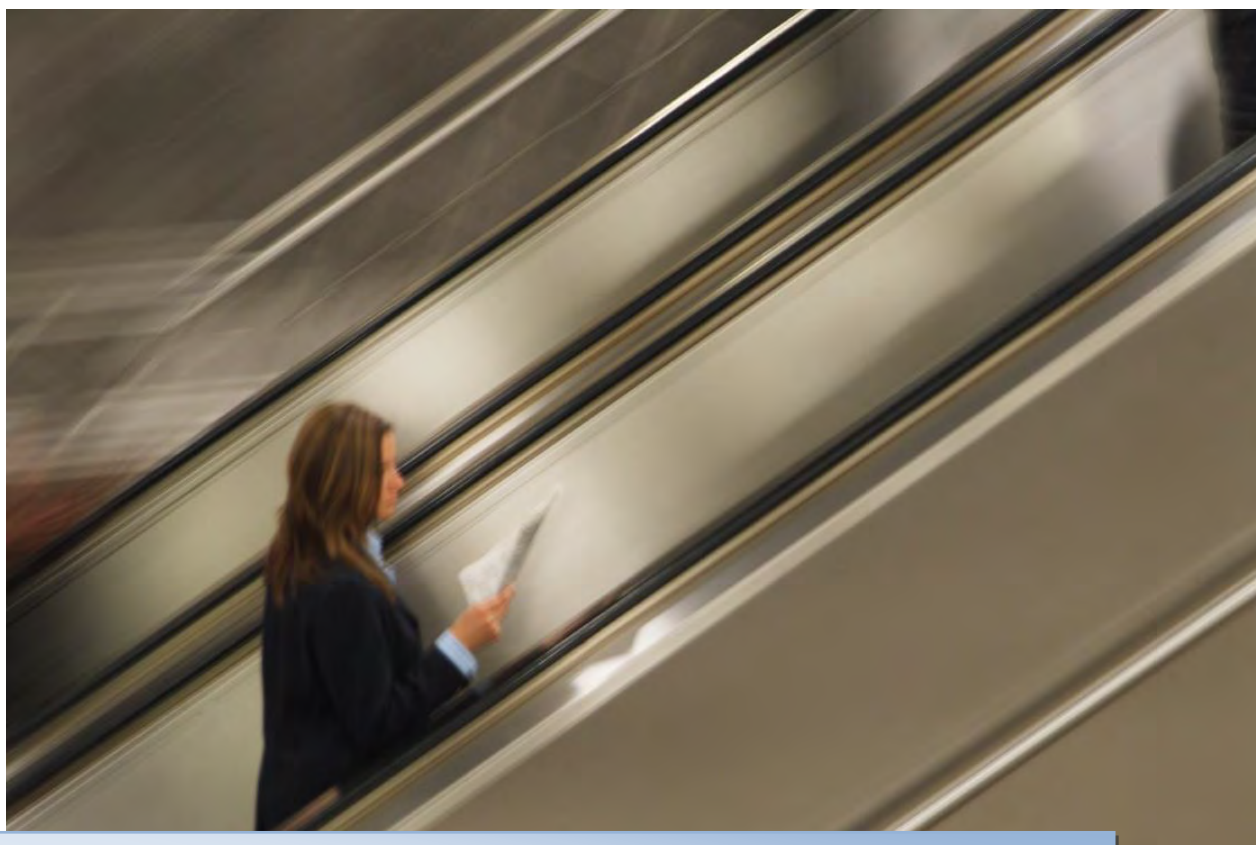




Ringerike kommune



Månedrappport  
mai 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.....	14
6. Utvikling i sykefravær .....	15



## 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 31.05.2013 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 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
<b>Mer /mindreforbruk</b>	<b>4 357</b>	<b>-60 940</b>	<b>0</b>	<b>9 907</b>	<b>-9 907</b>		<b>-10 571</b>

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.



## RINGERIKE KOMMUNE

### Måned rapport - mai 2013

- 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:

- 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

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.

### **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 april antyder at kommunens skatteanslag stemmer godt. Rammetilskudd og skatteutjevning er budsjettet med 687 mill. kroner og beregningsmodellen til KS viser at vi foreløpig ligger noe under dette nivået med ca 10 mill. kroner. I denne rapporten legger vi årsprognosen i balanse på grunn av skatteutjevningen som vi ikke får nøyaktig svar på før i januar 2014. Vi kan ikke forvente høyere skatteinntekter enn budsjettet dette året, og et eventuelt merforbruk på andre områder må finne inndekning på andre måter.



