen måling	■	Ingen måling	#/T	●	
B.36	Antall formidlinger og fått jobben for personer med situasjonsbestemt innsatsbehov - B.36	Middels	Ingen måling	#/T	Ingen måling	■	Ingen måling	#/T	●	
B.37	Antall formidlinger og fått jobben for personer med spesielt tilpasset innsatsbehov - B.37	Middels	Ingen måling	#/T	Ingen måling	■	Ingen måling	#/T	●	
B.41	Andel personer med arbeidsrettet aktivitet som har situasjonsbestemt innsatsbehov - B.41	Middels	Ingen måling	80 %	100 %	↔	100 %	80 %	●	
B.42	Andel personer med arbeidsrettet aktivitet som har spesielt tilpasset innsatsbehov - B.42	Middels	Ingen måling	55 %	62 %	↔	62 %	55 %	●	
B.43	Andel personer som har hatt dialog, møte eller samtale siste 30 dager med situasjonsbestemt innsatsbehov - B.43	Middels	Ingen måling	60 %	67 %	↔	108 %	60 %	●	
B.44	Andel personer som har hatt dialog, møte eller samtale siste 30 dager med spesielt tilpasset innsatsbehov - B.44	Middels	Ingen måling	50 %	65 %	↔	83 %	50 %	●	
B.50	Andel gjennomførte dialog 2 innen 26 uker - B50	Middels	Ingen måling	80 %	100 %	↔	83 %	80 %	●	
B.923	Andel virksomheter som har fått arbeidsmarkedsbistand og IA-tjenester fra NAV - B.923	Middels	18 %	25 %	45 %	↓	36 %	25 %	●	

ID	Navn	Prioritet	Siste periode				Hittil i år			Aktive tiltak
			Virkelig	Mål	Forrige måling	Trend	Snitt/Sum	Mål	Status	
M.1	Sykefravær for statlig ansatte (Etatens sykefravær samlet - egenmeldt og legemeldt) - M1	Middels	Ingen måling	5,0 %	Ingen måling	■	13,6 %	5,0 %	●	

Notat Revisjonsrapport Nr. 1/ Nummerert brev

Økonomiavdelingen skal fra 2020 skal bytte både lønssystem og regnskapssystem. Dette vil medføre at vi trenger nye oppdaterte rutiner og arbeidsbeskrivelser.

Økonomisjefen har derfor i samråd med revisor besluttet å avvente oppdatering av eksisterende beskrivelser/rutiner frem til at ny programvare er på plass.

Skriftlige rutiner

Rødøy kommune avventer med oppdatering av skriftlige rutiner til vi har avklart og implementert ny programvare. Disse nye rutiner samkjøres med rutiner fra Bodø Kommune

Rutiner Bank signering

Økonomiavdelingen er en liten avdeling og vil være for sårbar med en ren dobbelsignering i bank. Vårt forslag er derfor en forenklet rutine som vil bli en form for dobbelsignering. Dette foreslås gjort ved at medarbeider som utfører regnskapsmessig remittering eller lønnskjøring ikke er den samme som godkjenner dette i bank.

Rutiner lønn

Økonomiavdelingen gjør endel kontroller i forbindelse med lønnskjøring. Dette er f. eks. at vi tar ut lister for alle lønnsutbetalinger over 30.000,- samt alle under 1000,- Disse listene kontrolleres manuelt mot ikke logiske ressursnummer. Denne kontrollen utføres av lønnsmedarbeider og ved eventuelle stikkprøver av økonomisjef.

Nytt lønssystem vil også motta elektroniske reiseregninger med mer. Dette vil begrense antall manuelle posteringer i regnskapet.

Avstemming av lønn og andre regnskapsposter

Fra 01.01.2019 har økonomiavdelingen begynt å benytte avstemmingsmaler fra regnskap Norge sitt KS Komplett. Dette vil si at de fleste postene som gjelder lønn avstemmes terminvis. Noe av lønnsrapporteringer skjer i dag kun ved årsskiftet.

Vi har samtidig planlagt en full gjennomgang av regnskapsposter etter 3. kvartal, samt etter termin 5. Dette er planlagt slik at avstemmingsarbeidet blir minimert mot årsslutt.

Minimumsavdrag

Beregning av årets minimumsavdrag planlegges gjort i desember. Dette betyr at vi kan få innbetalt alle årets avdrag innenfor året.

Finansreglementet

I forbindelse med ny kommunelov og overgang til nytt regnskaps og lønnsystem anbefaler økonomiavdelingen en gjennomgang av økonomireglement og finansreglement med tanke på de endringene som dette vil medføre.

Selvkost

Rådmann, Teknisk sjef og Økonomisjef gjennomgår selvkostområdets økonomi og regnskapsføring

Dette planlegges utført i oktober.

Anleggsmidler

Rådmann, Teknisk sjef og Økonomisjef gjennomgår anleggskartotek med tanke på verdifastsettelse, tilgang og avganger.

Dette planlegges utført i oktober

Årsregnskapet

Økonomiavdelingen ønsker å lage bedre planer i forbindelse med forarbeidet til årsregnskapet for 2019.08.28

Vi ønsker samtidig å bedre notene, da spesielt med hensyn til det informasjonsbehov brukere må ha. Vi planlegger derfor å benytte Sticos Årsavslutningsmaler til dette arbeidet.

Vågaholmen 28.08.2019

Reidar Hjelmseth

Økonomisjef