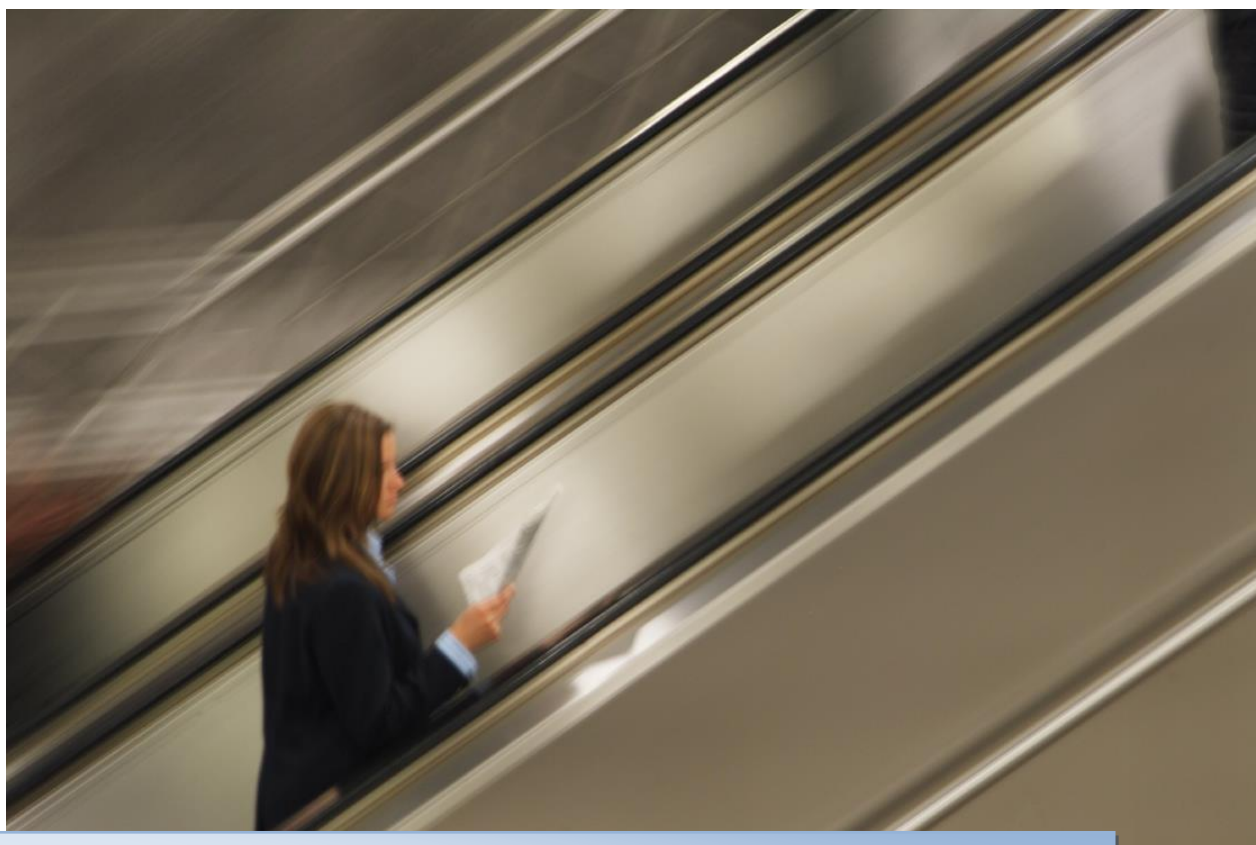




Ringerike kommune



Månedsrappport
juli 2013



Innhold

1. Innledning.....	3
2. Samlet økonomisk oversikt med hovedtrekk i utviklingen	3
Usikkerhet rundt pensjonsutgiftene til KLP.....	4
Sentrale inntekter 2013.....	4
RiK (RingeriksKraft AS) – utbyttetildeling.....	5
Usikkerhetsfaktorer ved årets slutt.....	5
3. Mål og delmål for Handlingsprogramperioden 2013-2016 og budsjettåret 2013.....	6
4. Økonomisk oversikt rammeområdene.....	9
Økonomiske oversikter med kommentarer for de enkelte områdene:.....	9
5. Bemanningsoversikt pr måned.....	15
6. Utvikling i sykefravær	16



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport - juli 2013

1. Innledning

Denne rapporten skal gi en status over driften i Ringerike kommune i forhold til de økonomiske planer som er lagt for 2013. Kommunen har et budsjett i 2013 med 1.861 mill. kroner i driftsinntekter. Det er mange valg som skal tas i bygging av et budsjett, og det vil alltid oppstå uforutsette hendelser i løpet av driftsåret både positivt og negativt. Et avvik på 1 % vil utgjøre 19 mill. kroner og svingninger innenfor +/- 1 % vil ikke være unormalt.

Årsprognosen som her legges frem er utarbeidet på grunnlag av regnskapstall pr 31.07.2013 samt den viten man i dag har om fremtidig utvikling og utfordringer frem til 31.12.2013. Samtlige enhetsleder i kommunen med budsjettansvar, har sammen med sine ledere og økonomirådgivere, utviklet en velfundert prognose som tar høyde for de forventninger man har til driften fremover og effekten av iverksatte tiltak. Endelig prognose er fremlagt og godkjent av økonomisjef og rådmannen.

