



Ringerike kommune

MÅNEDSRAPPORT

JULI 2014





Innhold

1. Innledning.....	3
2. Sammendrag	3
3. Kommunens overordnede mål.....	5
4. Sentrale økonomiske utfordringer	6
5. Økonomisk prognose med kommentarer pr hovedområde	7
Folkevalgte og revisjon (område 0).....	7
Rådmann og strategiske tiltak (område 1).....	7
Adm støtteenheter og fellesutgifter (område 2)	8
Oppvekst og kultur (område 3)	8
Helse og omsorg (område 4)	9
Tekniske områder (område 5).....	10
Avsetninger og overføringer (område 7).....	11
Skatt, rammetilskudd mv. (område 8)	11
Renter, avdrag mm (område 9).....	12
6. Likviditetssituasjonen	12
7. Bemanningsutvikling	13



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport – juli 2014

1. Innledning

Denne rapporten skal gi en status over driften i Ringerike kommune i forhold til de økonomiske planer som er lagt for 2014. Kommunen har budsjettet 2014 med 1.913 mill. kroner i driftsinntekter. Det er mange valg som skal tas i utarbeidelse av et budsjett, og det vil alltid oppstå uforutsette økonomiske 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 31.07.2014 samt den viten man i dag har om fremtidig utvikling og utfordringer frem til 31.12.2014. Samtlige enhetsleder i kommunen med budsjettansvar, har sammen med sine ledere og økonomirådgivere, utviklet en prognose som tar høyde for de forventninger man har til driften fremover, effekten av iverksatte tiltak og planlagte tiltak. Endelig prognose er fremlagt og godkjent av rådmannen.

Det må tas høyde for at uforutsette hendelser, regnskapstekniske disposisjoner ved årets slutt samt usikkerhet rundt regnskapsmessig føring av endelige pensjonsutgifter etter aktuaroppgave, kan få uforutsett resultat effekt både positivt og negativt i forhold til prognosen.

2. Sammendrag

Rapportert årsprognose indikerer at kommunen vil oppnå et regnskapsresultat i 2014 som viser et mindreforbruk i forhold til budsjett på 0,9 mill. kroner. Det er en positiv endring på 10 mill. kroner fra forrige månedsrapport.

Alle tall i 1000 kr		Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Område								
Samlet resultat		-161 265	25 563	-940	0	940		-9 050
0 Folkevalgte og revisjon		2 855	3 453	6 510	6 510	0	0 %	0
1 Rådmann og strategiske tiltak		8 110	13 110	21 813	19 949	-1 864	-9 %	-1 472
2 Adm støtteenheter og fellesutg		34 863	42 342	66 426	65 646	-780	-1 %	0
3 Oppvekst og kultur		199 567	262 137	522 536	519 007	-3 529	-1 %	-3 780
4 Helse og omsorg		304 896	394 707	585 613	565 725	-19 888	-4 %	-17 999
5 Tekniske områder		56 451	78 070	164 529	164 529	0	0 %	0
7 Avsetninger og overføringer		-2 917	8 422	64 836	61 836	-3 000	-5 %	-3 000
8 Skatt, rammetilskudd mv.		-774 639	-790 537	-1 478 969	-1 478 969	0	0 %	0
9 Renter, avdrag mm		9 548	13 859	45 766	75 766	30 000	40 %	17 200

Det er økonomiske driftsutfordringer hos de fleste driftsområdene (område 0 til 5). Helse og omsorg har det største avviket i kroner, men også de andre områdene melder merforbruk i forhold til budsjett med unntak av tekniske områder. Til sammen utgjør merforbruket 26 mill. kroner. Høye utbytteinntekter og andre finansinntekter forbedrer den totale prognosen.



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport – juli 2014

Kommunen har et akkumulert underskudd fra tidligere år på 28 mill. kroner, og budsjett 2014 legger opp til at 10,2 mill. kroner av disse skal dekkes inn i år. Blir resultatet slik prognosen nå indikerer vil akkumulert underskudd kunne reduseres i tråd med årets budsjett.

