Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1323 | 417– 5.1 |

Medlemmer i Saltdal kommunes kontrollutvalg

# INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

**Møtedato: Mandag, 14. desember 2020 kl 11.00**
**Møtested: Møterom Kjelleren, Rådhuset, Rognan**

## SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel |
|---|---|
| **33/20** | Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. november 2020 |
| **34/20** | Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap |
| **35/20** | Redegjørelse fra administrasjonen: Redegjørelse om gjennomføring av omstilling / innsparinger |
| **36/20** | Møteplan 2021 |
| **37/20** | Virksomhetsplan 2021 for kontrollutvalget |
| **38/20** | Årsrapport 2020 fra kontrollutvalget |
| **39/20** | Orienteringer fra revisjon og sekretariat |
| **40/20** | Eventuelt |

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

Rognan, 7. desember 2020

Paal Robert Haagensen (s)
Leder kontrollutvalget

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi sendes: Ordfører, kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS, varamedlemmer i kontrollutvalget til orientering (møter kun etter særskilt innkalling).

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1324 | 417– 5.3 |

**SAK 33/20**

# Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. november 2020

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. november 2020

**Bakgrunn for saken:**
Protokoll fra forrige møte i kontrollutvalget legges frem for godkjenning.

**Forslag til vedtak:**
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. november 2020 godkjennes.

**Inndyr 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 18.11.2020 | 20/1211 | 417– 5.4 |

# PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** **Onsdag, 18. november 2020 kl 10.00 – 12.45**
**Møtested:** **Møterom Kjelleren, Saltdal rådhus**
**Saksnr.:** **22/20 – 32/20**

**Til stede:**
Paal Robert Haagensen, leder,
Trine Brændmo, nestleder
Jeanette Steen Kristensen, medlem
Gunnar Eriksen Johansen, medlem (fra og med sak 24/20)

**Forfall:**
Mats Isachsen Angler, medlem

**Varamedlemmer:**
Vara for Mats Isachsen Angler meldte forfall grunnet sykdom kort tid før møtet. Det var ikke tid til innkalling av ny vara.
Kurt Gunnar Johansen møtte som vara for Trine Brændmo fra og med behandling av sak 25/20

**Øvrige:**
Avdelingsdirektør helse og omsorg Stein Ole Rørvik, sak 24/20
HR-Rådgiver Sanne Kristoffersen, sak 25/20
Nav-leder Victoria Nikolaisen, sak 26/20
Seniorrådgiver helse og omsorg Mona Storteig, sak 27/20
Kommunedirektør Ronny Seljeseth, sak 25-26/20
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tone Z. Hammerfall, og
Forvaltningsrevisor Kai Andre Blix,
Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling**
**sakliste**
Innkalling ble godkjent. Saksliste ble godkjent.

**Merknader:**
Ingen

## SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel |
|---|---|
| **22/20** | Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. juni 2020 |
| **23/20** | Rapport forvaltningsrevisjon: Selvkost Vann og avløp |
| **24/20** | Oppfølgning av forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus |
| **25/20** | Redegjørelse fra administrasjonen: Presentasjon av kommunens nye internkontrollsystem |
| **26/20** | Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens utleie av boliger |
| **27/20** | Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Pasientregnskap |
| **28/20** | Dialog med revisor – etterlevelseskontroll regnskapsåret 2020 |
| **29/20** | Revisors vurdering av egen uavhengighet |
| **30/20** | Budsjett for kontroll og tilsyn 2021 |
| **31/20** | Orienteringer fra revisjon og sekretariat |
| **32/20** | Eventuelt |

### 22/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. juni 2020

**Forslag til vedtak:**
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. juni 2020 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. juni 2020 godkjennes.

### 23/20 Rapport forvaltningsrevisjon: Selvkost Vann og avløp

**Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Selvkost – Vann og avløp er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølgning fra administrasjonens side:.....

Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Selvkost – Vann og avløp er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølgning fra administrasjonens side:

a. Utarbeide et forslag til vedtak om 100 % selvkost, slik at underskudd kan fremføres, Dette må gjøres i 2020 slik at det kan få virkning fra og med 2021.

b. Sørge for å nullstille alle negative selvkostfond der det ikke er fattet vedtak om 100% selvkost, dette må tapsføres.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak (innstilling til kommunestyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Selvkost – Vann og avløp er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølgning fra administrasjonens side:

    a. Utarbeide et forslag til vedtak om 100 % selvkost, slik at underskudd kan fremføres, Dette må gjøres i 2020 slik at det kan få virkning fra og med 2021.

    b. Sørge for å nullstille alle negative selvkostfond der det ikke er fattet vedtak om 100% selvkost, dette må tapsføres.

## 23/20 Oppfølgning av forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus

Avdelingsdirektør helse og omsorg Stein Ole Rørvik møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Kontrollutvalget fikk utdelt notat datert 16.11.2020: *Redegjørelse for kontrollutvalget 18. november 2020. Oppfølgning av forvaltningsrevisjon psykiatri og rus.*

**Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølgning av kommunestyrets vedtak i sak 60/18 Rapport forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus.

2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer .....

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølgning av kommunestyrets vedtak i sak 60/18 Rapport forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus.

2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført tiltak fra

administrasjonens side for å følge opp kommunestyrets vedtak, men at noe arbeid gjenstår når det gjelder anbefalingene.

3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen datert 16.11.2020, oversendes kommunestyret til orientering. Utvalget kommer tilbake med videre oppfølgning av kommunestyrets vedtak i 2021.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølgning av kommunestyrets vedtak i sak 60/18 Rapport forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus.

2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført tiltak fra administrasjonens side for å følge opp kommunestyrets vedtak, men at noe arbeid gjenstår når det gjelder anbefalingene.

3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen datert 16.11.2020, oversendes kommunestyret til orientering. Utvalget kommer tilbake med videre oppfølgning av kommunestyrets vedtak i 2021.

## 25/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Presentasjon av kommunens nye internkontrollsystem

Kommunedirektør Ronny Seljeseth og HR-Rådgiver Sanne Kristoffersen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

**Forslag til vedtak:**
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

## 26/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens utleie av boliger

Kommunedirektør Ronny Seljeseth og Nav-leder Victoria Nikolaisen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

**Forslag til vedtak:**
Saken legges frem uten forslag til vedtak

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

## 27/20 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Pasientregnskap

Seniorrådgiver helse og omsorg Mona Storteig møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

**Forslag til vedtak:**
Saltdal kontrollutvalg har mottatt notat datert 10. juli 2020 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll angående økonomiforvaltning: Pasientregnskap.

Kontrollutvalget tar revisors notat til orientering. Administrasjonen opplyser utvalget om at revisors påpekning vil bli fulgt opp på følgende måte:.....

Omforent forslag til vedtak:
Saltdal kontrollutvalg har mottatt notat datert 10. juli 2020 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll angående økonomiforvaltning: Pasientregnskap.

Kontrollutvalget tar revisors notat til orientering. Administrasjonen opplyser utvalget om at revisors påpekning vil bli fulgt opp på følgende måte: Saltdal kommune har utarbeidet en egen rutine for å ivareta regelverket på dette området.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Saltdal kontrollutvalg har mottatt notat datert 10. juli 2020 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll angående økonomiforvaltning: Pasientregnskap.

Kontrollutvalget tar revisors notat til orientering. Administrasjonen opplyser utvalget om at revisors påpekning vil bli fulgt opp på følgende måte: Saltdal kommune har utarbeidet en egen rutine for å ivareta regelverket på dette området.

## 28/20 Dialog med revisor – etterlevelseskontroll regnskapsåret 2020

**Forslag til vedtak:**
Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:.....

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema: Offentlige anskaffelser.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema: Offentlige anskaffelser.

## 29/20 Revisors vurdering av egen uavhengighet

**Forslag til vedtak:**
Kontrollutvalget i Saltdal kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Kontrollutvalget i Saltdal kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

## 30/20 Budsjett for kontroll og tilsyn 2021

**Forslag til vedtak:**
Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 1 366 000.

| | |
|---|---|
| Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll | Kr 1 164 000 |
| Sekretærbistand | Kr 147 000 |
| Kurs og opplæring, andre driftsutgifter | Kr 55 000 |
| Sum | Kr 1 366 000 |

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**
Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 1 366 000.

| | |
|---|---|
| Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll | Kr 1 164 000 |
| Sekretærbistand | Kr 147 000 |
| Kurs og opplæring, andre driftsutgifter | Kr 55 000 |
| Sum | Kr 1 366 000 |

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

## 31/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Bemanning: Ny regnskapsrevisor i Bodø fra i sommer til erstatning fra ansatt som gikk av med pensjon. En forvaltningsrevisor har sagt opp, og stillingen er lyst ut.
- Regnskapsrevisjon: Det er gjennomført fire kontroller, planleggingsmøter med kommunedirektør og økonomisjef, samt rutinekartlegging. Ingen spesielle nye risiki.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken, herunder
    - Kommunestyrets vedtak sak 103/20 *Nyvalg av kontrollutvalg for perioden 2020-2023.* Kommunedirektøren er gjort oppmerksom på spørsmål om valgbarhet for representanten som er 2. vara for Rødt /Ap.

Gunnar Eriksen Johansen orienterte om at han har søkt permisjon fra alle politiske verv fra 1.12.2020 til 30.11.2021.

**Neste møte: Mandag 14. desember kl 11.00.**

## 32/20 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Rognan, 18. november 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1325 | 417– 5.3 |

**SAK 34/20**

# Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**
- Saltdal kommune: Tertialrapport II 2020

**Bakgrunn for saken**
Kontrollutvalget har gjennom de siste årene jevnlig hatt oppe saker som vedrører kommunens økonomiske situasjon, jfr også utvalgets virksomhetsplan for 2020. Utvalget avgir sin årlige uttalelse til regnskap for kommunen (og Saltdal Utvikling KF), men det er viktig å holde seg orientert ut over denne ene årlige saken om økonomi / regnskap.

Vedlagt saken er Tertialrapport II for Saltdal kommune. I forbindelse med at saken er satt på dagsorden er kommunedirektøren, eller den kommunedirektøren bemyndiger, bedt om å komme til møtet kl 11.00 for å orientere og svare på eventuelle spørsmål fra utvalget. Det er bedt om at orienteringen inkluderer

- En kortfattet gjennomgang av Tertialrapport II, samt eventuelle endringer av betydning siden avleggelse av rapporten
- Fremdrift i forhold til avleggelse av kommunens regnskap / årsberetning 2020

**Forslag til vedtak:**
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

**Inndyr, 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

# Saltdal kommune

## Tertialrapport – 2. tertial 2020 – Byggforvaltning

### 1) Gjennomføring av politiske vedtak

**Driftstiltak**

- *Opptrappingsplan økt vedlikehold kr. 123 000,-* – utsatt.
- *Generelt sparekrav kr. - 298 000,-* - utsatt.
- *Renholdsplan* – Arbeidet med konkurransegrunnlaget er påbegynt og planlegger å gjennomføre konkurransen i løpet av året.
- *Tilstandsvurdering skolebygg kr. 500 000,-* - Det er gjort tilstandsanalyse på Rognan barneskole. Denne legges fram for kommunestyret i oktober. Det er ikke gjennomført tilsvarende tilstandsanalyse for de andre skolene.

**Verbalforslag og utredninger**

- *Saltdal kommune må se på hvilken del av kommunal bygningsmasse som kan avhendes.* – Dette arbeidet er ikke påbegynt ennå. Bør ses i sammenheng med den planlagte arbeidsgruppen som skal se på rammebetingelsene for byggforvaltning.

- *Kommunestyret ber administrasjon gjennomføre en intern prosess med mål å fremlegge en sak for opprusting/fornying av kommunal byggarealer innenfor en ramme på 20.000 m2. Prosessen ansees som en fortsettelse av gjennomførte arbeider med kartlegging av status på dagens byggarealer slik allerede fremlagt for kommunestyret.* – Det er nå etablert ei prosjektgruppe for investeringene på Vensmoen. Gruppa arbeider nå med å utarbeide konkurransegrunnlag for prosjektering av tiltaket. Prosjekteringen planlegges påbegynt i løpet av året.

- *Åpen garasje/carportene i Furuflata 62 på Vensmoen, saneres i løpet av våren/sommer 2019. Kostnadene på kr 200 000,- foreslås tas inn i økonomiplan 2019-2022 og finansieres av driftstiltak. Kommunestyret ber administrasjonen legge fram sak om behovet for carporter på Vensmoen. Kostnader og utleieinntekter utredes.* – Dette arbeidet er ikke påbegynt.

- *Kommunestyret ber rådmannen om å starte arbeidet med sertifisering som Miljøfyrtårn, og lage en plan for effektiv kildesortering og fjerne mest mulig bruk av engangsplast i kommunen.* – Arbeidet ses i sammenheng med andre oppgaver.

**Investeringer**

- *ENØK-tiltak kr. 3,0 mill.* – arbeidet med konkurransegrunnlaget er påbegynt. Her planlegges å bytte ut mekanisk avtrekk med balansert ventilasjon på 76-bygget ved Rognan barneskole. Her vil investeringene kunne gi betydelige driftsfordeler.

- *Bygg forprosjekt investeringer (Helsehus, boliger) kr. 1,0 mill.* – Det er søket etter prosjektleder for oppstart av forprosjekt. Konkurransen er avsluttet og valg av prosjektleder gjenstår. Forprosjektet kan påbegynnes i løpet av våren sommeren.

- *Utskifting av varmepumpe og ventilasjon ved Svømmehall Rognan barneskole kr. 1,8 mill.-* Tilbudskonkurransen er gjennomført og byggforvaltning skal foreta kontrahering i løpet av oktober. Arbeidet forventes ferdigstilt i løpet av jan. 2021.

## 2) Økonomi

| Kontogrup | | Regnskap | Per. budsjet | Avvik | Forbruks% | Årsbudsjett |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 16 816 901 | 15 267 070 | -1 549 831 | 78,60 | 21 394 331 |
| 10 | Fastlønn og sos utgifter | 12 107 243 | 12 070 428 | -36 815 | 70,88 | 17 082 407 |
| 11 | Vikarutgifter og refusjoner | 970 384 | 424 306 | -546 078 | 161,60 | 600 489 |
| 12 | Overtid og ekstrahjelp | 60 422 | 83 379 | 22 957 | 51,21 | 118 000 |
| 13 | Annen lønn | 133 874 | 99 631 | -34 243 | 94,95 | 141 000 |
| 20 | Driftstutgifter | 3 730 931 | 1 966 500 | -1 764 430 | 142,29 | 2 622 000 |
| 21 | Andre utgifter og overføringer | 3 636 | 817 826 | 814 190 | 0,33 | 1 090 435 |
| 30 | Inntekter (eks lønnsrefusjoner) | -189 588 | -195 000 | -5 412 | 72,92 | -260 000 |

**Fastlønn og sos utgifter:**

- *10100 fastlønn* – vi har en vaktmester på i 50 % stilling som er utenfor budsjett. Saltdal kommune har ikke greid å finne alternativ arbeid til vedkommende, så inntil videre er han engasjert i vaktmesteroppgaver.

**Vikarutgifter og refusjoner:**

- De høye kostnadene skyldes i hovedsak at renholdsavdelingen fortsatt har svært høyt sykefravær. Det har i siste tiden vært ei økning av sykefraværet som vi tror skyldes de økte belastningene med utvidede renholdsrutiner i forbindelse med Covid-19. Dette fraværet vil nok fortsette et godt stykke inn i 2020. Det er et etterslep på refusjonen med ca. kr. 600 000,-

**Driftsutgifter:**

- Driftsutgiftene – Dette året har som andre år startet med høyt tempo, men vi fikk i mars en ekstra utfordring som blir krevende for et lite driftsbudsjett. Det er gjort tiltak flere steder for å imøtekomme nye krav og utfordringer ved korona Covid 19.
- *11200 – Drifts-/forbruksmateriell* – Her er det ei feilføring på kr. 109 132,00, som skulle vært ført på 12300 – Byggetjenester. Dette er ombygging av ventilasjon for å lukke HMTS-avvik.
- *11706 – Vedlikehold/service transportmidler* – Her der det merforbruk so skyldes at byggforvaltning måtte gjennomføre betydelige reparasjoner for få kjøretøyene EU-godkjent.
- *11952 Programvare, innkjøp lisenser* – denne posten er for liten på budsjettet. Kostnadene for lisensene på driftssystemene er høyere enn budsjettert. Dette er også rapportert tidligere. Underbudsjettert med ca. kr 70 000,-.
- *12006 – teknisk utstyr* – Her er det innkjøpt utstyr til rengjøring av ventilasjonsanlegg. I tillegg er det innkjøpt utstyr for å gjøre oppfølgingsmålinger på Radon i bygningene. En gressklipper er innkjøpt på denne posten.
- *12009 maskiner* – Investeringer på renholdsmaskinene som er etterslep av fjorårets bevilgning. Dette skal justeres med ca. kr. 200 000,- til investeringer. I tillegg er det kjøpt inn 2 snøfresere. Begge maskinene var utrangert.
- *12300 byggtjenester vedlikehold* – Her har vi så langt hatt merkostnader på ca. kr. 100 000,- som følge av tiltak rettet mot korona Covid 19. Med det som er igangsatt og planlagt i forbindelse med forberedelse på skolene, forventes dette beløpet til å bli

nærmere 300 000,-. Det er tilpasninger for smitterom, tilpasninger i barnehagene og skolene med utskifting av blandebatterier og etablering av flere handvasker.
Vi har også hatt kostnader knyttet til et branntilløp ved Fløyveien 12. kostnaden er på kr. 125 000.- Vi har ikke mottatt forsikringsoppgjøret ennå, men her kommer til fratrekk kr. 50 000,- i egenandel.
Byggforvaltningen har også hatt endel jordfeil som har medført endel kostnader.
Oppgradering av el-tavlene ved Rådhuset, så nå er alle el-avvik på Rådhuset lukket.

**Uforutsette kostnader.**
Tjenesteområdet vil ikke kunne håndtere uforutsette kostnader, da mye allerede er oppspist av ekstratiltak i forb. korona og el-avvik som er lukket. Erfaringsvis vil det dukke opp forskjellige avvik både innen el-anlegg, varmeanlegg/ventilasjon, avløp og sikkerhet som må håndteres. Antyder derfor at det kan bli merforbruk inne driftskostnadene. Byggforvaltning arbeider fortsatt for at tildelte budsjettramme skal overholdes.

### 3) Personal/sykefravær

Driftspersonellet i byggforvaltningen har i år hatt en utrolig og krevende start på dette året. Renhold har fortsatt høyt sykefravær som skal håndteres.
I mars kom korona Covid 19, og det ble etablert nye renholdsrutiner både i skolene og i barnehagene. Dette har påført renholderne ytterligere belastninger som vi ser kommer nå. I løpet av ettersommeren/høsten har sykefraværet økt ytterligere. Personalet er sliten nå.
Avdelingen har likevel greid å levere på de forventede oppgavene vi er blitt tildelt, og har innfridd de samfunnskrav som er stilt.

Med hilsen
Leif-Inge Almo
Leder byggforvaltning

**Saltdal kommune**
Plan og utvikling

**Notat**

| | |
|---|---|
| Til: | Pål Viggo Mortensen |
| Fra: | Ivar Skogset |

| Referanse | Dato |
|---|---|
| 2020/420 | 08.10.2020 |

# Tertialrapport 2-2020. Plan og Utvikling

## 1. Oppfølging av årsbudsjett 2020 og forpliktende plan

### Driftsbudsjett - Vedtak med budsjettmessig effekt og oppfølging

- *Generelt sparekrav på kr. 110.000 for Plan og Utvikling*
  Kommunestyrets vedtak i sak 68/20 medfører at Plan og Utvikling skal innfri sitt sparekrav gjennom redusert utgift på kr. 40.000,- til konsulentbistand, konto 12700.6501.301, og økt gebyrinntekt på kr. 70.000,- vedrørende reguleringsplaner, konto 16206.6501.301.
- *Landbruksplan*
  I budsjettet er det satt av kr. 30.000,- til utarbeidelse av landbruksplan. Planarbeidet pågår og planen vil bli vedtatt høsten 2020.
- *Kommuneplanens arealdel*
  I budsjettet er det satt av kr. 150.000,- til planarbeidet. Oppstart av arbeidet iverksettes høsten 2020, og planlegges ferdigstilt i løpet av 2021. Midlene vil bli brukt i 2021
- *Utredning knyttet til kommunedelplan for Skjerstadfjorden*
  Kommunestyret gjorde i juni 2019 vedtak om utsettelse av kommunedelplanen, med krav om flere utredninger før sluttbehandling. I budsjettet er det satt av kr. 200.000,- til utredningsarbeidet. En del av denne jobben er gjennomført ved at NTNU ble engasjert og har utarbeidet en rapport knyttet til dette arbeidet, samlet kostnad kr. 100.000. Resterende utredninger vil bli gjort i 2020/21.

### Verbalforslag og utredninger

- *Næringstomter- utrede en OPS-modell for nye næringstomter*
  Tiltaket avventes inntil det foreligger nærmere beskrivelse fra politisk hold om hva utredningen skal inneholde.
- *Starte arbeidet med å utarbeide en lokal klima- og energiplan med klimabudsjett*
  Av vedtatt kommunal planstrategi 2020-2023 går det fram at planarbeidet skal starte opp i 2021 og ferdigstilles i 2022.

***Investeringer***

- *Egenandel trafikksikring*
  En fast post på budsjettet, nå økt til kr. 0,5 mill årlig. Kommunen har ingen større investeringsprosjekter for gjennomføring i 2019, men en del av midlene vil bli benyttet til planlegging av tiltak, og i tillegg gjennomføring av mindre trafikksikkerhetsprosjekter.
- *Digitalt kartverk*
  Dette er en årlig rammebevilgning som videreføres med kr. 150.000,-. Skal sikre et tilfredsstillende kartgrunnlag for oppfyllelse av kommunens forpliktelser etter plan- og bygningsloven. Midlene vil bli brukt også i 2020.
- *Fjerning/restaurering av Mølndammen*
  Saltdal kommune har pålegg fra NVE om å etablere en permanent løsning for Mølndammen, enten ved rivning av eksisterende dam eller bygging av ny. Budsjettert med en investeringskostnad på kr. 3,0 mill. Foreløpige kostnadsoverslag tilsier en noe høyere kostnad, ca. kr. 3,6 mill for riving av eksisterende dam og etablering av ny terskeldam med 1 m høyde. Framdriften ble forsinket av Koronasituasjonen. Det blir lagt fram en politisk sak tidlig høsten 2020 der man må ta stilling til hvilken løsning man skal velge. Investeringen planlegges gjennomført i 2021, og investeringsmidlene må derfor overføres
- *Innkjøp av nytt oppmålingsutstyr*
  Budsjettert investering på kr. 300.000,-. Investeringen er allerede gjennomført.
- *Opparbeiding av parkeringsplass m.m. Skuterløype Skaiti-Grensen*
  Budsjettert med investering på kr. 400.000,-. Plan for etablering av skuterløypa må fastsettes gjennom egen kommunal forskrift og reguleringsplan. Det må foreligge vedtak for disse før investeringene kan gjennomføres. Plan for etablering av skuterløypa ble behandlet av kommunestyret 18.06.20 i sak 62/20 og ble deretter lagt ut til offentlig ettersyn.

## 2. Økonomi

Regnskapsoversikt Plan og Utvikling januar-august 2020 vises nedenfor. Tall i hele tusen.

| Konto | Regnskap | Per. budsjett | Avvik | Forbruks% | Årsbudsjett | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sos utgifter | 4005 | 3862 | -143 | 63,1 | 6344 | |
| Vikarutgifter og refusjoner | 26 | 0 | -26 | 0 | 0 | |
| Overtid og ekstrahjelp | 109 | 38 | -71 | 173,1 | 63 | |
| Annen lønn | 117 | 40 | -77 | 176,9 | 66 | |
| Driftsutgifter | 1581 | 1632 | 51 | 64,6 | 2448 | |
| Andre utgifter og overføringer | 3 | 867 | 863 | 0,25 | 1300 | |
| Inntekter (eks lønnsref.) | -1423 | -2099 | -677 | 45,18 | -3149 | |
| **Sum** | 4367 | 4340 | -27 | 61,75 | 7072 | 0 |

Kommentarer:

Posten andre utgifter og overføringer viser et underforbruk på kr. 863.000,-. Dette skyldes i hovedsak at Saltdal kommune som koordinator for veterinærordningen i kommunene Saltdal, Beiarn, Fauske, Sørfold og deler av tidligere Skjerstad allerede har fått utbetalt et samlet

tilskuddsbeløp til drift av ordningen. Dette er midler som etter hvert skal betales ut til veterinærtjenesten.

Posten inntekter eks. lønnsrefusjoner viser reduserte inntekter på kr. 677.000,-. Dette skyldes i hovedsak at inntektene i budsjettet er periodisert, mens inntektene reelt sett ikke er kommet pga at de ikke kommer jevnlig gjennom året (gjelder spesielt gebyrinntekter, bruk av bundne fond samt avskrivninger). Bundne fond og avskrivninger har dessuten sin motpost under posten andre utgifter og overføringer og vil ikke ha noen nettoeffekt ved slutten av året.

Plan og Utvikling har pga. av bl.a. bortfall av stillingshjemmel, økte utgifter til felles kartsystemer og generelt innsparingskrav hatt en økonomisk utfordring for 2020, men vakanse i en stilling fra i mai bidrar til at avdelingen holder seg innenfor vedtatt budsjett. Det vil for øvrig bli økning i noen poster og reduksjon i andre.

## 3. Personal og sykefravær

Plan og Utvikling har i dag 8 stillingshjemler i 100 % stilling etter at en hel stillingshjemmel som følge av «Tilpasning 2019» ble permanent fjernet i fjor. I tillegg ble en av personalressursene ved avdelingen fra 6. mai 2020 konstituert som leder av Teknisk drift. Samlet betyr dette at det er for tiden er underdekning på en del arbeidsområder og dermed vanskeligere å løse alle de oppgavene som forventes av avdelingen.