Det må imidlertid tas høyde for at uforutsette hendelser, regnskapstekniske disposisjoner ved årets slutt samt usikkerhet rundt endelige pensjonsutgifter (reguleringspremie som kommer i september), kan få uforutsett resultat effekt både positivt og negativt i forhold til prognosen.

2. Samlet økonomisk oversikt med hovedtrekk i utviklingen

Prognosen pr juli indikerer at kommunen vil bruke rundt 12,4 mill. kroner mer enn budsjettet i 2013. Det er en negativ endring på 2,5 mill. kroner siden forrige månedsrapport pr mai.

Beløp i hele tusen kroner	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Sum frie disponible inntekter (Rammeområde 8)	-894 096	-780 752	-1 476 243	-1 476 243	-0	0 %	0
Sum nettofinans-utgifter (Rammeområde 9)	12 024	16 411	95 263	101 839	-6 576	-7 %	-6 205
Sum til fordeling drift til rammeområdene 0-7	-882 071	-764 341	-1 380 980	-1 374 404	-6 576	-7 %	-6 205
Sum forbruk drift rammeområdene 0-7	712 786	762 780	1 380 980	1 386 867	-5 887	0 %	-3 702
Mer /mindreforbruk	-169 285	-1 561	0	12 463	-12 463		-9 907

Driftsområdene (rammeområdene 0 – 7) melder om merforbruk i forhold til budsjett på 5,9 mill. kroner. De største avvikene finner vi nå innenfor følgende områder:

- Helse og omsorg melder om et merforbruk på 6,5 mill. kroner knyttet til kjøp av institusjonsplasser, utfordringer med å oppnå ønsket økonomisk effekt på vedtatte tiltak og økende utbetalinger til sosialhjelp.



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport - juli 2013

- Oppvekst og kultur melder om et mindreforbruk på 1,7 mill. kroner på grunn av lavere lønnsvekst enn budsjettet.

Tidligere regnskapsår har et merforbruk i denne størrelsen kunne dekkes inn av høyere skatteinntekter enn budsjettet. Denne muligheten er redusert i 2013 ettersom budsjettet legger opp til et høyere inntektsnivå enn Departementet anbefaler i sine beregninger.

Noen av tiltakene som gjennomføres for å komme i budsjettbalanse er:

- Målrettet arbeid for lavere sykefravær
- Stillinger holdes vakante så lenge det er forsvarlig ved langtidsfravær og permisjoner
- Forsiktig bruk av vikarer ved sykdom i arbeidsgiverperioden
- Fortløpende gjennomgang av turnusplaner

Kommunens regnskap viser at det gjenstår 21,2 mill. kroner å nedbetale av tidligere års underskudd. Gitt prognosen pr mai vil det være mulig å nedbetale ca 18 mill. kroner av kommunens akkumulerte underskudd i 2013.

Budsjett 2013 inneholder definerte innsparingskrav på 20 mill. kroner. Mange av tiltakene er gjennomført og vil gi varige reduksjoner i driftsutgiftene i tiden fremover. Det er imidlertid avdekket utfordringer med å oppnå de økonomiske målene for enkelte av tiltakene innenfor helsesektoren spesielt. Nærmere status om de enkelte tiltakene vil presenteres i 2. tertialrapport.

Usikkerhet rundt pensjonsutgiftene til KLP

Ringerike kommune mottar i september hvert år reguleringspremien fra KLP. Størrelsen på denne avhenger av utfallet på årets lønnsoppgjør og reguleringen av grunnbeløpet i folketrygden (G). Etter nyttår kommer aktuarberegningen som viser pensjonskostnaden som skal regnskapsføres. Det vil alltid knytte seg noe usikkerhet til tallene frem til denne beregningen foreligger.

Sentrale inntekter 2013

Budsjett 2013 legger opp til noe høyere skatteinntekter og effekt av skatteutjevning enn det departementet og KS har antydnet i sine prognoser. Tidligere års erfaringer tilsier at prognosene fra disse aktørene har vært noe forsiktige. Ringerike kommune har budsjettet med 646 mill. kroner i skatt på inntekt og formue, og skattetall til og med juli antyder at det vil bli et negativt avvik rundt 20 mill. kroner. Rammetilskudd og skatteutjevning er budsjettet med 687 mill. kroner og beregningsmodellen til KS viser foreløpig at kommunens anslag vil treffe godt.

I denne rapporten legger vi årsprognosen for sentrale inntekter i balanse. Det er fremdeles to store skattemåneder igjen (september og november) før vi kan konkludere endelig på et eventuelt avvik. I tillegg vil kommunen ikke få svar på endelige inntekter gjennom skatteutjevningen før i januar 2014. Det er imidlertid en sterk tendens som viser at Ringerike må forberede seg på at skatteinntektene blir noe lavere enn budsjettet dette året.



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport - juli 2013

RiK (RingeriksKraft AS) – utbyttetildeling

Generalforsamlingen i RiK har vedtatt et utbytte som sikrer Ringerike kommune en inntekt på 8,8 mill. kroner i år. Kommunens budsjett legger opp til en inntekt på 15 mill. kroner. Det gir et negativt avvik på 6,2 mill. kroner som er hensyntatt i årsprognosen som her legges frem.