Oppvekst og kultur melder om mulig merforbruk knyttet spesielt til tilskudd til ikke- kommunale barnehager. Helse og omsorg har høyere aktivitet innenfor hjemmetjenester og kjøp av eksterne institusjonsplasser enn budsjettet tar høyde for. Det er også noen økonomiske utfordringer på område 1, rådmann og strategiske tiltak, som skyldes flere barnevernsaker i fylkesnemda enn antatt, rekruttering av nye kommunalsjefer og kompetansetiltak for å sikre de tiltak som må gjennomføres av ledere på alle nivå i kommunen.

Tiltakene som nå gjennomføres for å komme i balanse:

- Ledere på alle nivå justerer tjenesten/ driften for å sikre budsjettbalanse uten tilførsel av midler til lønnsvekst.
- Kommunalsjefer følger opp prognosen sammen med sine ledere for å finne økonomiske løsninger som sikrer budsjettbalanse for driftsområde i løpet av året. Politiske saker legges frem fortløpende ved behov for vesentlige endringer i tjenestetilbudet.

Ringeriks-Kraft AS har utdelt utbytte for 2013 på totalt 30 mill. kroner, av dette har Ringerike kommune mottatt 21,9 mill. kroner. Det er 13,1 mill. kroner høyere enn budsjettet. Salget av 150 RiK-aksjer til KLP tidligere i år gjør at kommunen kan inntektsføre en gevinst på 13,9 mill. kroner i tillegg til renteinntekter på 0,8 mill kroner.



3. Kommunens overordnede mål

Ringerike kommune har vedtatt noen overordnede mål som skal prege arbeidet i 2014 og fremover mot 2017. Disse er beskrevet nærmere i kommunens Handlingsprogram 2014-2017. Status på disse målene vil bli presentert i tertialrapportene gjennom året.

Mål innen 2017	Delmål 2014
1. En økonomi i balanse og økonomisk handlefrihet. Ut av ROBOK.	<ul style="list-style-type: none">• Ha gjennomført utviklingsprosjekt med nødvendige politiske vedtak og avklaringer slik at Ringerike kommune er tilrettelagt for målsettingen om fremtidig vekst og økonomisk handlingsrom• Ha lagt til rette for at Ringerike kommune nedbetaler akkumulert underskudd i 2015
2. Tilrettelegge for økt befolkningsvekst	<ul style="list-style-type: none">• Gjennom kommuneplanarbeidet ha lagt til rette for<ul style="list-style-type: none">- effektiv arealplanlegging- befolkningsvekst- styrket næringsgrunnlag• Ha lagt til rette for forutsigbarhet for tiltakshavere og næringsliv
3. Bedret folkehelse	<ul style="list-style-type: none">• Ha lagt til rette for forebyggende helse i kommuneplanarbeidet• Ha redusert antall hoftebrudd med 30 % innen 2016 i forhold til 2012• Ha samsvar mellom antall mobbesaker som skolene jobber med og forekomsten av mobbing i elevundersøkelsen• Ha system for tidlig å oppdage barn med spesielle behov og risiko for skjevutvikling er etablert og skal forankres i organisasjonen• Ha lagt til rette for praksisplasser for å få folk tilbake i jobb• Ha lagt til rette for tursti langs elva fra Benterud til Hovsenga med merking og skilt
4. Ringerike kommune skal være en anerkjent i Norge for sitt arbeid på omdømme, service og kommunikasjon	<ul style="list-style-type: none">• Ha gjennomført brukerundersøkelser og etablert tiltak for å bedre service og omdømme for prioriterte områder• Ha etablert plan for flere selvbetjente tjenester og startet etablering av disse• Ha revidert kommunikasjonsplanen i tråd med målsettingen• Være aktiv overfor media, andre kommuner og på fagarenaer om det positive som skjer i Ringerike kommune• Ha videreført en kultur hvor medarbeidere framsnakker hverandre både i arbeidssammenheng og privat