Ved Plan og Utvikling har vi i perioden juli-august hatt en stilling hvor det har vært en 50% sykemelding. For øvrig har det i perioden januar-august vært svært lite sykefravær ved avdelingen. Det har for øvrig vært noen få fraværsdager pga. syke barn.

Med hilsen

Ivar Skogset
Leder Plan og Utvikling

Kopi til:
Ronny Seljeseth

# Saltdal kommune

| Vår ref | Saksbehandler | Dato |
|---|---|---|
| 2015/225 | Ronny Seljeseth, tlf.: 75 68 20 13 | 09.02.2015 |

# Rapport 2. tertial 2020

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

68/20 Generelt sparekrav:
Budsjettregulering kr 350 000 – reduksjon kommunestyrets disposisjon.

Det har vært fire kommunestyre møter, hvor to ble avviklet som fjernmøte. Kommunestyret har i perioden behandlet 84 saker og fått referert 19 saker.
Politiske møter har gått som normalt etter sommerferien.
Det har vært avviklet to fagdager i perioden: forvaltning av nasjonalparker og fagdag havbruk.

## Kap 2 Økonomi

Tertialrapport for: **Sentraladm**
Periode: **2.tertialrapport**

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendring* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 1197629 | 18041502 | 0 | 18041502 | -2753555 | 70,85% | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -355189 | 28000 | | 28000 | -113963 | -1268,63% | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 245487 | 344000 | | 344000 | -36060 | 71,36% | |
| *Annen lønn* | 1063416 | 1591970 | | 1591970 | -94225 | 66,80% | |
| ***SUM LØNN*** | **2151343** | **20005472** | | | **2997803** | | |
| *Driftsutgifter* | 8924945 | 10250985 | | 10250985 | -2090954 | 87,06% | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 6385229 | 10806000 | | 10806000 | 818771 | 59,09% | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **15310174** | **21056985** | | | | | |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-311307** | **-2881000** | | **-2881000** | | **10,81** | |
| ***TOTALT*** | **17050210** | **38181457** | | **37831457** | | | |

Regnskapet pr. 2. tertial viser et merforbruk i underkant av 2,8 mill.

IT
Underbudsjettering på data/kommunikasjonsutstyr og vedlikehold/service/support IT. Det er et området som viser seg vanskelig å holde budsjett.
Data/kommunikasjonsutstyr hittil brukt kr 470 000, budsjett 195 000.
Vedlikehold/service/support IT hittil brukt 1.3 mill, budsjett 1 mill.
Driftsavtaler overforbruk på kr 250 000
Det må kontrolleres at IT utgiftene blir ført på riktig plass.

Kontingenter:
Der er overforbruk på kontingenter. Det er behov for gjennomgang for å finne ut om det er underbudsjettering eventuelt flytting av budsjettmidler. Det må samtidig ses på behovet for kontingenter.

Gebyr:
Det er overforbruk på kr 470 000 i bankgebyr i forhold til budsjett.

Forsikringer/årsavgifter:
Overforbruk på kr 500 000 forsikring/årsavgifter: underskuddet vil bli redusert ved årets slutt ved periodisering. Det er behov for gjennomgang av føringer på denne posten.

Avvik på lønnsrefusjoner/gebyr kr 1 mill.

Det er planlagt budsjettkonferanse 23. september.

**Konklusjon:**
Det styres mot et underskudd på kr 1,5 mill.
Det må foretas budsjettjusteringer slik at IT får realistisk budsjett.

**Kap 3 Personal/sykefravær**
Kommunes IA-mål for året er 93% nærvær. For sentraladministrasjonen er prosenten 92,8 i perioden. Fraværet skyldes korona relatert egenmeldt fravær samt langtidssykemelding.

Anita Paulsen

Saltdal kommune

# 2. tertialrapportering 2020 oppvekst og kultur

## Oppvekst og kultur – samlet

### Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Kulturminneplanen ble vedtatt i april, og er gjort kjent eksternt og arbeidet med handlingsplanen er igangsatt.
Årlig kvalitetsmelding fra Saltdalsskolen er gjennomgått og drøftet i kommunestyret i juni. Innen område flyktning er strategiplan for integrering og bosetting vedtatt og skal tas i bruk.
Midler til idretts- og kulturformål er vedtatt og utbetaling er foretatt.

### Kap 2 Økonomi

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 59 275 197 | 56 891 613 | 0 | 56 891 613 | -2 383 584 | 63 % | 0 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -23 100 | 442 454 | 0 | 442 454 | 465 554 | -3 % | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 2 702 580 | 439 178 | 0 | 439 178 | -2 263 402 | 375 % | |
| *Annen lønn* | 1 853 314 | 1 986 396 | 0 | 1 986 396 | 133 082 | 57 % | 0 |
| ***SUM LØNN*** | **63 807 991** | **59 759 641** | **0** | **59 759 641** | **-4 048 350** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 9 440 972 | 12 808 215 | 0 | 12 808 215 | 3 367 243 | 49 % | 0 |
| *Andre utgifter og overføringer* | 7 865 879 | 7 050 445 | 0 | 7 050 445 | -815 434 | 79 % | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **17 306 851** | **19 858 660** | **0** | **19 858 660** | **2 551 809** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-13 467 158** | **-19 790 788** | **0** | **-19 790 788** | **-6 323 630** | **45 %** | |
| ***TOTALT*** | **67 647 684** | **59 827 513** | **0** | **59 827 513** | **-7 820 171** | **69 %** | **0** |

### Lønn

Fastlønnsutgiftene ligger nesten 2,4 mill over budsjettet. De største avvikene ligger i barnehagesektoren og det er satt fokus på å rett plassering av fast ansatte og vikarer.

Ekstrahjelp er i all hovedsak utgifter til spesialpedagogiske tiltak i barnehagene. Dette refunderes fra skolesjefens pott på slutten av året.

Annen lønn – integreringslønn til flyktninger. I 2020 har bosettinga av flyktninger stoppet opp med bakgrunn i koronasituasjonen.

**Driftsutgifter**
Saltdal kommune har foretatt utbetaling til privat barnehage. Beregningene for kommunens andel for utbetaling er på kr 5 868 794. ved utgangen av august er det foretatt utbetaling på kr 4 500 000. I dette ligger også øremerket tilskudd som følge av korona på kr 133 000. Beregningene for tilskudd til privat barnehagene viser seg å være høyere enn budsjettert. Dette ble ikke lagt inn da budsjett 2020 ble vedtatt.
Differansen er på kr 515 794 og reguleres inn på konto 2300.13703.201.

Det er fortsatt stor andel barn i barnehagene som har spesialpedagogiske behov. Behovene er store der noen barn må ha en til en tilbud. Slik situasjonen er nå, vil skolesjefens pott i hovedsak bli brukt, og det kommer meldinger om nye behov for ekstra ressurs i barnehagen. Innsparingskravet fra 2015 ble vedtatt der rammene til spesialundervisning skulle reduseres med til sammen kr 2,5 mill. Avdelinga har et merforbruk på disponering av skolesjefens pott og skal redusere denne.

De største postene på driftsutgifter er knyttet til lisenser og programvare i skolene. Det er nødvendig å øke denne posten slik at skolen har de digitale verktøyene og systemene for å gi tilstrekkelig opplæring for elevene.

Det har ikke vært kjøpt inn nye lærebøker enda. Skolens personale jobber for å vurdere hvilke type læremidler de har behov for.

Innen oppvekst og kultur er det er krav til å redusere drifta. Det varierer hvor stor summen er. Størst er kravet på stab oppvekst og kultur der samlet krav til reduksjon er på kr 2,5 mill. Barnehagene har krav om å redusere drifta på til sammen kr 1,5 mill. Skolene har et krav om å redusere drifta på kr 900 000.

**Inntekter**
Inntektene er lavere enn budsjettert. På grunn av koronaen har det vært mindre foreldrebetaling i barnehager og SFO. Det har også svikt i leieinntekter på flere bygg.

Som følge av koronasituasjonen ble barnehagene og SFO stengt i mars og april. Foreldrene fikk fritak for foreldrebetaling i denne perioden. Saltdal kommune har mottatt kompensasjon for manglende foreldrebetaling.

Midlene fordeles mellom de kommunale barnehagene og skoler med SFO.
Privat barnehage har mottatt kompensasjon for tapte inntekter som øremerket tilskudd på kr 133 000.

**Tiltak for å komme i balanse**
Innsparingskravet på ansvar stab oppvekst og kultur fordeles mellom skolene og barnehagene etter gitt fordelingsnøkkel som drøftes med hovedtillitsvalgte, tjenestelederne og administrasjonen.

**Total og prognose**

Innen oppvekst og kultur vil det totalt være et merforbruk på inntil kr 5 millioner. Krav til reduksjon på drifta utgjør alene ca kr 5 mill. I tillegg kommer svikt i inntekter på grunn av korona som ikke er kompensert.

**Kap 3 Personal/sykefravær**
Det totale sykefraværet er på 8,2% etter 2.tertial. Korttidsfraværet er på 1,2%.
Nærværsprosenten varierer mellom 99 til 82 %. Der det er høyt fravær, jobber leder i prosesser for å øke nærværet.
08.09.20

Elfrid Boine
Avdelingsdirektør

**Stab oppvekst og kultur**

**Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak**
Se punkt ovenfor.

**Kap 2 Økonomi**

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 807 539 | 799 244 | 0 | 799 244 | -8 295 | 62 % | 0 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -42 054 | 0 | 0 | 0 | 42 054 | 0 % | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | |
| *Annen lønn* | -7 130 | 0 | 0 | 0 | 7 130 | | 0 |
| ***SUM LØNN*** | **758 355** | **799 244** | **0** | **799 244** | **40 889** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 730 701 | 2 767 587 | 0 | 2 767 587 | 2 036 886 | 18 % | 0 |
| *Andre utgifter og overføringer* | 5 650 059 | 4 283 417 | 0 | 4 283 417 | -1 366 642 | 98 % | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **6 380 760** | **7 051 004** | **0** | **7 051 004** | **670 244** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-600 985** | **-710 667** | **0** | **-710 667** | **-109 682** | **56 %** | |
| ***TOTALT*** | **6 538 130** | **7 139 581** | **0** | **7 139 581** | **601 451** | **65 %** | **0** |

**Lønn:**
Det er to ansatte innen ansvarsområdet. Lønnskostnader er i balanse.

**Driftsutgifter**
- Utbetalt tilskudd privat barnehage. Behov for å regulere tilskuddet med bakgrunn i beregninger for størrelsesorden samlet.
- Utbetalt andel for Indre Salten PPT.
- Intern overføring av ressurser til spesialpedagogisk til barnehagene er ikke foretatt.

**Inntekter**
Det er kommet inn refusjon for fosterhjemsplasserte barn. Det kan være vanskelig å estimere inntekter pr år, i og med at barn kan komme gjennom hele året.

**Total og prognose**
Selv om det etter 2.tertial er balanse, anslås det et merforbruk på ca kr 3 mill. Den største utfordringa ligger i innsparingskrav.

**Tiltak for å komme i balanse**

**Kap 3 Personal/sykefravær**
Det er kun to ansatte, og det blir ikke rapportert om sykefravær på ansvarsområdet.

Elfrid Boine
Avdelingsdirektør

**Rognan barneskole**

**Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak**
Ingen politiske vedtak til gjennomføring.

**Kap 2 Økonomi**

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 14 328 964 | 14 352 737 | 0 | 14 352 737 | 23 773 | 61 % | 0 |
| Vikarutgifter og refusjoner | 138 745 | 40 863 | 0 | 40 863 | -97 882 | 147 % | |
| Overtid og ekstrahjelp | 294 691 | 192 810 | 0 | 192 810 | -101 881 | 93 % | |
| Annen lønn | 32 937 | 1 218 | 0 | 1 218 | -31 719 | 1647 % | 0 |
| **SUM LØNN** | **14 795 337** | **14 587 628** | **0** | **14 587 628** | **-207 709** | | **0** |
| Driftsutgifter | 2 108 395 | 2 355 598 | 0 | 2 355 598 | 247 203 | 60 % | 0 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | 232 667 | 0 | 232 667 | 232 667 | 0 % | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **2 108 395** | **2 588 265** | **0** | **2 588 265** | **479 870** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-1 791 300** | **-2 376 000** | **0** | **-2 376 000** | **-584 700** | **50 %** | |
| **TOTALT** | **15 112 432** | **14 799 893** | **0** | **14 799 893** | **-312 539** | **62 %** | **0** |

- **Lønn:**
  Forbruk på fastlønn og sosiale kostnader er mer eller mindre i balanse.
  Merforbruk på vikarer, samt overtid og ekstrahjelp, skyldes bla. at vi har lærere som egentlig sto på fastlønn som enten har sagt opp eller har vært i permisjon uten lønn. Vikarer for disse er ført på konto for overtid og ekstrahjelp. Tjenesteområdet har hatt noen langtidssykemeldte, som er kompensert i form av økte sykepengerefusjoner.
- **Andre utgifter:**
  Mindreforbruk pr. august.
  **Inntekter:**
  Sykepengerefusjoner og fakturert refusjon fra kommuner, stat og Utdanningsforbundet er kommet inn for vårhalvår, mens inntektene for høsten faktureres i nov/des. På grunn av koronapandemien er inntekter for utleie, foreldrebetaling SFO og billettinntekter i svømmehall mindre enn forventet.

**Total og prognose:**
Det forventes balanse.

**Merknad:**
Ingen spesielle merknader

**Konklusjon:**
Virksomhetens økonomiske situasjon er under kontroll og vi forventer at vi oppnår balanse ved årets slutt.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

**Langtidssykemeldte**

| Ansvar 2501 | Ansvar2502 | Ansvar 2503 |
|---|---|---|
| **Ingen** | **Ingen** | **Ingen** |

**Sykefravær:**

Rognan barneskole: Rognan barneskole (2501) har et sykefravær for perioden januar 2020 og fram til utgangen av august 2020 på 7,9 %.

Rognan barneskole SFO: Rognan barneskole SFO (2502) har et sykefravær for perioden januar 2020 og fram til utgangen av august 2020 på 3,8 %.

Rognan svømmehall: Rognan svømmehall (2503) har et sykefravær for perioden januar 2020 og fram til utgangen av august 2020 på 0,3 %.

Intet fravær er meldt arbeidsrelatert.

Rognan, 020920

Morten Ludviksen
tjenesteleder

## Rognan ungdomsskole

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

- Ingen politiske vedtak som får konsekvenser på denne rapporten.

## Kap 2 Økonomi

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 7350000 | 7395000 | | 7395000 | 45000 | 64 % | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -142000 | 0 | | -142000 | 142000 | 61 % | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 280000 | 195000 | | 195000 | -84000 | 0 % | |
| *Annen lønn* | 26000 | 0 | | 0 | -26000 | 87 % | |
| ***SUM LØNN*** | **7514000** | **7590000** | **0** | **7448000** | **77000** | | |
| *Driftsutgifter* | 1579000 | 1562000 | | 1562000 | -17000 | 67 % | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 29000 | 183000 | | 183000 | 153000 | 11 % | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **1608000** | **1745000** | **0** | **1745000** | **136000** | | |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-668000** | **-1180** | | **1180000** | **-512000** | **38 %** | |
| ***TOTALT*** | **8455000** | **8155000** | | **8155000** | **-300000** | **64 %** | |

Kommentarer påfølgende områder:

- Det forventes at Rognan Ungdomsskole går mot et regnskap i null ved utgangen av 2020. Det er noen refusjoner som kommer inn på slutten av kalenderåret.

## Kap 3 Personal/sykefravær

Rognan Ungdomsskole har ikke hatt langtidssykemeldte etter sommerferien. 2 ansatte var langtidssykemeldt før ferien (slutten av 1. tertial).
Sykefraværet har vært 4,5%.

Ketil Monssen, Rektor Rognan Ungdomsskole 04.09.2020

**Røkland skole**

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Ingen politiske vedtak som får konsekvenser på denne rapporten.

## Kap 2 Økonomi

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 9321752 | 8961940 | 0 | 8961940 | -359813 | 63,32 | 0 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 443740 | 107861 | 0 | 107861 | -335879 | 282,92 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 120515 | 6088 | 0 | 6088 | -114427 | 1205,15 | |
| *Annen lønn* | 1 852 | 27014 | 0 | 27014 | 25162 | 4,17 | 0 |
| ***SUM LØNN*** | **9887859** | **9102903** | **0** | **9102903** | **-784957** | **475,56** | **0** |
| *Driftsutgifter* | 1311557 | 1700045 | 0 | 1700045 | 388488 | 51,43 | 0 |
| *Andre utgifter og overføringer* | 65 | 106667 | 0 | 106667 | 106602 | 0,04 | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **1311622** | **1806712** | **0** | **1 806712** | **495090** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-362620** | **-1 796255** | **0** | **-1 796255** | **-1433635** | **13,46** | |
| ***TOTALT*** | **10836861** | **9113359** | **0** | **9113359** | **-1723502** | **72,23** | **0** |

## Lønn

- Røkland skole bruker en ekstra assistent ekstra 5 dager i uken. Noe av lønn blir refundert fra helse. Flere assistent/miljøarbeider i en periode vår 2020 for å ivareta elever med særskilte behov. Dette er iverksatt etter avtale med kommunedirektør.
- Fastlønn lærere 10101 er innenfor rammene.
- Vikarutgifter dekkes i all hovedsak med refusjon sykepenger.
- Det er et mindreforbruk på driftsutgiftene. Det har vært mindre innkjøp av utstyr og lærebøker fram til nå. Dette skyldes blant annet reduserte utgifter til skoleskyss og strømutgifter.
- Som følge av digitalisering i skolen er forbruket på lisenser og programvare på over 100%. For 2021 må denne posten økes, også som følge av fagfornyelsen.
- 14900 reservert tilleggsbevilgning/avsetning er budsjettert til -856 000 for 2020. Her er det ikke kommet inn noe for å bidra til balanse.
- Inntekter: Budsjettert med -4 682 682,-. Til nå -1 019 620.

- Ikke mottatt tilskudd introtilskudd VO.
- Manglende foreldrebetalinger i SFO på grunn av korona
- Ikke mottatt refusjon fosterhjemsplasserte barn

**Konklusjon**
Regnskapet viser at skolen ikke inntektene ikke blir så høye som budsjett indikerer. Merforbruket estimeres til å være ca kr 1 000 000.
Skolens ledelse vil ta en gjennomgang av bruk av assistenter/fagarbeidere.

**Kap 3 Personal/sykefravær**
Røkland skole har et sykefravær på 6,3%, derav lite egenmelding. På SFO er sykefraværet på 15,1%. Det største sykefraværet er på VO, 26,6%, samtidig som egenmeldingsprosenten er på 0,1%. Ledelsen har fulgt opp ansatte som har vært langtidssykemeldte.

Det er gjennomført vernerunde i vår med verneombud, vaktmester og rektor. Rektor har jevnlige møter i HMS gruppa.

Røkland, 08.09.20

Frank Borkamo
Rektor Røkland skole

## Saltnes barnehage

### Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

I budsjettet ligger det et sparekrav på konto 14 900. Det jobbes fremdeles med hvor vi skal spare dette i løpet av året.

### Kap 2 Økonomi

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 2 671 405 | 2 606 152 | 0 | 2 606 152 | -65 253 | 67 % | 0 |
| Vikarutgifter og refusjoner | -8 469 | 35 725 | 0 | 35 725 | 44 194 | 13 % | |
| Overtid og ekstrahjelp | 97 579 | | 0 | 0 | -97 579 | 0 % | |
| Annen lønn | 1 895 | 1 826 | 0 | 1 826 | -69 | 63 % | 0 |
| **SUM LØNN** | **2 762 410** | **2 643 703** | **0** | **2 643 703** | **-118 707** | | **0** |
| Driftsutgifter | 140 019 | 264 667 | 0 | 264 667 | 124 648 | 35 % | 0 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | -51 868 | 0 | -51 868 | -51 868 | 0 % | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **140 019** | **212 799** | **0** | **212 799** | **72 780** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-421 814** | **-646 000** | **0** | **-646 000** | **-224 186** | **44 %** | |
| **TOTALT** | **2 480 615** | **2 210 502** | **0** | **2 210 502** | **-270 113** | **67 %** | **0** |

**Lønn:** - Under: Fastlønn og sos.utgifter, er det ført lønnsutgifter til vikar. Det skal være på vikar budsjettet.

- Under: Overtid og ekstrahjelp, har vi i vårhalvåret hatt barn med spesielle behov. Dette vil bli refundert fra «skolesjefens pott».

**Driftsutgifter:** Her holder vi oss innenfor rammen.

**Inntekter,** har vi fått inn mindre enn budsjettert. Dette fordi barnehagen var «koronastengt» i en periode.

### Kap 3 Personal/sykefravær

Saltnes barnehage har en fraværsprosent 11,0.
En del av det skyldes korona. Vi har ansatte i risikogruppen og alle har en lavere terskel for å være hjemme ved for eksempel forkjølelse.

Mona Barøy
Styrer Saltnes barnehage
7/9-20

# Rognan barnehage

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Det foreligger ingen politiske vedtak som har konsekvenser for denne rapporten.

## Kap 2 Økonomi

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjetten dringer | | Avvik | Forbruks% | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 5 551 000 | 4 757 000 | 0 | 4 757 000 | -794 000 | 71 % | |
| Vikarutgifter og refusjoner | -240 000 | 101 000 | 0 | 101 000 | 341 000 | -138 % | |
| Overtid og ekstrahjelp | 847 000 | 0 | 0 | 0 | -847 000 | 0 % | |
| Annen lønn | 16 000 | 2 000 | 0 | 2 000 | -14 000 | 533 % | |
| **SUM LØNN** | **6 174 000** | **4 860 000** | **0** | **4 860 000** | **-1 314 000** | | |
| Driftsutgifter | 366 000 | 475 000 | 0 | 475 000 | 109 000 | 51 % | |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | 142 000 | 0 | 142 000 | 142 000 | 0 % | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **366 000** | **617 000** | **0** | **617 000** | **251 000** | | |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-658 000** | **-1 080 000** | **0** | **-1 080 000** | **-422 000** | **41 %** | |
| **TOTALT** | **5 882 000** | **4 397 000** | **0** | **4 397 000** | **-1 485 000** | **86%** | |

## Kommentarer:

- Lønn: Vi har et avvik på kr 794 000, og det er fremdeles ikke funnet en forklaring på dette. Lønn er kr 473 00, mens pensjon og arbeidsgiveravgift er kr 321 000. Økning for siste periode er kr 77 000 inkl sosiale utgifter.
- Annen lønn: Dette er lønn til øvingsopplæring for studenter fra Universitet i Nordland som blir refundert i sin helhet.
- Ekstrahjelp/overtid: Dette er utgifter til spesialpedagogiske tiltak som vil refunderes fra skolesjefens pott.
- Andre utgifter: Rognan barnehage har et innsparingskrav på kr 346 000 for budsjettåret 2020. For perioden utgjør dette kr 231 000. Det jobbes med å finne løsning på dette innsparingskravet.
- Inntekter: Det er en inntektssvikt på foreldrebetaling, som utgjør ca kr 286 000 for inneværende periode. Årsaken er Koronastengte barnehager, og redusert foreldrebetaling for familier med svak økonomi. Det er også kr 55 000 mindre i inntekter for kost. Dette justeres med mindre forbruk på konto 11150.
- Inntekter: Det er et overskudd på refusjoner sykemeldinger på ca kr 175 000.

- Det kommer også en refusjon på kr 50 000 fra fylkesmannen i Nordland i støtte til grunnutdanning for en av de ansatte.

**Konklusjon:**

Budsjettet vil ikke gå i balanse.
Det må finnes en løsning for innsparingskravet hvor utgiftene er plassert i 14900.
Utviklingen i lønnsbudsjettet må etterforskes, ser ut som det er feil i budsjettering.
Det er allikevel stagnert, og noen justeringer på konto er gjort for å rette opp.
Foreldrebetaling må budsjetteres realistisk neste år.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

Barnehagen har et sykefravær på 11,8 % i denne perioden.
Av dette har vi flere langtidssykemeldinger med bakgrunn i bl.a. kroniske lidelser, og dette utgjør det meste av fraværet som er registrert.
Egenmeldt sykefravær er på 1,6 %.
Denne perioden har vært preget av Corona, hvor egenmeldt fravær har blitt mer brukt pga strenge krav til oppmøte ved mistanke om sykdom. Det er allikevel en nedgang med 0.6% fra forrige periode.
Vi jobber hele tiden med forebygging og oppfølging av sykefravær, både individuelt og i hele barnehagen som organisasjon.

Rognan 4. september 2020

Jan-Ingvar M Johnsen

## Trollskogen barnehage

### Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

- **Andre utgifter og overføringer:** Vi har **avvik** på konto: **14900 der sparekravet fra politikerne ligger på 784 693 kr.** Dette skal det jobbes sammen med avdelingsdirektør om å innfri/ finne løsning på.
- **Status på oppfølging av politiske vedtak og prognose på årsresultat:** Med bakgrunn i opptak av barn i barnehagen og rett til barnehageplass, har Trollskogen økt bemanning for 2020. Det innebærer at barnehagen er underbudsjettert med 100% stilling i tillegg til sparekravet. Årsresultatet blir derfor ikke å gå i balanse.