Usikkerhetsfaktorer ved årets slutt

Det må tas høyde for følgende usikkerhetsfaktorer ved årets slutt som ikke kan fanges opp i en prognose som nå er laget. Disse faktorene kan påvirke det regnskapsmessige resultatet for 2013 både positivt og negativt:

- **Årsavslutningen**
Regnskapstekniske disposisjoner kan få uforutsett resultateffekt både positivt og negativt i forhold til prognosen.
- **Oppgjør prosjektmidler**
Overføring av prosjektmidler innen drift til bundne fond. Enkelte utgifter og inntekter kan være utelatt fra prognosen.
- **Aktuarberegning pensjon januar.**
- **Endelige tall for skatteinntekter m/ skatteutjevning foreligger ikke før i januar 2014.**



3. Mål og delmål for Handlingsprogramperioden 2013-2016 og budsjettåret 2013

Det er vedtatt overordnede mål som skal prege perioden frem mot 2016. Delmål er skissert for budsjettåret 2013. Det er ingen tvil om at budsjettmålet er det viktigste målet, og alle andre mål må ses i lys av dette. Rådmannen er av den oppfatning at det er viktig å ha noen kvalitative og kvantitative mål som viser retning på arbeidet. Det arbeidet som skal gjøres er et langsiktig arbeid, og full måloppnåelse kommer først i slutten av perioden.

Mål innen 2015	Delmål 2013	Status 1. tertial 2013
1. En økonomi i balanse og økonomisk handlefrihet. Ut av ROBEK.	Tilbakebetale 30,5 millioner av tidligere års akkumulerte merforbruk	- Økonomisk prognose for 2013 viser at det vil bli utfordrende å nå målet om 30,5 millioner i år. Regnskapsresultat fra 2012 bidrar imidlertid til at hovedmålet om å være ute av ROBEK innen 2015 er fullt mulig.
2. Tilrettelegge for økt befolkningsvekst	Ha nok barnehageplasser til å oppfylle barnehagelovens krav, og på sikt øke antallet ut over dette. Arbeide med kommuneplanen for å legge til rette for: - Effektiv arealplanlegging - Befolkningsvekst - Styrket næringsgrunnlag	- Ringerike kommune gir alle som har rett til barnehageplass, etter §12a i Barnehageloven, plass i barnehage. - Oppstart av Prosjekt barnehageutbygging starter høst 2013, prosjektet vil utrede behov og plassering på kort og lang sikt. - Kommunal planstrategi er vedtatt. - Planprogram for kommuneplan er ute på høring.
3. Bedret folkehelse	- Samsvar mellom antall mobbesaker som skolene jobber med og forekomsten av mobbing i elevrapportene - System for tidlig å oppdage barn med spesielle behov og risiko for skjevutvikling er etablert - Antall hoftebrudd reduseres med 30 % innen 2016	- Forekomst av mobbing i elevundersøkelsen er redusert og antall enkeltvedtak øker skoleåret 2012-13. - Systemrutinen for å oppdage barn med spesielle behov og risiko for skjevutvikling er under etablering. Det arbeides parallelt med prosjekter for tidlig intervensjon både i form av fagteam i barnehager og 4 år Trygg og klar og 4 årskontrollen. - Barnehager og SFO vil fortsette å arbeide med LØFT, og det vil gjennomføres LØFT- kurs for foreldre. Ringerike kommune



RINGERIKE KOMMUNE
Månedrapport - juli 2013

		samarbeider med Adferd sentret for å sertifisere TIBIR veiledere (Tidlig innsats for barn i risiko).
4. Ringerike kommune skal bli en av de 3 beste kommunene i Norge på omdømme, service og kommunikasjon	Få status på befolkningens oppfatning av Ringerikes tjeneste- og samfunnstilbud, innbyggerundersøkelsen. Være blant de 10 beste kommunene på service og omdømme	<ul style="list-style-type: none">- Det foregår rydding på kommunens hjemmesider slik at informasjonen skal bli lettere tilgjengelig for brukerne.- Gjennom lørdagsannonsen i Ringerikes Blad fokuseres det ukentlig på en positiv nyhet – «Ukas Opptur».- Kulturendring gjennom etablering av TÆL – hvor det er fokus på at den enkelte ansatte skal være Tydelig, Ærlig og Løsningsvillig overfor den enkelte innbygger.

Langsiktige strategier som skal legges til grunn for å nå målene

Full måloppnåelse kan først nås i slutten av perioden. For å holde trykk og fokus på omstillingsarbeidet er det viktig at det er noen langsiktige strategier som ligger fast og som ikke fravikes. Alle innsparingstiltak som gjennomføres i denne perioden skal forankres i en eller flere strategier.

Merkevarebygging og identitetsbygging

Et godt omdømme er en forutsetning for å nå de målene vi har satt oss. Det blir viktig å markedsføre og selge «varen» Ringerike kommune. Denne strategien er en forutsetning for å nå mange av målene som er satt for perioden. Ringerike kommune er deltakere i KS sitt prosjekt *Saman om ein betre kommune*, der service og omdømme står sentralt.