4. Sentrale økonomiske utfordringer

Noen budsjetterte inntekter og utgifter i 2014 inneholder større usikkerhet enn andre:

- Skatteinntekter med inntektsutjevning: En budsjettjustering i april senket kommunens skatteanslag med 26 mill. kroner, noe som er i tråd med anslag fra KS og Departementet. Tilflytning til kommunen første halvår og innbyggernes lønnsutvikling vil påvirke det endelige resultatet. Mottatt skatt i starten på året antyder at budsjettnivået som nå er lagt vil stemme godt. Skatteinngangen for landet for øvrig avgjør Ringerikes inntekter fra inntektsutjevningen. Endelig svar på inntektsutjevning kommer i januar 2015, men foreløpige landsprognoser antyder en lavere skatteinngang for landet enn forutsatt i statsbudsjettet.
- Pensjonsutgifter: Kommunen mottar hver høst reguleringspremie fra KLP, og størrelsen på denne påvirkes av årets lønnsoppgjør, andre bevegelser i ansattes pensjonsgrunnlag og regulering av grunnbeløpet i folketrygden. Regnskapsført pensjonskostnad vil ikke være helt kjent før aktuaroppgave med beregnet pensjonskostnad for året mottas i midten av januar 2015. Inntil da brukes anslag og prognoser fra KLP som grunnlag for årsprognosen som legges frem i denne rapporten.
- Andre usikkerhetsfaktorer: Regnskapstekniske disposisjoner kan få uforutsette resultateffekter både positivt og negativt. Et eksempel kan være tapsføringer. Enkelte utgifter og inntekter knyttet til øremerkede midler kan være utelatt fra prognosen, og påvirke regnskapsresultatet ved overføring av midler fra 2014 til 2015.



5. Økonomisk prognose med kommentarer pr hovedområde

Ringerike kommune har delt sitt driftsregnskap inn i 9 regnskapsområder. Disse er fordelt etter tjenestetype, og i årsbudsjettet vedtas de økonomiske rammene for hvert av disse områdene.

Folkevalgte og revisjon (område 0)

Inneholder utgifter til folkevalgte, kontroll og revisjon. Årsprognosen viser ingen økonomiske avvik av betydning i forhold til budsjett.

Folkevalgte og revisjon	Regnskap	Regnskap	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE	Avvik	Avvik forrige
Alle tall i 1000 kr	2013 (pr juli)	hittil 2014			ÅRSAVVIK	i %	mnd rapport
Driftsregnskap	2 855	3 452	6 510	6 510	0	0 %	0
<i>Driftsresultat</i>	2 905	3 452	6 410	6 465	55	1 %	55
Driftsutgifter	3 023	3 678	6 663	6 718	55	1 %	55
Driftsinntekter	-118	-226	-253	-253	0	0 %	0
<i>Finansresultat</i>	-49	0	100	45	-55	####	-55
Finansutgifter	0	0	110	55	-55	####	-55
Finansinntekter	-49	0	-10	-10	0	0 %	0

Rådmann og strategiske tiltak (område 1)

Inneholder utgifter til kommunens øverste ledelse med stab, og midler til organisasjons- og samfunnsutvikling. Årsprognosen viser et merforbruk på 1,9 mill. kroner.

Rådmann og strategiske tiltak	Regnskap	Regnskap	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE	Avvik	Avvik forrige
Alle tall i 1000 kr	2013 (pr juli)	hittil 2014			ÅRSAVVIK	i %	mnd rapport
Driftsregnskap	8 110	13 110	21 813	19 949	-1 864	-9 %	-1 472
<i>Driftsresultat</i>	8 265	13 170	21 913	20 049	-1 864	-9 %	-1 472
Driftsutgifter	8 634	14 055	23 182	21 181	-2 001	-9 %	-1 859
Driftsinntekter	-369	-885	-1 269	-1 132	137	-12 %	387
<i>Finansresultat</i>	-155	-60	-100	-100	0	0 %	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	####	0
Finansinntekter	-155	-60	-100	-100	0	0 %	0

Overforbruket skyldes i all hovedsak at det ikke er budsjettet med rekruttering av nye kommunalsjefer og månedlige ledersamlinger for å drive igjennom omstillingsprosessen i organisasjonen. I tillegg er det ikke budsjettet med kjøp av advokatbistand til barnevernssaker i det omfang som det nå er behov for.