### Kap. 2 Økonomi

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 3 929 811 | 4 298 124 | 0 | 4 298 124 | 368 313 | 79% | 0 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -7 986 | 100 751 | 0 | 100 751 | 108 737 | 65% | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 388 923 | 0 | 0 | 0 | -388 923 | 0% | |
| *Annen lønn* | 17 486 | 1 826 | 0 | 1 826 | -15 660 | 1113% | 0 |
| ***SUM LØNN*** | **4 328 234** | **4 400 701** | **0** | **4 400 701** | **72 467** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 314 516 | 543 333 | 0 | 543 333 | 228 817 | 42% | 0 |
| *Andre utgifter og overføringer* | 70 | -259 795 | 0 | -259 795 | -259 865 | 0% | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **314 586** | **283 538** | **0** | **283 538** | **-31 048** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-663 485** | **-1 108 917** | **0** | **-1 108 917** | **-445 432** | **43%** | |
| ***TOTALT*** | **3 979 335** | **3 575 322** | **0** | **3 575 322** | **-404 013** | **79%** | **0** |

- **Lønn:** I barnehagen er det 100% stilling ekstra fra 1.8.20 etter krav om fast stilling i kommunen.
- Andre utgifter: Det er kjøpt mer ved for å kunne fyre i grillhuset når kulden setter inn.
- Inntekter fra foreldrebetaling: Reduksjon i inntekten på grunn av koronastengte barnehager. Det er mangler ca.100.000 kr. i inntekt. Staten vil kompensere noe av dette.
- Det ble noe økte utgifter på overtid/ forskjøvet arbeidstid for ansatte på grunn av den reduserte åpningstiden og kravene for å åpne for samfunnskritiske foreldre i arbeid, samt retten til lønn for endret arbeidstid/ turnus.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

- Rapport for statistikk sykefravær: 1,4% pr. august måned.
- På grunn av korona og strenge smittevernregler, er det økt fravær. Også sykemelding på grunn av samme årsak. Barnehagen har ikke brukt vikar på grunn av økt grunnbemanning.
- Fra august er alle pedagogstillingene besatt med faste stillinger.
- Styrer går styrerutdanningen på BI i Oslo og deltar på samlinger.

Vennlig hilsen
Wenche Pettersen – 7.9.2020
Styrer i Trollskogen barnehage

# Høyjarfall barnehage

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Ingen politiske vedtak i barnehagen.

Overordnet politisk vedtak rapporteres av avdelingsdirektør.

## Kap 2 Økonomi

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 2 562 123 | 2 955 298 | 0 | 2 955 298 | 393 175 | 61 % | 0 |
| Vikarutgifter og refusjoner | 320 389 | 25 901 | 0 | 25 901 | -294 488 | 763 % | |
| Overtid og ekstrahjelp | 256 597 | 0 | 0 | 0 | -256 597 | 0 % | |
| Annen lønn | 2 177 | 2 120 | 0 | 2 120 | -57 | 73 % | 0 |
| **SUM LØNN** | **3 141 286** | **2 983 319** | **0** | **2 983 319** | **-157 967** | | **0** |
| Driftsutgifter | 168 597 | 302 250 | 0 | 302 250 | 133 653 | 42 % | 0 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | -133 065 | 0 | -133 065 | -133 065 | 0 % | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **168 597** | **169 185** | **0** | **169 185** | **588** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-406 423** | **-804 750** | **0** | **-804 750** | **-398 327** | **37 %** | |
| **TOTALT** | **2 903 460** | **2 347 754** | **0** | **2 347 754** | **-555 706** | **85%** | **0** |

14900 – Reservert tilleggsbevilgning: I budsjett ligger det inne et sparekrav på kr 361 420 for 2020. Det jobbes med å definere hvor dette skal spares inn. I rapporten gir dette et underskudd på kr 271 065.

10300 - Lønn ekstrahjelp/engasjement: Gjelder barn med spesielle behov. Dette blir refundert fra skolesjefens pott.

10100 – Fast lønn. Et lavere forbruk her henger sammen fast ansatt som er i ulønnet permisjon. Vikar i denne stillingen er lønnet over konto 11200, noe som gir et økt forbruk her.

12001 – Data/kommunikasjonsutstyr. Gjelder innkjøp av bærbar pc til styrer som det ikke er budsjettert med. Utgiften må dekkes innenfor konto 12000 Inventar og utstyr.

16001 – Foreldrebetaling. Tapte inntekter på grunn av fritak av foreldrebetaling i perioden 13.03 – 13.04.20 grunnet stengte barnehager.

Lavere driftsutgifter jevnt over skyldes endring i drift som følge av koronatiltak. Det har ført til lite innkjøp av forbruksvarer og inventar/utstyr. Som et ledd i forebygging av smitte er vi ute hele tiden gjennom barnehagedagen. Vi ser behov for noen investeringer for å kunne fortsette med dette ut over høst og vinter.

Konklusjon:
Uten kompensasjon for tapt foreldrebetaling vil barnehagen ikke kunne levere et regnskap i balanse ved årets slutt.
14900 – Reservert tilleggsbevilgning, kan heller ikke dekkes inn over eget budsjett.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

Barnehagen har over lang tid hatt høyt sykefravær, både kort- og langtidsfravær. Pr. 01.09.20 er det totale fraværet på 7,5%. Det skyldes i stor grad flere langtidssykemeldinger hos kronisk syke som gikk inn i første del av året, og høyt korttidsfravær hos kronisk syke. Ansatte følges kontinuerlig opp både individuelt og i gruppe, og det settes i gang ulike tiltak, der det er mulig. Blant annet brukes tilretteleggingsgruppa og kommunens HR –avdeling jevnlig. Arbeidsmiljøet er tema på alle møter vi har i barnehagen.

Rognan, 08.09.20

Trude Nordås
Tjenesteleder
Høyjarfall barnehage

**Knekthågen barnehage.**

**Politisk vedtak:**
Det foreligger ingen politiske vedtak som gjelder barnehagen.

**Økonomi:**

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 4 733 449 | 4 414 226 | 0 | 4 414 226 | -319 223 | 65 % | 0 |
| Vikarutgifter og refusjoner | -107 119 | 38 630 | 0 | 38 630 | 145 749 | -141 % | 0 |
| Overtid og ekstrahjelp | 414 403 | 0 | 0 | 0 | -414 403 | 0 % | 0 |
| Annen lønn | 48 476 | 1 826 | 0 | 1 826 | -46 650 | 1616 % | 0 |
| **SUM LØNN** | **5 089 209** | **4 454 682** | **0** | **4 454 682** | **-634 527** | | **0** |
| Driftsutgifter | 274 806 | 419 333 | 0 | 419 333 | 144 527 | 44 % | 0 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | 37 200 | 0 | 37 200 | 37 200 | 0 % | 0 |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **274 806** | **456 533** | **0** | **456 533** | **181 727** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-971 927** | **-1 132 667** | **0** | **-1 132 667** | **-160 740** | **57 %** | **0** |
| **TOTALT** | **4 392 088** | **3 778 548** | **0** | **3 778 548** | **-613 540** | **69%** | **0** |

**Kommentar lønn:**
**10100 fast lønn** –på grunn av økt barnetall og ansatte med rett til fast ansettelse har barnehagen 53% for mye bemanning. Dette medfører økte lønnsutgifter i forhold til budsjett.
Økt barnetall gjaldt frem til 16.08.20.

**10200 Vikarutgifter og refusjoner** – avvik skyldes langtidssykefravær, samt utgifter til ansatt med studiepermisjon. Her ble tilskudd på kr. 50 000 utbetalt i 2019.

**10300 Overtid og ekstrahjelp** – utgifter til ekstra assistent i 100 % i perioden 01.01.20 - 14.08.20, hvorav 80 % refunderes fra helse og omsorg og 20 % assistent lønnes fra eget budsjett. I tillegg er det utgifter til spesialpedagogiske tiltak for førskolebarn som blir refundert fra «skolesjefens pott» på kr. 160.000.

**14900 Reservert tilleggsbev./ avsetning** – Barnehagen har et sparekrav på kr. 32 200. i denne rapporten ligger det et avvik på kr. 21 467. det jobbes med å finne en løsning på dette.

**16001 Foreldrebetaling** – avvik her skyldes fritak av foreldrebetaling – grunnet stengte barnehager som følge av Covid-19.

**16002 Kost** – avvik på kr. 56 087 skyldes redusert foreldrebetaling for kost i barnehagen – som følge av Covid-19.

**Total og prognose**: - tap av foreldrebetaling og økte utgifter til ansatte med kravstillinger gjør at barnehagen har større utgifter enn forventet. Dette vil medfører at budsjettet ikke forventes å gå i balanse. Kompensasjon for foreldrebetaling vil gjøre avviket mindre.

**Personal/ sykefravær**:
Barnehagen har et totalt sykefravær på 15,4 %. Dette skyldes i stor grad langtidssykemelding, og svangerskapsrelatert sykefravær. Oppfølging av sykemeldte gjennomføres, og det jobbes kontinuerlig med å redusere sykefraværet.
Langtidssykefraværet vil fortsette ut året.

02.09.20

Inger-Katharina Toppen
Tjenesteleder.

## Kultur

### Kap. 1 Politiske vedtak

***Budsjett 2020***

I kommunestyrets behandling av budsjettet for 2020 fikk tjenesteområde kultur økt ramme med 0,26 mill. Denne økningen ble aldri lagt inn i budsjettet (drifta) i påvente av en avklaring om hvorvidt aktivitetsøkningene skulle gjennomføres før innsparingene som lå i budsjettet var besluttet. Da kommunestyret i juni behandlet sak 68/20 «Generelt sparekrav årsbudsjett 2020» ble det vedtatt reduksjon i bevilgningen til tjenesteområde kultur på 260 000 kr.

### Kap. 2 Økonomi

| | *Regnskap* | *Pr.budsjett* | *Budsj.endringer* | *Vedtatt budsj. inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Årsbudsjett* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale utgifter* | 3 864 092 | 3 832 629 | | | -31 463 | 61 | 6 295 383 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | -8 840 | -347 | | | 8 493 | 0 | 0 |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 1 797 | 5 479 | | | 3 683 | 20 | 9 000 |
| *Annen lønn* | 4 224 | 1 218 | | | -3006 | 211 | 2 000 |
| ***SUM LØNN*** | **3862 273** | | | | | | |
| *Driftsutgifter* | 1 577 421 | 1 376 000 | | | -201 420 | 76 | 2 064 000 |
| *Andre utgifer og overføringer* | 992 265 | 1 276 000 | | | 283 735 | 52 | 1 914 000 |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **2 569 686** | | | | | | |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-545 033** | **-780 667** | | | **-235 634** | **47** | -1 171 000 |
| ***TOTALT*** | **5 885 926** | **5 710313** | | | **-175 612** | **65** | **9 113 383** |

### Lønn

Lønnsutgiftene er høyere enn periodisert budsjett. Noe av årsaken til dette misforholdet er knyttet til «Tilpasning 2019» der kultur fikk et nedtrekk på 36.800 kr som konsekvens av de vedtatte endringene i seniortiltak. Dette nedtrekket ble bare plassert på konto for fastlønn.
Etter 8 måneder ligger forbruket på lønn allikevel på 61 %, og det forventes å balanserer ved årsslutt.

### Driftsutgifter

Tjenesteområdet har ved utgangen av august et totalforbruk på knapt 65 % av budsjettet.

Driftsutgiftene er høyere enn det periodiserte budsjettet, og dette skyldes at mange av helårsutgiftene kommer i begynnelsen av året, - abonnement, kontingenter, serviceavtaler,

forsikringer og husleie som er betalt for første kvartal, og dette gir fortsatt utslag på det periodiserte budsjettet.

I tillegg ble et av årets store kulturarrangement, UKM Saltdal, avviklet i februar, og det er knyttet store utgifter til lyd og lys til dette arrangementet.

Videre er utgiftene til årets ferieklubb og friluftsskole med i regnskapet, mens tilskuddet til dette formålet enda ikke er overført kultur.

Det samme gjelder utgiftene til kulturminneplanen som ble vedtatt i begynnelsen av april. Da ble også siste del av honoraret for konsulenttjenesten for utarbeidelse planen ble utbetalt. Dette var ikke budsjettert, men tilskudd til dette formålet er gitt fra Riksantikvaren og står foreløpig på fond.

For øvrig holder avdelingene sine budsjett veldig bra.

Dersom driftsutgifter og andre utgifter sees under ett er det fin balanse opp mot periodisert budsjett.

Inntektene er lavere enn det periodiserte budsjettet. Dette er i hovedsak en følge av koronapandemien som førte til stopp i aktiviteter, og dermed heller ikke utleie av Saltdalshall, Rognan samfunnshus og Aktivitetshuset.
Det forventes at disse reduserte inntektene for utleie av byggene vil belaste kulturbudsjettet ved årets slutt, for vi ser ingen muligheter til å hente disse inn andre steder. Sannsynligvis vil de øke utover året fordi vi regner heller ikke med at all aktivitet tas opp igjen i høstsemesteret, og samtidig løper utgiftene til strøm.

På noen områder har det vært litt reduserte utgifter pga. redusert aktivitet, men dette dekker allikevel ikke de tapte leieinntektene.

Kulturskolen reduserte sin elevavgift for vårsemesteret på grunn av at tilbudet til elevene i tida med nedstengning av landet har vært noe redusert, eller annerledes enn forespeilet elever og foresatte. Noe av dette forventes å bli hentet inn i høstsemesteret dersom man klarer å øke elevtallet.

Inntekt på 300.000 er utbetalt tilskudd fra Rognan IL til golvet i Saltdalshallen.

En del faktureringer fra oss skjer helt på slutten av året som tilskudd fra Statens vegvesen til Blodveimuseet, leieinntekter bryggene, slag av bøker via Leselysthuset.

**Kap. 3 Personal/sykefravær**

En kulturskolelærer (50 %) har permisjon i tida 1.desember 2019 til 30.november 2020, men leverte i juni oppsigelse. Det er nå satt i gang prosess om hvordan denne ressursen skal benyttes videre i kulturskolen.

Sykefravær:
Kulturadministrasjon 0,3%
Saltdal folkebibliotek 3,6 %
Ungdomsklubb 5,6%

Bortsett fra at en deltidsansatt har vært delvis sykemeldt i en periode, skyldes det øvrige fraværet sesongsykdommer, og ikke noe av sykefraværet skyldes forhold på arbeidsplassen. Rapporteringsenhetene for sykefravær er så små med få ansatte, slik at sjøl korte fravær gir store prosentmessige utslag i statistikken.

Jobbnærværet og arbeidsengasjementet fortsatt svært høyt på hele tjenesteområdet.

Rognan 04.09. 2020

Eva Ruth Spørck
Tjenesteleder kultur

## Flyktningtjenesten

### Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Strategiplanen er vedtatt og følges opp av flyktningtjenesten.

### Kap 2 Økonomi

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 1 266 781 | 1 216 835 | 0 | 1 216 835 | -49 946 | 63 % | 0 |
| Vikarutgifter og refusjoner | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | |
| Overtid og ekstrahjelp | 1 385 | 39 572 | 0 | 39 572 | 38 187 | 2 % | |
| Annen lønn | 1 677 955 | 1 947 814 | 0 | 1 947 814 | 269 859 | 52 % | 0 |
| **SUM LØNN** | **2 946 121** | **3 204 221** | **0** | **3 204 221** | **258 100** | | **0** |
| Driftsutgifter | 702 839 | 668 333 | 0 | 668 333 | -34 506 | 70 % | 0 |
| Andre utgifter og overføringer | 1 194 020 | 1 503 750 | 0 | 1 503 750 | 309 730 | 53 % | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **1 896 859** | **2 172 083** | **0** | **2 172 083** | **275 224** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-5 575 803** | **-6 780 333** | **0** | **-6 780 333** | **-1 204 530** | **55 %** | |
| **TOTALT** | **-732 823** | **-1 404 029** | **0** | **-1 404 029** | **-671 206** | **44 %** | **0** |

### Lønn

- Lønn er innenfor rammen. Det er tilsatt ny programrådgiver i april og det har vært noe overlapping mellom tidligere programrådgiver og nytilsatt programrådgiver. Det har likevel ikke ført til merutgifter.
- Det er mindreforbruk på annen lønn som er introlønn til flyktninger. Dette har sammenheng med færre flyktninger som mottar introlønn i denne perioden. Det har vært bosetting av en familie i mars. Noen flyktninger går ut av programmet. På grunn av koronasituasjonen har det ikke vært anmodning om å bosette flyktninger etter mars.

### Driftsutgifter

- Merutgifter til husleie, skyldes boliger i Jernbanegata 33 med kommunal tildelingsrett. Det arbeides med å avklare denne situasjonen.

### Andre driftsutgifter

- Mindre utbetalt i sosialhjelp i første tertial.

### Inntekter

Tjenesten mottar integreringstilskudd. Ved utgangen av august er tilskuddet på kr 3 510 000. Tilskudd for år 2-5 utbetales tertialvis.

Bosetting av overføringsflyktninger/kvoteflyktninger stoppet opp søm følger av covid -19. I slutten av mai ble det åpnet for at overføringsflyktninger igjen kunne komme til Norge. Kommuner som allerede er tildelt bosettinger og som har måttet vente på disse blir i første omgang prioritert. Prognosene for bosetting er nedjustert og IMDi har kommet med en oppdatert anmodning til kommunen på bosetting av 10 personer.

**Personal/sykefravær**

Det er høyt nærvær i flyktningtjenesten. Det er få ansatte i tjenesten og fraværsprosenten presenteres ikke.

**Konklusjon**
Flyktningtjenesten vil være i balanse ved årets slutt.

Kommunen har nå mottatt en henstilling fra IMDi om at bosettingstallet reduseres fra 15 til 10 bosettinger. Det innebærer at kommunen mottar mindre tilskudd for bosetting og må tilpasse rammene til tilskudd.

I budsjett 2020 er tilskuddet på kr 10 170 500. Som følge av at IMDi reduserer til 10 bosettinger, vil estimert tilskudd være kr 9 321 100.

| Antall flyktninger | Beløp |
|---|---|
| 15 | 10 170 500 |
| 10 | 9 321 100 |
| Differanse – til regulering i budsjettramma | 849 400 |

I den sammenheng må det gjøres følgende reduksjonsreguleringer innenfor ansvar 3502:

| **Konto** | **Sum** |
|---|---|
| Introduksjonsstønad: 10890 | Kr 400 000 |
| Bidrag/sosialhjelp: 14701 | Kr 400 000 |
| Bosetning flyktning: 14707 | Kr 49 400 |
| Sum: | Kr 849 000 |

Rognan, 07.09.20

Elfrid Boine
Avdelingsdirektør

Kariann Schjem
fagleder flyktningtjenesten

**Tertialrapport nr.2 2020 Avdeling helse og omsorg**

1. **Gjennomføring av politiske vedtak**

Koronasituasjonen har medført en rekke forsinkelser på gjennomføring av politiske vedtak. Strategisk utviklingsarbeid, saksbehandling, økonomistyring og planarbeid har vært krevende å prioritere. Fra august har man evnet å gjenoppta mer av den overordnete administrative kapasiteten, fremdeles er mye innsats rettet mot beredskapsarbeid og detaljstyring på aktiviteter knyttet kommunens innsats mot korona.

Helse, omsorg og sosialplan for 2020 – 2030 var planlagt ferdig innen utgangen av 2019, planen er noe forsinket og er nå vedtatt sendt ut på høring før den endelig besluttes politisk.

Innkomne tilbud på konsulenttjenester til forprosjektering av Helsehus er under vurdering, det forventes en avklaring den nærmeste tiden. Prosjektet er forsinket men håper på god fremdrift når konsulentarbeidet starter.

Forprosjekteringen av omsorgsboliger på Vensmoen er godt i gang, men har ikke blitt prioritert under pandemien. Innen kort tid vil det bli sendt ut anbudskonkurranse på konsulentbistand.

Sak om økt husleier i kommunalt eide omsorgsboliger er lagt frem for helse og omsorgsutvalget og vil få endelig vedtak i kommunestyret.

2. **Økonomi**

| **Avdeling helse og omsorg** | **Regnskap hittil** | **Per. budsjett** | **Avvik** | **Forbruks%** | **Årsbudsjett** |
|---|---|---|---|---|---|
| | 146 513 449 | 133 293 672 | -13 219 777 | 75,13 | 195 025 672 |
| **Fastlønn og sos utgifter** | 126 032 632 | 118 023 606 | -8 009 026 | 65,01 | 193 862 690 |
| **Vikarutgifter og refusjoner** | 5 567 726 | 5 179 196 | -388 530 | 61,83 | 9 005 284 |
| **Overtid og ekstrahjelp** | 3 457 068 | 1 928 374 | -1 528 694 | 109,14 | 3 167 500 |
| **Annen lønn** | 4 361 704 | 3 767 498 | -594 206 | 70,48 | 6 188 400 |
| **Driftstutgifter** | 17 672 493 | 19 668 143 | 1 995 650 | 59,90 | 29 502 216 |
| **Andre utgifter og overføringer** | 12 537 006 | 10 384 310 | -2 152 695 | 80,49 | 15 576 465 |
| **Inntekter (eks lønnsrefusjoner)** | -23 115 180 | -25 657 455 | -2 542 275 | 37,12 | -62 276 883 |

Den økonomiske statusen for avdelingen er preget av den pågående koronaepidemien, det er så langt i driftsbudsjettet ført utgifter relatert til korona på 1,68 Mnok. Utgiftene er primært relatert til smittevernutstyr, oksygen, oksygenkonsentratorer, omdisponering av personell, lønn, utgifter til ombygging av lokaler og leie av utstyr. Så lenge pandemien er aktiv og avdelingen står i beredskap vil det medføre utgifter som ikke er budsjettert. Hvis kommunen får utbrudd som medfører smittesporing og en tar i bruk deler av tjenesten for å håndtere covid-19 pasienter, vil utgiftene øke ytterligere. Så langt er det ikke klart om det vil komme kompensasjonsordninger som vil dekke noe av utgiftene. Det er satt av personell til å håndtere koronatelefon og andre koronarelaterte oppgaver ut året, dette er lønnsutgifter som ikke er budsjettert som viser seg på bunnlinja som et overforbruk.

Tjenesteområdene har et stort fokus på økonomistyringen, på tross av krevende innsparingskrav og utfordringene med korona forventer mange av tjenestene å gå i balanse eller et lite underforbruk. Det vil bli satt søkelys på tjenester som har større utfordringer med å levere budsjett i balanse, fokus på konkretisering av tiltak blir gjennomgående. Overforbruk er særlig knyttet til vedtak om innsparinger som ikke er realisert.

Avdelingen har de siste årene økt inntektene betydelig på særlig ressurskrevende brukere, som er en refusjonsordning fra Staten. Ved gjennomgang med revisor på inntektene for 2019 kommer det fram at kommunen vil motta mindre inntekter på tross av at tjenestetilbudet ikke er endret nevneverdig. Dette er til dels en uforutsigbar praksis som gjør det svært vanskelig å styre etter. Vurdering av resultatet for 2020 er 2 millioner lavere inntekt enn budsjettert. Dette forsterker utfordringene i økonomien til avdelingen ytterligere. Det må gjennomføres ytterlige kutt i tjenestetilbudet, dette bør sees i sammenheng med de handlingsalternativene som legges frem knyttet til sparekravet på kr. 3 479 mill.

Det er et markant underforbruk i driftsutgifter noe som relateres til koronasituasjonen da det er mange tjenester som har hatt et lavere aktivitetsnivå noe som har betydning for driftsutgiftene. Videre har tjenestene et stor fokus på å holde kostnadene nede i en krevende økonomisk situasjon. Avdelingen vil ut året holde stort fokus på å begrense driftsutgiftene for å bedre resultatet ved årets slutt.

Prognose for Avdeling helse og omsorg er en overskridelse på 4 millioner. Tiltak for å levere et resultatet på ramme er fortsatt stram økonomistyring og iverksettelse av tiltak knyttet opp mot foreslåtte sparetiltak.

Avdelingsdirektør er alvorlig bekymret for avdelingens økonomi, det vil ikke være mulig å opprettholde samme tjenestetilbud med dagens rammer og de utfordringene vi står i med koronapandemien, sviktende inntekter og sparekrav. Skal tiltak få ha en varig effekt må aktiviteten reduseres, man må ta tøffere prioriteringer som vil bety et svekket tjenestetilbud på noen områder.

## 3. Personal og nærvær

Tjenestene står i en beredskapssituasjon og en vil følge kontinuitetsplan for høyt fravær ved stort smitteutbrudd og mange syke ansatte.

Det har tidlig i koronaperioden vært forholdsvis høyt fravær relatert til pandemien, og det er fremdeles fravær relatert til dette ta terskelen for å være hjemme er lavere. Ellers vises det til et godt nærvær i tjenestene.

Det er etablert en møtestruktur som ivaretar hovedtillitsvalgtes mulighet for bedre informasjonsflyt og medvirkning.

Ansatte, ledere, tillitsvalgte og vernetjenesten har vist en enestående fleksibilitet og kreativitet for gjennomføring av jobbhverdagen. Helt i tråd med kommunens verdier, *løsningsfokus, imøtekommenhet og ansvarlig*, har ansatte har fulgt opp kommunens smitteforebyggende tiltak og tatt vare på de mest sårbare gruppene i vår kommune.

03.09.20

# ØKONOMIRAPPORTERING FOR HELSESTASJON OG JORDMORTJENESTEN JANUAR-AUGUST 2020

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Helsestasjon og kommuneoverlege samarbeider om pandemiplanen.

## Kap. 1.1 Faglig

Helsestasjon- og skolehelsetjenesten, helsestasjon for ungdom og svangerskapsomsorgen driftes i tråd med anbefalte retningslinjer ifh. til covid 19 fra Staten og gitte retningslinjer for Saltdal kommune. I tillegg følger de ansatte webinarene som legges ut fra faggruppa helsesykepleiere og Direktoratet.

Ledende helsesykepleier og kommuneoverlege samarbeider tett ifh. til avklaringer rundt retningslinjene.

Helsestasjonen har hatt samarbeidsmøte på teams med leder av tildelingskontoret og seniorrådgiver for helse- og omsorg angående Sampro IP. Det er avtalt oppfølgingsmøter.