Ringerike kommune har søkt om å bli den neste kommunen som huser en SOS barneby i Norge. Det er stort behov for kvalifiserte fosterhjem som vedvarer. SOS barnebyer står for et tilbud til barnas beste og er spesielt utviklet for å ta imot søsken. Vårt mål er å ivareta barn med særlige behov i egen kommune og etablere et kompetansesenter for foreldreveiledning. I tillegg til å være et godt barnevernfaglig tilbud vil etablering gi kommunen nye arbeidsplasser og godt omdømme.

Økonomisk prioritering og prosessgjennomgang av alle tjenestene

Det må kontinuerlig foretas en stram prioritering mellom de ulike tjenestene, og hvilket nivå de skal ligge på.

Lovpålagte/ikke lovpålagte tjenester vurderes.

Arbeidsprosesser gjennomgås med tanke på at ressursene skal brukes mest mulig optimalt og gi best mulig resultatutnyttelse. Det er viktig å kartlegge prosessene fremfor den enkelte tjeneste. Prosessene involverer ofte flere tjenester, og det er ofte i overgangen mellom ulike tjenester at



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport - juli 2013

rutiner kan svikte og effekten reduseres. I 2013 har vi startet med en systematisk gjennomgang av arbeidsprosesser knyttet til sykelønnsrefusjon og fakturabehandling med den hensikt å redusere lønnskostnadene knyttet til dette.

Uønsket deltid er en annen problemstilling som er trukket frem. Vi starter med Pleie- og omsorgstjenesten, der dette er mest vanlig. Reduksjon av uønsket deltid vil kunne resultere i redusert sykefravær og bedre kvalitet på tjenestetilbudet.

Redusert volum og kvalitet gjennom nedbemanning er ett av de viktigste verktøyene innenfor denne strategien.

Arealbruk og struktur

Tjenester gjennomgås med tanke på å oppnå en best mulig utnyttelse av ressursene. Dette innebærer en gjennomgang av struktur og arealbruk av alle kommunens tjenesteområder og bygninger med tanke på å finne en struktur og en arealbruk som er mest mulig effektiv, men som samtidig ivaretar innbyggernes behov.

Det foreligger rapport fra Holthe consulting som legges frem for politisk behandling høsten 2013.

Frivillighet

Frivillighet kan aldri erstatte kommunale tjenester, men det kan være et godt supplement til de kommunale tjenestene. Det tilstrebes økt bruk av frivillighet i løpet av handlingsprogram-perioden. Det er opprettet en frivillighetskontakt i hver sektor som har ansvaret for å koordinere og utvikle samspillet med de frivillige.

Inntektssiden

Det må sikres at kommunen utnytter eksisterende inntektsmuligheter maksimalt.

Interkommunale avtaler gjennomgås og reforhandles.

Refusjonsordninger som refusjon for ressurskrevende brukere og sykelønn må kontinuerlig være i fokus med tanke på full måloppnåelse i forhold til hva vi har krav på.

Eiermelding og eierstrategi utarbeides slik at vi sikrer at vi er profesjonelle eiere som forvalter ressursene til beste for innbyggerne.



RINGERIKE KOMMUNE
Månedssrapport - juli 2013

4. Økonomisk oversikt rammeområdene

Beløp i hele tusen kroner	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
0. Folkev. styringsorg	3 316	3 812	6 436	6 435	0	0%	-0
1. Rådm. strat. tiltak	6 631	9 583	16 512	16 682	-169	-1%	-405
2. Støtteenheter adm.	40 395	43 906	69 879	70 462	-583	-1%	511
3. Oppvekst og kultur	243 737	258 964	446 510	444 808	1 701	0%	1 192
4. Helse og omsorg	353 470	373 282	640 636	647 136	-6 500	-1%	-5 000
5. Tekniske områder	66 894	80 995	147 613	147 948	-336	0%	0
7. Avsetninger	-1 656	-7 762	53 395	53 395	-0	0%	-0
Sum forbruk rammeområdene 0-7	712 786	762 780	1 380 980	1 386 867	-5 887	0%	-3 702

Hovedoversikten viser avvik hovedsakelig innenfor helse og omsorg som melder om merforbruk og oppvekst og kultur som viser et mindreforbruk. Støtteenheterne antyder nå et negativt avvik på 0,6 mill. kroner som er en negativ endring på 1,1 mill. kroner fra forrige månedsrapport. Totalt ser vi en økning i samlet negativt avvik på 2,2 mill. kroner fra månedsrapporten pr mai.

Økonomiske oversikter med kommentarer for de enkelte områdene:

(alle tall i 1000)

0 Folkevalgte styringsorganer	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	3 316	3 812	6 436	6 435	0	0%	-0
Driftsresultat	3 629	3 861	6 391	6 390	0	0%	-0
Driftsutgifter	3 880	3 979	6 644	6 670	-26	-0%	-30
Driftsinntekter	-251	-118	-253	-280	27	11%	29
Finansresultat	-313	-49	45	45	0	0	0
Finansutgifter	0		55	55	0	0	0
Finansinntekter	-313	-49	-10	-10	0	0%	0

Rammeområde 0, folkevalgte styringsorganer, viser ingen avvik i forhold til budsjett. Det foreligger ingen opplysninger som skulle tilsi store avvik på dette området.



