



Oslo kommune
Bydel Søndre Nordstrand
Bydelsadministrasjonen

SAKSFRAMLEGG

Sakstittel:
Årsregnskap 2011

Saken behandles i: Arbeidsutvalget Bydelsutvalget	Møtedato: 22.03.2012 29.03.2012	Utvalgssaksnr.:
---	---------------------------------------	-----------------

Saksbeh: Dag Rødsand
Arkivkode: 121.0
Saksmappe: 2010/355

Bakgrunn

I Oslo kommunes økonomireglement for 2011, "Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler", pkt 2.6 "Årsregnskap og årsberetning", er det gitt følgende retningslinjer:

"Bydelsutvalget skal behandle bydelens regnskap. Som grunnlag for bydelsutvalgets behandling fremlegger bydelsdirektøren regnskapet med den spesifisering som ble brukt i bydelsutvalgets budsjettvedtak. Avvik i forhold til opprinnelig vedtatt og justert budsjett skal fremgå av regnskapets oversikter og kommentarer."

Saksframstilling

Korrigert regnskapsresultat for 2011 viser et merforbruk på 25,71 mill kr. Se tabellen nedenfor. Til sammenligning hadde bydelen et merforbruk på 73,35 mill kr i 2010.

I korreksjonen er det tatt hensyn til at bydelen har fått øremerkede midler som kommer i tillegg til den ordinære driftsrammen. Øremerkede midler som ikke er brukt opp i 2011 kan søkes overført til 2012. Bydelen vil søke om overføring av 18,072 mill kr.

I 2011 ble bydelen belastet med 2% fremført merforbruk fra 2010 med 13,246 mill. kr.

Fratrukket dette beløpet viser resultatet isolert sett for 2011 et merforbruk på 12,463 mill. kr.

(Beløp i 1.000 kr)

	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud./ regnskap 2011
Ordinær drift	964 236	969 953	-5 717
Sosialhjelp	58 062	59 983	-1 921
Art 17280 Mva. komp. inv.	0	-77	77
Art 15701 Mva. komp. inv.		77	-77
Særskilte øremerkede midler	-16 633	1 439	-18 072
Korrigert resultat	1 005 665	1 031 375	-25 710

Beregning av bydelens aktivitetsnivå ved inngangen til 2011 viste et salderingsbehov på 82 mill kr. I tillegg til inndekning av merforbruket fra 2010 på 13,246 mill kr hadde bydelen et samlet salderingsbehov på 95,25 mill kr.

Resultatet i 2011 på 25,71 mill kr viste at bydelen hadde klart å redusere merforbruket med 69,54 mill kr.

Inndekning av merforbruket

Framført merforbruk til 2012 er 25,710 fra 2011 og de resterende 2% fra 2010 på 13,246, i alt 38,956 mill kr. Bystyret har imidlertid vedtatt at inntil 4% av netto resultat overføres til neste års budsjett. For Søndre Nordstrand innebærer dette at 36,317 mill kr av årets merforbruk vil måtte dekkes inn i 2012. Bydelen kan vedta å dekke merforbruket over en toårsperiode, noe som innebærer 18,158 mill kr på hver av årene

Samlet oversikt

Kommentarene nedenfor er gjort ut fra regnskapstall hvor øremerkede midler på 18,072 mill er inkludert.

(Beløp i 1.000 kr)

Netto driftsutgifter	Regnskap 2010	Oppr. Budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud/ regnskap 2011
Funksjonsområde 1	136 217	81 850	94 294	148 022	-53 728
Funksjonsområde 2A	123 567	264 988	280 031	272 587	7 444
Funksjonsområde 2B	251 240	229 213	251 816	219 050	32 766
Funksjonsområde 3	327 403	331 890	338 095	330 293	7 802
Sum netto utgifter, drift	838 427	907 941	964 236	969 953	-5 717
Funk.omr. 4, sosialhjelp	58 534	68 990	58 062	59 983	-1 921
Sum netto utgift + sosialhjelp	896 961	976 931	1 022 298	1 029 936	-7 638

Bydelens vurderinger:

Tabellen ovenfor viser netto driftsutgifter pr funksjonsområde. Regnskap 2011 er på 1.029,936 mill kr mot regulert budsjett på 1.022,298 mill kr. Det gir et merforbruk på 7,638 mill kr. Dette er en klar bedring i forhold til 2010 som viste et merforbruk på 57,334 mill kr. Tallene omfatter også øremerkede overføringer til neste år.