### **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  
Månedrappport - mai 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"><li>- Det foregår rydding på kommunens hjemmesider slik at informasjonen skal bli lettere tilgjengelig for brukerne.</li><li>- Gjennom lørdagsannonsen i Ringerikes Blad fokuseres det ukentlig på en positiv nyhet – «Ukas Opptur».</li><li>- Kulturendring gjennom etablering av TÆL – hvor det er fokus på at den enkelte ansatte skal være Tydelig, Ærlig og Løsningsvillig overfor den enkelte innbygger.</li></ul>

#### 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

### Månedrapport - mai 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 er gitt et oppdrag til Holthe consulting for å kartlegge dagens struktur og bygningsmasse og komme med forslag til ny struktur og bygningsmasse som har reduserte kostnader. Utredningene skal omfatte skoler, barnehager, boliger/institusjoner med og uten tjenester og administrative bygg.

#### **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  
Månedrapport - mai 2013

#### 4. Økonomisk oversikt rammeområdene

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)
0. Folkev. styringsorg	2 195	2 563	6 436	6 436	-0	0 %	-0
1. Rådm. strat. tiltak	6 309	8 168	14 512	14 917	-405	-3 %	-405
2. Støtteenheter adm.	31 915	34 031	70 380	69 868	511	1 %	-566
3. Oppvekst og kultur	195 122	202 512	445 991	444 799	1 192	0 %	-0
4. Helse og omsorg	287 348	296 570	641 154	646 154	-5 000	-1 %	-5 000
5. Tekniske områder	48 395	50 577	147 112	147 112	0	0 %	1 600
7. Avsetninger	5 618	-5 962	55 395	55 395	-0	0 %	-
<b>Sum forbruk rammeområdene 0-7</b>	<b>576 903</b>	<b>588 459</b>	<b>1 380 980</b>	<b>1 384 682</b>	<b>-3 702</b>	<b>0 %</b>	<b>-4 371</b>

Hovedoversikten viser avvik hovedsakelig innenfor helse og omsorg som melder om merforbruk og oppvekst og kultur som viser et mindreforbruk.

#### Økonomiske oversikter med kommentarer for de enkelte områdene:

(alle tall i 1000)

0 Folkevalgte styringsorganer	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>2 195</b>	<b>2 563</b>	<b>6 436</b>	<b>6 436</b>	<b>-0</b>	<b>-0%</b>	<b>-0</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>2 508</b>	<b>2 613</b>	<b>6 391</b>	<b>6 391</b>	<b>-0</b>	<b>-0%</b>	<b>-0</b>
Driftsutgifter	2 752	2 729	6 644	6 673	-30	-0%	-0
Driftsinntekter	-245	-117	-253	-282	29	12%	0
<b>Finansresultat</b>	<b>-313</b>	<b>-49</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.

1 Rådmann, strategiske tiltak	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>6 309</b>	<b>8 168</b>	<b>14 512</b>	<b>14 917</b>	<b>-405</b>	<b>-3%</b>	<b>-405</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>6 524</b>	<b>8 323</b>	<b>14 612</b>	<b>15 017</b>	<b>-405</b>	<b>-3%</b>	<b>-405</b>
Driftsutgifter	7 177	8 443	15 739	16 251	-512	-3%	-405
Driftsinntekter	-654	-121	-1 126	-1 234	108	10%	0
<b>Finansresultat</b>	<b>-214</b>	<b>-155</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finansutgifter	11						
Finansinntekter	-225	-155	-100	-100	0	0 %	0



## RINGERIKE KOMMUNE

### Månedsrapport - mai 2013

Område 1, rådmann/ strategiske tiltak, melder om et merforbruk på 0,4 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 støtteenheter og mye er allerede gjennomført.