RINGERIKE KOMMUNE

Månedrapport - juli 2013

1 Rådmann, strategiske tiltak	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	6 631	9 583	16 512	16 682	-169	-1%	-405
Driftsresultat	7 286	9 738	16 612	16 782	-169	-1%	-405
Driftsutgifter	8 828	10 135	17 739	18 114	-375	-2%	-512
Driftsinntekter	-1 542	-397	-1 126	-1 332	206	18%	108
Finansresultat	-655	-155	-100	-100	0	0	0
Finansutgifter	11						
Finansinntekter	-665	-155	-100	-100	0	0 %	0

Område 1, rådmann/ strategiske tiltak, melder om et merforbruk på 0,2 mill. kroner. Det ligger et innsparingskrav på 1,35 mill. kroner i budsjettet for rådmannens område, og størstedelen av dette vil håndteres i 2013 blant annet ved at to stillinger holdes vakante. Rammeområde 1 og 2 er samlet pålagt et omstillingskrav på til sammen 4,5 mill. kroner i budsjettet for 2013. Det jobbes med å finne gode løsninger for en varig reduksjon i stab og støtteenhetene og mye er allerede gjennomført.

2 Støtteenheter adm	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	40 395	43 906	69 879	70 462	-583	-1%	511
Driftsresultat	40 932	44 124	70 873	70 954	-81	-0%	513
Driftsutgifter	44 774	46 914	75 453	77 030	-1 577	-2%	-878
Driftsinntekter	-3 842	-2 790	-4 580	-6 076	1 496	33%	1 390
Finansresultat	-537	-218	-994	-492	-503	-51%	-2
Finansutgifter	6	4	6	8	-3	-44%	-2
Finansinntekter	-543	-222	-1 000	-500	-500	-50 %	0

Rammeområde 2, støtteenheter administrasjon, antyder et merforbruk på 0,6 mill. kroner. Det er en negativ endring på 1,1 mill. kroner fra forrige rapport og skyldes i hovedsak utbetalinger til pasientskadeerstatninger og større utgifter enn ventet i forbindelse med valget. Tiltak for å redusere 10 årsverk (innenfor område 1 og 2) er langt på vei gjennomført, og det jobbes for å finne gode varige løsninger.

3 Oppvekst og kultur	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	243 737	258 964	446 510	444 808	1 701	0%	1 192
Driftsresultat	244 207	260 019	446 662	444 991	1 671	0%	1 156
Driftsutgifter	291 469	309 483	529 358	529 695	-337	-0%	-1 389
Driftsinntekter	-47 262	-49 464	-82 696	-84 704	2 008	2%	2 546
Finansresultat	-470	-1 055	-152	-182	30	20%	35
Finansutgifter	3	20	10	-20	30	301%	-15
Finansinntekter	-473	-1 075	-162	-162	0	0 %	50



RINGERIKE KOMMUNE

Månedrapport - juli 2013

Område 3, oppvekst og kultur, antyder et mindreforbruk på 1,7 mill. kroner som følge av årets lønnsoppgjør.

Det er færre barn som benytter SFO tilbudet enn antatt og inntektene er dermed noe lavere enn budsjettet. Noen tilpasninger blir gjort i forhold til bemanning, innenfor de normer som er satt, for å redusere kostnadene. Skolene melder stort sett om drift som planlagt, men vil få et mindreforbruk på grunn av årets lønnsoppgjør.

Læringscenteret for voksne har noe høyere inntekter enn budsjettet knyttet til norsk for fremmedspråklige og viser et mindreforbruk på 2 mill. kroner

Kulturtjenesten viser noe merforbruk knyttet til bibliotek og kulturskole, men ellers drift i henhold til budsjett.

PPT drifter i henhold til budsjett og antyder et lite mindreforbruk.

Kommunale barnehager viser mindreforbruk i forhold til budsjett på grunn av en lavere lønnsvekst enn budsjettet, men tilskudd til private barnehager vil bli noe høyere enn budsjettet. Avregning av tilskudd 2012 viste at det måtte etterbetales ca 2,8 mill. kroner til de private barnehagene.

4 Helse og omsorg	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	353 470	373 282	640 636	647 136	-6 500	-1%	-5 000
Driftsresultat	359 510	377 013	640 286	646 828	-6 542	-1%	-4 998
Driftsutgifter	442 834	465 622	813 311	828 860	-15 549	-2%	-16 793
Driftsinntekter	-83 324	-88 609	-173 026	-182 033	9 007	5%	11 795
Finansresultat	-6 040	-3 731	350	308	42	12%	-2
Finansutgifter	301	466	450	477	-27	-6%	-2
Finansinntekter	-6 341	-4 196	-100	-169	69	69 %	0

Helse og omsorg, område 4, melder om mulig merforbruk på 6,5 mill. kroner, som er en økning på 1,5 mill. kroner siden forrige rapportering. Økningen skyldes nye ressurskrevende brukere og fortsatt stort behov for å kjøpe eksterne institusjonsplasser.