Skolehelsetjenesten samarbeider tett med barnehager, skole, PPT, kommunepsykolog, flyktningkontoret, barnevern og politi ifh. til barn, unge og familier.

Ifh. til målrettet oppfølging av barn og unge er det avtalt møte med politi og familievernkontoret. VI vil se på koronarelaterte utfordringer vi har i vårres tjenester, tiltak som er iverksatt og hva vi mener er viktig innsats i tiden som kommer.

Helsestasjonen samarbeider tett med barnehagene og skolene ifh. til utarbeidelse og oppfølging av smittevernplaner.

Helsestasjonen deltar i kartleggingsundersøkelsen til Bufdir i forhold til utsatte barn og unge. Kartleggingen skal kunne være med på å sikre et velfungerende hjelpeapparat under den pågående Covid-19 pandemien.

Videre skolering i COS barnehage, COS skole og NBO er utsatt til august-september 2020.

Ledende helsesykepleier har fått i oppgave å lage plan for årets influensavaksinering, samt vaksinering når ny vaksine mot corona foreligger. Dette arbeidet er igangsatt.

## Kap 2 Økonomi

### 3102 Helsestasjon

| | Regnskap hittil | Periodisert budsjett | Avvik | Forsbruks% | Årsbudsjett |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1 921 235 | 2 233 339 | 312 104 | 59,98 | 3 203 088 |
| Fastlønn og sos utgifter | 2 069 186 | 2 746 192 | 677 006 | 53,24 | 3 886 488 |
| Vikarutgifter og refusjoner | 69 205 | 0 | -69 205 | 0,00 | 0 |
| Overtid og ekstrahjelp | 7 950 | 4 946 | -3 003 | 113,57 | 7 000 |
| Annen lønn | 3 565 | 0 | -3 565 | 0,00 | 0 |
| Driftstutgifter | 224 140 | 262 200 | 38 060 | 64,11 | 349 600 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | -45 000 | -45 000 | 0,00 | -60 000 |
| Inntekter (eks lønnsrefusjoner) | -452 810 | -735 000 | -282 190 | 46,21 | -980 000 |

**Kommentarer til budsjett 3102:**

Totalt forbruk på 59,98 %.

Overskridelse på data, support og vedlikehold CGM skyldes at hele beløpet for året 2020 på kr 110 000, konto 12042 funksjon 232 belastes i februar.

Lisensprogramvare er for neste år oppjustert fra kr 68 000 til kr 122 000. Dette skulle tidligere vært lagt inn i konsekvensjustert budsjett etter saken kommunen hadde med CGM, hvor det kom et krav på nesten kr 300 000 for at vi betalte for få lisenser. Vi klarte å forhandle oss ned til ca 1/3 av kravet. I 122 000 ligger også lisensene for helsestasjonslegene og psykolog. Det er ikke tilført rammen.

Helsestasjonen har fått innvilget kr 800 000 til videre styrkning av skolehelsetjenesten i barneskolen og helsestasjon for ungdom. Helsesykepleier Stina Indregård vil lønnes gjennom dette prosjektet ut året. Fra fast lønn budsjettet vil helsesykepleier Ingrid Utaaker lønnes i 50 % stilling og helsesykepleier Marthe N. Pettersen i 20 % stilling.

Overskridelse av driftsutgifter på kursavgifter/kursopphold konto 11500 skyldes at utgifter på COS er ført her. Omposteringer skjer på slutten av året. Deltakeravgift, reise- og oppholdsutgifter skal belastes av fondskonto 3122.

Inntekter på vaksiner og utlån av brystpumpe kommer inn etterskuddsvis.

Det vil i år bli betydelig mindre inntekter på reisevaksinasjon i forhold til hva det er budsjettert med.

I år har vi bestilt 800 doser influensavaksine, 100 doser FLUAD og 100 doser pneumokokkvaksiner. Det har i forbindelse med pandemien vært en betydelig etterspørsel i forhold til pneumokokkvaksiner. Vi mottok pneumokokkvaksinene i mai. Til nå er 80 av 100 doser satt. Vi tar samme pris som i fjor, kr 450.

FLUAD skal i influensasesongen 2020/2021 primært gis til beboere over 65 år i sykehjem og omsorgsboliger/forsterkete botilbud. Deretter kan vaksinen tilbys til personer over 80 år som står i kø for institusjonsplass og/eller har et omfattende hjelpebehov for å ivareta egen helse.

**3106 Jordmor**

| | Regnskap hittil | Periodisert budsjett | Avvik | Forsbruks% | Årsbudsjett |
|---|---|---|---|---|---|
| | 450 779 | 561 277 | 110 498 | 56,72 | 794 704 |
| Fastlønn og sos utgifter | 492 895 | 558 711 | 65 816 | 62,34 | 790 704 |
| Overtid og ekstrahjelp | 0 | 7 066 | 7 066 | 0,00 | 10 000 |
| Driftstutgifter | 10 365 | 16 500 | 6 135 | 47,11 | 22 000 |
| Andre utgifter og overføringer | 0 | -2 250 | -2 250 | 0,00 | -3 000 |
| Inntekter (eks lønnsrefusjoner) | -52 481 | -18 750 | 33 731 | 209,92 | -25 000 |

**Kommentarer til budsjett 3106:**

Totalt forbruk på 56,72 %.

**Kap 3 Personal/sykefravær i perioden**

**3102 Helsestasjon:**

1 ansatt sykemeldt i perioden 1 måned.

1 ansatt 1 permisjonsdag.

1 ansatt 2 syk barn dager.

1 ansatt 2 syke dager.

1 ansatt 1 sykedag.

**3106 Jordmor:**

1 ansatt 1 syk barn dag.

Ansatt har vært i karantene på bakgrunn av utenlandsreise.

Annie Louise Franing, Ledende helsesykepleier

**Saltdal kommune**

# Månedsrapport Tjenesteområde 5 – pr. 04.09.20

## 1. Gjennomføring av politiske vedtak

Budsjettvedtak fra juni om reduksjon på kr. 400 000 på Fløyveien 18 er ikke effektuert.

## 2. Økonomi

Tertialrapport for: **Tj.område 5**
Periode: **Jan. – Aug. 2020**

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 14923 | | 22667 | | | 65% | - 40( |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 788 | | 888 | | | 88% | - 300 |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 411 | | 574 | | | 71% | -10( |
| *Annen lønn* | 23 | | 90 | | | 26% | |
| ***SUM LØNN*** | | | | | | | |
| *Driftsutgifter* | 984 | | 1922 | | | 51% | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 137 | | -475 | | | | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | | | | | | | |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **5 242** | | **7 226** | | | **72%** | 300 00( |
| ***TOTALT*** | **12 026** | | **18 840** | | | **65%** | **- 50(** |

## Kommentarer

Lønn:
Merforbruk på faste tillegg og vikarbruk/ sykevikar.
For øvrig ca. innafor ramme.

Andre kostnader:
Totalt ihht. budsjett.

Inntekter:
Noe merinntekt ihht. budsjett, bl.a. refusjon sykepenger og brukerbetaling.

Konklusjon:
Så langt ser det rimelig greit ut på budsjett/ forbruk.
Nå skal det imidlertid kuttes kr. 400 000 ihht. budsjettvedtak fra juni, som gjelder dette budsjettåret.
Da vil det nok ved årets slutt innebære merforbruk på ca 0,5 millioner.

**3. Personal/sykefravær**

Total sykefravær: 6,6%
Egenmelding: 2,9%
Sykemelding under 16 dager: 1,5%
Sykemelding over 16 dager: 2,2%
Barns sykdom: 0,16%

**4.** Koronatiltak preger fortsatt driften, med noe mindre aktivitet.
Det går likevel rimelig greit, med gjennomføring av eksisterende smittevernrutiner.
Ferietiden har også gått greit i tjenesteområdet.
Sykefraværet er totalt sett rimelig stabilt, gått litt ned ift. forrige rapport. Det er likevel store forskjeller fra bolig til bolig. Det er lavt i to boliger, høyt i den tredje. Det er likevel en oppfatning at arbeidsmiljøet er godt i hele tjenesteområdet.
Vil sette fokus på dette.

Vensmoen 04.09.20

Mvh.
Finn-Obert Bentsen
Tjenesteleder, Område 5

Tertialrapport

Bomiljø 4

1. **Politisk vedtak.**

   Bevilget 1 mill. i økning til etablering av korttidsavdeling ved Fløyveien 20.

   Kravstillinger for å komme på ramme Fløyveien 20 ned 0,71 årsverk.
   Generelt sparekrav for Helse og Omsorg.
   Forslag fra Bomiljø 4 sin HMS gruppen nedtrekk i Bomiljø 4 kr 450 000,-

2. **Økonomi**

**Bomiljø 4**
**pr**
Periode: **31.08.2020**

| | *Regnskap* | *Vedtatt budsjett* | *Budsjettendringer* | *Vedtatt budsj inkl endringer* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 14 834 367 | 13 998 399 | | 13 998 399 | -835 968 | 64 % | -700 000 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 928 365 | 787 991 | | 787 991 | -140 374 | 69 % | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 550 900 | 346 100 | | 346 100 | -204 800 | 96 % | -150 000 |
| *Annen lønn* | 35 000 | 12 000 | | 12 000 | -23 000 | 176 % | -10 000 |
| ***SUM LØNN*** | **16 348 632** | **15 144 490** | **0** | **15 144 490** | **-1 204 142** | | **-960 000** |
| *Driftsutgifter* | 797 270 | 934 330 | | 934 330 | 137 060 | 56 % | 137 000 |
| *Andre utgifer og overføringer* | 0 | 854 667 | | 854 667 | 854 667 | 0 % | 1 000 000 |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **797 270** | **1 788 997** | **0** | **1 788 997** | **991 727** | | **1 137 000** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-982 892** | **-1 596 667** | | **-1 596 667** | **-613 775** | **41 %** | -500 000 |
| ***TOTALT*** | **16 163 010** | **15 336 820** | **0** | **15 336 820** | **-826 190** | | **-323 000** |

**Fast lønn og sosiale utgifter:**

**Konto 10100:**

Merforbruk pga kravstilling som utgjør ca 45% stilling, ufaglært personal. Hovedsakelig ved Fløyveien 20. I tillegg lønnes vernepleier ved Fløy 20 over denne konto, dette må sees i sammenheng med konto 10102 hvor det er mindre forbruk enn ventet. Det er i sommer gjort

internt bytt/forskjøvet vakt for å få forsvarlig drift i de ulike boligene, dette medfører ekstrakostnader på fastlønn.

**Konto 10104.**

Her er det for lavt budsjettert i forhold til helligdagstilleggene for hele Bomiljø 4. Dette er økonomisjef klar over. En feil som har hengt ved over noen år.

**Overtid/ ekstrahjelp.**

**Konto 10300**

Har her leid inn ekstra personell hver helg, dagtid, ved Fløyveien 20, for å ha forsvarlig drift i forhold til meget syke pasienter som utskrives fra sykehus. Det er også leid inn ekstra personell på natt i forbindelse med å ha demente pasienter ved Fløyveien 20. Disse tiltakene er gjort i samråd med Seniorrådgiver Helse og omsorg, slik at kommunen skulle unngå forlenget opphold for pasienter på sykehuset.

**Konto 10400**

Har brukt endel overtid for å sikre faglig forsvarlig drift. Gjelder for fagutdannede ved ansvar 4463 og ansvar 4461

Har siden Februar vært uten en fagkoordinator ved Fløyveien 16. Her har undertegnede hatt ansvaret i tillegg til eget arbeid, dette har da medført en noe overtid.

Uforutsett sykemelding i sommer utløste overtid på flere vikarer.

**Prosjekt 1111**

Bomiljø 4 Har brukt ca 255 000,- som er belastet prosjekt 1111. dette inkluderer

Innkjøp av senger til Fløyveien 20, Medisinskutstyr til Fløyveien 20, vikarer for at personell har vært hjemme for forkjølelse eller barnssykdom

**Konto 14900**

Tilleggsbevilgning kr 1 000 000.

En helsefagarbeiderstilling er økt fra 80 til 100%, brukes av disse midlene.

Sykepleierstilling 100% har vært utlyst, men ingen ansatt

Øker fra 14 september med flere helsestillinger ved Fløyveien 20

**Inntekter**

Blir økte inntekter i forhold til det arbeidet som er gjort ang økning i betalingssatser for 2020.

Utfordringa er ved ansvar 4461 som har flere korttidsplasser med da redusert inntekt samt avlastning som er gratis.

Har en ledig leilighet ved Fløyveien 16. Tapte inntekter i budsjettet når den står tom.

1. **Personal /sykefravær**

| | Sykefravær u/16 dg i % | Egenmelding | Sykefravær o/16 dg i % |
|---|---|---|---|
| **Fløyveien 16** | **3,9** | 2,5 | 0 |
| **Fløyveien 20** | 0 | 6,2% | **0** |
| **Fløyveien 26** | **5,0** | 0 | **7,3** |

Sykefravær ved Bomiljø 4 har gått opp i sommer, både korttidsfravær og langtidsfravær. Har 4 av personale som det er innvilget refusjon fra første fraværsdag.

**Konklusjon**

Har et innsparingskrav på nedtrekk av kravstillinger tilsvarende 0,7% årsverk ved Fløyveien 20 for å komme på ramme. Her er det gjort en godt stykke arbeid med å ta ned kravstillinger i en prosess med personer som går av med pensjon og annen omarbeidelse av turnus. Dette er effektuert. Dette nedtrekket gjøres i hele Bomiljø 4.

1 person går av med pensjon 31 desember fra Fløyveien 20. ( 50 % stiling)

1 person går av med pensjon 1 desember ved Fløyveien 16. (90% stilling. )

Det har manglet fagkoordinator ved Fløyveien 16, fram til august 2020. Det er nå ansatt vernepleier, noe som vil avhjelpe for overtidsbruk og innleie generelt for ansvar 4463.

De personene som har vakter på topp blir brukt på tvers i Bomiljø 4 for å unngå innleie der det er mulig. Selv om det er personer på topp brukes det en del overtid. Så lenge en ikke har rette fagpersoner på arbeid og det mangler sykepleier/vernepleier ved Fløyveien 20, vi dette være en utfordring.

Fløyveien 20 har hatt stengt 2 rom fra 20 juni til 14 august. Dette på grunn av ferieavvikling for fast personal og ingen tilgang på fagutdannede ferievikarer. Noe som selvsagt medfører tapte inntekter for kommunen, men forsvarlighet tilsa at dette måtte gjøres.

Å komme på ramme for Bomiljø 4 er en utfordrende prosess. Skal en klare å komme ned på ramme, må Fløyveien 20 få de rammer, og det personalet som skal til for å driftes som en korttidsavd. Å leie inn ekstra bemanning i helgene er en kostbar affære. Hovedtyngden av overskridelsene er lønnsutgifter. Dette lar seg vanskelig styre når det er slik at en må leie inn utfra hvor syk pasientene er som overføres fra sykehuset eller fra hjemmet til avdelingen.

Mvh

Nina Beck

Tjenesteleder Bomiljø 4

# Saltdal kommune

Vår ref Saksbehandler Dato

Tertialrapport
2. tertial 2020
4410/4412

**Saltdal sykehjem og Sentralkjøkkenet.**

**Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak**

Stenging av to rom er ikke gjennomført da det er venteliste på plass, derfor er det et stort minus allerede i regnskapet. Effekten av stengning er ikke rett sum på, da det ikke vil kunne spares like mye som det er budsjettert for. Det vil medføre inntektstap og det er per i dag bare to ansatte på hver avdeling på aften, så det kan ikke reduseres på det. Det er derimot et rom som har blitt brukt til dobbeltrom, da det var et ektepar som ønsket å få bo sammen.
Det er ikke omgjort plasser til korttidsplasser permanent, da pasientene som har kommet inn, har gått over på fast plass. Det er PostOb og gjesterommet som brukes til korttidsplasser. Det har i tre uker vært brukt et rom til avlastning, som medfører at det ikke er inntekt for det.

Sparetiltak i form av at det leies inn kortere vakter både på dag og ettermiddag på ukedagene, fortsetter vi med. Lærling blir brukt ved ikke planlagt fravær. I helgene blir ikke vaktene kortet ned på grunn av langvaktene, start og sluttidspunkt for disse, flere med bare helgestilling og færre sykepleiere på vakt.

Det er nå effektivisert tilpasning 2019 med at det nå er en tjenesteleder og fagutvikler i lederstaben på sykehjemmet. Det har frem til nå gått bra i denne i prosessen.

Nå er turnus for økt grunnbemanning godkjent og satt i kraft fra 09.03.2020. Effekten av dette vil ikke sees med en gang. På grunn av denne prosessen er det ikke tatt inn 1,7 årsverk som det ligger for mye av i årets budsjett. Det er ikke mulig å evaluere den nye turnusen enda.

## Kap 2 Økonomi

Månedsrapport
for: **4410/4412**
Periode: **2. tertial**

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 24 621 333 | 23 131 870 | | 23 131 870 | -1 489 463 | 65 % | 38 995 844 |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 1 976 688 | 1 697 221 | | 1 697 221 | -279 467 | 66 % | 2 193 027 |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 844 233 | 446 250 | | 446 250 | -397 983 | 115 % | 900 000 |
| *Annen lønn* | 121 763 | 24 352 | | 24 352 | -97 411 | 304 % | 130 000 |
| ***SUM LØNN*** | **27 564 017** | **25 299 693** | **0** | **25 299 693** | **-2 264 324** | | **42 218 871** |
| *Driftsutgifter* | 4 198 725 | 4 822 753 | | 4 822 753 | 624 028 | 58 % | 6 800 000 |
| *Andre utgifer og overføringer* | 0 | -626 667 | | -626 667 | -626 667 | 0 % | -450 000 |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **4 198 725** | **4 196 086** | **0** | **4 196 086** | **-2 639** | | **6 350 000** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-6 274 224** | **-6 670 000** | | **-6 670 000** | **-395 776** | **63 %** | -9 400 000 |
| ***TOTALT*** | **25 488 518** | **22 825 779** | **0** | **22 825 779** | **-2 662 739** | **67 %** | **39 168 871** |

Kommentarer til økonomien:
Prognosene for 2020 er enda vanskelig å fastslå, så det blir ei estimering av det som forventes. Det er kommet inn personell i både fast og vikariater på helgene. Det er per nå enkelte helger hvor sykepleier er alene på vakt og må gå på topp. På natt er det 2 sykepleier, så når disse sykepleierne er borte, er det enkelte netter behov for å leie inn sykepleier, som vil utløse overtid. Da unngår vi å ha sykepleier på bakvakt. Dette trekkes fra konto 10400. Det har også vært leid inn på overtid på grunn av Covid-19 epidemien og fravær i forhold til denne. Det har også vært tilfeller der det har vært leid inn på overtid for å opprettholde faglig forsvarlighet.

Pasienter med utfordrende adferd, har medført at det har vært mindre mulighet for å spare på innleie. Faglig forsvarlighet prioriteres.

I forhold til Covid-19, det er per nå registrert kr 254 737 på prosjekt 1111 for sykehjemmet og kjøkkenet. Det er en del utgifter i forhold til lønn og ekstrautstyr som er kjøpt inn. Dette er blant

annet lønn til ansatte som ble flyttet over fra andre tjenester i kommunen og over til sykehjemmet.

Det er også ført kr 163 592 på prosjekt 9440, som er utgifter ført på bygg, som skal trekkes ifra ved slutten av året.

Konto 10100 er det overforbruk på. Dette skyldes at det har vært jobbet med heiltidskultur hvor noen ansatte har fått økt sin stilling. I tillegg har 4 ansatte hatt inne krav om økt stilling, som har blitt godkjent. Det er stillinger som står vakant og når det leies inn på disse, blir det trukket fra denne kontoen.
Det er et vedvarende høyt sykefravær av ulike årsaker som medfører at det er overforbruk på konto 10201 lønn sykevikarer. Dette fraværet økte drastisk i forbindelse med retningslinjer for å holde seg i karantene på grunn av Covid-19.

Det har vært behov for å ha fastvakt noen netter, altså en ekstra på natt. I tillegg må det være 1 ekstra på hver ettermiddag på grunn av bruk av skjermet i skjermet av en pasient med store utfordringer.

Konto 10400 overtid, har et overforbruk, da det på grunn av vakante sykepleierstillinger og sykefravær, har vært mangel på sykepleiere på enkelte vakter, slik at det har vært nødvendig å leie inn sykepleier på overtid for å opprettholde faglig forsvarlighet. Siden de fleste sykepleierne har full stilling, vil det utløse overtid på hele vakter. I tillegg har det i perioder med høyt fravær generelt, vært vanskelig å få tak i rett kompetanse, slik at det har vært nødvendig å leie inn på overtid. I slutten av 2. periode var det utfordrende å få vikarer, noe som medførte at fast ansatte ble brukt på overtid.

Konto 10201 har et overforbruk som gjenspeiler det høye sykefraværet.

Konto 10204 har et overforbruk, men dette skyldes at det er første året at det er budsjettert på denne kontoen og det var usikkerhet i forhold til hvor stor sum det skulle budsjetteres med på denne. Det er på denne kontoen tillegg til vikarer og lærlinger trekkes, slik at overforbruket her gjenspeiles av sykefraværet. Det er også på denne kontoen at lørdag/søndagstillegg og kveld/nattillegg til de som tar på seg ekstra helg på sommeren, føres.

Konto 17101 refusjon fødselspenger er lav, da det ikke er kommet inn det som skal inn der.
Konto 10507 har et overforbruk da det er fra denne kontoen det er trukket fra stipendet som nyansatt sykepleier skal ha. Dette var det ikke budsjettert for. Dette skal overføres til ansvar 4400.

Driftsutgiftene er det underforbruk på per i dag, men dette vil jevne seg ut.
På konto 11100 er handlet inn for kr 24 353,37 som skal brukes i forhold til Covid-19. Det er satt på prosjekt 1111. Konto 11200 har et overforbruk, men dette regnes det med at skal jevne seg ut, da det er enkelte avgifter som kommer hvert halvår, som nå er kommet på. Det er blant annet avgifter på gass til sentralkjøkkenet, som kommer samlet noen ganger i året.
Konto 11205 er kontoen hvor legetilsyn og egenandel ved sykehusbesøk, føres. Her ser vi at forbruket er kraftig redusert som følg av at legevakten er flyttet og økt fagkunnskap på sykehjemmet har medført at flere behandles på sykehjemmet.

Konto 11840 har overforbruk da det som er ført på denne kontoen, skal egentlig være på konto 11802. Konto 11850 forsikringspremie har overforbruk per nå, men her er forsikring for bygg og bil trukket som engangssum for 2020. Denne er noe økt, slik at det vil være minus ved utgangen av dette året.
Konto 12001 har et overforbruk, da det ikke er satt av midler til de dataskjermene som er blitt handlet inn. I tillegg har det vært nødvendig å bytte ut to datamaskiner, som det ikke er budsjett for.
Konto 12008 har overforbruk, men det som er satt på denne kontoen hører til konto 11300. Det er ei feilføring.
Konto 12009 maskiner har et overforbruk som skyldes at det destruksjonsmaskinen på et skyllerom ble ødelagt og måtte byttes ut. Ei oppvaskmaskin og ei skyllemaskin har blitt byttet ut rett før sommeren, da de ikke kunne repareres.
Konto 12700 har et overforbruk da det er trukket årsavgift for servise på heis og års avtale til Rentokil skadedyrsfirma. Begge disse er for hele 2020. Det er ikke budsjettert nok på denne kontoen i forhold til de reelle utgiftene.

På konto 14900 ligger det inne et reservert tilleggsbev. på -2 156 000 kr på grunn av vedtak om å stenge to rom, som det ikke per nå er mulig å realisere.

I forbindelse med epidemien Covid-19 har det vært nødvendig å gjøre enkelte investeringer/innkjøp, slik at vi er klar når denne epidemien kommer. Per i dag er registrert ca 26 000 kr i ekstra utgifter til forbruksmateriale og utstyr i den forbindelsen. Med utgifter til lønn personal i forbindelse med Covid-19 og utstyr, er det registrert per i dag en merkostnad på kr 254 737.
Det er i tillegg ført enkelte varer på gavekonto, som ved årsslutt skal trekkes fra. Det er til sammen kr 267 458 som skal trekkes fra i forbindelse med prosjekt 1111 og 4150.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

Pleien 4410:
Sykefravær totalt i August: 15 %
Sykefravær til nå: 13,3 %

| Langtidssykemeldinger (%)(over 16 dg) | Korttidssykemeldinger (%)(under 16 dg) | Egenmeldinger |
|---|---|---|
| Hittil i år 9,0 %<br>August 11 % | Hittil i år 1,8 %<br>August 1,8 % | Hittil i år 2,5 %<br>August 2,2 % |

Sentralkjøkkenet 4412:
Sykefravær totalt i August: 11,5 %
Sykefravær til nå: 8,8 %

| Langtidssykemeldinger (%)(over 16 dg) | Korttidssykemeldinger (%)(under 16 dg) | Egenmeldinger |
|---|---|---|
| Hittil i år 7,2 %<br>August 7,7 % | Hittil i år 0,2 %<br>August 0 % | Hittil i år 1,5 %<br>August 3,8 % |

Som oversikten viser så har vi et høyt sykefravær på sykehjemmet, men det er enda usikkert om disse tallene er riktige, da det har med hvordan fravær føres i Notus. Det er enda ikke sikkert hva årsaken til dette er, men rette tallene kommer ikke frem i Notus etter ei oppdatering som kom før julen 2019. Så de tallene som står over, er cirka prosent. Det kan se ut som at Notus ikke klarer å ta med det som ansatte jobber ekstra, når det beregnes sykefravær. Det sees blant annet på ei som har helgestilling, som var borte ei helg, men har jobbet oppimot 100 % stilling ellers, men på henne står det 100 % fravær.