2 Støtteenheter adm	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>31 915</b>	<b>34 031</b>	<b>70 380</b>	<b>69 868</b>	<b>511</b>	<b>1%</b>	<b>-566</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>32 458</b>	<b>34 227</b>	<b>71 374</b>	<b>70 861</b>	<b>513</b>	<b>1%</b>	<b>-271</b>
Driftsutgifter	35 107	36 591	75 954	76 832	-878	-1%	-82
Driftsinntekter	-2 649	-2 364	-4 580	-5 970	1 390	30%	-189
<b>Finansresultat</b>	<b>-543</b>	<b>-196</b>	<b>-994</b>	<b>-993</b>	<b>-2</b>	<b>-0%</b>	<b>-294</b>
Finansutgifter	4	2	6	7	-2	-26%	6
Finansinntekter	-547	-198	-1 000	-1 000	0	0 %	-300

Rammeområde 2, støtteenheter administrasjon, antyder et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner. Forbedring fra 1. tertialrapport med 1,1 mill. kroner skyldes hovedsakelig effekt av årets lønnsoppgjør samt ytterligere innsparinger pga vakante stillinger og ikke bruk av vikar ved sykdom. Tiltak for å redusere 10 årsverk er langt på vei gjennomført, og må ses i sammenheng med samlet krav på 4,5 mill. kroner for område 1 og 2 i 2013.

3 Oppvekst og kultur	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>195 122</b>	<b>202 512</b>	<b>445 991</b>	<b>444 799</b>	<b>1 192</b>	<b>0%</b>	<b>-0</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>195 594</b>	<b>203 572</b>	<b>446 143</b>	<b>444 987</b>	<b>1 156</b>	<b>0%</b>	<b>-481</b>
Driftsutgifter	228 068	239 335	528 714	530 104	-1 389	-0%	2 052
Driftsinntekter	-32 474	-35 763	-82 571	-85 117	2 546	3%	-2 533
<b>Finansresultat</b>	<b>-471</b>	<b>-1 060</b>	<b>-152</b>	<b>-187</b>	<b>35</b>	<b>23%</b>	<b>481</b>
Finansutgifter	2	15	10	25	-15	-146%	12
Finansinntekter	-473	-1 075	-162	-212	50	31 %	469

Område 3, oppvekst og kultur, antyder et mindreforbruk på 1,2 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. Det er noen økonomiske utfordringer innenfor forsterkede enheter i skolen.

Læringscenteret for voksne har noe høyere inntekter enn budsjettet knyttet til norsk for fremmedspråklige.



## RINGERIKE KOMMUNE

### Måned rapport - mai 2013

Kulturtjenesten og PPT viser i sine prognoser drift i henhold til budsjett.

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 viser at det må etterbetales ca 2,8 mill. kroner til de private barnehagene. Dette gjør at barnehagesektoren samlet sett melder et merforbruk på ca 0,7 mill. kroner.

4 Helse og omsorg	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>287 348</b>	<b>296 570</b>	<b>641 154</b>	<b>646 154</b>	<b>-5 000</b>	<b>-1%</b>	<b>-5 000</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>293 940</b>	<b>300 409</b>	<b>640 804</b>	<b>645 802</b>	<b>-4 998</b>	<b>-1%</b>	<b>-5 350</b>
Driftsutgifter	351 672	367 603	813 805	830 598	-16 793	-2%	18 985
Driftsinntekter	-57 732	-67 194	-173 001	-184 796	11 795	7%	-24 335
<b>Finansresultat</b>	<b>-6 592</b>	<b>-3 839</b>	<b>350</b>	<b>352</b>	<b>-2</b>	<b>-1%</b>	<b>350</b>
Finansutgifter	159	219	450	452	-2	-0%	450
Finansinntekter	-6 751	-4 058	-100	-100	0	0 %	-100

Helse og omsorg, område 4, melder om mulig merforbruk på 5 mill. kroner. 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.

Starten av året har vist et stort behov for institusjonsplasser hvor også noen må kjøpes fra andre kommuner/ private institusjoner. Budsjettet tar noe høyde for kjøp av ca 10 plasser, men pr april viser oversikten kjøp av 15 institusjonsplasser. Det betyr et merforbruk i forhold til budsjett på 7 mill. kroner. Noe av dette oppveies ved refusjon knyttet til ressurskrevende tjenester som ser ut til å bli 4 mill. kroner høyere enn budsjettet.

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 sykehusinnleggelsler. 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. 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.