Dette er det største driftsområdet i kommunen. Mange av sparetiltakene i årets budsjett treffer naturlig nok dette området. Tiltak spesielt innen tildelingspraksis og praktisk bistand viser seg å være utfordrende å hente kortsiktige økonomiske effekter på, og dette er noe av grunnen til at det antydes et merforbruk.

Det har i år vært et stort behov for institusjonsplasser, og det har vært nødvendig med flere kjøpte plasser fra andre kommuner/ private institusjoner enn tidligere år. Budsjettet tar ikke høyde for så mange plasseringer som våren og sommeren har ført med seg. Det antydes nå et merforbruk i forhold til budsjett på 9 mill. kroner. Noe av dette oppveies ved refusjon knyttet til ressurskrevende tjenester som ser ut til å bli 4 mill. kroner høyere enn budsjettet.



RINGERIKE KOMMUNE

Månedrapport - juli 2013

Institusjonene Austjord, Hønefoss og Nes melder alle merforbruk i forhold til budsjett. Gjennomgang av turnusplaner og fokus på lavere sykefravær er noen av tiltakene som igangsatt.

Ringerike kommune har i det interkommunale legevaktsamarbeidet søkt Helsedirektoratet og fått innvilget penger til etablering av øyeblikkelig hjelp plasser i løpet av høsten 2013. Dette er korttidsplasser som skal redusere sykehusinnleggelses. Plassene vil også bidra til å redusere presset på kommunale institusjonsplasser.

Det registreres en stadig økning i utbetalingene av sosialstønad. Strøm og boligutgifter er det som øker mest samtidig som antall brukere av tjenesten er stigende. Budsjett 2013 legger ikke opp til en økning fra 2012 nivået og det ligger an til et merforbruk på 2 – 4 mill. kroner for NAV samlet. Det er igangsatt tiltak «Aktiv-kommune» som retter seg spesielt mot yngre arbeidsledige for å aktivisere og forberede for arbeidslivet. Dette har hatt en positiv økonomisk effekt for kommunen.

5 Tekniske områder	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	66 894	80 995	147 613	147 948	-336	-0%	0
Driftsresultat	67 261	81 306	146 044	148 449	-2 405	-2%	4
Driftsutgifter	154 547	164 790	297 011	300 471	-3 460	-1%	-1 472
Driftsinntekter	-87 286	-83 484	-150 967	-152 022	1 055	1%	1 476
Finansresultat	-367	-311	1 568	-501	2 069	132%	-3
Finansutgifter	6	9	1 568	-501	2 069	132%	-3
Finansinntekter	-373	-321		0	0	X	

Tekniske områder, område 5, melder ingen store avvik i forhold til budsjett. I tertialrapporten ble det meldt om et mindreforbruk på 1,6 mill. kroner på grunn av effekter fra årets lønnsoppgjør. Vårens flom førte til økte utgifter og det er gjort et anslag på om lag 1 – 1,5 mill. kroner. I tillegg trekker høye utgifter til fyring i idrettsparken og høye strømudgifter til veily i negativ retning.

I budsjett 2013 ligger det til grunn at Brutorget skulle stenges for parkering etter 1. kvartal. Der er planene noe forsinket og det fører til større parkeringsinntekter enn budsjettet, ca 0,8 mill. kroner.

Gjennom året vil det være uforutsette hendelser, sykefravær, utført vedlikehold o.l som vil kunne skape avvik i positiv eller negativ retning. Prioritering av vedlikeholdsoppgaver er en av hovedutfordringene.



RINGERIKE KOMMUNE
Månedrapport - juli 2013

7 Avsetninger, overføringer	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	-1 656	-7 762	53 395	53 395	-0	-0%	-0
Driftsresultat	1 580	-3 674	53 395	53 424	-29	-0%	-21
Driftsutgifter	2 738	-702	53 410	56 403	-2 993	-6%	-2 561
Driftsinntekter	-1 158	-2 973	-15	-2 979	2 964	19 884%	2 539
Finansresultat	-3 236	-4 088	0	-28	28	X	21
Finansutgifter	191	140	40 000	40 016	-16	-0%	0
Finansinntekter	-3 427	-4 228	-40 000	-40 044	44	0 %	21

Innenfor rammeområde 7 ligger blant annet avsetningen til årets reguleringspremie fra KLP og andre pensjonsberegninger. Området melder om balanse i forhold til årets budsjett. Det er usikkerhetsmomenter på dette området som virker både i positiv og negativ retning, og en del forhold vil ikke være kjent før årsoppgjøret er ferdig. Akkurat nå ser det totalt sett ut som budsjettet er på et fornuftig nivå.

8 Skatt og rammetilsk	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	-894 096	-780 752	-1 476 243	-1 476 243	-0	-0%	0
Driftsresultat	-894 096	-780 752	-1 476 243	-1 476 243	-0	-0%	0
Driftsutgifter	16	17	207	103	104	50%	86
Driftsinntekter	-894 112	-780 769	-1 476 450	-1 476 346	-104	-0%	-86
Finansresultat	0						
Finansutgifter	0						
Finansinntekter	0						

Område 8, skatt og rammetilskudd, melder om balanse i forhold til budsjett. Budsjettet på dette området er i 2013 satt ca 30 mill. kroner høyere enn anbefalinger fra KS og KRD. Skatteinntangen hittil i år er sviktende i forhold til budsjett, og foreløpige beregninger antyder et negativt avvik på ca 20 mill. kroner. Det gjenstår to store skatteutbetalinger i september og november som kan rette noe på dette bildet, og i tillegg vil endelig inntektsutjevning ikke være klar før i januar 2014. Usikkerheten rundt dette gjør at vi foreløpig ikke tar med avvik i prognosen.