Funksjonsområde 1 (Helse, sosial og nærmiljø) har et merforbruk på 53,728 mill kr. Årsaken til merforbruket skyldes at bydelens usalderte beløp på 42,517 mill kr og inndekning av merforbruket fra 2010 på 13,246 mill kr er plassert her. Korrigert for disse 2 forhold, viser FO 1 et mindreforbruk på 2,035 mill kr.

Med utgangspunkt i bystyrets kriteriefordelte budsjett, er det beregnet at det usalderte beløpet på 42,517 mill kr kan henføres til FO2A Barnehager med 2,1 mill kr, FO2B Oppvekst med 27,4 mill kr og FO3 Pleie og omsorg med 13,0 mill kr. Av praktiske årsaker er beløpet ført opp på kostra 190 som tilhører FO1 (Helse, sosial og nærmiljø).

Funksjonsområdene FO 2A (barnehager), FO 2B (barnevern) og FO 3 (pleie og omsorg) viser store mindreforbruk i tabell 0.1 B. Dette har gjort det mulig å dekke inn store deler av det usalderte beløpet på 42,517 mill kr.

Funksjonsområde FO 4 (økonomisk sosialhjelp) hadde et merforbruk på 1,921 mill kr. Hovedårsaken er at bydelen fikk inn mindre i trygdefusjoner enn budsjettert.

Under omtalen av de enkelte funksjonsområdene gis det mer detaljerte kommentarer.

Funksjonsområde 1

(Beløp i 1.000 kr)

Netto driftsutgifter pr.KOSTRA-funksjon	Regnskap 2010	Oppr. budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud./ regnskap 2011
100 Politisk styring og kontrollorganer	964	1 400	1 529	620	909
120 Administrasjon	32 865	30 540	32 888	34 054	-1 166
130 Administrasjonslokaler	5 848	3 834	3 869	5 410	-1 541
180 Diverse fellesutgifter	4 408	108	-55 504	8 008	-63 512
190 Interne serviceenheter	0	-39 405	0	0	0
233 Forebyggende arbeid – helse og sosial	5 480	7 064	7 586	504	7 082
241 Diagnose, behandling og rehabilitering	10 479	11 474	11 944	11 641	303
242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arb.	32 341	39 907	44 935	38 082	6 853
243 Tilbud til personer med rusproblemer	4 680	4 294	4 294	4 773	-479
265 Kommunalt disponerte boliger	2 200	634	634	1 602	-968
273 Kommunale sysselsettingstiltak	10 084	-745	9 585	9 284	301
275 Introduksjonsordningen	8 365	1 112	4 712	8 086	-3 374
276 Kvalifiseringsprogr.	20 969	19 438	25 090	24 343	747
283 Bistand til etablering og opprettholdelse av egen bolig	4	2 133	2 170	2 200	-30
335 Rekreasjon i tettsted	-390	62	562	495	67
860 Motpost avskrivninger	-2 080	0	0	-1 079	1 079
Sum netto utgifter	136 217	81 850	94 294	148 022	-53 728

Bydelens vurderinger:

Funksjonsområde 1 viser for 2011 et merforbruk på 53,728 mill kr. På kostra 180 var det i budsjettet ført opp et usaldert beløp i årsbudsjettet på 42,517 mill kr. Dessuten ble bydelens budsjett kuttet med 13,246 mill kr som skyldes inndekning av merforbruket fra 2010.

Tilsammen utgjør dette 55,763 mill kr. Korrigert for disse to forhold, gikk FO1 reelt sett med et mindreforbruk på 2,035 mill kr.

Det er 4 kostra som viser merforbruk over 1,0 mill kr. Kostra **180 Diverse felleskostnader** har et reelt merforbruk på 7,749 mill kr. Da er det fratrukket de 55,763 mill kr som er omtalt i forrige avsnitt. Det største merforbruket på kostra 180 gjelder midlertidig uførepensjoner og AFP. Avviket er på 7,4 mill kr, men skyldes feil bruk av kostra ved regnskapsføringen. Budsjettmessig ble midlertidig uførepensjoner og AFP fordelt på de respektive kostra, mens ved regnskapsføringen ble alt belastet kostra 180. Midlertidig uførepensjoner og AFP hadde samlet sett et merforbruk på 0,4 mill kr. Ser man bort fra disse feilene hadde kostra 180 et merforbruk på 0,35 mill kr.