Det er de som er langtidssykemeldte og egenmelding, som utgjør den største delen. Det har vært en stor andel av de ansatte som har vært rammet av luftveisinfeksjoner, som har brukt egenmelding på grunn av retningslinjene for karantene i forbindelse med Covid-19 og karantene i forhold til testing.
Det er ulike årsaker til den høye andelen sykemeldte. To ansatte er ute i full sykemelding i påvente av operasjoner. Det er ansatte som har vært sykemeldt på grunn av svangerskapsplager. Det sees en liten økning i sykemelding på grunn av psykiske plager, men disse blir fulgt opp av spesialisthelsetjenesten. Det meste av dette fraværet er ikke arbeidsrelatert. Vi har flere kronikere, som er fraværende med jevne mellomrom. Flere av disse har vært mer eller mindre sykemeldt til nå. Sykehjemmet får refusjon fra dag 1 for kronikerne og gravide.
Det høye fraværet på kjøkkenet er ei som ble operert rett etter sommeren og som var sykemeldt i en lengre periode i påvente av denne operasjonen. Det er satt inn vikarer i to vikariater.

Det er et høyt arbeidspress på de ansatte i pleien, som avspeiles i sykefraværet. Det oppleves for flere ansatte at det er for krevende å stå i store stillinger over lengre tid. Over lengre tid har vi sett at de pasientene som kommer fra sykehuset og de som får plass på sykehjemmet som kommer hjemmefra, er sykere og har større hjelpebehov. De pasientene som har kommet inn på gjesterommet i løpet av sommeren har vært så syke at de har gått bort i løpet av få døgn. Det har vært 20 dødsfall på sykehjemmet til nå, hvorav 9 pasienter på fast plass og 11 på ø-hjelp eller korttidsplasser. Det er i dag 1 pasient på gjesterommet som det ikke finnes plass til andre steder i kommunen, som trenger døgnkontinuerlig oppfølging.

Sykehjemmet har per i dag en VTA på kjøkkenet, tre lærlinger i helsefag, to i arbeidstrening og 3 sykepleierstudenter. Det skulle ha vært 1 lærling på kjøkkenet, men det er ingen søkere i år. Dette medfører at de enkelte dager er for få på kjøkkenet, da turnus er bygd opp at det skal være en lærling i 100 % stilling.

Det er per i dag ca 20 ansatte som deltar på demensomsorgens ABC, da dette er et av satsningsområdene våre. Det jobbes med dette ca en gang per måned i 1 ½ time, som de senere avspaserer. I tillegg har vi en ansatt som tar videreutdannelse i ernæring. Leder og fagutvikler skal starte med lederutdanning nå i høst i regi av RKK.
Fagutvikler skal nå starte med faglunsjer igjen, hvor aktuelle temaer tas opp og det gis i tillegg internundervisning der det er behov.

Det er registrert 38 KAD-pasienter så lang i år. De har vært fra 1 dag med blodoverføring til flere dager med ulike helseutfordringer. KAD-plassen har vært brukt av pasienter som skulle

ha vært på gjesterommet, men dette rommet har vært opptatt. Det har vært lite utskiftning av faste plasser på grunn av få dødsfall.

Det er nå en spesiell situasjon på grunn av den pågående epidemien. De ansatte gjør en formidabel jobb med å håndtere utfordringene rundt dette. Og beboerne synes å håndtere situasjonen veldig bra. På grunn av rådene for når man skal holde seg hjemme og i karantene i forhold til luftveissymptomer og lignende, opplever vi at det er lite sykdom blant pasientene på sykehjemmet. Det har vært fem tilfeller hvor det har vært nødvendig med isolasjon i påvente av resultat på Covid-19 tester. Dette håndterte de ansatte og beboerne godt. Det som sees i disse sammenhengene, er at det går en del smittevernutstyr i løpet av kort tid. Men disse fem situasjonene har også gjort at ansatte har fått trent på smittesituasjoner.

**Kommentar til tertialrapporten:**

Det er vanskelig å kunne si sikkert hvordan dette året vil bli økonomisk av flere årsaker. Det at det nå settes i gang ny turnus med økt grunnbemanning og vakante sykepleierstillinger har blitt besatt etter hvert, har som mål at det i lengden skal medføre at vi skal kunne spare på innleie og få ned sykefraværet. Bruk av vikarer vil vi ikke helt kunne unngå, da de fleste pasientene er alvorlig syke og har et økt behov for helsehjelp. Det er ikke økt bemanning på natt eller i helgene. Det må i perioder leies inn ekstra personal når vi har terminale pasienter og ekstra utfordrende pasienter. Det er viktig å påpeke at det er økte utgifter med at det er vanskelig å få tak i personal med universitetsutdannelse og ellers faglærte. I tillegg er pasientene mer syke og det er større utfordringer i hverdagen, som flere ansatte opplever som utfordrende og vanskelig å stå i. Det at det også nå er en pågående epidemi, skaper større utfordringer i forhold til personal og innleie. I sommer har vi leid inn vikarer i alle ledige vakter, da det ikke har vært forsvarlig at unge ferievikarer skulle gå underbemannet i avdelingene. På grunn av Covid-19 og sommerferie, har vi ikke hatt minus innleie ved fravær, men dette skal nå tas opp i HMS-gruppen og det regnes med at vi skal sette i gang med dette.

Det skulle ha vært jevnlige møter på alle avdelingene, sykepleiermøter, tillitsvalgtmøter og HMS-møte, men det var en pause i disse i starten av pandemien. Det startet opp igjen med møter rett før sommeren. Det skal fortsettes med medarbeidersamtaler i år.

Vi vil fortsette å prøve å spare på innleie i form av å korte ned vakter og bruke tilgjengelige ressurser. I tillegg er vi nøye med hva som handles inn til sykehjemmet og skal jobbe for å ikke overskride budsjettpostene i forhold til driften. Sykehjemmet vil i 2020 gå med et underskudd, noe som er første gangen siden 2015. Det er flere grunner til dette, som nevnt i løpet av tertialrapporten.

Therese J. Kvæl
Tjenesteleder Saltdal Sykehjem
04.09.2020

**TERTIALRAPPORT 2. 2020**

**Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak**

Bomiljø Rognan har fått en generell besparelse på kr. 300.500,- hvorav 277 500,- står i Saltnes sitt budsjett. Tjeneste området arbeider kontinuerlig for å ta ned utgiftene. Vi ser at det i hovedsak er lønnsutgiftene som er for høye. For å få disse ned må vi ned på vedtakstimene, da budsjett og vedtakstimer ikke samsvarer.

**Kap 2 Økonomi**

**BOMILJØ ROGNAN 350**

| | *Regnskap* | *Per.budsjett* | *årsbudsjett* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 17 489 972 | 15 094 573 | 24 793 977 | -2 395 398 | 70,54 | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 1 073 452 | 990 816 | 1 685 471 | -82 636 | 63,69 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 812 479 | 301 356 | 495 000 | -511 123 | 164,14 | |
| *Annen lønn* | 78 736 | 45 051 | 74 000 | -33 685 | 106,4 | |
| ***SUM LØNN*** | **19 454 639** | **16 431 796** | **27 048 448** | **-3 022 842** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 607 801 | 773 235 | 1 159 852 | 165 434 | 52,4 | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 705 | -194 333 | -291 500 | -195 038 | -0,24 | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **608 506** | **578 902** | **868 352** | **-29 604** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-144 350** | **-182 667** | **-3 534 000** | **-38 317** | **4,08** | |
| ***TOTALT*** | **19 918 795** | **16 828 031** | **24 382 800** | **-3 090 763** | **81,69** | **0** |

**KAP 2 ØKONOMI**

Lønn: Tjenesteområdet har overforbruk på 2,4 millioner i lønn hittil i år. Dette skyldes i hovedsak at budsjettet er underbudsjetert med lønn. Selv med dette overforbruket oppnår vi ikke tilbudet beboerne har i vedtakene sine. Her arbeider vi med ulike løsninger for å se om vi kan imøtekomme flere fellestiltak for beboerne.

Vakante stillinger i grunnturnusen gjør at vi må leie inn ekstravakter som i noen tilfeller vil utløse overtid da vi på enkeltbrukere kan være sårbare og må bruke faste ansatte. I tillegg har det vært noe fravær som har utløst overtid på vikarer. Vi har ansatt personer i de vakante stillingene

Andre utgifter og overføringer: Her ligger den generelle besparelsen Tjenesteområdet har fått. I avdelingene vises denne på Saltnes.

Inntekter: Inntektene kommer etterskuddsvis for alle avdelingene. Når det gjelder refusjoner fra staten og fylkeskommunen kommer det ikke fram når disse kommer. Refusjon for ressurs svake brukere for 2020 kommer i april 2021.

**KONKLUSJON:**

Bomiljø Rognan vil gå i balanse i 2020 dersom vi mottar refusjon for ressurs svake brukere. Hver avdeling vil ha et overforbruk og vi vil bruke høsten til å se på tilbudene vi gir beboerne samt samsvaret mellom vedtakstimer og ansatte i turnus.

Evaluering av vedtakstimer må gi grunnlag for bemanning. I dag har vi brukere som ikke får det antall timer de er tildelt.

**KAP 3 PERSONAL OG SYKEFRAVÆR**

Tjenesteområdet har hatt 7 langtidssykemeldte. To er tilbake i 100% stilling, den tredje etter ferien mens to ansatte er i 50% jobb i påvente av vurderinger fra spesialisthelsetjenesten. En ansatt er gradvis tilbake med tilrettelegging satser vi på 100% fra senhøsten av. En ansatt er fortsatt 100% sykemeldt.

Full oversikt over merforbruket pga Covid'19 har vi ikke i skrivende stund.

HMS planen for Bomiljøet har vi dessverre ikke kunnet innfri pga covid'19. Men vi starter høsten med utvidede personalmøter.

Bomiljø Rognan trenger flere med 3 årig høyskole, vi oppmuntrer våre ansatte til å ta videre utdanning.

Saltnes har i denne perioden hatt to lærlinger. Den ene bestod fagprøven 31/88 og 1/9-2020.
Den andre drar videre til ny avdeling i november 2020. Lærlingene er en fantastisk ressurs der personalressursen er en mangelvare.

Høsten 2020 vil medarbeidersamtaler, bemanningsplaner og turnus være i fokus for hele bomiljøet. Økt medbestemmelse fra de ansatte for en trivelig hverdag i en hektisk jobb.

Ønsker å avslutte med å berømme personalet som har stått på denne våren, de er kreative for løsninger i vanskelige tider.

***Under er en kort redegjørelse for hver avdeling i Bomiljø Rognan:***

**SALTNES 4430**

| | Regnskap | Per.budsjett | årsbudsjett | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 6 362 522 | 5 307 920 | 8 718 660 | -1 054 602 | 72,98 | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 381 020 | 171 067 | 300 000 | -209 954 | 127,01 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 389 792 | 136 980 | 225 000 | -252 812 | 173,24 | |
| *Annen lønn* | 68 505 | 24 961 | 41 000 | -43 544 | 57,96 | |
| ***SUM LØNN*** | **7 201 839** | **5 640 928** | **9 284 660** | **-1 560 912** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 320 529 | 368 667 | 553 000 | 48 138 | 57,96 | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 324 | -185 000 | -277 500 | -185 324 | -0,12 | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **320 853** | **183 667** | **275 500** | **-137 186** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-115 370** | **-92 667** | **-139 000** | **22 703** | **83** | |
| ***TOTALT*** | **7 407 322** | **5 731 928** | **9 421 160** | **-1 675 395** | **78,62** | **0** |

**KAP 2 ØKONOMI**

Lønn: Saltnes har et oversteget millionen på fastlønn. Dette skyldes at lønn til leder for Bomiljø Rognan og 80% stilling i turnusen ikke var budsjettert med ved årets begynnelse. Sistnevnte stilling skulle være besparelsen på Saltnes når bomiljøet gikk fra å ha hvilende natt til våken nattevakt. Overtid og ekstrahjelp er høy og de siste måneders forbruk skyldes covid'19 samt sykefravær på bruker med spesielle behov.

Andre utgifter og overføringer er hele Bomiljø Rognan sitt nedtrekk. Hvordan vi skal innfri dette er vi usikre på men ser at vi må ta bort stillinger som igjen vi føre til at tilbudet må tas ned.

**KAP 3 PERSONAL OG SYKEFRAVÆR**

Bomiljøet har hatt 4 langtidssykemeldinger. To var tilbake i 100% i mars måned, en person er 50% i jobb med tilrettelegging mens vi venter på spesialisthelsetjenesten. En ansatt er på tur tilbake i jobb med tilrettelagte oppgaver. Noe av sykemeldingene er arbeidsrelatert. Dette arbeider vi kontinuerlig med og starter medarbeidersamtaler rett over ferien.

**KONKLUSJON:**

Bomiljø Rognan vil gå med et overforbruk på vel 2 millioner.

**HESTESKOEN 4431**

| | *Regnskap* | *Per.budsjett* | *årsbudsjett* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 6 314 341 | 5 621 559 | 9 233 836 | -692 781 | 68,38 | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 359 625 | 588 990 | 986 471 | 229 365 | 36,46 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 212 387 | 42 616 | 70 000 | -169 771 | 303,41 | |
| *Annen lønn* | 202 | 15 220 | 25 000 | 15 018 | 0,81 | |
| ***SUM LØNN*** | **6 886 555** | **6 268 385** | **10 315 307** | **-618 169** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 61 731 | 103 101 | 154 652 | 41 370 | 39,92 | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 0 | -2 000 | -3 000 | -2 000 | 0 | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **61 731** | **101 101** | **151 652** | **39 370** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-28 980** | **-23 333** | **-35 000** | **5 647** | **82,80** | |
| ***TOTALT*** | **6 919 306** | **6 346 153** | **10 431 959** | **-573 152** | **66,33** | **0** |

## KAP 2 ØKONOMI

Lønn: Hesteskoen har 3 vakante stillinger, fast ansatte med lav stillingsprosent tar disse vaktene som har blitt belastet fastlønn og i noen tilfeller ført til overtid og bruk av ekstravakter. Vi har ansatt i to av stillingene men ikke den tredje. Dette er noe av årsaken for overforbruk på lønn. I tillegg har vi fått overført en person fra annet område med rettigheter.

Inntekter: Inntektene kommer etterskuddsvis slik at bomiljøet vil oppnå sine inntekter ved årets slutt.

## KAP 3 PERSONAL OG SYKEFRAVÆR

Bomiljøet har hatt en langtidssykemeldt siden mars, personen er tilbake i 50% stilling etter ferien. En ansatt er langtidssykemeldt og vil i september bli vurdert av vurdering av spesialisthelsetjenesten, vedkommende vil vøre i 50% stilling fra medio september.

Hesteskoen har hatt influensa/ forkjølelse i vår og sommer. Dette har gjort at de har holdt seg hjemme pga covid'19. I sommer har de klart seg på en minimumsbemanning for ikke å leie inn vikarer.

Hesteskoen hadde noen vakante stillinger som det nå er ansatt personer i. Dette utgjør overforbruket på fast lønn

**BARNEBOLIG 4435**

| | *Regnskap* | *Per.budsjett* | *årsbudsjett* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 3 017 801 | 2 548 286 | 4 185 752 | -469 515 | 72,10 | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 123 215 | 152 200 | 250 000 | 28 985 | 49,29 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 135 803 | 6 088 | 10 000 | -129 715 | 1 358 | |
| *Annen lønn* | 9 853 | 0 | 0 | -9 853 | | |
| ***SUM LØNN*** | **3 286 672** | **2 706 574** | **4 445 752** | **-580 098** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 221 315 | 254 133 | 381 200 | 32 818 | 58,06 | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 381 | 0 | 0 | -381 | | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **221 696** | **254 133** | **381 200** | **32 437** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **0** | **0** | **-3 260 000** | **0** | | |
| ***TOTALT*** | **3 508 368** | **2 960 707** | **1 566 952** | **-547 661** | **223,90** | **0** |

**KAP 2 ØKONOMI**

Lønn: Overforbruket på overtid/ekstrahjelp skyldes at boligen ikke hadde vakante stillinger ved årets begynnelse samtidig som det varierer hvor mange ansatte vi har bruk for i boligen til enhver tid. I tillegg har det vært noe sykdom som delvis er arbeidsrelatert.

Fastlønn har økt i takt med at det er ansatt personer i boligen og det er underbudsjettert lønn i forhold til vedtakstimer.

Avlastningstilbudet ble stengt da Norge stengte 12.mars 2020. De ansatte fikk tilbud i andre avdelinger i bomiljøet. Avlastningen ble delvis åpnet fra 1/8-2020.

Inntekter: det er budsjettert med inntekter på vel 3,2 millioner som baseres på inntekter for sterke brukere. Boligen vil få inntekter for en bruker etterskuddsvis, dvs at det er budsjettert med en for stor inntekt.

**KAP 3 PERSONAL OG SYKEFRAVÆR**

Barneboligen har en langtidssykemelding fra mai. Sykemeldingen er delvis arbeidsrelatert. Den ansatte er gradvis tilbake i jobb. En korttids sykemelding i sommer i tillegg til fravær i forbindelse med covid'19.

Vi har i løpet av februar ansatt 3 personer i faste stillinger. Dette for å rett grunnbemanning i forhold til vedtakstimene til barna og ungdommene som har tilbud i boligen.

Boligen har i tillegg fått to personer lagt til sitt området uten at det har fulgt med lønnsmidler.

I juni hadde vi personalmøte med dugnad på uteområdet for barneboligen.

**KONKLUSJON:** Barneboligen vil gå med et underskudd mellom kr.500.000,- - 1.000.000,- som nevnt over skyldes dette bruk av vikarer i starten av 2020 samt at det er lagt til 2 brukere som det ikke er budsjettert for i utgangspunktet.

Vi vil arbeide med turnus og vedtakene vi har. Mulig må vi avvikle noe av tilbudene og ikke ta inn flere da det er lønnsmidler som utgjør overforbruket.

**BPA SALTNES 4432**

| | *Regnskap* | *Per.budsjett* | *årsbudsjett* | *Avvik* | *Forbruks%* | *Prognose årets slutt* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | 1 795 308 | 1 616 808 | 2 655 729 | -178 500 | 67,60 | |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | 209 591 | 78 559 | 149 000 | -131 032 | 140,67 | |
| *Overtid og ekstrahjelp* | 74 497 | 115 672 | 190 000 | 41 175 | 39,21 | |
| *Annen lønn* | 176 | 4 870 | 8000 | 4 694 | 2,20 | |
| ***SUM LØNN*** | **2 079 572** | **1 815 909** | **3 002 729** | **-263 663** | | **0** |
| *Driftsutgifter* | 4 225 | 47 333 | 71 000 | 43 108 | 5,95 | |
| *Andre utgifer og overføringer* | 0 | -7 333 | -11 000 | -7 333 | 0 | |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **4225** | **40 000** | **60 000** | **35 775** | | **0** |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **0** | **-66 667** | **-100 000** | **-66 667** | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***TOTALT*** | **2 083 797** | **1 789 242** | **2 962 729** | **- 294 555** | **70,33** | **0** |

**Kommentar:** Bpa har en stabil arbeidsstokk, de hadde noe sykdom i vår tidlig sommer som i hovedsak utgjør overforbruket. Vi regner med et overforbruk rundt kr. 500.000,- da beboer er i risikogruppen og de ansatte kan dermed ikke komme på jobb ved symptomer på forkjølelse.

Marit Nybakk

Leder Bomiljø Rognan.

# Saltdal kommune

| Vår ref | Saksbehandler | Dato |
|---|---|---|
| 2015/225 | Ronny Seljeseth, tlf.: 75 68 20 13 | 09.02.2015 |

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Ingen vedtak som berører hjemmesykepleien per nå.

## Kap 2 Økonomi

Tertialrapport for: **4420** (4422-4423-4424-4426)

Periode: **August 2020**

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fastlønn og sosiale kostn* | **17 741 602** | 16 999 786 | | | -741816 | 63,54 | **27 923 433** |
| *Vikarutgifter og refusjoner* | **756 996** | 503 014 | | | -253982 | 82,01 | **923 000** |
| *Overtid og ekstrahjelp* | **369 518** | 252 652 | | | -116866 | 89,04 | **415 000** |
| *Annen lønn* | **311 543** | 670 289 | | | 358746 | 28,2 | **1 101 000** |
| ***SUM LØNN*** | **19 179 659** | **18425741** | | | **-753918** | | 30362433 |
| *Driftsutgifter* | 2253377 | 2388318 | | | 134941 | 62,9 | 3 582 477 |
| *Andre utgifer og overføringer* | 0 | 454667 | | | 454667 | 0 | 682 000 |
| ***SUM ANDRE UTGIFTER*** | **2 253 377** | **2842985** | | | **589608** | | 4264477 |
| ***Inntekter eks lønnsref.*** | **-1667587** | **-2277273** | | | **-609686** | **48,82** | -3415910 |
| ***TOTALT*** | **19 765 449** | **18991453** | | | **-773 996** | **63,33** | 31211000 |

**Overtid**

| | Hjemmesykepleien | Hjemmeboende | Personlig assistent |
|---|---|---|---|
| **Ant timer overtid** | 198 | 90 | 5 |

**Lønn:** Heltidskultur med økte faste stillinger, ansettelser ifm rekrutering av sykepleiere. Pga avvikling av ansvar 4426, er personell derfra plassert på forskjellige områder i omsorg i påvente av avklaringer. Pga ikke full dekning hele døgnet med sykepleier, har det vært brukt bakvaktsordning for å imøtekomme brukernes behov for sykepleiefaglig oppfølging av prosedyrer i hjemmet.
**Driftsutgifter:** Tjenesten har høye utgifter ift velferdsteknologi, leie av utstyr og driftkostnader. Innkjøp av programvare digital vaktbok. Feil i husleieutgifter, rettes til neste rapportering. Tjenesten ivaretar også renhold av egne lokaler, da det ikke er kapasitet hos renholdsavdelingen til å påta seg dette etter at tjenesten vår ble samlokalisert. Her har det blitt investert i en del utstyr til renholdsdriften som moppevaskemaskin, gulvvaskemaskin, mopper, skaft etc. Covid 19 har også gitt økt forbruk av renholdsartikler da kontaktflater blir vasket daglig på begge boliger og personal-arealet.
**Andre utgifter: u.a**
**Inntekter:** Tapt inntekt da leiligheter har stått ledig. totalt 18 mnd tapt leieinntekt. Leieinntekter Heimly samsvarer ikke med leiekostnadene kommunene har for leieforholdet

## Kap 3 Personal/sykefravær

Store utfordringer ift helse og tilrettelegging. To som har meldt fra om avgang fra stilling i løpet av 2020. 3 stk som med senioravtale. 2 jobber for pensjonistlønn og har redusert stilling. 1 stk svangerskapsperm. Tilretteleggingsbehov hos flere ansatte er så stort at det skaper utfordringer i driften. Ser likevel en fremgang som er positiv.

**Sykefraværsstatistikk fra Notus:**

| Område | Sykefravær | Egenmeldinger | Korttidsfravær | Langtidsfravær |
|---|---|---|---|---|
| Hjemmesykepleien | 8,7 | 0,1 | 2,4 | 4,2 |
| Hjemmeboende | 7,2 | 3,6 | 2,8 | 0,7 |
| BPA | 8,2 | 2,6 | 3,3 | 2,3 |

**Kommentar til sykefraværstall: Etter oppdatering av Notus, er tallene for sykefravær ikke i samsvar med tidligere rapporterte tall. De er dermed ikke sammmenlignbare med tidligere års statistikk fra Notus.*

**Hjemmesykepleien**: Høyt sykefravær skyldes somatikk/operasjoner hos flere ansatte. Mars ga store utfordringer ift Covid 19. Lavterksel mtp luftveissymptomer ga meget høyt fravær. Utgjorde 20% sykefravær i mars. De strenge smitteverntiltakene ser ut til å ha god effekt, da vi i april er nede på kun 8,1% sykefravær og i juni 6,3%. Dette er det laveste vi har hatt siste 3 år.*
**BPA:** Ansatte med kroniske plager og delvis uføre.
**Hjemmeboende:** Luftveidsymptomer lavterskel pga covid19. Noen kronisk syke.

**Konklusjon**
Oppstart av ny turnus fra 03.02.20 med økt grunnbemanning, ser nå ut til å gi resultater. Hjemmesykepleien har fått istandgjort to KAD-koronasenger i egen leilighet i Heimly. Her er også bygget egnet sluse. Skrevet turnus for koronateam, skaffet til veie alt som trenges av utstyr til personale og evt koronasmittede pasienter. Avvikling av ansvar 4426 i juli. Personell blir omfordelt til ledige stillinger i omsorg. Prognose ved årets slutt: Hjemmesykepleien er en uforutsigbar tjeneste. Det kan dukke opp store, ressurskrevende tjenester og oppgaver som ikke er budsjettert.

**Tilleggsinfo:** Avvikling av ansvar 4426 fra juli 2020. Budsjettmessig effekt: 3,7 mill. 5,28 årsverk er fordelt videre i ledige stillinger i omsorg.

***Hege Kristin Hansen***
***Tjenesteleder***
***03.09.20***

# ØKONOMIRAPPORT

**Tjenesteområder: Helse:** Barneverntjenesten og Innsatstjenesten, Periode: Tertialrapport 2, 2020

## Kap. 1 Gjennomføring av politiske vedtak

Det foreligger ingen løpende politiske vedtak i tjenestene av betydning for denne økonomirapporteringen. Vedtak om innsparing i Innsatstjenesten for 2020, prosess ble igangsatt 11.8.20. Målet er at stillingsressurs fra Innsatstjenesten flyttes til den vakante Familieveilederstillingen, hvorav denne funksjonen omgjøres til innsats for barn, unge og foreldre med primært fokus på forebygging og intervensjoner knyttet til psykisk helse. Det er gjennomført møte mellom ledelse og tillitsvalgte i NSF og Fagforbundet, ansatte involvering i form av informasjon og gjennomført drøftingsmøte/workshop i september 2020. Videre fremdriftsplan foreligger i administrativ tiltaksplan for vedtak i tjenesteområdet.