9 Renter, avdrag og finansposter	Regnskap til og med juli 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr mai)
Driftsregnskap	12 024	16 411	95 263	101 839	-6 576	-7%	-6 205
Driftsresultat	-279	6		6	-6	X	-5
Driftsutgifter	1	0		0	-0	X	-0
Driftsinntekter	-280	6		6	-6	X	-4
Finansresultat	12 304	16 405	95 263	101 833	-6 570	-7%	-6 200
Finansutgifter	28 029	74 766	164 267	164 137	130	0%	700
Finansinntekter	-15 726	-58 361	-69 004	-62 303	-6 700	-10 %	-6 900



RINGERIKE KOMMUNE
Måned rapport - juli 2013

Prognosen for område 9 viser et merforbruk på 6,6 mill. kroner. Kommunen mottar i år et utbytte fra RiK som ligger 6,2 mill. kroner lavere enn budsjett. I tillegg viser beregninger at minimumsavdrag på kommunens låneportefølje i år vil bli i overkant av 43 mill. kroner som er 1 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Det ventes noe lavere innskuddsrenter enn budsjettet, men dette oppveies av fortsatt lave lånerenter. Det vil kunne oppstå et større positivt avvik dersom det ikke blir økninger i lånerenten. Det blir fortløpende vurdert bruk av fastrentelån på en noe større andel enn det kommunen har i dag siden de «lange» rentene også ligger lavt. Dette for å sikre forutsigbarhet i finansutgiftene i årene som kommer. En utstrakt bruk av fastrente vil bidra til negativt avvik i forhold til budsjett dersom fastrentene ligger høyere enn budsjettgrunnlaget.



5. Bemanningsoversikt pr måned

Måned	Bemanning 2013			Sum årsverk 2012
	Fast utlønning	Variabel utlønning (timelønnede)	Sum årsverk hittil 2013	
januar	1841	200	2042	2047
februar	1834	209	2043	2034
mars	1828	203	2031	2039
april	1826	192	2018	2054
mai	1831	202	2033	2042
juni	1824	222	2046	2044
juli	1801	238	2039	2035
august	1786	283*	2069	2126
september				2102
oktober				2051
november				2075
desember				2094
Gj.snitt årsverk	1821	209	2040	2062

*Det har vist seg vanskelig å få ut tall for variabel utlønning i august. Tallet er sannsynligvis noe høyere og vil bli korrigert så fort det lar seg gjøre.

I tabellen vises utviklingen i bemanningen i 2013 sammenlignet med 2012. Bemanningstallene, som har vært brukt i forbindelse med økonomirapportering siden 2008, viser medarbeidere som mottar fast lønn i antall årsverk og medarbeidere som mottar variabel lønn omregnet til antall årsverk.

Gjennomsnittlig antall årsverk har falt noe sammenlignet med 2012 som er en naturlig konsekvens av de innsparingstiltak som er gjennomført hittil i år. Variasjoner fra måned til måned sammenlignet med 2012 skyldes hovedsakelig bevegelige helligdager og sykefravær.

I tallet for medarbeidere som mottar fast lønn inngår medarbeidere med fast stilling, faste vikarer og engasjementer. I tallet på medarbeidere som mottar variabel lønn inngår lønn til tilkallingsvikarer (som kun mottar timelønn) samt ekstravakter til medarbeidere i deltidsstillinger som er fast tilsatt, har fast vikariat eller engasjement. All variabel lønn er timebasert, og omregningen til variable årsverk er kun basert på antall ordinære timer som er jobbet. Kostnader til tilleggs lønn, som for eksempel overtid og helligdagstillegg, inngår ikke i beregningen av antall årsverk, men synliggjøres i de totale lønnskostnadene. Kjøp av vikarer fra vikarbyråer er heller ikke med i bemanningsoversikten.



6. Utvikling i sykefravær

Det er satt i gang et stort arbeid med forberedelse til et prosjekt som skal bedre nærværet i Ringerike kommune. Kommunens egne tall skal analyseres sammen med øvrige relevante parametere som påvirker nærværet. Samarbeidspartnere i dette prosjektet blir: NAV, KS, BHT, KLP, andre kommuner, organisasjoner og bedrifter for innhenting av best practice på området. I tillegg blir forskningsmiljøet sparringpartnere. Mål med prosjektet er ny strategi for nærværs og sykefraværsarbeid i Ringerike kommune.