RINGERIKE KOMMUNE

Månedsrapport – juli 2014

Adm støtteenheter og fellesutgifter (område 2)

Inneholder utgifter og inntekter i forbindelse med kommunens administrative støtteenheter som regnskap, lønn, IT, servicetorg, skattekontor og annet. Årsprognosen viser et merforbruk på 0,8 mill. kroner.

Adm støtteenheter og fellesutg	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	34 863	42 344	66 426	65 646	-780	-1 %	0
<i>Driftsresultat</i>	35 073	42 349	66 868	66 240	-628	-1 %	2
Driftsutgifter	37 703	44 105	70 773	70 830	57	0 %	-63
Driftsinntekter	-2 630	-1 756	-3 905	-4 590	-685	15 %	65
<i>Finansresultat</i>	-210	-5	-442	-594	-152	26 %	-2
Finansutgifter	2	8	8	6	-2	-33 %	-2
Finansinntekter	-212	-13	-450	-600	-150	25 %	0

Prognosen har en negativ endring fra forrige månedsrapport. Hovedårsaken til dette er manglende gebyr og renteinntekter i forbindelse med utfakturering i nytt økonomisystem. Første halvår har det ikke vært mulig å følge oppsatte rutiner for innkreving av slike inntekter. Mye er nå løst, og det forventes at dette skal være helt på plass i løpet av september.

Området har et samlet krav til reduksjon i 2014 på 4,6 millioner kroner som utgjør 6,2 % av områdets budsjettramme. Det er lagt opp til en plan for omstilling og nedbemanning med løpende personalplanlegging for fireårsperioden sett under ett. En kombinasjon av langsiktige og kortsiktige bemanningstiltak gjør at området ellers styrer i tråd med budsjett.

Oppvekst og kultur (område 3)

Inneholder utgifter og inntekter i forbindelse med drift av skoler, barnehager, spesialpedagogiske tiltak, SFO, bibliotek, kulturskole og tilskudd kulturformål. Barnevern, avlastning barn/unge med spesielle behov, helsestasjonstjenester, utekontakt samt fritidstilbud til barn og unge er også innlemmet i dette området. Årsprognosen viser et merforbruk på 3,5 mill. kroner.

Oppvekst og kultur	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	199 567	262 140	522 536	519 007	-3 529	-1 %	-3 780
<i>Driftsresultat</i>	200 629	262 138	522 660	519 186	-3 474	-1 %	-3 805
Driftsutgifter	246 062	312 642	622 229	618 276	-3 953	-1 %	-601
Driftsinntekter	-45 432	-50 504	-99 569	-99 090	479	0 %	-3 204
<i>Finansresultat</i>	-1 062	2	-124	-179	-55	31 %	25
Finansutgifter	13	2	10	10	0	0 %	0
Finansinntekter	-1 075	0	-134	-189	-55	29 %	25



RINGERIKE KOMMUNE

Månedrapport – juli 2014

Dette er kommunens nest største budsjettområde og mange av innbyggerne møter Ringerike kommune gjennom disse tjenestene. De fleste enheter ser ut til å drifte innenfor årets budsjettrammer.

I hovedsak er det kommunalt tilskudd til private barnehager, opprettelse av flere private og kommunale barnehageplasser samt økte spesialpedagogiske tiltak innenfor barnehageområdet, som er årsaken til merforbruket. Det knytter seg noe usikkerhet til prognosen etter at budsjettmidler til barnevern og avlastningstjenester for barn og unge ble overført til rammeområde for oppvekst og kultur i sommer. Det har vært høy aktivitet innenfor barnevern spesielt, som antyder merforbruk utover budsjett på dette feltet, men det jobbes strukturert med de økonomiske utfordringene. Nærmere detaljer om dette området vil komme i forbindelse med rapportering for 2. tertial.