**Fremdriftsplan/tiltaksplan for prosess knyttet til iverksetting av innsparingsvedtak:**

**1: Utarbeide et forslag til stillingsbeskrivelse**

- Fagkoordinator for Innsatstjenesten (leders stedfortreder), samt tillitsvalgt i Fagforbundet gis oppgaven med å innkalle samtlige ansatte i Innsatstjenesten og Barneverntjenesten, Seniorrådgiver helse/omsorg, samt kommunepsykolog og ledende helsesykepleier til et «Workshop møte», hvor det samles ideer til stillingsbeskrivelsen. **(Gjennomført).**

**2:** Synspunkt på stillingens organisatoriske plassering / tilhørighet. Ansatte gir tilbakemeldinger på dette i workshop. **(Gjennomført)**

**3:** Notater, lapper, skisse, etc fra Workshop, leveres til nærmeste leder. Tjenesteleder utarbeider så forslag til stillingsbeskrivelse, sender denne til Avdelingsdirektør og videre til forbundene for gjennomgang og evt godkjenning. **(Under arbeid, se frist)**

**4:** Det innkalles så til nytt møte med Fagforbundet og NSF. Fagkoordinator for Innsatstjenesten deltar i dette møtet. Målet med møtet er å avklare eventuell utlysning, innplassering, etc. **(Se frist).**

**Frister:**

**1: Workshop:**

Gjennomføres og sendes til tjenesteleder innen 12.9.20

**2: Forslag til stillingsbeskrivelse:**

Tjenesteleder utarbeider forslaget innen 18.9.20

**3: Vurderings og beslutningsmøte:**

Gjennomføres innen 30.9.20.

## Kap. 2 Økonomi

| | REGNSKAP | PERIODE | ÅRSBUDSJETT | AVVIK | FORBRUK | PROGNOSE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **LØNN** | 2 180 328 | 2 032 123 | 8 051 202 | -148 204 | 27 | |
| **VIKAR/REFUSJON** | -219 959 | 0 | 0 | 219 959 | | |
| **OVERTID** | 30 217 | 18 678 | 74 000 | -11 539 | 41 | |
| **ANNEN LØNN** | 834 162 | 826 459 | 3 274 400 | -7 703 | 25 | |
| **SUM LØNN** | 2 824 748 | 2 877 260 | 11 399 602 | 52 513 | | Balanse10C |
| **DRIFT** | 852 933 | 1 297 633 | 3 892 898 | 444 700 | 22 | |
| **ANDRE UTGIFTER** | 120 870 | 424 000 | 1 272 000 | 303 130 | 10 | |
| **SUM ANDRE UTG.** | 973 803 | 1 721 633 | 5 164 898 | 747 830 | | Balanse10C |
| **INNTEKTER EKS. LØNNSREF.** | -140 000 | -208 667 | -2 818 700 | -68 667 | 5 | |
| **TOTALT** | 3 658 550 | 4 390 226 | 13 745 800 | 731 676 | 27 | Balanse10C |

**KOMMENTARER:**

**Merknad: Dersom det ikke foreligger endrede eller supplerende opplysninger fra seneste økonomirapport, (dvs tertialrapport 1 - 2020), vil kommentarene være tilsvarende og kopiert over i senere rapporter. Supplerende kommentarer kan som et alternativ være ført på, tilsvarende er kommentarer som ikke er aktuelle for denne perioden fjernet. Dette for å legge til rette for ryddig oversikt og systematikk gjennom budsjettåret.**

Økonomirapporten gjelder for regnskap og budsjett i samlet tjenesteområde for barneverntjenesten og Innsatstjenesten dersom ikke annet er redegjort for. Rapportens kommentarer vil imidlertid kunne ta utgangspunkt i tjenestene for seg, da ut fra grunnlaget hentet fra ansvarsrapport og med bakgrunn i at barneverntjenestens regnskap kan variere gjennom året og har således behov for tettere budsjettkontroll og oppfølging av kontoene enn det som er gjeldende for Innsatstjenesten. Barneverntjenesten har også både utgifter og refusjoner som ikke vil synes innen januar påfølgende budsjettår, noe som bør kommenteres idet tjenesteområdene rapporteres samlet. Merknader gjeldende avvik er uthevet i fet skrift for den aktuelle tjenesten.

**Lønn:** **Fastlønn og sosiale utgifter** for ansatte i tjenestene er kontrollert i Arena lønnsbudsjett og i Visma, endringer er lagt inn i Arena 12.8.20.

- **Barneverntjenesten:** To ansatte har fått økt lønn f.o.m slutten av mars 2020. Oppdatert i Arena. En ansatt har fått lønnsøkning grunnet garantilønn 3 årig høgskoleutdanning og opprykk fra juli 2020. Også denne endringen er lagt inn i Arena 12.8.20. Lønnsjustering i

budsjettramme overført til 2020 var + kr 129 000,-. Lønnsøkning totalt inkludert sosiale utgifter: - 194 955,-.

- **Fast lønn sykepleiere:** Aktuelle avvik mellom Visma lønn og Arena er blitt korrigert 12.8.20. Skal korrigere ansatt som har permisjon, og ny ansatt med riktig lønn. En ansatt i permisjon fra 1.9.20, samtidig vedtak om innsparing med forventet effekt også for 2020.

- **Refusjoner:** Gjelder sykepengerefusjon og refusjon for svangerskapspermisjon, totalt kr 133 399,-. Tjenestene har hatt to graderte sykemeldinger innenfor rapporteringsperioden.

- **Overtid:** Overtid anvendes kun ved akutt oppståtte saker, fortrinnsvis i barneverntjenesten og for saksbehandling/tiltakssaker utenfor ordinær kontortid. Barneverntjenesten har lovpålagt akuttberedskap i form av barnevernvakt og det forventes at overtidsbruk i hovedsak vil knytte seg til lovpålagte oppgaver i barnevernvakta. I rapporteringsperioden har det ikke vært utrykninger fra barnevernvakt eller annen type drift som har medført behov for overtidsbruk. I Innsatstjenesten har det vært økt bruk av overtid grunnet Korona, dette skyldes primært ansatte som har vært omdisponert til helsesenteret for betjening av Korona telefonen. Innsatstjenesten har blitt belastet for overtidsbruken.

- **Barnevernvakt:** Konto 10503 tilhørende «Annen lønn». Barneverntjenesten har ikke budsjettert med vaktberedskapen. Dette er nå lagt inn i Arena og medfører – 350.000,- kr.

- **KORONA, prosjekt 1111:** Gjelder i hovedsak overtid til omdisponerte ansatte fra **Innsatstjenesten** til **Helsesenterets** koronatelefon.

- **Annen lønn:**

Godtgjøring for **barnevernvakt** er ikke lagt inn i **fastlønn** for ansatte i vakt / bakvaktsordning. Dette har vært forsøkt gjennomført i 2019 uten at det har blitt funnet en løsning for hvorvidt godtgjøringen kan utbetales som ordinær lønn (grunnlønn), dette grunnet at utbetalingen er variabel. Godtgjøringen utbetales som et tillegg / vakttillegg, og ansatte skattes som ved overtidsarbeid. De ansatte ønsker stadig løsningen endret.

Kostnadene kr 350.000,- er nå lagt inn riktig i budsjettet og fremkommer dermed ikke lenger som avvik under «annen lønn» i ansvarsrapporten. Drift av barneverntjenestens akuttberedskap hadde frem til april 2020 en kostnad på 7000 kr pr uke. Fra april er det endringer i kostnadene grunnet stedfortreder i tjenesten. **Kostnadene for å drifte akuttberedskapen er derfor redusert med kr 39 000,- pr år.** Idet kontoen vaktordning/inkl utrykning også skal kunne ivareta merkostnader knyttet til vaktordningen, korrigeres ikke beløpet som – 39.000,-, men tilhører da eventuell overtid for utrykning.

**Driftsutgifter:**

- Matvarer: Nå skyldes overforbruket primært utgifter til kafferegninger. Faktura for kaffe januar: 4424,-, og mars: 4450,-. I møte 12.8.20, ble det avtalt at ledergruppa i adm tar opp kostnadene med kaffe som generelt spørsmål gjeldende ansatte i kommunen. Eventuelt tiltak om egenbetaling for kaffe.

- 11205 – Ikke oppgavepliktig utgiftsdekning. Dette er en konto som anvendes som samlekonto for diverse driftsutgifter i **barneverntjenesten.** Tidligere var denne delt opp, men føringer fra økonomi har medført at kontoen igjen ble en samlekonto fra 2018. Risikoen med dette er at det er utfordrende å holde budsjettkontroll. Tjenesteleder har drøftet dette med

økonomisjef 12.8.20, med enighet om at kostraveilederen gjennomgås for å undersøke hvorvidt det knytter seg utfordringer til å omfordele kontoen til andre kontoer i det videre.

- 11500 – Kursavgifter / kursopphold. Overforbruk gjelder semesteravgift for ansatt i **barneverntjenesten**, som i utgangspunktet skal belastes hos Oppvekst-skole. Tjenesteleder har opplyst om at overføring fra tjenesteområde oppvekst for utgiftene ikke ble gjennomført i 2018 eller 2019, og i februar 2020 fått beskjed om at det eventuelt skal gjøres for budsjettåret 2020. Grunnet økt fokus på kompetansemangler i barneverntjenesten, må posten for kursavgifter økes noe for 2021. Det er søkt tilskudd fra Bufdir for videreutdanning til en ansatt i barneverntjenesten, i tråd med kompetansesatsingen.

- Driftsugifter som husleie, kopieringsavtaler, strøm, renovasjon, etc. Avd.direktør undersøker hvorvidt tjenestene kan flytte budsjettet over til administrasjon omsorg, slik at slike driftsutgifter utbetales uten splitting av fakturaene på flere ulike kontoer og funksjoner. Det må da undersøkes om dette vil kunne påvirke kostra rapportering for funksjon 244 – barnevern, og evt konteres med denne funksjon, selv om konto og ansvar endres.

**Inntekter:** Inntekter i form av refusjoner har frem til nå blitt inntektsført etterskuddsvis og for barneverntjenesten i januar 2021. Dette gjelder konto 17000 - refusjon fra staten og konto 17500 - refusjon fra andre kommuner, og omfatter henholdsvis statlige tilskuddsmidler til styrking av barneverntjenesten, samt interkommunalt barnevernssamarbeid med Beiarn kommune. Tilskuddene er nå omperiodisert til mnd 12 fremfor å fremkomme som avvik gjennom hele budsjettåret.

Barnevernleder har vært i utdanningsløpet Nasjonal videreutdanning i barnevernledelse. Utgiftene knyttet til dette er refundert av Bufdir, og ført over prosjekt 3203 – Nasjonal videreutdanning barnevernledelse. Innteksført i 2019, med gjenstående positivt resultat etter gjennomført utdanning. Prosjektet er godkjent rapportert i august 2020 og overskuddet på ca 8500,- må refunderes til Barne-, ungdoms og familiedirektoratet.

**Kap 3 Personal/sykefravær**

Tjenestene har hatt to kortvarige sykmeldinger innenfor rapporteringsperioden. Det er løpende fokus på tettere sykefraværsoppfølging i tjenestene. Det har vært periodiske korttidsfravær i form av egenmeldt fravær og sykemelding av kortere varighet.

Korttidsfraværet er som forventet, da med sporadisk egenmeldt egen sykdom og barns sykdom av ordinær karakter. Gjelder da oftest virusrelaterte sykdomsepisoder (forkjølelse, influensa, etc) og det er lite som tyder på at fravær av denne typen er arbeidsrelatert. Ingen fravær relatert til Korona med unntak av fravær knyttet til omsorg for barn med utvidet rett til egenmelding/barns sykdom, samt totalt fravær fra fysisk kontor ved luftveissymptomer. Ansatte kan da ha arbeidet på hjemmekontor i de tilfeller hvor det har vært aktuelt.

I forbindelse med økt bruk av / lav terskel for bruk av hjemmekontor fra våren 2020 og frem til d.d., har det vært mindre egenmeldt fravær. Det kan se ut til at bruk av hjemmekontor reduserer totalt sykefravær, idet ansatte ved bruk av hjemmekontor kan arbeide tilpasset ut fra almenntilstand ved egenmeldt fravær/annet.

**Annet:** I 2020 er det igangsatt utviklingsarbeid for kvalitetsforbedring i begge tjenestene. Arbeidet skal resultere i strukturert planverk i form av en utviklingsplan for drift og kompetanseplan for både barneverntjenesten og Innsatstjenesten. Ansatte får også egen utviklingsplan som beskriver nøkkelrollene i utviklingsarbeidet og eget kompetanseløp i kompetanseplanen. Ansatte i begge tjenestene er motiverte og har fokus på utviklings og målarbeid. Noe stans i kompetanseløpet

grunnet korona. En ansatt i barneverntjenesten skal ta kompetanseheving i form av videreutdanning i vurdering av barns beste ved Oslo Met. Barneverntjenesten har søkt og fått tilskudd fra Bufdir for reise og oppholdsutgifter, samt studiemateriell knyttet til utdanningen.

**Overordnet mål for tjenesteområdene:** Kunnskapsbaserte tjenester, Kompetanse i form av fagkunnskaper, yrkesspesifikke ferdigheter og personlig kompetanse.

**Delmål:** Kvalitet og forsvarlighet i beslutningsprosesser. Kvalitet i faglig skjønnsutøvelse.

**Prognose: Med bakgrunn i at familieveilederstillingen settes vakant i ukjent tidsperspektiv og vil gi lavere lønnsutgifter, men at prosjektmidler i Innsatstjenesten ikke lenger dekker inn lønnsmidler, forventes det at 2020 totalt vil komme i balanse. Barneverntjenestens øvrige utgifter er alltid uforutsigbare gjennom året, men med bakgrunn i balanse i lønnsutgifter for tjenestene er det likevel mulig å forvente at tjenesteområdenes samlede drift vil komme godt innenfor total balanse med budsjettert ramme for 2020. Usikkert for plasseringer utenfor hjemmet, kan endres mot tredje kvartal.**

**Lisa Vesterå**

**Tjenesteleder Barneverntjenesten og Innsatstjenesten**

**8.9.20 (utsatt frist for rapport 2. tertial grunnet ferieavvikling)**

Fyll inn verdier i de fargelagde feltene
Tallene hentes fra Agresso-Globale rapporter-Saldorapporter-'Månedsa- og tertialrapportering
Tall rundes av til hele tusen

Tertialrapport 2-2020 Fysio/ergo/friskliv
Periode: **2. tertial 2020**

| | Regnskap | Vedtatt budsjett | Budsjettendringer | Vedtatt budsj inkl endringer | Avvik | Forbruks% | Prognose årets slutt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fastlønn og sosiale kostn | 1 266 278 | 1 117 435 | | 1 117 435 | -148 843 | | |
| Vikarutgifter og refusjoner | -18 485 | 3 044 | | 3 044 | 21 529 | | |
| Overtid og ekstrahjelp | | | | 0 | 0 | | |
| Annen lønn | 3 552 | 0 | | 0 | -3 552 | | |
| **SUM LØNN** | **1 251 345** | **1 120 479** | **0** | **1 120 479** | **-130 866** | | **0** |
| Driftsutgifter | 63 255 | 171 333 | | 171 333 | 108 078 | | |
| Andre utgifer og overføringer | 1 273 926 | 1 486 667 | | 1 486 667 | 212 741 | | |
| **SUM ANDRE UTGIFTER** | **1 337 181** | **1 658 000** | **0** | **1 658 000** | **320 819** | | **0** |
| **Inntekter eks lønnsref.** | **-240 061** | **-349 333** | | **-349 333** | **-109 272** | | |
| **TOTALT** | **2 348 465** | **2 429 146** | **0** | **2 429 146** | **80 681** | | **0** |

**1. Politiske vedtak**
Ingen særskilte vedtak som skal gjennomføres i perioden.

**2. Økonomi**
Innen Friskliv(Fysak) er det en overskridelse på 174.352 ved utgangen av 2 tertial. Som før beskrevet, er dette en følge av at Ayna Nordnes Olsen lønnes herfra i 40 % stilling uten at det er budsjettert. Budsjettregulering er planlagt.
Usikkerhet med tanke på inntekter fra egenbetaling Friskliv som følge av covid-19 relatert begrensning i aktivitet.
Samlet sett ligger det ikke an til noen overskridelse.

**3. Personal/sykefravær**
Ayna Nordnes Olsen har startet som vikar for Marthe Nyheim Pettersen i stillingen som hørselskontakt(20 %, ligger under ergoterapi).

Birgit Vik Amundsen startet fra siste uke i august opp virksomhet ved Frisklivssentralen igjen. Hovedsaklig uteaktivitet grupper.

Sykefravær i 2. tertial:
3 dager egenmeldt sykefravær
87 dager sykemeldt fravær fra 20 % stilling som fysioterapeut
76 dager fravær delvis sykemeldt fra driftsavtale fysioterapeut

Ikke rapportert arbeidsrelatert fravær.

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1326 | 417– 5.3 |

**SAK 35/20**

# Redegjørelse fra administrasjonen: –Redegjørelse om gjennomføring av omstilling / innsparinger

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**

- Ingen

**Bakgrunn for saken:**
Saken er satt på dagsorden etter avtale med utvalgets leder.

I regnskap 2019 rapporterer kommunen bl.a i tilknytning til omstillingsprosjektet «Tilpasning 2020» at «*Prosessen ble ikke ferdig før på siste halvdel av 2019. Dette medførte at det ikke ble noen innsparingseffekt før på slutten av året. Dette gir da et merforbruk opp mot budsjettert effekt av omorganiseringsprosessen.*»

I forbindelse med at saken er satt på dagsorden er kommunedirektør, eller den kommunedirektør bemyndiger, bedt om å komme til møte 11.15 for å redegjøre om følgende:

- Hva er status per i dag for gjennomføring av omstillingsprosjekter innen helse og omsorg?
- Hva er status for gjennomføring av omstillingsprosjekter på andre områder i kommunen?

**Forslag til vedtak:**
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

**Inndyr, 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1327 | 417– 5.3 |

**SAK 36/20**

# Møteplan 2021

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**

- Saltdal kommune: Kalender med møteplan politiske møter 2021
- Samlet møteplan for kontrollutvalg i Salten

**Bakgrunn for saken**
Kontrollutvalget behandler og vedtar egen møteplan. I 2020 ble det gjennomført 5 møter for utvalget, mens tallet var 4 i 2019.

I tilknytning til saken foreligger vedlagte møteplan 2021 for politiske utvalg i kommunen. Dato for kommunestyret og formannskapet er markert med K, hhv F i vedlegget. Formannskapet har innstilt til kommunestyret om gjennomføring av møter i samsvar med vedlegget, med tillegg i form av kommunestyremøte 20. mai.

Kontrollutvalgets møteplaner har til enhver tid vært styrt av og tilpasset kommunestyrets møteplan. Dette av hensyn til saker som oversendes fra kontrollutvalget til kommunestyret, og da særlig forvaltningsrevisjonsrapporter og uttalelser til regnskap. Når det gjelder utvalgets uttalelse til kommuneregnskapet så skal denne dessuten foreligge i tide til formannskapets behandling av regnskapet. I vedtatt møteplan er det lagt opp til kommunestyremøter følgende datoer:

Torsdag 25. februar
Torsdag 29. april
Torsdag 20. mai
Torsdag 17. juni

Torsdag 23. september
Torsdag 28. oktober
Torsdag 16. desember

Legges det til grunn behandling av regnskap for 2020 i kommunestyrets møte 17. juni, må kontrollutvalgets uttalelse til regnskapet være klar innen formannskapsmøtet som holdes 8. juni.

Påskeuken i 2020 er 6. til og med 13. april. Skolens vinterferie er 1. til og med 5. mars. Høstferie 6. til 8. oktober 2021. Kristi himmelfartsdag er 13. mai.

**Forslag til vedtak:**
Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Tirsdag 9. februar
Torsdag 25. mars
Mandag 7. juni (uttalelse til regnskap for kommunen og kommunalt foretak)

Torsdag 14. oktober
Torsdag 2. desember

Ytterligere møter avholdes ved behov.

**Inndyr, 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

## Januar 2021

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Første nyttårsdag | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | MØTEFRI | | |
| 13 | | | |
| 14 | | | |
| 15 | | | |
| 16 | | | |
| 17 | | | |
| 18 | | | |
| 19 | | | |
| 20 | | | |
| 21 | | | |
| 22 | | | |
| 23 | | | |
| 24 | | | |
| 25 | | | |
| 26 | Sattenting for formannskapene | | |
| 27 | | | |
| 28 | | | |
| 29 | | | |
| 30 | | | |
| 31 | | | |

## Februar 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | M | 1 | | |
| | T | 2 | F | |
| | O | 3 | | |
| 1 | T | 4 | | |
| | F | 5 | | |
| | L | 6 | | |
| | S | 7 | | |
| | M | 8 | | |
| | T | 9 | | |
| | O | 10 | OKM | |
| 2 | T | 11 | Hou | |
| | F | 12 | | |
| | L | 13 | | |
| | S | 14 | | |
| | M | 15 | | |
| | T | 16 | F | |
| | O | 17 | | |
| 3 | T | 18 | reg. vied Bodø | |
| | F | 19 | | |
| | L | 20 | | |
| | S | 21 | | |
| | M | 22 | Fyting | |
| | T | 23 | | |
| | O | 24 | | |
| 4 | T | 25 | K | |
| | F | 26 | | |
| | L | 27 | | |
| | S | 28 | | |

## Mars 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5 | M | 1 | Vinterferie | |
| | T | 2 | | |
| | O | 3 | | |
| | T | 4 | | |
| | F | 5 | | |
| | L | 6 | | |
| | S | 7 | | |
| 6 | M | 8 | | |
| | T | 9 | | |
| | O | 10 | | |
| | T | 11 | | |
| | F | 12 | | |
| | L | 13 | | |
| | S | 14 | | |
| 7 | M | 15 | | |
| | T | 16 | | |
| | O | 17 | | |
| | T | 18 | | |
| | F | 19 | | |
| | L | 20 | | |
| | S | 21 | | |
| 8 | M | 22 | | |
| | T | 23 | F | |
| | O | 24 | | |
| | T | 25 | | |
| | F | 26 | | |
| | L | 27 | | |
| | S | 28 | | |
| | M | 29 | Påskeferie | |
| | T | 30 | | |
| | O | 31 | | |

## April 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 9 | T | 1 | Skjærtorsdag | |
| | F | 2 | Långfredag | |
| | L | 3 | | |
| | S | 4 | Første påskedag | |
| | M | 5 | Andre påskedag | |
| | T | 6 | Påskeferie | |
| | O | 7 | | |
| 10 | T | 8 | | |
| | F | 9 | | |
| | L | 10 | | |
| | S | 11 | | |
| | M | 12 | | |
| | T | 13 | OKM | |
| | O | 14 | Hou | |
| 11 | T | 15 | | |
| | F | 16 | | |
| | L | 17 | | |
| | S | 18 | | |
| | M | 19 | | |
| | T | 20 | F | |
| | O | 21 | | |
| 12 | T | 22 | | |
| | F | 23 | | |
| | L | 24 | | |
| | S | 25 | | |
| | M | 26 | Fyting | |
| | T | 27 | | |
| | O | 28 | | |
| 13 | T | 29 | K | |
| | F | 30 | | |

## Mai 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | L | 1 | Arbeidernes dag | |
| | S | 2 | | |
| | M | 3 | | |
| | T | 4 | F | |
| 14 | O | 5 | | |
| | T | 6 | | |
| | F | 7 | | |
| | L | 8 | | |
| | S | 9 | | |
| | M | 10 | | |
| | T | 11 | | |
| 15 | O | 12 | | |
| | T | 13 | Kristi himmelfartsdag | |
| | F | 14 | Ekstra | |
| | L | 15 | | |
| | S | 16 | | |
| | M | 17 | Grunnlovsdagen | |
| | T | 18 | | |
| 16 | O | 19 | | |
| | T | 20 | K | |
| | F | 21 | | |
| | L | 22 | | |
| | S | 23 | Første pinsedag | |
| | M | 24 | Andre pinsedag | |
| | T | 25 | F | |
| 17 | O | 26 | | |
| | T | 27 | | |
| | F | 28 | | |
| | L | 29 | | |
| | S | 30 | | |
| | M | 31 | | |