Aktiviteter som er gjennomført og eller er under planlegging i første halvdel av 2013:

- Alle MKS-grupper i helsesektoren kartlegges av ekstern konsulent i forhold til arbeidsmiljø og kvalitet på tjenestene. Rapport på dette fremlegges AMU senest første møte etter ferien.
- Alle MKS-grupper kalles inn til et inspirasjonsseminar 30. august.
- Alle ledere i helse og omsorg har gjennomført turnusopplæring.
- Nytt kartleggingsverktøy i sykefraværsarbeidet igangsettes høst 2013 (www.vip24.no).
- NAV arbeidslivssenter igangsetter arbeidsmiljøprosess i Ringeriksbarnehagene.
- Bedriftshelsetjenesten benyttes mer en budsjettet hvilket er en utfordring men samtidig positivt.
- Arbeidsmiljøprosess er under gjennomføring på hele Hov gård i samarbeid med NAV arbeidslivssenter.
- Alle enheter med sykefravær over 15 % og over 15 årsverk er kartlagt og tiltak iverksatt.
- Ytterligere 6 enheter får hjelp og støtte i større arbeidsmiljøprosesser.
- Arbeidsmiljøopplæring for ledere og tillitsvalgte 15. og 16. oktober.
- Alle ledere får opplæring i sykefraværsarbeid 15. oktober og 20. november.
- Opplæring i stoffkartotek Ecoonline 19. og 24. september.
- Viderefører opplæring i forflytningsteknikk innenfor helse og omsorg.
- Lederopplæringsprogram starter opp høst 2013.
- Tettere samarbeid med NAV-lokalt etableres.
- Nettverksbygging og erfaringsutveksling med andre virksomheter som har gode erfaringer med nærværsarbeid, bla Ringerikes kraft.
- Det etableres prosjekt med formål om å redusere sykefravær.
- Det er tatt høyde for økt aktivitet innenfor kjøp av bedriftshelsetjeneste i budsjett 2014.



RINGERIKE KOMMUNE

Månedrapport - juli 2013

Status sykefravær januar tom juli 2013

		Egenmeldt sykefravær	Sykefravær, 1 - 16 dager	Sykefravær, > 16 dager	Totalt sykefravær
	Måned 2013	%	%	%	%
Ringerike kommune	Januar	1,71	4,17	7,51	11,69
	Februar	1,14	3,55	8,27	11,82
	Mars	0,80	2,58	6,42	9,00
	April	0,86	2,78	6,56	9,34
	Mai	0,58	1,83	4,12	6,95
	Juni	0,43	1,93	6,03	7,96
	Juli	0,09	0,93	4,68	5,62
Samlet resultat		0,84	2,62	6,42	9,04

Tabell 1. Sykefravær fra januar tom juli 2013. Det kan komme endringer i tallene dersom det er fravær som ennå ikke er innrapportert.

		Egenmeldt sykefravær, prosent	Sykefravær, 1 - 16 dager, prosent	Sykefravær, > 16 dager, prosent	Sykefravær, prosent
	Måned 2013	%	%	%	%
Personalområde					
Helse og omsorg	Januar	1,50	4,53	9,85	14,37
	Februar	0,83	3,60	10,40	14,00
	Mars	0,70	2,61	8,47	11,08
	April	0,76	3,01	8,10	11,12
	Mai	0,61	2,25	5,95	8,20
	Juni	0,44	2,51	7,53	10,04
	Juli	0,12	0,96	5,11	6,07
Oppvekst og kultur	Januar	2,00	4,13	5,68	9,81
	Februar	1,29	3,97	6,34	10,30
	Mars	0,71	2,45	4,30	6,75
	April	0,95	2,60	4,95	7,54
	Mai	0,70	1,59	4,12	5,71
	Juni	0,48	1,53	4,67	6,20
	Juli		1,05	3,76	4,81
Tekniske områder	Januar	1,57	2,68	5,88	8,57
	Februar	1,56	2,56	6,87	9,43
	Mars	1,16	2,25	5,96	8,21
	April	0,85	1,99	7,06	9,05
	Mai	0,30	1,32	5,81	7,13



RINGERIKE KOMMUNE

Månedssrapport - juli 2013

Tekniske områder	Juni	0,19	1,27	5,66	6,93
	Juli	0,15	0,94	4,98	5,92

Tabell 2. Sykefravær per sektor månedsvis januar tom juli. Det kan komme endringer i tallene dersom det er fravær som ennå ikke er innrapportert.

Statistikk fra NAV

- Nav presenterte tall fra 1. kvartal 2013 14 juni. Ringerike kommunes fravær er økt med 0,6 % sammenlignet med 1. kvartal 2012.
- Tallene fra NAV viser betydelig reduksjon i antall arbeidsforhold og avtalte dagsverk siden 2009 – gjelder i alle sektorene.
- Det er en økning i tapte dagsverk i samme periode.
- Ringerike kommune produserer flere langtidssykemeldte: 8 uker og mer har vi økning i tapte dagsverk
- Det er en økning av sykemeldte fra og med de som har vært sykemeldt mer en 20 uker.
- Samtidig er antall arbeidsforhold og avtalte dagsverk er redusert i perioden.
- Største økningen er i aldersgruppen 30-39 år og i aldersgruppen 50-59år.

Det pågår en analyse av tallmaterialet fra NAV i samarbeid med bedriftshelsetjenesten og NAV-arbeidslivssenter. Videre skal det gjennomføres en kartlegging i august/september i samarbeid med enhetene, tillitsvalgte og vernetjenesten om hva som er årsaken til utviklingen.