Helse og omsorg (område 4)

Kommunens største budsjettområde inneholder NAV, rus og psykiatri, institusjoner, hjemmetjenester, tjenestetildelingskontor, kjøp av helse og omsorgstjenester, Ringerikskjøkken og mye annet. Årsprognosen viser et merforbruk på 18 mill. kroner.

Helse og omsorg	Regnskap	Regnskap	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE	Avvik	Avvik forrige
Alle tall i 1000 kr	2013 (pr juli)	hittil 2014			ÅRSAVVIK	i %	mnd rapport
Driftsregnskap	304 896	394 699	585 613	565 725	-19 888	-4 %	-17 999
<i>Driftsresultat</i>	<i>308 627</i>	<i>394 084</i>	<i>585 143</i>	<i>565 923</i>	<i>-19 220</i>	<i>-3 %</i>	<i>-17 451</i>
Driftsutgifter	390 440	491 830	773 513	739 097	-34 416	-5 %	-23 256
Driftsinntekter	-81 813	-97 746	-188 370	-173 175	15 195	-9 %	5 804
<i>Finansresultat</i>	<i>-3 731</i>	<i>615</i>	<i>470</i>	<i>-198</i>	<i>-668</i>	<i>####</i>	<i>-548</i>
Finansutgifter	465	615	570	450	-120	-27 %	0
Finansinntekter	-4 196	0	-100	-648	-548	85 %	-548

Innbyggere som mottar tjenester innenfor dette feltet har ofte individuelle vedtak, og tjenestetildelingskontoret spiller en sentral rolle i utformingen av disse vedtakene. Tjenesten må balansere de økonomiske midlene mellom krav og forventninger fra sentrale myndigheter, innbyggere og fagmiljøer.

Avviket på 19,9 mill kr skyldes fortsatt for høy aktivitet innen:

- hjemmetjenestene. Spesielt innenfor tjenesten BPA (brukerstyrt personlig ass.) har det vært en økning, og det meldes om flere søknader til tjenesten.

- kjøp av institusjonsplasser/plasser i omsorgsbolig. Holdes på et jevnt, men for høyt nivå i forhold til budsjettet. Vanskelig å redusere antall plasser da kommunen mangler den kompetanse som er nødvendig for å kunne plassere personene i egen kommune. Institusjonstjenestene melder også om utfordringer med lav bemanning som av og til får utslag i ekstraoppbemanning for å takle utfordrende situasjoner. Dermed bemanning ut over budsjett.



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport – juli 2014

I tillegg har kommunen har fått et refusjonskrav fra Åsnes kommune i forhold til oppholdsutgifter for beboer på Hønen Gård bo- og mestringscenter(Blindehjemmet). Det er endringer i regelverket som gjør at de nå krever tilbakebetalt oppholdsutgifter på 1,6 mill. kroner. Saken er behandlet av Fylkesmannen i Hedmark. Saken vil fra kommunens side bli arbeidet videre med, men beløpet er lagt inn i prognosen.

Tekniske områder (område 5)

Inneholder brann og redning, miljø- og arealplanlegging, eiendomsforvaltning, vann og avløp, byggtjenester og tjenester knyttet til vei, park og idrett. Årsprognosen viser ingen økonomiske avvik av betydning i forhold til budsjett.

Tekniske områder	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	56 451	78 065	164 529	164 529	0	0 %	0
<i>Driftsresultat</i>	<i>56 765</i>	<i>78 049</i>	<i>163 357</i>	<i>163 357</i>	<i>0</i>	<i>0 %</i>	<i>0</i>
Driftsutgifter	134 353	172 525	324 473	325 588	1 115	0 %	108
Driftsinntekter	-77 588	-94 476	-161 116	-162 231	-1 115	1 %	-108
<i>Finansresultat</i>	<i>-314</i>	<i>16</i>	<i>1 172</i>	<i>1 172</i>	<i>0</i>	<i>0 %</i>	<i>0</i>
Finansutgifter	7	16	1 172	1 172	0	0 %	0
Finansinntekter	-321	0	0	0	0	####	0