## Juni 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | T | 1 | OKM | |
| | O | 2 | Hou | |
| 18 | T | 3 | | |
| | F | 4 | | |
| | L | 5 | | |
| | S | 6 | | |
| | M | 7 | | 23 |
| | T | 8 | F | |
| | O | 9 | | |
| 19 | T | 10 | | |
| | F | 11 | | |
| | L | 12 | | |
| | S | 13 | | |
| | M | 14 | Fyting | 24 |
| | T | 15 | | |
| | O | 16 | | |
| 20 | T | 17 | K | |
| | F | 18 | | |
| | L | 19 | | |
| | S | 20 | | |
| | M | 21 | | 25 |
| | T | 22 | F | |
| | O | 23 | | |
| 21 | T | 24 | | |
| | F | 25 | | |
| | L | 26 | | |
| | S | 27 | | |
| | M | 28 | | 26 |
| | T | 29 | | |
| | O | 30 | | |

| Juli 2021 | | August 2021 | | September 2021 | | | Oktober 2021 | | | November 2021 | | | Desember 2021 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | S 1 | | O 1 | Hou | | F 1 | | | M 1 | | 44 | O 1 | Hou | | |
| 2 | | M 2 | | 31 T 2 | | | L 2 | | | T 2 | | | T 2 | | | |
| 3 | | T 3 | | F 3 | | | S 3 | | | O 3 | | | F 3 | | | |
| 4 | | O 4 | | L 4 | | | M 4 | | | 40 T 4 | | | L 4 | | | |
| 5 | | 27 T 5 | | S 5 | | | T 5 | F | | F 5 | | | S 5 | | | |
| 6 | | F 6 | | M 6 | | | 36 O 6 | | | L 6 | | | M 6 | Fyring | | 49 |
| 7 | | L 7 | | T 7 | F | | T 7 | Høstferie | | S 7 | | | T 7 | F | | |
| 8 | MØTEFRI | S 8 | MØTEFRI | O 8 | | | F 8 | | | M 8 | | 45 | O 8 | | | |
| 9 | | M 9 | | 32 T 9 | | | L 9 | | | T 9 | F/Adm.utv.* | | T 9 | | | |
| 0 | | T 10 | | F 10 | | | S 10 | | | O 10 | | | F 10 | | | |
| 1 | | O 11 | | L 11 | | | M 11 | | | 41 T 11 | | | L 11 | | | |
| 2 | | 28 T 12 | | S 12 | | | T 12 | OKM | | F 12 | | | S 12 | | | |
| 3 | | F 13 | | M 13 | | | 37 O 13 | Hou | | L 13 | | | M 13 | | | 50 |
| 4 | | L 14 | | T 14 | F | | T 14 | | | S 14 | | | T 14 | | | |
| 5 | | S 15 | | O 15 | | | F 15 | | | M 15 | | 46 | O 15 | | | |
| 6 | | M 16 | | 33 T 16 | Reg.råd | | L 16 | | | T 16 | F - innst.møte** | | T 16 | K | | *** |
| 7 | | T 17 | | F 17 | Gildeskiøl | | S 17 | | | O 17 | | | F 17 | | | |
| 8 | | O 18 | | L 18 | | | M 18 | Fyring | | 42 T 18 | | | L 18 | | | |
| 9 | | 29 T 19 | | S 19 | | | T 19 | F | | F 19 | | | S 19 | | | |
| 0 | | F 20 | | M 20 | | | 38 O 20 | | | L 20 | | | M 20 | | | 51 |
| 1 | | L 21 | | T 21 | | | T 21 | | | S 21 | | | T 21 | F | | (siste skuldd) |
| 2 | | S 22 | | O 22 | | | F 22 | | | M 22 | | 47 | O 22 | | | |
| 3 | | M 23 | | 34 T 23 | K | | L 23 | | | T 23 | | | T 23 | | | |
| 4 | | T 24 | | F 24 | | | S 24 | | | O 24 | | | F 24 | | | |
| 5 | | O 25 | | L 25 | | | M 25 | | | 43 T 25 | Reg.råd | | L 25 | Første juledag | | |
| 6 | | 30 T 26 | | S 26 | | | T 26 | | | F 26 | Fauske | | S 26 | Andre juledag | | |
| 7 | | F 27 | | M 27 | | | 39 O 27 | | | L 27 | | | M 27 | | | 52 |
| 8 | | L 28 | | T 28 | | | T 28 | K | | S 28 | | | T 28 | | | |
| 9 | | S 29 | | O 29 | | | F 29 | | | M 29 | | 48 | O 29 | | | |
| 0 | | M 30 | | 35 T 30 | | | L 30 | | | T 30 | OKM | | T 30 | | | |
| 1 | | T 31 | OKM | | | | S 31 | | | | | | F 31 | | | |

# Samlet møteplan 2021 for kontrollutvalg i Salten

| Kommune | Januar | Februar | Mars | April | Mai | Juni | August | September | Oktober | November | Desember |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beiarn | | | | | | | | | | | |
| Bodø | 14 | | 9 | 21 | | 3 | 24 | | 13 | 23 | |
| Fauske | | | | | | | | | | | |
| Gildeskål | | | | | | | | | | | |
| Hamarøy | | | | | | | | | | | |
| Meløy | | | | | | | | | | | |
| Rødøy | | | | | | | | | | | |
| Saltdal | | | | | | | | | | | |
| Steigen | | | | | | | | | | | |
| Sørfold | | | | | | | | | | | |
| Styremøte kl 1 | | | | | | | | | | | |
| Rana | | | | | | | | | | | |
| Nesna | | | | | | | | | | | |
| NKRF | | | | | | | | | | | |
| Fylkesm | 27 | | | | | 9 (10-11) | | | | | |

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1328 | 417– 5.3 |

**SAK 37/20**

# Virksomhetsplan 2021 for kontrollutvalget

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**

- Utkast: Virksomhetsplan 2021 for Saltdal kontrollutvalg.

**Bakgrunn for saken:**
Sak om Virksomhetsplan for 2021 legges frem med bakgrunn i at dette er en aktivitet / sak som skal til behandling i utvalgets siste møte i 2020.

Kommunestyret har det overordnede kontrollansvar for kommunens virksomhet. Kontrollutvalget er kommunestyrets organ for å føre løpende kontroll og tilsyn med forvaltningen på kommunestyrets vegne. Et godt fungerende kontrollutvalg er viktig for å sikre folkevalgt innsyn og kontroll.

Rammebetingelsene for kontrollutvalget blir i stor grad avgjort av kommunestyret, som legger til rette for at kontrollutvalget skal være i stand til å ivareta sine kontroll- og tilsynsoppgaver. For å målrette kontrollutvalgets arbeid er det utarbeidet forslag til en virksomhetsplan. Det legges opp til at planen skal inneholde oversikt over de områder som er prioritert og hvilke kontroll- og tilsynsoppgaver som er planlagt i 2021. Saken legges frem for kontrollutvalget for drøfting og prioritering av utvalgets aktiviteter i 2021.

**Forslag til vedtak:**
Virksomhetsplan 2021 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

**Inndyr, 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

# Kontrollutvalget, Saltdal kommune,

## Virksomhetsplan 2021 (utkast)

Jnr 20/xxx Ark 417 1.4

# Innholdsfortegnelse

***INNLEDNING*** 3

KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING 3
KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER 4
ANDRE OPPGAVER 5
KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT 6
PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN 2020 7

## *INNLEDNING*

Kommunestyrets kontrollansvar:

> Kommunestyret er kommunens øverste organ, og har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet.
>
> Kommunestyret kan kreve at enhver sak skal legges fram til orientering eller avgjørelse.
>
> Kommunestyret kan omgjøre vedtak som er truffet av andre folkevalgte organer eller av administrasjonen, hvis disse selv kunne ha omgjort vedtaket. (k.lov § 22-1).

Etter bestemmelsen i kommuneloven § 23-1 har kommunestyret valgt et kontrollutvalg som skal føre løpende kontroll på kommunestyrets vegne.

Den kommunale egenkontrollen som utøves av kontrollutvalget erstatter ikke kommunens internkontroll etter kommunelovens kapittel 25, eller kommunedirektørens ansvar for internkontroll.

## *KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING*

Valg til kommunens kontrollutvalg ble gjort av kommunestyret i møte den 24. oktober 2019 - sak 58/19, med endring vedtatt i sak 103/20.

Medlemmer i kontrollutvalget for perioden frem til 2023 er:

| Medlem: | Varamedlemmer: |
|---|---|
| Paal Robert Haagensen, leder | 1. Gøran Andreassen<br>2. Edel Sortland |

| Medlem: | Varamedlemmer: |
|---|---|
| Trine Brændmo, nestleder<br>Gunnar E. Johansen, medlem | 1. Kurt Johansen<br>2. Rutt Gustavsen<br>3. Catrine Erikstad Nilsen<br>4. Odd Holmvaag |

| Medlem: | Varamedlemmer: |
|---|---|
| Jeanette Steen Kristiansen, medlem<br>Mats Isachsen Angler, medlem | 1. Bengt Arne Sundsfjord<br>2. Lovise Jakobsen<br>3. Arnfinn Johansen<br>4. Oda Loe |

## *KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER*

Kontrollutvalget skal føre løpende kontroll på vegne av kommunestyret.
Kontrollutvalget skal påse at:

a) kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)
d) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.

### *Regnskapsrevisjon*

Utvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, at regnskapsrevisjonen blir utført i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instrukser og avtaler med revisor, og at regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene som blir stilt i lovverket.

### *Forvaltningsrevisjon*

Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres forvaltningsrevisjon av kommunens administrasjon og av selskapene som kommunen har eierinteresser i.
Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføringen av forvaltningsrevisjoner. Planen skal være basert på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter forvaltningsrevisjoner.

### *Eierskapskontroll*

Kontrollutvalget skal føre kontroll med forvaltningen av kommunens eierskap gjennom eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføring av eierskapskontrollene, planen skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av kontrollene til kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter eierskapskontroller.

### *Budsjett for kontrollarbeidet*

Utvalget setter opp forslag til årsbudsjett for revisjon, sekretariatet og kontrollutvalgets egen drift og sender dette til kommunestyret med anbefaling om vedtak.

### *Rapportering til kommunestyret*

Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

### *Uttalelse om årsregnskapet*
Kontrollutvalget skal uttale seg om kommunens (og eventuelle kommunale foretak) sitt årsregnskap og årsberetning.

### *Annet*
Kontrollutvalget kan foreta undersøkelser som det mener er nødvendig.

## ***ANDRE OPPGAVER***
### *Kontakten med kommunestyret*
Kontrollutvalget skal arbeide for å få en best mulig kommunikasjon med kommunestyret, både gjennom sakene utvalget oversender, gjennom sin årlige rapportering og ved andre orienteringer om utvalgets virksomhet.

### *Åpenhet*
Kontrollutvalgets møter er åpne og alle har rett til å være til stede under møtene, men med de unntak som følger av kommuneloven § 11-5. Åpenhet er viktig, også om kontrollutvalgets virksomhet. Innenfor rammen av kommunelov og offentlighetslovgivningen, vil utvalget legge til rette for at utvalgets møter i størst mulig grad kan gjennomføres som åpne møter.

### *Henvendelser fra publikum*
Alle henvendelser som kommer inn til sekretariatet blir lagt fram for kontrollutvalget, som tar stilling til om henvendelsen gir grunnlag for undersøkelser og / eller sak med bakgrunn i henvendelsen.

### *Oppfølging*
Kontrollutvalget følger opp vedtak som angår utvalgets arbeid, og vurderer om sekretariatsbistanden tilfredsstiller utvalgets behov.

### *Utvalgets faglige oppdatering*
Medlemmene i kontrollutvalget får tilbud om å delta på faglige samlinger.

### *Virksomhetsbesøk*
For å kunne føre tilsyn med den totale virksomheten er det viktig at kontrollutvalget har ressurser og kjennskap til kommunens forvaltning og tjenester. Det kan være aktuelt å besøke ulike kommunale virksomheter. Besøkene kan også inkludere kommunale foretak og selskap. Virksomhetsbesøkene må tilpasses kontrollutvalgets behov og ressurssituasjon.

Formålet med virksomhetsbesøk er blant annet å:

- Bli kjent med virksomheten, og å gjøre kontrollutvalgets arbeid kjent i kommunen.

- Undersøke generelt om krav til internkontroll er kjent i virksomheten og om sentrale føringer knyttet til for eksempel de etiske retningslinjer er kommunisert
- Fremskaffe informasjon om utvalgte områder som for eksempel HMS, offentlige anskaffelser og lignende ved å få orientering om og innsyn i system og rutiner
- Få innspill til kontrollutvalgets risikoanalyser og planarbeid

## *Høring*

Kontrollutvalget har i henhold til kommuneloven en rett og plikt til å gjennomføre kontrollmessige undersøkelser og evalueringer innenfor kommunens ansvarsområde. Kontrollutvalget kan gjennomføre høringer. Høringer finner sted i forbindelse med møter i kontrollutvalget, der kontrollutvalget i møte skaffer seg informasjon i en sak ved å be bestemte personer om å uttale seg muntlig, på spørsmål fra medlemmene. Hensikten med høring er å skaffe seg direkte informasjon fra aktørene i saken for å klarlegge saksforholdet så godt som mulig.

Det er ikke planlagt høringer i kontrollutvalget i 2021. Kontrollutvalget gjennomfører høring ved behov.

## *Rapportering*

Kontrollutvalget utarbeider årsrapport til kommunestyret om sin virksomhet.

Rapporter fra gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter og eierskapskontroller rapporteres fortløpende i egne saker til kommunestyret.

Skriftlige påpekninger fra revisor, jfr kommuneloven § 24-7, kan vurderes særskilt rapportert til kommunestyret.

## *Høringsuttalelser*

Kontrollutvalget skal i offentlige høringssaker som vedrører kontrollfunksjonen spesielt, avgi uttalelse til kommunestyret, i saker der kommunestyret selv avgir høringsuttalelse på vegne av kommunen.

## *Kontrollutvalgets arkiv*

Kontrollutvalget skal ha eget sak/arkiv system og sekretariatet ivaretar på vegne av kontrollutvalget det daglige arkivarbeidet, etter arkivloven med forskrifter.

## *KONTROLL OG TILSYN- BUDSJETT*

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontrollutvalget. Budsjettet ble behandlet av kontrollutvalget i møte 18.11.2020 – sak 30/20. Budsjettet legger rammer for kontrollutvalgets egen aktivitet og kostnadene til revisjon og sekretariat. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme er på kr 1 366 000.

## *PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN I 2021*

Tirsdag 9. februar
Torsdag 25. mars
Mandag 7. juni (uttalelse til regnskap for kommunen og kommunalt foretak)

Torsdag 14. oktober
Torsdag 2. desember

Ytterligere møter avholdes ved behov.

| ***Kontrollutvalgets årsplan 2021*** | **Møter** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aktiviteter og saker** | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Protokoll | X | X | X | X | X |
| Orienteringer fra revisjon og sekretariat | X | X | X | X | X |
| Planarbeid eierskapskontroll | X | | | | |
| Rapport fra forvaltningsrevisjon | X | | | | |
| Rapport fra eierskapskontroll | | | | X | |
| Bestilling av forvaltningsrevisjon: Økonomistyring | | X | | | |
| Behandling av forvaltningsrevisjon: Vedlikehold vei | X | | | | |
| Behandling av forvaltningsrevisjon: Økonomistyring | | | | | X |
| Oppfølgning av kommunestyrets vedtak vedr rapport forvaltningsrevisjon rus og psykiatri | | X | | | |
| Oppfølgning av kommunestyrets vedtak vedr rapport forvaltningsrevisjon selvkost | | | | X | |
| Oppfølgning av kommunestyrets vedtak vedr rapport eierskapskontroll Vensmoen Eiendom AS | | | | | |
| Orientering fra revisor om overordnet revisjonsstrategi | | | | X | |
| Dialog med revisor, etterlevelseskontroll | | | | X | |
| Orientering om status for kommunens økonomi | X | | | | X |
| Uttalelse til kommuneregnskapet 2020 | | | X | | |
| Uttalelse til særregnskap 2020 for kommunalt foretak | | | X | | |
| Redegjørelse fra administrasjonen i aktuelle saker | X | X | X | X | X |
| Virksomhetsbesøk, planlegging (p), gjennomføring (g) | | | P | G | |
| Revisors erklæring om egen uavhengighet | | | | X | |
| Utarbeidelse av virksomhetsplan 2022 | | | | | X |
| Kontrollutvalgets årsrapport 2021 | | | | X | X |
| Møteplan 2022 | | | | | X |
| Budsjett for kontroll og tilsyn 2022 | | | | X | |

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1329 | 417– 5.3 |

**SAK 38/20**

# Årsrapport 2020 fra kontrollutvalget

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**
- Utkast: Årsrapport 2020 for Saltdal kontrollutvalg

**Bakgrunn for saken:**
I samsvar med kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2020 er det utarbeidet utkast til rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet i 2020. Rapporten er basert på saksfremlegg, vedtak og innstillinger til vedtak fra kontrollutvalget i den nevnte perioden.

**Vurdering:**
Gjennom forskrift om kontrollutvalg har utvalget ansvar for å rapportere til kommunestyret, bl.a med uttalelser til årsregnskapet og hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og resultatene av disse. Slik rapportering er gjennomført løpende gjennom året, men det kan samtidig være aktuelt å gi en mer samlet fremstilling om kontrollutvalgets arbeid i perioden, og eventuelt gi innspill til fremtidig kontroll og tilsyn med forvaltningen. En slik type rapport vil dessuten gi fremtidige kontrollutvalg en samlet oversikt over kontrollutvalgets tidligere aktiviteter.

**Forslag til vedtak:**
Årsrapport for kontrollutvalget 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

**Inndyr, 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

# Kontrollutvalget, Saltdal kommune,

# Årsrapport til kommunestyret, 2020(utkast)

(jnr 20/xxxx ark 417 1.5)

## 1.0 Innledning

Saltdal kontrollutvalg har i 2020 bestått av følgende medlemmer:

Paal Robert Haagensen, leder,
Trine Brændmo, nestleder
Gunnar Eriksen Johansen, medlem
Jeanette Steen Kristensen, medlem
Mats Isachsen Angler, medlem (valgt som nytt medlem av kommunestyret 24. september 2020, til erstatning for avdøde medlem Franck Monheim Kristiansen)

Enkelte av utvalgets medlemmer har måttet melde forfall til møter, men Kurt G. Johansen har møtt som varamedlem i 2020 og dermed sikret gjennomføring av møtene.

Det er gjennomført 5 møter i kontrollutvalget i 2020. Dette er ett mer enn i 2019.

Kontrollutvalget er i samsvar med kommunelovens § 23-1 oppnevnt av kommunestyret for å forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning, på vegne av kommunestyret. Utvalgets arbeid foregår innenfor rammen av

- Kommunelovens kapitel 23 *Kontrollutvalgets virksomhet*,
- Forskrift om kontrollutvalg og revisjon
- Utvalgets virksomhetsplan

Gjennom uttalelser til kommunens og det kommunale foretakets årsregnskap, og innstillinger i saker om forvaltningsrevisjon, har kontrollutvalget rapportert om sitt virke i de nevnte sakene. Utvalget legger i tillegg frem for kommunestyret en samlet rapport / fremstilling om kontrollutvalgets arbeid det enkelte år.

## 2.0 Regnskap

Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til kommunens regnskap for 2019. Regnskapet er avlagt med et regnskapsmessig merforbruk på kr kr 4 847 542. Revisors beretning er avgitt med følgende konklusjon med forbehold om budsjett:

> *Flere av regnskapslinjene i regnskapsskjemaene 1A, 2A og 2B har vesentlige avvik mot regulert budsjett. Avvikene er omtalt i årsberetningen*

Det kommunale foretaket Saltdal Utvikling KF har avlagt regnskap med et mindreforbruk med kr 59 363. Kontrollutvalget avga uttalelse til foretakets regnskap uten særskilte merknader.

Kommunens og foretakets ledelse har gitt kontrollutvalget en grundig gjennomgang av regnskap, og har besvart utvalgets spørsmål. Til grunn for utvalgets uttalelser ligger også revisors beretning, samt ytterligere informasjon fra denne. I kommunestyrets behandling av

tidligere års regnskap er det ikke gjort vedtak som har krevd særskilt oppfølgning fra kontrollutvalgets side inneværende år.

Nummererte brev fra revisor: Kontrollutvalget har i 2020 ikke mottatt eller behandlet skriftlige påpekninger fra revisor, jfr kommunelovens § 24-7.

Etterlevelseskontroll: Revisor har gjennomført sin årlige kontroll av om kommunens økonomiforvaltning foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak, jfr kommuneloven § 24-9. Tema for kontrollen var Pasientregnskap. Pasientregnskap er regulert i *Forskrift om disponering av kontantytelser fra folketrygden under opphold i kommunal helse- og omsorgsinstitusjon i spesialisthelsetjenesten og i helseinstitusjon i spesialisthelsetjenesten.* Revisor har gitt følgende påpekning etter sine undersøkelser:

- *«at kommunen ikke har skriftlige rutiner som ivaretar forskriften»*

Kontrollutvalget påser at revisors påpekning følges opp. Utvalget er per november 2020 orientert om at Saltdal kommune har utarbeidet en egen rutine for å ivareta regelverket på dette området.

## 3.0 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget har utarbeidet plan for forvaltningsrevisjon, slik det er bestemt i kommunelovens § 23-3. Planen gjelder perioden 2020-2023 og er basert på risikovurderinger av kommunens virksomhet. Kommunestyret har i 2020 vedtatt planen etter innstilling fra kontrollutvalget med følgende prioritering av områder for forvaltningsrevisjon:

1. Selvkost vann og avløp (jfr kommunestyrets sak 105/19)
2. Økonomistyring – oppfølgning av vedtak / rapportering
3. Internkontrollsystemer
4. Informasjonssikkerhet
5. Spesialundervisning
6. Sykefravær
7. Beredskap vann og avløp

Kontrollutvalgets oppgaver med forvaltningsrevisjoner er tredelt: bestille gjennomføring av konkrete forvaltningsrevisjonsprosjekter, saksbehandle og innstille til kommunestyret når det legges frem en forvaltningsrevisjonsrapport, samt følge opp de vedtak kommunestyret fatter ved behandling av forvaltningsrevisjonsrapporter. I 2020 er det gjennomført følgende behandling og oppfølgning innen forvaltningsrevisjon:

| Prosjektets navn | Behandling i kontrollutvalget |
|---|---|
| Selvkost vann og avløp | Behandling:<br>Rapport levert og behandlet i november 2020 med grunnlag i vedtak fra kommunestyret sak 105/19. På grunnlag av rapporten ga revisor følgende anbefalinger:<br>1. Utarbeide en langsiktig Hovedplan vann og avløp<br>2. Få oversikt over midlertidige forskjeller og korrekte avskrivninger.<br>3. Kvalitetssikre og utarbeide kalkyler på timespris på utstyr og maskiner i egen maskinpark.<br>4. Få oversikt om kommunen har vedtak om 100% selvkost<br>5. Utarbeide et forslag til vedtak om 100 % selvkost, slik at underskudd kan fremføres.<br>6. Sørge for å nullstille alle negative selvkostfond der det ikke er fattet vedtak om 100% selvkost, dette må tapsføres.<br><br>Utvalgets sak med rapport ble oversendt til kommunestyret november 2020.<br>Oppfølgning av kommunestyrets vedtak planlegges gjennomført av kontrollutvalget i 2021. |
| Øvrige prosjekter i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon | Så langt ikke bestilt. Utvalget fortsetter med gjennomføring av Plan for forvaltningsrevisjon med ny bestilling i første møte i 2021. |
| Oppfølgning: Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser | Behandling / oppfølgning:<br>Forvaltningsrevisjon gjennomført 2020 for samtlige 9 eierkommuner, som en oppfølgning av kommunestyrenes vedtak i opprinnelig revisjon fra 2019. (Kommunestyrets sak 14/19). Opprinnelig rapport påpekte en del svakheter ved selskapets håndtering av offentlige anskaffelser, mens oppfølgningsrapporten viste en betydelig forbedring. |
| Rus og psykiatri | Oppfølgning:<br>Utvalget har i november 2020 gjennomført oppfølgning av kommunestyrets vedtak sak 60/18: Rapport forvaltningsrevisjon: Psykiatri og rus. Utvalget registrerer at det er gjennomført tiltak fra administrasjonens side for å følge opp kommunestyrets vedtak, men at noe arbeid gjenstår når det gjelder anbefalingene. Utvalget kommer tilbake med videre oppfølgning av kommunestyrets vedtak i 2021. |

Utvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon har gitt gode bidrag til kunnskap om hvordan den kommunale forvaltningen fungerer, og forbedringspotensial for kommunens forvaltning.

Rapport fra forvaltningsrevisjon i Iris Salten IKS har gitt god kunnskap om selskapet og det forbedringsarbeid som er gjort som oppfølgning av kommunestyrets vedtak.

## 4.0 Eierskapskontroll / Selskapskontroll

Kommunestyret behandlet i februar 2020, sak 3/20, Rapport fra eierskapskontroll med Vensmoen Eiendom AS. Oppfølgning av kommunestyrets vedtak gjennomføres 1. halvår 2021.

Kontrollutvalget skal utarbeide plan for eierskapskontroll, slik det er bestemt i kommunelovens § 23-4. Utvalget behandler planen med innstilling til kommunestyret i sitt første møte i 2021.

## 5.0 Øvrig kontroll og tilsyn

Med bakgrunn i kontrollutvalgets generelle mandat om å foreta løpende tilsyn og kontroll med forvaltningen, er det i utvalgets møter satt på dagsorden en rekke saker. Sakene har bakgrunn i innspill fremmet av publikum, utvalgets medlemmer, andre politikere i kommunen, saker som er tatt opp i media etc.

I disse sakene har utvalget kalt inn administrasjonen, og bedt denne redegjøre for saksforhold, regelverk, forvaltningspraksis etc. I 2020 gjelder dette bl.a følgende områder:

- Status for økonomi
- Boligforvaltning
- Gjennomføring av omstilling og innsparinger.
- Kommunens internkontrollsystem
- Oppfølgning av reguleringsplaner
- Svar på henvendelser til forvaltningen
- Prosjektgjennomføring vann og avløp

Kontrollutvalget vil generelt bemerke at kommunedirektøren og dennes administrasjon har bidratt med gode redegjørelser og besvart utvalgets spørsmål i de sakene som er tatt opp.

## 6.0 Øvrige saker som vedrører utvalget

Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til formannskapet om budsjett 2021 for kontroll og tilsyn (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg).

Kontrollutvalget har gitt høringsuttalelse til styret i Salten kontrollutvalgservice i forbindelse med at det planlegges gjennomført endret organisasjonsform, samt opptak av ny kommune som deltager i samarbeidet. Kontrollutvalget har oversendt til kommunestyret et forslag til reglement for utvalgets virksomhet.

I samsvar med forskrift om kontrollutvalg og revisjon har kontrollutvalget et påse-ansvar i forhold til revisors arbeid med regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Årlig legger revisor frem en erklæring om uavhengighet i forhold til den virksomhet som skal revideres. Denne behandles i kontrollutvalget. Revisor holder kontrollutvalget løpende orientert om sitt arbeid.