Kostra **120 Administrasjon** fikk et merforbruk på 1,166 mill kr. Merforbruket er knyttet til høye IT-kostnader som belastes fra sentralt hold, og kostnader knyttet til overtallige.

Kostra **130 Administrasjonslokaler** fikk et merforbruk på 1,541 mill kr. I hovedsak skyldes dette feil bruk av kostra.

Kostra **275 Introduksjonsordningen** hadde i gj.snitt pr mnd 41 deltakere mot budsjett på 56. I budsjettet lå det inne en forventning om inntekter på 2,7 mill kr. Utbetalingsbeløpet til de 56 deltakerne minus forventet inntekt ga et nettobudsjettet på 4,7 mill kr. Regnskap 2011 viste at inntektene ble vesentlig lavere, samtidig som antall deltagere også ble lavere. Nettoutgiften i regnskapet kom ut på 5,5 mill kr. Utbetalingene til deltagere viste dermed et merforbruk på 0,8 mill kr. Ansatte som jobbet med Introduksjonsordningen var budsjettet på kostra 276 i stedet for 275. Disse hadde en utgift på 2,4 mill kr. Disse 2 forhold ligger bak merforbruket på 3,374 mill kr på kostra 275.

Kostra **233 Forebyggende arbeid – helse og sosial** har et mindreforbruk på 7,082 mill kr. Øremerkede midler som er søkt overført til 2012 er på 5,9 mill kr. Korrigert for dette har kostra 233 et mindreforbruk på 1,182 mill kr.

Kostra **242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid** har et mindreforbruk på 6,853 mill kr. Øremerkede midler som er søkt overført til 2012 er på 3,2 mill kr. Korrigert for dette har kostra 233 et mindreforbruk på 3,653 mill kr. 3,0 mill kr av dette gjelder barnevernet med mindre bruk av rådgiving enn forutsatt.

Funksjonsområde 2 A

(Beløp i 1.000 kr)

Netto utgifter pr. KOSTRA-funksjon	Regnskap 2010	Oppr. budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud./ regnskap 2010
201 Førskole	65 310	213 917	220 561	220 481	80
211 Styrket tilbud til førskolebarn	29 223	20 361	28 485	29 833	-1 348
221 Førskolelokaler og skyss	29 034	30 710	30 985	22 273	8 712
Sum netto utgifter	123 567	264 988	280 031	272 587	7 444

Bydelens vurderinger:

Samlet sett har FO 2A (barnehager) et mindreforbruk på 7,44 mill kr. Dette beløpet omfatter også ubenyttede øremerkede midler på 0,49 mill kr. som søkes overført til 2012. Korrigeres det for øremerkede midler blir reelt mindreforbruk på FO 2A 6,95 mill kr.

Kostra **201 Førskole** viser et mindreforbruk på 0,08 mill kr. inklusiv ubrukte øremerkede prosjektmidler på 0,49 mill. De ubrukte prosjektmidlene gjelder bl.a. ”Kompetanse i barnehage”, ”språkløftet”, ”Faglig nettverk spesial pedagogikk prosjektet” og ”Bydelsnettverk likestilling/rekrutterings prosjekt”. Imidlertid inkluderer regnskapet feilførte utgifter på 9,16 mill kr. som hører til Kostra 221.

Tar man hensyn til prosjektmidlene og de feilførte utgiftene har Kostra 201 et mindreforbruk på 8,75 mill kr. Mindreforbruket forklares som følgende:

- Reduksjon i antall barn i barnehager. Bydelen ble tildelt budsjett 2011 ut fra antall barn pr 15.12.2009. I bydelens budsjett ble det ikke tatt høyde for at antall barn pr. 15.12.2010 var redusert i forhold til antall barn pr. 15.12.2009, og på grunn av dette

fikk bydelen et budsjettkutt på 7,312 mill kr. Imidlertid ble bydelen kompensert for at antall barn økte gjennom 2011 og tallet ble høyere enn antall barn pr. 15.12.2010. Resultatet ble at bydelen slapp å kutte så mye som 7,312 mill kr. Kuttet ble kun på 2,9 mill kr.