Mye nedbør sommeren 2014 har gitt en stor belastning for kommunens ledningsnett og har medført flere kjelleroversvømmelser. Det er for tidlig å si noe om de økonomiske konsekvensene for kommunen. I tillegg har det i sommer vært skogbrann og flere hendelser innen brann og redning som medfører høyere kostnader enn forutsatt. Imidlertid er energikostnadene lavere enn budsjettet og det ligger an til mindreforbruk på deler av lønnsbudsjettet på teknisk. Rådmannen melder derfor foreløpig at tekniske områder går i økonomisk balanse og vil komme tilbake med eventuelle konsekvenser i 2. tertialrapport.

Det er startet et forarbeid sammen med Jevnaker, Modum, Sigdal og Krødsherad kommuner om IKT-samarbeid. Målsettingen er at samarbeidet skal være etablert fra 1.januar 2015. I tillegg til kommunestyrets vedtak om å vurdere IKS for brann- og redning, vil også alternativ organisering av eiendomsområdet og kommunaltekniske tjenester (vei, vann, avløp, park/idrett mm) bli vurdert.



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport – juli 2014

Avsetninger og overføringer (område 7)

Inneholder sentrale avsetninger til reguleringspremie (pensjonsutgift), tilskudd kirkelig fellesråd og andre tilskudd/ avsetninger. Årsprognosen anslår et merforbruk på 3 mill. kroner.

Avsetninger og overføringer	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	-2 917	8 421	64 836	61 836	-3 000	-5 %	-3 000
<i>Driftsresultat</i>	1 170	8 343	64 836	61 836	-3 000	-5 %	-3 000
Driftsutgifter	4 143	8 820	64 890	61 890	-3 000	-5 %	-3 000
Driftsinntekter	-2 973	-477	-54	-54	0	0 %	0
<i>Finansresultat</i>	-4 088	78	0	0	0	####	0
Finansutgifter	140	123	50 000	50 000	0	0 %	0
Finansinntekter	-4 228	-45	-50 000	-50 000	0	0 %	0

Det er satt av ca 40 mill. kroner til pensjonsføringer i forbindelse med reguleringspremie og årsavslutning. Det knyttes en viss usikkerhet til prognosen helt frem til aktuaroppgave foreligger i januar 2015 og regnskapsmessige disposisjoner er gjennomført i avslutningen av årsregnskapet. Foreløpige beregninger antyder et merforbruk i forbindelse med pensjonsutgifter, og i denne prognosen anslått til ca 3 mill. kroner. Nye beregninger vil komme når lønnsoppgjøret er avgjort og nye tall kommer fra KLP.

Skatt, rammetilskudd mv. (område 8)

Her samles alle kommunens sentrale inntekter som skatt på formue og inntekt, rammetilskudd, inntektsutjevning, eiendomsskatt, mva-kompensasjon og lignende. Årsprognosen viser ingen avvik av betydning i forhold til budsjett.

Skatt, rammetilskudd mv.	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	-774 639	-790 537	-1 478 969	-1 478 969	0	0 %	0
<i>Driftsresultat</i>	-774 639	-790 537	-1 478 969	-1 478 969	0	0 %	0
Driftsutgifter	0	17	207	207	0	0 %	0
Driftsinntekter	-774 639	-790 554	-1 479 176	-1 479 176	0	0 %	0
<i>Finansresultat</i>	0	0	0	0	0	####	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	####	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	####	0

Kommunestyret vedtok i april å senke skatteanslaget med 26 mill. kroner i en budsjettregulering. Egne prognoser og prognoser fra Departementet og Kommunenes Sentralforbund tilsier at skatteinngangen vil bli omtrent som justert budsjett. Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2014 legger opp til en skattevekst i landet på 3 % sammenlignet med 2013. Skatteinngang for landet de første 7 måneder viser en vekst på 2,1 %. Skulle veksten forbli på dette nivået ved årets slutt vil Ringerike kommune få opp mot 8 mill. kroner mindre enn tidligere antatt i inntektsutjevning. Etter oktober vil



RINGERIKE KOMMUNE

Måned rapport – juli 2014

dette bli litt klarere, og det vil også bli et spørsmål hvordan regjeringen og Stortinget forholder seg til dette. Situasjonen følges fortløpende.

