



## Tertialrapport 2-2019 Trysil kommune

Saksnr	Utvalg	Møtedato
	Formannskapet	
	Kommunestyret	

### Saksdokumenter vedlagt:

Vedlegg:

- 1 Tertialrapport 2-2019 Trysil kommune
- 2 Oppvekst og kultur - tertialrapport 2/2019
- 3 HOS-sektorens tertialrapport nr 2 - 2019
- 4 Forvaltning og teknisk drift - tertialrapport nr 2/2019

### Øvrige saksdokumenter:

### Rådmannens innstilling:

- Tertialrapport 2-2019 tas til etterretning.
- Listen med foreslåtte budsjettjusteringer vedtas

Trysil kommune

Jan Sævig  
rådmann

*(Dokumentet er elektronisk godkjent og er derfor uten signatur.)*

## Bakgrunn

Vi viser til vedlagte tertialrapport 2-2019 for Trysil kommune, samt underliggende tertialrapporter som er behandlet i hovedutvalgene.

## Vurdering

Status for andre tertial viser at vi ser ut til å gå mot et negativt driftsresultat for 2019.

Vi ser at det er HOS sektor og FTD som har overforbruk, mens sentraladministrasjonen ligger omtrent i rute, OPK ser ut til å gå med en grei pluss. Avvikene er kommentert i både vedlagte tertialrapporten og tertialrapporter til hovedutvalgene.

Dette betyr at vi, selv om vi har iverksatt konkrete tiltak for å motvirke dette (inkludert en revidering i tertial 1), ikke kommer ut positivt på årets slutt. Kommunalsjefer og stabsledere ser kontinuerlig etter flere innsparingsmuligheter.

- Budsjett 2019 ble laget med et negativt netto driftsresultat, hvor vi har planlagt å bruke netto fondsmidler (både bundne og ubundne fondsmidler). Dette er et svakhetstegn og i strid med ett av delmålene i kommuneplanen:

*Trysil kommune skal etablere en økonomi som sikrer handlingsfrihet og at de økonomiske verdiene som er opparbeidet brukes i et langsiktig perspektiv.*

- Innbyggertallet er i skrivende stund ca. 6.627 og har økt fra siste formelle målepunktet, 1. juli 2019 (6.608). I fjor hadde vi meldt om 6 575 innbyggere rundt samme tidspunkt, en oppgang på 52 innbyggere hittil.
- Skatteveksten er budsjettert med en moderat vekst i 2019 og vi ser ut til å klare dette, også på landsbasis er det meldt om grei vekst. Men dette innebærer også at vi ikke kan regne med noe mer enn vi har budsjettert med. (i tertial 1 ble skatteanslaget justert opp netto med 2 mill.)
- Antagelig vil klageprosessen i eiendomsskatt føre til en nedjustering av provenyet, slik at inntektene blir lavere for kommunen, med om lag 1 mill. (for øyeblikket ligger vi over prognosen, så dette blir antagelig uten konsekvenser for budsjett). Det vurderes å endre noe på sonefaktorer og utsiktsfaktorer, fordi de rammer en del hytteeiere urettferdig hardt. Skatten skal være rettferdig og innenfor akseptable rammer. Fra 2020 kommer det til å bli en maksimal promillesats på 4 promille og en obligatorisk skattereduksjon på 30 %. Da må vi se hvilken promillesats som er riktig for å beholde provenyet på det nivået som er ønskelig.
- Det ser ut som at vi bruker 3 mill. mer av fondene enn vi avsetter, slik at netto driftsresultatet er 3 mill. dårligere enn det som framstilles i drift. Det vil si at vi totalt ser en svekkelse av fondene med 6 mill. Vi må også påpeke at en den største delen av fondene som avsettes, er «øremerket» til bestemte formål. Det vil si at de egentlig ikke kan regnes inn i frie disponible midler, selv om de formelt sett må ligge der. Vi vil ha rundt 12 mill. «frie midler» på årets slutt. Dette er ikke mye når alle prioriterte tiltak som bredbånd, sykkelstasjon og andre prosjekter er ferdig gjennomført.
- Likviditeten er merkbart dårligere med 40 mill. under fjorårets saldo. Kontantstrømmene ser vi ligger rundt samme tidspunkt som vanlig, noe som betyr at vi vil se et negativt saldo i løpet av september for vår driftskonto. Siden vi har et konsernkontosystem fanges det opp av bankkontoer hvor vi har midler på, slik at vi ikke blir belastet for debetrente. I løpet av høsten vil vi ta opp et investeringslån for å dekke behov for nye midler. Ved å ta opp lånet så sent som mulig forsøker vi å unngå så mye rentekostnader som mulig.

- Kunde- og leverandørreskontroer viser noen store poster for forfalte utfaktureringer, men de har vi kontroll på. Saldoen for SFO/barnehage er noe høy, det er igangsatt rutiner for å unngå for sen betaling, uten at dette rammer ungene. Tidlig kommunikasjon og dialog med skyldnere er viktig, slik at det påløper minst mulig gebyr og rente ved oppgjør.
- Sykefraværet viser ingen stor utvikling over de siste 3 årene, det ligger stabilt og fraværets topper forekommer i samme perioden.

## **Konklusjon**

- Tertialrapport 2-2019 tas til etterretning.
- Listen med foreslåtte budsjettjusteringer vedtas.