

MÅNEDSRAPPORT MAI 2013

Arkivsaksnr.: 13/2267

Arkiv: 210

Saksnr.: Utvalg
100/13 Formannskapet
88/13 Kommunestyret

Møtedato
20.08.2013
29.08.2013

Forslag til vedtak:

Månedsrapport per mai tas til orientering

Sammendrag

Fremleggelse av månedsrapport basert på regnskapstall pr mai 2013. Helårs prognose viser et merforbruk på 9,9 mill. kroner knyttet til driftsutfordringer innen helse og omsorg samt lavere utbytte fra RiK enn budsjettet. Det presiseres at det knyttes noen usikkerhetsmomenter til årsprognosen.

Innledning / bakgrunn

Det rapporteres månedlig til Formannskap og Kommunestyre om den økonomiske utviklingen i 2013. Månedrapportene er kortere sammenfatning av status, mens det etter hvert tertial skal fremlegges en mer omfattende rapport. Rapporteringsopplegget ble vedtatt i KS sak 15/2013.

Beskrivelse av saken

Prognosen per mai indikerer at kommunen vil bruke rundt 9,9 mill. kroner mer enn budsjettet i 2013. Det er på nivå med det som ble meldt i 1. tertialrapport med en liten positiv endring på 0,7 mill. kroner.

Beløp i hele tusen kroner	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
Sum frie disponible inntekter (Rammeområde 8)	-604 143	-670 091	-1 476 243	-1 476 243	0	0 %	-
Sum nettofinans-utgifter (Rammeområde 9)	31 597	20 691	95 263	101 468	-6 205	-7 %	-6 200
Sum til fordeling drift til rammeområdene 0-7	-572 546	-649 400	-1 380 980	-1 374 775	-6 205	-7 %	-6 200
Sum forbruk drift rammeområdene 0-7	576 903	588 459	1 380 980	1 384 682	-3 702	0 %	-4 371
Mer /mindreforbruk	4 357	-60 940	0	9 907	-9 907		-10 571

Driftsområdene (rammeområdene 0 – 7) melder om merforbruk i forhold til budsjett på 3,7 mill. kroner. De største avvikene finner vi nå innenfor følgende områder:

- Helse og omsorg melder om et merforbruk på 5 mill. kroner knyttet til kjøp av institusjonsplasser, utfordringer med å oppnå ønsket økonomisk effekt på vedtatte tiltak og økende utbetalinger til sosialhjelp.
- Oppvekst og kultur melder om et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner på grunn av lavere lønnsvekst enn budsjettet.
- Tekniske områder som forrige måned meldte om et mindreforbruk på 1,6 mill har siden da hatt utgifter knyttet til flom og melder nå om balanse i forhold til budsjett.

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:

- Måltrettet 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

I budsjett 2013 er det lagt inn nedbetaling av tidligere års underskudd med 30,5 mill. kroner. Gitt prognosen pr mai vil det være mulig å nedbetale ca 20 mill. kroner av kommunens akkumulerte underskudd i 2013.

Budsjett 2013 inneholder definerte innsparingskrav på 20 mill. kroner. Arbeidet med å gjennomføre tiltakene er godt i gang, og rådmannen følger utviklingen tett for å sikre at disse gjennomføres som planlagt. Det er imidlertid avdekket utfordringer med å oppnå de økonomiske målene for enkelte av tiltakene innenfor helsesektoren spesielt.

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.

Økonomiske forhold

Månedsrapporten er ikke en sak med økonomiske konsekvenser i seg selv. Det foreslås ikke budsjettreguleringer. Rapporten tilstreber å gi et bilde av den økonomiske situasjonen pr mai 2013.

Prinsipielle avklaringer

Forslag til tiltak som berører kvaliteten i tjenestene vil bli fremmet for politisk behandling som enkeltsaker.

Rådmannens vurdering

Halvparten av driftsåret 2013 er straks tilbakelagt, og årsprognosene som kommer frem i månedsrapporten antyder at vi har god økonomisk kontroll i alle deler av organisasjonen. Det er gledelig å se at tjenestenivået til Ringerikes befolkning ikke er vesentlig forringet til tross for flere år med tøffe økonomiske krav og behov for endringer i driften.

Rådmannen registrerer at vi også i år har noen utfordringer i forhold til de planer som ble lagt i budsjettet. Det er et stort trykk på tjenestene innenfor helse og omsorg, og slik vil det alltid være. Det vil være vanskelig å planlegge i detalj hva som skal skje 12 mnd frem i tid når det handler om mennesker og individuelle utfordringer. Det gjøres en god innsats innenfor sektoren for å få vedtatte tiltak på plass, samtidig som nye utfordringer må takles fra dag til dag.

Tekniske tjenester har i år måtte legge inn en ekstra innsats på grunn av flommen som nylig rammet kommunen. Takket være god planlegging og tett oppfølging ble det ingen dramatik selv om vannet gikk noe høyere enn normalt.

Vi er midt i driftsåret og årsprognosen som legges frem her har sine usikkerhetsmomenter. Det vil fremdeles kunne komme både positive og negative økonomiske overraskelser frem til regnskapsavslutningen. Rådmannen registrerer allikevel at vi går mot et regnskapsmessig resultat som vil gi Ringerike muligheten til å forlate ROBEK- listen etter fremlagt årsregnskap for 2013.

Vedlegg

Månedsrapport mai 2013

Lenker

Vedlegg med stjerne og lenker er tilleggsinformasjon og trykkes ikke i papirversjon. De foreligger på Ipad og kommunens internettsider. Kontakt servicetorget ved behov for papirutskrift.

Ringerike kommune, 30.07.2013

Wenche Grinderud
Rådmann

Saksbehandler: Roger Mathiesen