Renter, avdrag mm (område 9)

Størstedelen av kommunens finanstransaksjoner er samlet på dette området; renteinntekter, renteutgifter, låneavdrag, utbytte fra selskaper og lignende. Årsprognosen viser 30 mill. kroner i høyere inntekter enn budsjettet.

Renter, avdrag mm	Regnskap 2013 (pr juli)	Regnskap hittil 2014	ÅRSPROGNOSE	ÅRSBUDSJETT	PROGNOSE ÅRSAVVIK	Avvik i %	Avvik forrige mnd rapport
Alle tall i 1000 kr							
Driftsregnskap	9 548	13 859	45 766	75 766	30 000	40 %	17 200
<i>Driftsresultat</i>	6	296	0	0	0	####	0
Driftsutgifter	0	296	0	0	0	####	0
Driftsinntekter	5	0	0	0	0	####	0
<i>Finansresultat</i>	9 543	13 563	45 766	75 766	30 000	40 %	17 200
Finansutgifter	67 903	37 514	89 983	92 983	3 000	3 %	0
Finansinntekter	-58 361	-23 951	-44 217	-17 217	27 000	####	17 200

Årsaken til avviket skyldes i all hovedsak et høyere utbytte fra Ringeriks-Kraft AS enn budsjettet, gevinst ved salg av aksjeandeler i RiK til KLP og noe lavere renteutgifter enn budsjettet.

6. Likviditetssituasjonen

Ringerike kommune er i en presset likviditetssituasjon, og for å være sikker på og til enhver tid kunne betale sine forpliktelser er det videreført en driftskreditt på 150 mill. kroner knyttet til konsern-kontoen. Kontokreditten har ikke vært brukt i juni og juli. Salget av aksjer i Ringeriks- Kraft AS har bedret likviditetssituasjonen noe og 100 mill. kroner av salgssummen er satt på sparekontoer i Sparebank1 Ringerike og Hadeland (90 mill. kroner) og KLP (10 mill. kroner). Årets låneopptak er foreløpig ikke gjennomført, men vurderes gjennomført ved behov i forhold til likviditets-situasjonen. Dette for å unngå unødige renteutgifter. Likviditetsanalyser viser foreløpig at kontokreditten kan komme i bruk videre utover i driftsåret spesielt i perioden september til desember.



7. Bemanningsutvikling

Det gjennomføres flere tiltak i 2014 for å tilpasse kommunens utgifter til inntektsnivået. I dette arbeidet vil det være fokus på antall årsverk og sikre at organisasjonen holder seg til lover og regelverk i dette omstillingsarbeidet.

Årsrapporten til Ringerike kommune viser at antall årsverk (fast ansatte) sank fra 2012 til 2013 fra 1858 til 1854. Antall ansatte endret seg i samme periode fra 2526 til 2254. Dette er tall hentet fra kommunens lønns- og personalsystem, ERV, som ble byttet ut ved inngangen til 2014.

Status så langt i 2014 ser slik ut:

Dato:	01.01.2014	12.05.2014	12.07.2014
Antall årsverk	1854	1806	1809
Antall ansatte	2254	2314	2317

Tabellen viser en nedgang hittil i år på 45 årsverk ved utlønning i juli. Samtidig har antall ansatte økt med 57 personer som antyder at flere ansatte har deltidsstillinger nå enn ved starten av året. Det er en liten økning fra mai til juli på 3 årsverk/ ansatte.

En årsak til forskjellen på antall ansatte fra nyttår og frem til nå kan også være usikkerhet knyttet til rapporter som er hentet fra to forskjellige lønns- og personalsystemer, ERV for tallet pr 1. januar og Visma ellers i 2014.