

Arkivsaknr 20/08373-1  
Saksbehandler Asle Tjeldflåt

Saksgang	Møtedato
Eldrerådet	07.05.2020
Helse- og velferdsutvalget	11.05.2020
Kommune- og byutviklingsutvalget	12.05.2020
Kultur, idretts- og friluftsutvalget	13.05.2020
Miljø-, klima- og samferdselsutvalget	14.05.2020
Oppvekst- og utdanningsutvalget	15.05.2020
Formannskapet	19.05.2020
Kommunestyret	27.05.2020

## Økonomirapport 1-2020

### Kommunedirektørens innstilling til vedtak:

1. Økonomirapport 1-2020 med vedlegg tas til orientering.
2. Inndekning, styrking og flytting av midler mellom ansvarsrammer vedtas iht. bevilgningsoversikt drift og bevilgning pr. ansvarsramme, jf. tabell 3 og 4.
3. Endringer i investeringsbudsjettet vedtas iht. bevilgningsoversikt investering og bevilgning pr. investering, jf. tabell 19 og 20.
4. Lånerammen for ordinære investeringer settes til 717,3 millioner kroner i 2020.
5. Lånerammen for vann- og avløpsinvesteringer settes til 88,1 millioner kroner i 2020.
6. Til finansiering av nybygg/nyanskaffelser søkes opptatt lån i 2020 på til sammen 1.055.367 millioner kroner. Lån fordeler seg slik:

Lån ordinære investeringer	717,3 millioner kroner
Lån Vann og avløp	88,1 millioner kroner
Startlån Husbanken	250 millioner kroner
<b>Sum lån</b>	<b>1.055,4 millioner kroner</b>

7. Tromsø kommunes trekkrettighet/kassekreditt settes til 500 millioner kroner i gjeldende hovedbankavtale.

Mari Enoksen Hult  
Konst. kommunedirektør

Oddgeir Albertsen  
Stabssjef

## Hva saken gjelder

Kommunedirektøren legger frem økonomirapport 1-2020 som viser kommunens økonomiske utvikling i drifts- og investeringsbudsjettet basert på årets tre første måneder, og hva som er forventet resultat ved årets slutt målt opp mot kommunestyrets budsjettbevilgninger.

## Saksutredning

### *Drift*

Samlet rapporteres det i denne saken et merforbruk i driftsregnskapet på 120,4 millioner kroner ved året slutt. Av dette er 15 millioner kroner anslåtte netto merutgifter som følge av koronapandemien. Prognosene her er meget usikre.

- For driftsrammene tilsier prognosene et avvik på 195 millioner kroner ved årets slutt. 66 millioner av dette er relatert til koronapandemien, mens om lag 129 millioner kroner ikke er det.
- Sentrale poster:
  - På inntektssiden forventes det et positivt avvik på ca. 34 millioner kroner. Dette er iberegnet ekstramidler knyttet til koronapandemien (51 millioner kroner).
  - For finansinntekter og -utgifter forventes det et positivt avvik på 27 millioner kroner. 24,7 millioner kroner skyldes lavere renteutgifter enn budsjettet. Renteinntektene rapporteres å bli 8 millioner kroner lavere enn budsjettet. 10,5 millioner kroner skyldes økte utbytteinntekter.
  - I opprinnelig budsjett er det avsatt 12,85 millioner kroner til disposisjonsfond. Kommunedirektøren ser ikke at dette vil kunne la seg realisere i 2020, og foreslår å sette dette til 0 og bruke av 0,35 millioner kroner av fondet. Til sammen utgjør dette 13,2 millioner kroner som må sees opp mot rapporterte avvik over.

Avviket på 120,4 millioner kroner må dekkes innen utgangen av året.

### *Økonomiske konsekvenser av koronasituasjonen*

Anslåtte merutgifter av koronapandemien er 66,5 millioner kroner. Kommunen har til nå blitt tildelt om lag 51 millioner kroner i økt rammetilskudd pga. pandemien (engangsmidler). Pt. anslås det dermed en netto merutgift på om lag 15-16 millioner kroner knyttet til pandemien. De økonomiske konsekvensene av pandemien må betegnes som meget usikre, ettersom det er stor usikkerhet rundt smitteforløp og de samfunnsøkonomiske konsekvensene. Blant annet er effekten av redusert skatteinngang ikke tatt hensyn til i denne rapporten.

### *Investeringer og låneopptak*

Vedtatt investeringsbudsjett for 2020 er på vel 1,4 milliarder kroner.

Dette gir i utgangspunktet et låneopptak i 2020 på over 1 milliard kroner. For hver milliard kommunen låner, blir driftsbudsjettet belastet med ca. 70 millioner kroner årlig i renter og avdrag. Dette tilsvarer ca. 108 årsverk. Det bærekraftige lånenivået for Tromsø kommune om lag 400-500 millioner pr år. Sett opp mot i kommunens økonomiske situasjon er det ingen tegn på at dette nivået kan økes, snarere tvert imot.

Korrigert for endringer som nå foreslås i økonomirapport 1, vil investeringsrammene for 2020 ligge på 1.077 millioner kroner inklusive vann- og avløpsinvesteringer.

### *Sykefravær*

Arbeid med sykefravær er en prioritert oppgave i organisasjonen. Det samlede fraværet i kommunen var for januar og februar i 2020 på 11,1 prosent. Det er 0,3 prosentpoeng lavere enn for tilsvarende periode i 2019. Fraværestallet er et langt unna fastsatt målsetting om 7,5 prosent

på årsbasis. Selv om fraværet i første del av året tradisjonelt er høyere sammenlignet med vår og sommermånedene, viser det viktigheten av at kommuneorganisasjonen må jobbe systematisk med å få ned fraværet fra dagens nivå.

Se for øvrig eget dokument vedlagt.

## **Konklusjon**

Rapporten viser at innsparingstiltakene som ble planlagt før året ikke ser ut til å få tilstrekkelig økonomisk effekt. Risikoen for at kommunen kan bli innmeldt i ROBEK har økt med denne økonomirapporten.

Det er derfor behov for nye og tydelige tiltak, som vil gi oss effekter på kort sikt, men som skal jobbes videre med og også gi effekter i et lengre perspektiv.

## **Vedtakskompetanse**

Kommunestyret.

## **Vedlegg**

Økonomirapport 1-2020.

Vedlegg 1 - Økonomirapport 1-2020