## RINGERIKE KOMMUNE

### Månedrapport - mai 2013

5 Tekniske områder	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>48 395</b>	<b>50 577</b>	<b>147 112</b>	<b>147 112</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>1 600</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>48 768</b>	<b>50 893</b>	<b>145 544</b>	<b>145 540</b>	<b>4</b>	<b>0%</b>	<b>1 600</b>
Driftsutgifter	117 291	120 759	296 511	297 983	-1 472	-0%	1 227
Driftsinntekter	-68 523	-69 865	-150 967	-152 443	1 476	1%	373
<b>Finansresultat</b>	<b>-373</b>	<b>-317</b>	<b>1 568</b>	<b>1 572</b>	<b>-3</b>	<b>-0%</b>	<b>0</b>
Finansutgifter	1	4	1 568	1 572	-3	-0%	0
Finansinntekter	-373	-321					0

Tekniske områder, område 5, melder ingen 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 fører til økte utgifter. Det er for tidlig å si hvor store utgiftene vil bli, men det er gjort et anslag på om lag 1 mill. kroner. I tillegg trekker høye utgifter til fyring i idrettsparken og høye strømutfgifter til veilys i negativ retning.

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.

7 Avsetninger, overføringer	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>5 618</b>	<b>-5 962</b>	<b>55 395</b>	<b>55 395</b>	<b>-0</b>	<b>-0%</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>8 900</b>	<b>-1 820</b>	<b>55 395</b>	<b>55 416</b>	<b>-21</b>	<b>-0%</b>	<b>0</b>
Driftsutgifter	9 902	724	55 410	57 970	-2 561	-5%	0
Driftsinntekter	-1 001	-2 544	-15	-2 554	2 539	17 032%	0
<b>Finansresultat</b>	<b>-3 282</b>	<b>-4 142</b>	<b>0</b>	<b>-21</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
Finansutgifter	118	63	40 000	40 000	0	0	40 000
Finansinntekter	-3 400	-4 204	-40 000	-40 021	21	0 %	-40 000

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.



RINGERIKE KOMMUNE  
Månedsrapport - mai 2013

8 Skatt og rammetilsk	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>-604 143</b>	<b>-670 091</b>	<b>-1 476 243</b>	<b>-1 476 243</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-604 143</b>	<b>-670 091</b>	<b>-1 476 243</b>	<b>-1 476 243</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
Driftsutgifter	0		207	121	86	42%	207
Driftsinntekter	-604 143	-670 091	-1 476 450	-1 476 364	-86	-0%	-207
<b>Finansresultat</b>	<b>0</b>						
Finansutgifter	0						
Finansinntekter							

Område 8, skatt og rammetilskudd, melder om balanse i forhold til budsjett. Skatteinntekten hittil i år har vært god og økt med over 6 % sammenlignet med samme periode i 2012. Budsjettet på dette området er i 2013 satt noe høyere enn anbefalinger fra KS og KRD, men foreløpig ligger vi i nærheten av budsjettetert nivå.

9 Renter, avdrag og finansposter	Regnskap til og med mai 2012	Regnskap hittil 2013	Årsbudsjett	Prognose Årsregnskap	Prognose Årsavvik	Avvik i %	Årsavvik forrige rapport (pr april)
<b>Driftsregnskap</b>	<b>31 597</b>	<b>20 691</b>	<b>95 263</b>	<b>101 468</b>	<b>-6 205</b>	<b>-7%</b>	<b>-6 200</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-199</b>	<b>5</b>		<b>5</b>	<b>-5</b>	<b>X</b>	
Driftsutgifter	1	0		0	-0	X	
Driftsinntekter	-200	4		4	-4	X	
<b>Finansresultat</b>	<b>31 796</b>	<b>20 686</b>	<b>95 263</b>	<b>101 463</b>	<b>-6 200</b>	<b>-7%</b>	<b>-6 200</b>
Finansutgifter	33 900	22 733	118 677	117 977	700	1%	700
Finansinntekter	-2 103	-2 047	-23 414	-16 514	-6 900	-29 %	-6 900

Prognosen for område 9 viser et merforbruk på 6,2 mill. kroner som skyldes lavere utbytte fra RiK enn budsjettetert .

Det ventes noe lavere innskuddsrenter enn budsjettetert, men dette oppveies av fortsatt lave lånerenter. Det vil kunne oppstå et 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 budsjettgrunlaget.



## 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				2035
august				2126
september				2102
oktober				2051
november				2075
desember				2094
<b>Gj.snitt årsverk</b>	<b>1831</b>	<b>205</b>	<b>2035</b>	<b>2062</b>

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.

Antall årsverk har vært fallende i årets første 4 måneder. Mai og juni viser imidlertid en liten økning i årsverk sammenlignet med april. Økningen kommer hovedsakelig i årsverk med variabel utlønning og kan knyttes til påskeferien samt de mange helligdagene i mai.

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 tilleggslønn, 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

Langtidsfriskmetoden kjennetegnes ved at oppmerksomheten flyttes fra sykdom og sykefravær til helse og nærvær. Enheter som klarer å være løsningsfokuset på gjeldende forutsetninger lykkes lettere i nærværarbeidet. Langtidsfrisk mobiliserer ledere, medarbeidere, fagorganiserte og bedriftshelsetjeneste i et samarbeid for å fremme helse, effektivitet og lønnsomhet. Langtidsfrisk er Ringerike kommunes valgte metode for å skape helsefremmende arbeidsplasser i henhold til Arbeidsmiljølovens forventninger. Kommunens verdigrunnlag TÆL (Tydelig, Ærlig og Løsningsvillig) er en del av de langtidsfriske suksesskriteriene. Det handler om å gjennomføre dette i praksis og det er en holdningsendring som er krevende men mulig under omstilling og utvikling.

### 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 seinest første møte etter ferien.
- AMU har gjennomført utviklingsprosess i regi av KS. Et av tiltakene er å gjøre MKS-gruppene gode. Resultat av dette arbeidet fremlegges AMU før ferien.
- Alle MKS-grupper kalles in til et inspirasjonsseminar i 30:e august.
- Alle ledere i helse og omsorg har gjennomført turnusopplæring.
- Nytt kartleggingsverktøy i sykefraværarbeidet igangsettes i høst 2013 ([www.vip24.no](http://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 iverksatt tiltak.
- Ytterligere 6 enheter får hjelp og støtte i større arbeidsmiljøprosesser.
- Arbeidsmiljøopplæring for ledere og tillitsvalgte 15. og 16. oktober.
- HMS-dag for ledere og verneombud i september.
- Opplæring i stoffkartotek Ecoonline 19. og 24. september.
- Viderefører opplæring i forflytningsteknikk innenfor helse og omsorg.
- Lederopplæringsprogram starter opp i høst 2013.
- Tettere samarbeid med NAV-lokalt etableres.
- Nettverksbygging og erfaringsutveksling med andre virksomheter som har gode erfaringer med nærværarbeid, 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 - mai 2013

#### Status sykefravær januar tom mai 2013

		Egenmeldt sykefravær	Sykefravær, 1 - 16 dager	Sykefravær, > 16 dager	Totalt sykefravær
Firmakode	Kalenderår/måned	%	%	%	%
Ringerike kommune	Januar 2013	1,71	4,17	7,51	11,69
	Februar 2013	1,13	3,54	8,21	11,75
	Mars 2013	0,79	2,58	6,35	8,93
	April 2013	0,80	2,78	6,28	9,06
	Mai 2013	0,41	1,64	4,37	6,01
<b>Samlet resultat</b>		<b>0,96</b>	<b>2,93</b>	<b>6,48</b>	<b>9,41</b>

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

		Egenmeldt sykefravær	Sykefravær, 1 - 16 dager	Sykefravær, > 16 dager	Totalt sykefravær
Personalområde	Kalenderår/måned	%	%	%	%
Helse og omsorg	Januar 2013	1,51	4,54	9,86	14,40
	Februar 2013	0,83	3,60	10,32	13,92
	Mars 2013	0,67	2,62	8,36	10,98
	April 2013	0,66	2,97	7,67	10,64
	Mai 2013	0,34	1,86	4,88	6,75
Oppvekst og kultur	Januar 2013	2,00	4,13	5,68	9,81
	Februar 2013	1,29	3,97	6,34	10,30
	Mars 2013	0,70	2,45	4,28	6,73
	April 2013	0,92	2,68	4,76	7,43
	Mai 2013	0,59	1,54	3,62	5,16
Tekniske områder	Januar 2013	1,57	2,68	5,88	8,56
	Februar 2013	1,53	2,52	6,77	9,29
	Mars 2013	1,13	2,20	5,81	8,01
	April 2013	0,86	1,98	6,96	8,94
	Mai 2013	0,26	1,40	5,33	6,73

Tabell 2. Sykefravær per sektor månedsvis januar tom mai. 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.





## RINGERIKE KOMMUNE

### Måned rapport - mai 2013

- 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.