Rognan, 14. desember 2020

| | | |
|---|---|---|
| Paal Robert Haagensen (s)<br>leder | Trine Brændmo (s)<br>nestleder | Gunnar Eriksen Johansen (s)<br>medlem |
| Jeanette Steen Kristensen (s)<br>medlem | | Mats Angler Isachsen (s)<br>medlem |

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1330 | 417– 5.3 |

**SAK 39/20**

# Orienteringer fra revisjon og sekretariat

| Saksgang: | Møtedato: |
|---|---|
| Kontrollutvalget | 14.12.2020 |

**Vedlegg:**

a) Salten Brann IKS 13.11.2020: Innkalling til ekstraordinært representantskapsmøte (18. desember 2020)
b) Regjeringen.no, 11-09.2020: Brev til Asker kommune: § 11-7 Fjernmøte

**Bakgrunn for saken:**
Kontrollutvalget gis orienteringer fra revisjon og sekretariat om status når det gjelder arbeidet med kontroll og tilsyn.

I tråd med tidligere praksis legges det i vedlegg a) frem kopi av innkalling til representantskapsmøte i interkommunale selskaper.

**Inndyr 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Salten kontrollutvalgservice
Dato 27.11.2020
Inr. 20/1293
Arkiv nr. 111-419 (10-)
Hjemmel u.off.

**Lars Hansen**

**Fra:** Per Gunnar Pedersen <per.gunnar.pedersen@salten[illegible]no>
**Sendt:** fredag 13. november 2020 14:38
**Kopi:** Linda Johnsen; Liv Anne Kildal; Steffen Norum Jensen; [illegible] Balseth; Post Sekretariatet
**Emne:** Innkalling til ekstraordinært representantskap for Salten Brann IKS - 18. desember 2020
**Vedlegg:** Oversendelsesbrev til eierkommuner fra Salten Brann IKS.pdf

Hei!

Det innkalles med dette til ekstraordinært representantskapsmøte for Salten Brann IKS.

Møtet gjennomføres fredag 18. desember, kl. 0900 - kl. 1000 og vil bli gjennomført digitalt på Teams. Bestemmelser for dette sendes ut til representantskapet senere.

Saken som skal behandles er sak 16/20 som omhandler Salten Brann IKS sin tilslutning som deleier til nasjonalt interkommunalt selskap og som ble vedtatt utsatt. Dette selskapet skal håndtere nasjonal kommunal anskaffelse av nytt oppdragshåndteringssystem for landets 110-sentraler.

Oversendelsesbrev, som inneholder juridisk presisering på de spørsmål som ble stilt 6. november samt den opprinnelige saken med vedlegg, finnes vedlagt denne innkallingen. Samme dokumentasjon er også sendt til post-arkiv i den enkelte eierkommune.

For at vedtak om tilslutning til det nasjonale kommunale selskapet skal være gyldig så kreves det positivt svar fra samtlige 10 eierkommuner.

---

**Vennlig hilsen**

**Per Gunnar Pedersen**

**Daglig leder/Brann- og redningssjef**

Salten Brann IKS | Olav V gate | N-8070 Bodø

Tlf direkte +47 75 55 74 20 | Mobil +47 91 69 09 82

www.saltenbranniks.no

www.facebook.com/saltenbrann

**Trygghet – nær deg!**

Salten Brann IKS

**Oversendelsesbrev til selskapets eierkommuner**
(Ordfører og kommunedirektør)

11. november 2020

ETABLERING AV NASJONALT INTERKOMMUNALT SELSKAP FOR Å ANSKAFFE, IMPLEMENTERE, DRIFTE OG FORVALTE NYTT SYSTEM FOR OPPDRAGSHÅNDTERING I ALLE LANDETS 110-SENTRALER.

Vedlegg
- Juridisk presisering fra det nasjonale anskaffelsesprosjektet, datert 11. november 2020
- Representantskapssak nr. 16/20, behandlet 6. november 2020

Bakgrunn
Det vises til sak om samme tema som ble behandlet i representantskapet til Salten Brann IKS, fredag den 6. november. Representantskapet vedtok å utsette behandlingen av saken slik at eierkommunene får tilstrekkelig tid til nødvendig saksbehandling og forankring i egen kommune.

Ny informasjon
Med bakgrunn i de spørsmål som ble stilt i representantskapet herunder; 1) myndighet til å tilslutte Salten Brann IKS som deleier til nasjonalt IKS samt 2) valg av deltaker fra Salten Brann IKS til representantskapet til nytt nasjonalt IKS, så har selskapet konferert med det nasjonale anskaffelsesprosjektet og deres juridiske ressurser. Den juridiske vurderingen er vedlagt.

Kommunal behandling og behandling i representantskapet
Det nasjonale anskaffelsesprosjektet ønsker å få på plass nødvendige formelle vedtak fra alle landets 110-sentraler (13 stk.) innen utgangen av år 2020. Det er selskapets ønske at representantskapet til Salten Brann IKS kan tilslutte seg dette samarbeidet iht denne fristen. Det gjennomføres derfor ekstraordinært representantskapsmøte den 18. desember 2020, kl. 0900 – kl. 1000. Vi ber om at eierkommunene behandler saken internt forut for dette møtet.

Vennlig hilsen
Per Gunnar Pedersen
Daglig leder og brannsjef
Salten Brann IKS

FØYEN TORKILDSEN

# NOTAT

| | |
|---|---|
| Til: | Styringsgruppen for nytt oppdragshåndteringsverktøy for 110-sentralene v/Salten Brann IKS |
| Fra: | Advokatfirmaet Føyen Torkildsen AS |
| Ansvarlig advokat: | Vera Hovelsen |
| Dato: | 11.11.2020 |
| Vår ref.: | 510268 |

**UTDYPENDE OVERSENDELSE TIL EIERKOMMUNENE FOR SALTEN BRANN IKS**

## 1. INNLEDNING

I forbindelse med behandling av sak om opprettelse av nasjonalt interkommunalt selskap (IKS) for nytt oppdragshåndteringsverktøy, «Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS» (heretter det nye IKSet), har representantskapet for Salten brann IKS bedt om en ytterligere redegjørelse for to særskilte punkter for forankring hos eierkommunene. Disse er:

1. Hvem skal delta i representantskapet på vegne av Salten Brann IKS?
2. Hvem skal vedta tilslutningen og med hvilken hjemmel?

Vi vil i det følgende søke å belyse noen vurderingstemaer som kan bidra med å besvare disse spørsmålene.

Innledningsvis kan det nevnes at utnevnelse av medlemmer til representantskapet reguleres av lov om interkommunale selskaper (IKS-loven) § 6. Av første ledd følger at:

> «*Selskapet skal ha et representantskap hvor samtlige deltakere er representert med minst én representant. Vedkommende kommunestyre eller fylkesting oppnevner selv sine representanter. Er et interkommunalt selskap deltaker, oppnevner selskapets representantskap dets representanter. Det skal oppnevnes minst like mange varamedlemmer som faste medlemmer. Hvis ikke annet er fastsatt i selskapsavtalen, velger representantskapet selv sin leder og nestleder.*»

Representantskapet er et IKS sitt øverste formelle organ, men skal *ikke* representere selskapet. Det er styret som representerer selskapet utad i forhold til medkontrahenter og offentlige myndigheter og innad i forhold til daglig leder og øvrig administrasjon i selskapet. Hovedprinsippet er likevel at representantskapet har siste ord i de saker hvor IKS-loven ikke har bestemmelser om at andre selskapsorgan, for eksempel styret, skal ha eksklusiv avgjørelsesmyndighet.

Advokatfirmaet Føyen Torkildsen AS
www.foyentorkildsen.no
Org.nr.: NO 885 719 392 MVA

C.J. Hambros plass 2 D
Postboks 7086 St. Olavs plass,
0130 Oslo

Tlf.: +47 21 93 10 00
Fax: +47 21 93 10 01
E-post: post@foyentorkildsen.no

FØYEN TORKILDSEN

## 2. DELTAKERE I REPRESENTANTSKAPET PÅ VEGNE AV SALTEN BRANN IKS

Samfunnsbedriftene skriver i sin veiledning «Anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll» at «*Avhengig av selskapets formål, anbefales det som en hovedregel at kommunestyret oppnevner sentrale folkevalgte som selskapets eierrepresentanter i eierorganet. Eierstyring skal utøves innenfor rammen av kommunestyrets vedtak.*»

Det er altså det nye IKSet formål som bør være styrende for de kvalifikasjoner man etterspør hos medlemmene i representantskapet.

Det følger av den foreslåtte selskapsavtalen punkt 3 at det nye IKSet formål er «*å ivareta deltakernes behov, plikter og oppgaver vedrørende anskaffelse, implementering, forvaltning og drift av felles oppdragshåndteringsverktøy. Selskapets formål er også å ivareta deltakernes behov for andre relevante datasystemer, anskaffelse av teknisk infrastruktur og håndtering av felles opplæring for disse systemene for alle 110-sentralene.*»

Opprettelsen av det nye IKSet er således faglig begrunnet for å ivareta deltakernes felles og lovpålagte behov for nytt oppdragshåndteringsverktøy og effektivisere oppfølgingen av systemleverandøren av verktøyet. Dette tilsier at oppnevnelse av medlemmer til representantskapet for det nye IKSet også begrunnes faglig. Brannfaglig kompetanse bør således være sentralt i utnevnelsen. Det samme bør forståelse for prosjektets utvikling og generell verdiskapning være.

Det er videre et klart ønske at det nye IKSet skal være en tydelig motvekt til Direktoratet for sikkerhet og beredskap (DSB). Et felles landsdekkende selskap vil tale alle deltakernes sak og vil kunne gi en mer helhetlig kommunikasjon overfor DSB enn det som mange opplever i dag. Dette tilsier at det bør tilstrebes at flere av medlemmene av representantskapet bør ha innsikt i den nasjonale prosessen.

For interkommunale selskaper med et politisk formål, kan det det være et poeng at et representantskapsmedlem selv er folkevalgt for å kunne handle eller treffe beslutninger i tråd med deltakernes standpunkt. Samtidig kan politisk tilhørighet være en utfordring der det nye IKSet sitt beste ikke samsvarer med det ståstedet man politisk representerer.

I denne saken blir disse hensynene mindre fremtredende. Det nye IKSet skal i ikke ha en strategisk eller politisk rolle på vegne av deltakerne. Dette gjør at det kan anføres grunner for at ren politisk representasjon i representantskapet bør unngås. Dette betyr likevel ikke at det anbefales ikke å utnevne «politikere», men dette bør ikke være det eneste vurderingstemaet når deltakerne skal velge sin representant. Det må også tas i betraktning at politisk oppnevnte medlemmer gjerne kan ha flere verv og forpliktelser. Dermed kan det oppstå uheldige møtekollisjoner eller andre forhold som gjør det vanskelig eller umulig å være til stede i representantskapsmøtet.

## 3. HVEM SKAL VEDTA TILSLUTNINGEN OG MED HVILKEN HJEMMEL?

Hjemmelen for tilslutning finner vi i IKS-loven § 4:

> «*For interkommunalt selskap skal det opprettes en skriftlig selskapsavtale. For de enkelte deltakere skal kommunestyret eller fylkestinget selv vedta avtalen. For deltaker som er interkommunalt selskap, vedtas selskapsavtalen av representantskapet. Vedtaket krever tilslutning fra samtlige medlemmer av representantskapet med mindre annet er fastsatt i selskapsavtalen for det deltakende selskap.*»

FØYEN TORKILDSEN

Det er altså kommunestyrene i kommunene der en deltaker er en vertskommune eller et kommunalt foretak og representantskapet for deltakerne som er et IKS som vedtar opprettelsen av det nye IKSet.

For Salten Brann IKS er det representantskapet som fatter vedtaket. Dette er fremkommer for øvrig også av deres selskapsavtale § 3 som blant annet sier at «*Selskapet skal inngå samarbeidsavtaler med kommuner, andre selskaper og virksomheter*».

Ved deltakelse i et IKS (eller annet selskap) er det naturlig at eierne er opptatt av eierstyring og selskapsledelse. Dette dreier seg i korte trekk om å etablere fornuftige retningslinjer som kan hjelpe til å forvalte selskapets ressurser på best mulig måte.

God eierstyring og selskapsledelse krever at det bygges opp et samspill mellom eierne, representantskapet styret og den daglige ledelsen. Dette samspillet forutsetter at organene er enige om hvilken retning virksomheten skal velge og hvilke forventinger partene har til måloppnåelse.

Det nye IKSet vil ha 13 eierorganer. Vi tenker det dermed er av betydning å sikre forutberegnelighet i eierstyringen slik at det nye IKSet ikke må forholde seg til 13 ulike styringssignaler. Å avklare eierstyring og kommunikasjonslinjene mellom det nye IKSet og deltakerne bør således være en oppgave for representantskapet i det nye IKSet å avklare snarest mulig etter opprettelse. Også det nye selskapets faglige fundament tilsier en mindre grad av eierstyring fra eierne, og at selskapets ledelsesorganer i stor grad utrustes med brannfaglig kompetanse for å ivareta selskapets formål, oppgaver og ansvar.

Salten Brann IKS

Styret – Salten Brann IKS

Styresak nr. 58/20
Rep. Skap sak nr. 16/20
Innstilling til representantskapet 5. oktober 2020

# ETABLERING AV INTERKOMMUNALT SELSKAP FOR Å ANSKAFFE, IMPLEMENTERE, DRIFTE OG FORVALTE NYTT SYSTEM FOR OPPDRAGSHÅNDTERING I ALLE LANDETS 110-SENTRALER.

Vedlegg
- Utkast til selskapsavtale for nasjonalt kommunesamarbeid
- Veiledning til selskapsavtale
- Juridisk vurdering utført av advokatfirmaet Føyen Torkildsen AS

**Organisering av den nasjonale nødmeldetjenesten for brann (110)**
Nødmeldetjenesten for brann er et kommunalt ansvar og pr i dag er det det 13 110-sentraler i Norge. I 2016 fattet DSB[1] vedtak om «nye 110-regioner og samlokalisering av nødmeldetjenesten sammen med politiets operasjonssentraler. DSB har ikke lagt noen føringer for hvordan samarbeidet mellom kommunene innad i 110-regionene skal organiseres.

I dag har Salten Brann IKS for 110-sentralen i Nordland som dekker alle 41 kommuner i Nordland fylke. Øvrige kommuner i Nordland kjøper nødmeldetjenesten fra 110-Nordland som en kommersiell tjeneste regulert av kjøpsloven. 110-Nordland er samlokalisert på Albertmyra i Bodø kommune sammen med 112-OPS-Nordland og 113-AMK sentralen for region Salten og Lofoten.

**Felles nasjonalt oppdragshåndteringsverktøy**
Et velfungerende oppdragshåndteringssystem er nødvendig for at 110-sentralen skal kunne motta og registrere nødmeldinger, respondere hensiktsmessig på disse, alarmere innsatsressurser og støtte innsatsledelsen med informasjon.
Investeringen i dagens oppdragshåndteringssystem ble gjort av staten som en del av investeringen i nytt nødnett. Nødnett er et digitalt samband for politi, brannvesen, helsetjenesten og andre aktører med et beredskapsansvar. Den landsomfattende utbyggingen av nytt nødnett ble gjort i perioden 2010-2015. Av de tre nødsentralene 110, 112 og 113 var det kun 110-sentralene som fikk nytt oppdragshåndteringssystem som en del av den statlige utbyggingen. Etableringen av dette felles oppdragshåndteringssystemet har vært et viktig bidrag til å standardisere 110-tjenesten i Norge, forenkle sammenslåingsprosesser og sikre at det var mulig å få nasjonal statistikk gjennom statistikksystemet BRIS.

Dagens oppdragshåndteringsverktøy har nådd sin levertidsbegrensning og det er dermed behov for anskaffelse av nytt oppdragshåndteringssystem for alle landets 110-sentraler. Selv om staten

[1] Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap

finansierte dagens oppdragshåndteringssystem, blir systemene i 110-sentralene sett på som en del av det etats-spesifikke utstyret for brann- og redningstjenesten og inngår derfor ikke i det nød-nettutstyret som staten har ansvaret for å reinvestere i. DSB har slått fast at anskaffelsen av nytt oppdragshåndteringssystem derfor er et kommunalt ansvar.

**Nasjonalt prosjekt**

For å opprettholde nasjonal standardisering og få en effektiv og sikker overgang til et nytt oppdragshåndteringssystem, er det etablert et felles landsomfattende prosjekt for anskaffelse, implementering, drift og forvaltning av et nytt system for alle 110-sentralene. En felles anskaffelse forventes å gi den laveste ressursbruken, den beste kvaliteten på systemet og en bedre kontraktsoppfølging enn dagens praksis. Prosjektet har bred representasjon fra fagmiljøet og gjennomføres i tett samarbeid med DSB. Forprosjektfasen av anskaffelsesprosessen styres formelt av Hamar kommune. Prosjektet får juridisk bistand og styringsgruppen ledes av brannsjefen i Oslo. Leverandør forventes å være valgt og kontrakt undertegnet i april 2021.

**Etablering av nasjonalt kommunalt forvaltningsorgan**

Det er nødvendig å opprette et felles nasjonalt kommunalt forvaltningsorgan som kan bekle rollen som kunde i avtalen med systemleverandøren samt fungere som felles kunderepresentant for alle 13 110-sentralene i Norge. Det foreslås derfor å opprette et interkommunalt selskap, kalt «Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS» med virkning tidlig i 2021.

Valget av interkommunalt selskap som samarbeidsform er gjort på bakgrunn av at det både er kommuner, kommunale foretak og interkommunale selskaper som vil stå som deltakere i samarbeidet. Det er tillegg viktig at forvaltningsorganet kan opptre som en selvstendig og effektiv kunde overfor leverandøren.

Formålet med opprettelsen av selskapet er at deltakerne skal:

a) Gjennomføre en felles anskaffelse av et nytt felles oppdragshåndteringssystem med tilhørende teknisk infrastruktur.
b) Ha en koordinert opplæring og implementering.
c) Ha en felles forvaltning/oppfølging av avtalen med systemleverandøren.
d) Ha en felles driftsavtale med DSB.

Det må velges en representant og vararepresentant til selskapets representantskap. Ettersom formålet med selskapet i høy grad er av faglig karakter, foreslås det at disse vervene dekkes av Salten Brann IKS.

**Innskudd og finansiering**

Deltakerne har eierandel, innskuddsplikt og deltakeransvar etter følgende modell (fastslått etter samme prinsipp som finansieringsmodellen i punkt 6.2 i forslag til selskapsavtale):

a) 50 % fordeles likt mellom deltakerne.
b) 50 % fordeles mellom deltakerne etter innbyggertall per 1. januar inneværende år.

Kapitaltilførsel til selskapet vil skje gjennom et kapitalinnskudd fra deltakerne ved stiftelse og som budsjettoverføringer for årlig drift vedtatt av representantskapet. Unntaksvis vil det også kunne bli fakturering av deltakerne for levering av tilganger til oppdragshåndteringssystemet og tjenester knyttet til dette. Innskuddsforpliktelsen ved stiftelse av selskapet for Salten Brann IKS er satt til

90 000 kroner. Innskuddsforpliktelsen skal dekke løpende kostnader ved oppstarten av virksomheten slik som lønn, kontor- og øvrige administrasjonskostnader og stiftelseskostnader.

Utgiftene til selve oppdragshåndteringssystemet vil bestå av en engangskostnad til lisenser, løpende utgifter i en kortere periode til implementering (prosjektkostnader), samt et årlig tilskudd til drift og forvaltning. Ved større versjonsoppdateringer på et senere tidspunkt kan det oppstå nye utgifter til implementering av disse. I tillegg til oppdragshåndteringssystemet, må det investeres i teknisk infrastruktur i form av en sentralisert serverløsning. Denne løsningen vil øke sikkerheten i systemene og legge til rette for å oppnå redundans mellom 110-sentralene.

Pr i dag kan det ikke anslås noen investeringskostnad, men det påregnes at det vil bli etablert en investeringskalkyle innen utgangen av år 2020. Dette vil basere seg på kostnadsanslag med bakgrunn fra leverandørforhandlingene. De samlede kostnader for drift og forvaltning forventes ikke å bli vesentlig annerledes enn de er i dag. Avtalen vil være forpliktende for deltakerne i avtaleperioden på 8 år pluss eventuelt utløste opsjoner.

**Krav til eiervedtak**

For at vedtaket om etablering skal være gyldig må samtlige eierrepresentanter til Salten Brann IKS stemme positivt for etablering av nasjonalt kommunalt selskap.

***Styret innstiller til representantskapet å fatte følgende vedtak:***

1. *Representantskapet til Salten Brann IKS beslutter å tilslutte seg avtale om opprettelse av et nasjonalt interkommunalt selskap med formål å anskaffe, implementere, drifte og forvalte nytt oppdragshåndteringssystem i landets 110-sentraler.*

2. *Representantskapet velger Daglig leder og brannsjef i Salten Brann IKS som Salten Brann IKS` sin representant til representantskapet i det nye selskapet. Som vararepresentant velges assisterende daglig leder og brannsjef i Salten Brann IKS.*

Regjeringen.no

Salten kommunesekretærservice
Dato 27.11.2020
Jnr. 20/~~1295~~ 1293
Arkiv nr. 411-420 6-1
Hjemmel u.off.

# § 11-7: Fjernmøte

Tolkningsuttalelse | Dato: 11.09.2020

Mottager: Asker kommune
Vår referanse: 20/4421-2

## Om det er adgang til kombinasjon av alminnelig (fysisk) møte og fjernmøte.

Brevdato: 1. september 2020

## Svar på henvendelse om rettslig avklaring av kombinasjon av fysiske møter og fjernmøte for enkelte representanter

Kommunal- og moderniseringsdepartementet viser til henvendelse 27. august 2020, hvor dere ber om en rettslig avklaring av kombinasjonen av fysiske møter og fjernmøte for enkelte representanter.

Departementet legger til grunn at folkevalgte organer enten må holde fysisk møte eller fjernmøte. Det er ikke adgang til å kombinere de to møteformene. Departementet deler således Asker kommunes syn på dette spørsmålet.

Asker kommune viser til KS' nettsider, hvor departementets syn på saken er gjengitt. Departementet ser at vårt syn er noe upresist gjengitt, når det heter at *de [KMD] skriver at enkeltrepresentanter kan delta digitalt selv om resten av de folkevalgte møtes i et fysisk møte.*

Det er riktig at departementet har gitt uttrykk for at enkelte representanter kan delta digitalt, mens resten av organets medlemmer sitter fysisk samlet i et møtelokale. Når kommunen velger denne løsningen er det imidlertid *ikke* et alminnelig (fysisk) møte i kommunelovens forstand, men et fjernmøte etter lovens § 11-7. Dette kommer til uttrykk på KS' nettsider, hvor det står *Forutsetningen er at kommunelovens bestemmelser om fjernmøter er ivaretatt.*

Asker kommune tar videre opp forholdet mellom fjernmøter etter kommuneloven § 11-7 og møteplikten etter § 8-1. Departementet vil først peke på at det er kommunestyret selv som etter § 11-7 første ledd beslutter om folkevalgte organer (inkludert kommunestyret) skal ha adgang til å holde møter som fjernmøte. Bestemmelsen stiller ingen vilkår som må være oppfylt for å kunne treffe en slik beslutning. Kommunestyret står derfor nokså fritt til å åpne opp for fjernmøter. Kommunestyret har imidlertid ingen plikt til å åpne opp for fjernmøter, selv om det kan være mange hensyn som taler for å avholde ett eller flere møter som fjernmøte. Slike hensyn kan for eksempel være lang reisevei eller andre årsaker som gjør at man ikke kan reise til møtelokalet. Dette er imidlertid bare momenter som kommunestyret kan ta i betraktning når det vurderer adgangen til fjernmøte eller når et folkevalgt organ vurderer om det aktuelle møtet skal være fjernmøte. Dersom kommunestyret ikke har åpnet for fjernmøte og det er innkalt til et alminnelig (fysisk) møte, vil møteplikten etter § 8-1 innebære at man må delta fysisk i møtet, så lenge det ikke foreligger en gyldig forfallsgrunn. Dersom det foreligger en gyldig forfallsgrunn, skal varamedlem innkalles til det alminnelige (fysiske) møtet. Det altså i de tilfellene ikke adgang for faste enkeltrepresentanter til å delta digitalt i kommunestyrets alminnelige (fysiske) møte.

Med hilsen

Ragnhild Spigseth (e.f.)
kst. avdelingsdirektør

Erland Aamodt
utredningsleder

TEMA

**Kommunalrett og kommunal inndeling**

TILHØRENDE LOV

- **Kommuneloven (2018) (http://www.regjeringen.no/no/dokumenter/kommuneloven-2018/id2672010/)**

KONTAKT

Kommunalavdelingen
(http://www.regjeringen.no/no/dep/kmd/org/avdelinger/kommunalavdelingen/id1497/)
E-post: postmottak@kmd.dep.no (mailto:postmottak@kmd.dep.no)
Telefon: 22 24 72 01
Adresse: Postboks 8112 Dep., 0032 Oslo
Besøksadresse: Akersgt. 59 , Oslo

^ Til toppen

Regjeringen.no

Departementenes sikkerhets- og serviceorganisasjon (DSS)

Postboks 8129 Dep, 0032 OSLO
Telefon: (+47) 22 24 90 90

E-post: redaksjonen@dss.dep.no

Ansatte i departementene, SMK og DSS: Depkatalog

Org.nr. 974 761 424

Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

| Vår dato: | Jnr | ark |
|---|---|---|
| 07.12.2020 | 20/1331 | 417– 5.3 |

**SAK 40/20**

# Eventuelt

**Saksgang:**
Kontrollutvalget

**Møtedato:**
14.12.2020

**Vedlegg:**

**Forslag til vedtak:**

**Inndyr 7. desember 2020**

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget