

# 1. TERTIALRAPPORT 2009

# 1. Tertialrapport 2009 – økonomisk status

## Regnskapsstatus pr. 30.4.09:

- Programområdene viser samlet et mindreforbruk på 0,3 mill. kr  
I hovedsak god kontroll, men det er økonomiske utfordringer innenfor enkelte prog.områder:
  - P01 Barnehage (bl.a. statlig underfinansiering)
  - P02 Oppvekst (barnevern)
  - P06 Kultur
    - Drammensbadet KF
    - Virksomhet Kultur
- Skatteinngangen er høyere enn budsjettert
- Lavere rentenivå – gir nettogevinst

# Saldering – de store trekk

- Ressurstilgang på ca. 85 mill. kr
  - Merinntekter utbytte fra EB 55 mill. kr
  - Vekst frie inntekter (RNB) 12 mill. kr
  - Netto rentevirkninger 15 mill. kr
  - Merinntekter momsrefusjon 3 mill. kr
  
- Anvendelse på ca. 85 mill. kr
  - Styrking av programområdenes rammer 30 mill. kr  
(Inkl. redusert husleie i kommunale foretak)
  - Overføring til investeringsbudsjettet 55 mill. kr

# Salderingsstrategi

- **Disponeres bl.a. til styrking av prog.områdene med 20,7 mill. kr:**
  - P01 Barnehager 6,7 mill. kr
  - P02 Oppvekst 8,5 mill. kr
  - P03 Samfunnssikkerhet (tilskudd DRBV) 1,0 mill. kr
  - P06 Kultur 2,0 mill. kr
  - P08 Miljø, kompetanse, næring (tilskudd HiBu) 1,5 mill. kr
  - P10 Politisk styring (Stortingsvalg) 1,0 mill. kr
- **Redusert husleie (= økt tilskudd) kommunale foretak med 8,7 mill.kr:**
  - Drammensbadet KF 5,9 mill. kr
  - Drammen barnehager KF 2,8 mill. kr
- **Økt avsetning billighetserstatningsordningen 10 mill kr**

# Redusert internrente og husleie

- Lånefondets utlånsrente reduseres fra 5,8% til 3,5%
- Drammen Eiendom KF tilpasser interne husleier i forhold til dette:
  - Nullsumspill i forhold til virksomhetene – besparelsen trekkes ut av budsjetttrammene
  - Drammen Barnehager KF og Drammensbadet KF beholder besparelsen for å redusere tilskuddsbehovet
- Virkningsdato er tilbakevirkende pr. 1.1.2009
- Gjelder ikke Drammen Eiendom KF's eksterne utleieforhold

## Rammestyrking 01 Barnehage

- Barnehagene KF rapporterer minus 7 mill kr
- Merutgift på private barnehager
- Merutgift pga sykehusbarnehagen
- Mindre inntekt på egenandeler
- Økt antall barn med særskilte behov
- Styrking av programområdet/ KF'et med 9,5 mill. kr:
  - Budsjetøkning på 6,7 mill kr
  - Redusert husleie 2,8 mill kr

## Rammestyrking 02 Oppvekst

- Rapportert merforbruk 12,0 mill kr
- Avsatt til mulig tilleggsbevilgning 8,5 mill kr
- Differansen på 3,5 mill kr vil bli vurdert av rådmannen i samarbeid med virksomheten (inntekter fra ressurskrevende brukere mv. )

# Rammestyrking 06 Kultur

- Kulturvirksomheten varsler betydelig merutgifter
  - Tilskudd til tros- og livsynssamfunn
  - Kulturskolen
  - Nøstehallen
  - Killingen leirskole
  - Motorsenteret
- Engangsstyrking 2 mill kr
- Drammensbadet KF varsler underskudd på 8 mill. kr
  - Besparelse redusert husleie ca. 6 mill kr

# Energiselskapet Buskerud AS

## Utbytte/ansvarlig lån

- Ekstraordinært stort utbytte fra EB for 2008: 85 mill. kr  
•(jfr. utfall av skattetvist)
- Dette er 55 mill. kr mer enn budsjettert (positivt for driftsresultatet)
  - Tilsvarende beløp overføres til investeringsbudsjettet til delvis finansiering av økt utlån til EB (ansvarlig lån) på 75 mill. kr.  
Restfinansiering på 20 mill. kr fra ubundet investeringsfond
- Dette innebærer at ansvarlig lån til EB øker fra 390 til 465 mill. kr fra 1. juli 2009
- Utvidet lånebeløp forrentes i hht. gjeldende avtale

# Virksomhetenes mer-/mindreforbruk 2008

**Samlet tilbakeføres netto 6,1 mill. kr til virksomhetene**

**Følgende forutsetninger legges til grunn:**

02	Oppvekst	Fritas for dekning av merforbruk på 3,1 mill. kr
06	Kultur	Virksomh. Kultur dekker underskudd 2,1 mill. kr over 2009 og 2010
07	Ledelse, org.	Mindrefobruk 3,7 mill. kr tilføres. Virksomhetene ses samlet
09	Pleie og omsorg	Virksomhetenes netto mindreforbruk på 4,7 mill. kr nullstilles (jfr. senere års praksis)
13	Sosiale tjenester	Mindrefobruk 2,9 mill. kr tilføres. Virksomhetene ses samlet
14	Vann og avløp	Mindreforbruk 2,0 mill. kr nullstilles (jfr. selvkostregime)

## SALDERINGSSKISSE 1. tertialrapport 2009 - pr. 04.06.2009

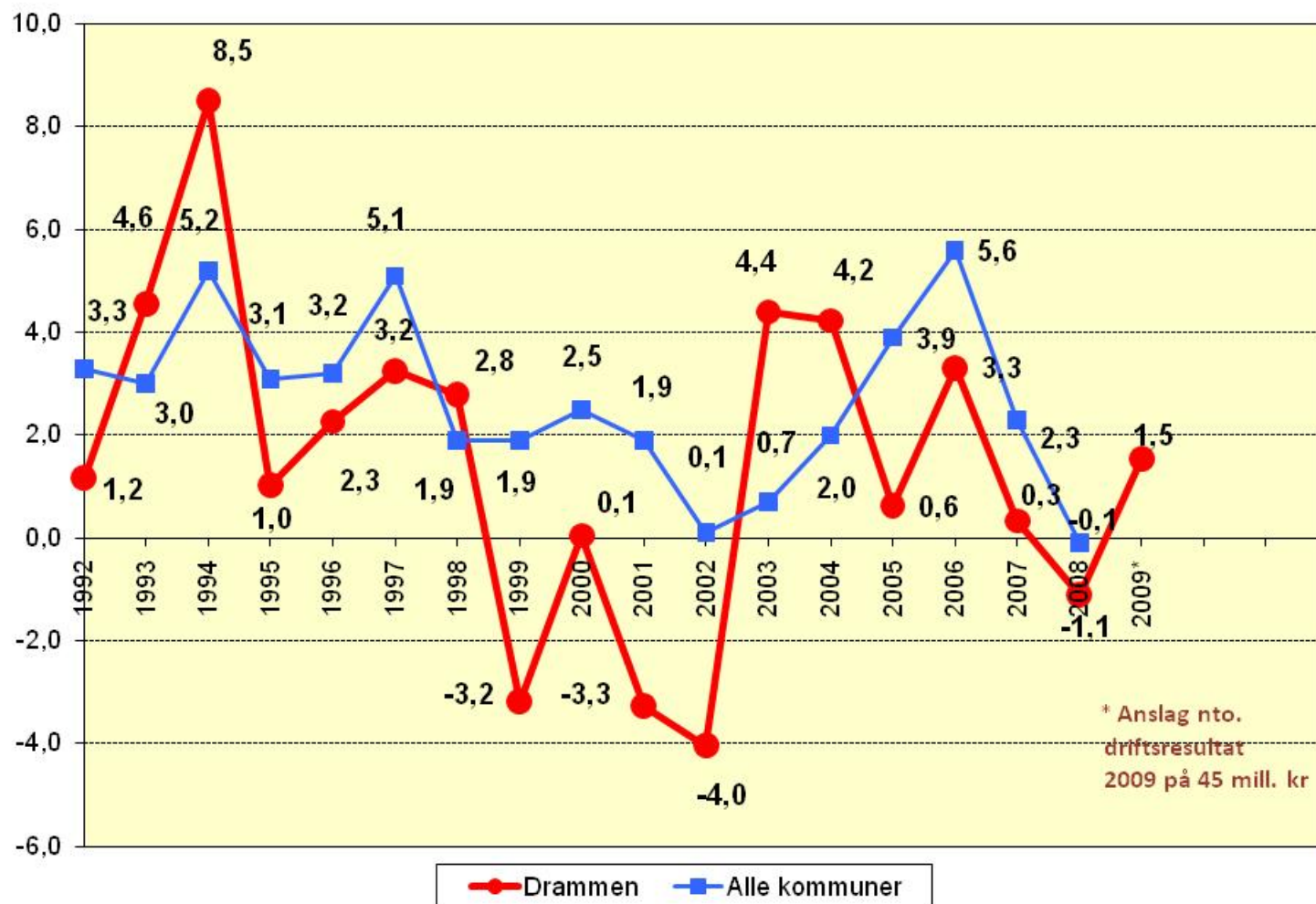
Mill. kroner		Drift		Merknader
		Økt utgift Redusert innt	Red. utg Økt inntekt	
P01 Barnehager	Rammestyrking	6,700		Behov for å styrke rammen inkl. opprettholdelse av spes.ped-midler som tidl. er overført til P02 Oppvekst
P02 Oppvekst	Rammestyrking	8,500		Jfr. forutsatt styrking i økonomiplan 2009-2012
P03 Brannvern	Rammestyrking	0,958		Økt tilskudd til DRBV fra eierkommunene
P06 Kultur	Rammestyrking	2,000		Tilskudd til trossamfunn/ Kulturskolen/ Søndagsåpent bibliotek mv.
P08 Kompetanse, markedsf, næring	Rammestyrking	1,500		Husleietilskudd 2009 til HiBu økes fra 1,5 til 3,0 mill. kr
P10 Politisk styring	Rammestyrking	1,000		Økte utgifter til Stortingsvalget 2009
P15 Fellesutgifter	Reserveavsetning		9,200	Disponering av reserveavsetning i budsjett 209
	Mer-/mindreforbruk 2008	6,054		Engangsbevilgn. - nto. tilbakef. til virksomhetene
	Redusert husleie P1-14		30,100	Uttrekk fra budsjetttrammene pga. redusert interne
	Amortisering premieavvik	3,600		Høyere premieavvik enn forutsatt i 2008 gir økt amortiseringskostnad fom. 2009



P16 Sentrale innt.	Skatt Rammetilskudd Mva-kompensasjon invest Kompensasjonstilskudd	6,000	- 11,500 3,000	Opprettholder foreløpig vekstaanslaget på 8,2% Styrking i hht. RNB 2009 Økt anslag Drammen Eiendom KF Effekt av lavere rentenivå i Husbanken
P17 Komm. bedrifter	Energiselsk. Buskerud AS Drammen Eiendom KF		55,000 0,600	Utbytte 2008 på 85 mill. kr (55 mill. kr mer enn bud) For lite inntektsført eieruttak i 2008
P18 Finansposter	Renteutgifter Renteinntekter Kontantresultat Lånefondet	4,588 18,900	22,000	Lavere internrente og økt bruk av kassekreditt Lavere rente på innskudd og utlån. Økt utlån EB. Nettovirkning Lånefondet - lavere rentenivå
P19 Årsoppj. disp.	Overføring til invest.budsjett Avsetn. Billighetserstatning Bruk av disposisjonsfond Bruk av VA-fond	55,000 10,000 16,600	10,000 10,000	Delvis finansiering av ansv. lån EB på 75 mill. kr 10 mill. kr fra disposisjonsfondet avsettes til billighetserstatningsordningen Red. bruk av VA-fond pga. lavere rentenivå
<b>Sum endringer</b>		<b>141,400</b>	<b>141,400</b>	
<b>Manglende finansiering</b>			<b>-</b>	

## Drammen bykasse - netto driftsresultat 1992-2009

*I prosent av bto. driftsutgifter*



# Omdømmefond og byjubileum 2011

- Formannskapet gis fullmakt til å disponere inntil 14 millioner kroner til:
- Omdømmeprojektet (4 millioner)
- Byjubileum (10 millioner)

# Revidert investeringsbudsjett 2009

## Drammen Eiendom KF:

- Gjenoppbygging av Fjell barnehage
  - 21,2 mill. kr utover forsikringssummen
  - Utvidelse med 20 plasser
  - Tilpasning til "passivhus-standard"
- Marienlyst skole – "passivhus-standard"
  - Kostnadsrammen utvides fra 215 til 223 mill. kr
- Galterud skole – ombygging svømmehall
  - Ny anbudsrunde
  - Vurdere å bygge flerbrukshall i stedet for gym.saler
- Nytt P-hus på Strømsø
  - Foreslås bygget i betong
  - Miljøvennlig, men ikke "passivhus-standard"



# Revidert investeringsbudsjett 2009

Mulighetsanalyser:

- Utvikling av Marienlyst Gamle Gress
- Multifunksjonshall for idrett

# Revidert investeringsbudsjett 2009

## Drammen bykasses investeringsbudsjett 2009 - budsjettjusteringer pr. 1. tertial 2009

Prog.	Prosjekt	Prosjektnavn	Regnskap pr. 30.04.09	Vedtatt budsjett 2009	Foreslåtte endringer	Forslag Justert budsjett 2009
06	06030*	Kunstgressbaner	96 504	947 192	-850 020	97 172
06	060400	Rehab. Idrettsanlegg 1)	0	1 233 442	1 063 000	2 296 442
06	061700	Oppgradering Drammenshallen (EM håndball)	0	212 980	-212 980	0
06	062400	Tilpasning av Krematoriets nye kapell	0	400 000	150 000	550 000
11	Ny	Aksjekapital Buskerud Kollektivtrafikk AS	0	0	500 000	500 000
18	Ny	Ansvarlig lån til Energiselskapet Buskerud AS	0	0	75 000 000	75 000 000
19		Overføring fra bykassens driftsbudsjett	0	0	-55 000 000	-55 000 000
19		Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-20 650 000	-20 650 000
<b>SUM</b>					<b>0</b>	

1) Styrking en foreslås benyttet til utskifting av løpermaskin og enkelte rehabiliteringsoppgaver i idrettsparkene

# Revidert investeringsbudsjett 2009

## Drammen Eiendom KF's investeringsbudsjett - budsjettjusteringer pr. 1. tertial 2009

Prog.	Prosjekt	Prosjektnavn	Regnskap pr. 30.04.2009	Vedtatt budsjett 2009	Foreslåtte endringer	Forslag nytt budsjett 2009
01	10209	Fjell barnehage - gjenoppbygging	452 590	9 000 000	21 200 000	30 200 000
12	10053	Marienlyst skole	8 298 978	142 072 656	4 000 000	146 072 656
		Bruk av eksterne lån		-249 500 000	-25 200 000	-274 700 000
<b>SUM</b>					<b>0</b>	
<b>Justert låneramme for Drammen Eiendom KF 2009:</b>				<b>274 700 000</b>		

# Drammen kommune

## 1. tertialrapport/revidert årsbudsjett 2009

### INNSTILLING TIL: FORMANNSKAPET/BYSTYRET

#### Administrasjonens innstilling:

1. Drammen bykasses rapport pr. 1. tertial 2009 tas til etterretning.
2. Drammen bykasses driftsbudsjett 2009 korrigeres i samsvar med rådmannens innstilling, jf. vedlegg I til innstillingen.
3. Drammen bykasses investeringsbudsjett 2009 korrigeres i samsvar med rådmannens innstilling, jf. vedlegg II pkt. A til innstillingen.
4. Drammen Eiendom KF's investeringsbudsjett 2009 korrigeres i samsvar med rådmannens innstilling, jf. vedlegg II pkt. B til innstillingen.
5. Drammen Barnehager KF's investeringsbudsjett 2009 korrigeres i samsvar med rådmannens innstilling, jf. Vedlegg II pkt. C til innstillingen.
6. Formannskapet gis fullmakt til å disponere inntil 14,0 mill. kr fra disposisjonsfondet i årene 2010 og 2011, øremerket omdømmebygging og byjubileet.
7. Drammen Eiendom KF gis fullmakt til å iverksette forhandlinger med sikte på å fremskaffe nye lokaler for Kemneren.

7. Drammen Eiendom KF gis fullmakt til å iverksette forhandlinger med sikte på å fremskaffe nye lokaler for Kemneren.
8. Bystyret legger til grunn at restmidlene fra bompengerevningen ved Kjelstadbommen i sin helhet benyttes til fremføring av 1. etappe av tilfartsvei vest mellom Kreftings gate og Sundland, alternativt utbygging av Bjørnstjerne Bjørnsonsgate.
9. Rådmannen og styrene for kommunale foretak gis fullmakt til å opprette inntil 50 arbeidstreningsplasser for ungdom i en periode på 2 år.
10. Overføring av virksomhetenes merforbruk/mindreforbruk i 2008 gjennomføres i henhold til budsjettreglementet for alle programområder, med unntak av de forbehold som fremgår av kapittel 3.6.
11. Drammen kommune garanterer overfor Kultur- og kirkedepartementet at Berskaughallen AS og Stiftelsen Tennishallen Drammen ved eventuell mislighold av forutsetningene for tildelingen, vil tilbakebetale spillemidlene. Garantien er begrenset oppad til 18 millioner kroner og gjelder i 20 år.
12. Bystyret tar oppdatert økonomiplan for perioden 2009-2012 til orientering.