- Manglende prisjustering av budsjettert tilskudd til ikke-kommunale barnehager ga et merforbruk på ca 0,470 mill kr.
- Forbedret driftssituasjon i barnehagene (bl.a. stillingskutt) gir mindreforbruk og er beregnet til 12,12 mill kr.

Kostra **211 Styrket tilbud til førskolebarn** har et merforbruk på 1,348 mill kr. Dette skyldes hovedsakelig lavere tilskudd til språkstimulerende tiltak enn forutsatt i budsjettet.

Kostra **221 Førskolelokaler og skyss** viser et mindreforbruk på 8,712 mill kr. Tar man hensyn til de utgiftene som er feilført på kostra 201 på 9,16 har kostra 221 et merforbruk på 0,448 mill kr. noe som skyldes hovedsakelig økt husleieutgifter på Lerdal barnehage.

Funksjonsområde 2 B

(Beløp i 1.000 kr)

Netto utgifter pr. KOSTRA-funksjon	Regnskap 2010	Oppr. budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud./ regnskap 2011
231 Aktivitetstilbud for barn og unge	21 667	18 428	29 956	22 902	7 054
232 Forebygging – skole- og helsestasjonstjeneste	17 902	19 990	20 996	18 918	2 078
244 Barneverntjeneste	35 274	40 639	44 172	39 067	5 105
251 Barneverntiltak i familien	31 228	20 407	21 701	17 427	4 274
252 Barneverntiltak utenfor familien	145 169	129 749	134 991	120 735	14 256
Sum netto utgifter	251 240	229 213	251 816	219 049	32 767

Bydelens vurderinger:

Funksjonsområde 2B Oppvekst har et regnskapsmessig mindreforbruk på 32,767 mot et merforbruk på 18,673 mill i 2010. Det arbeidet som startet i 2009 har nå båret frukter. Barneverntjenesten har fått kontroll på utgiftene, den enkelte barnevernkonsulent har færre saker og bedre tid til å sikre at det enkelte tiltak som settes i verk er godt nok til å ivareta barnets behov for bistand og at de blir evaluert og vurdert jevnlig. Videre er det etablert tiltak i bydelen som ivaretar behov for forebyggende bistand til foreldre og barn.

Mindreforbruket omfatter også ubenyttede øremerkede midler på 6,258 mill kr. som søkes overført til 2012. Hovedsakelig gjelder dette fritid og helsestasjonene. Korrigeres det for øremerkede midler, blir reelt mindreforbruk på FO 2B 26,509 mill kr.

Kostra **231 Aktivitetstilbud for barn og unge** og **232 Forebygging – skole- og helsestasjonstjeneste** har til sammen et mindreforbruk på 9,132 mill kr. Som nevnt ovenfor har man her ubrukte øremerkede prosjektmidler på til sammen 6,258 mill kr. Korrigert for prosjektmidlene vil kostra 231 og 232 ha et mindreforbruk på 2,874 mill kr.

Barnevernet omfatter kostra **244 Barneverntjeneste**, **251 Barneverntiltak i familien** og **252 Barneverntiltak utenfor familien**. Til sammen viser regnskapet for 2011 et mindreforbruk

23,635 mill kr. I forhold til regnskap 2010 er forbedringen hos barnevernet betydelig da resultatet 2010 var 24,274 mill kr i merforbruk.

Nettoutgiften for kostra 251 er omlag halvert fra 2010 til 2011, og kostra 252 er redusert med 24,434 mill kr.

Kostra 251 og 252 er det gitt en grundigere analyse nedenfor.

I 2011 har drift av barnevernet (kostra 244) hatt et mindreforbruk på 5,1 mill kr. og skyldes hovedsakelig forbedret driftssituasjon.

Oversikten nedenfor viser utvikling i barnevernstiltak i 2011.

Det er særlig i forhold til institusjoner at utviklingen er endret. Det ble i budsjettet satt et snitt for institusjonsplassering innenfor familien (foreldre/barn plasseringer) på 7,3 som en følge av forbruk i 2010. Det har i 2011 vært betraktelig færre som har vært i behov av slik plassering, snitt 3,5, og disse har vært plassert over kortere tid enn før. Hyppigere oppfølging og bruk av egne tiltak har ført til at de raskere kunne flytte hjem eller til annen bolig med andre tiltak rundt familien som har vært bedre eller like gode. Samarbeid med NAV om boliger er bedret og viser resultater.

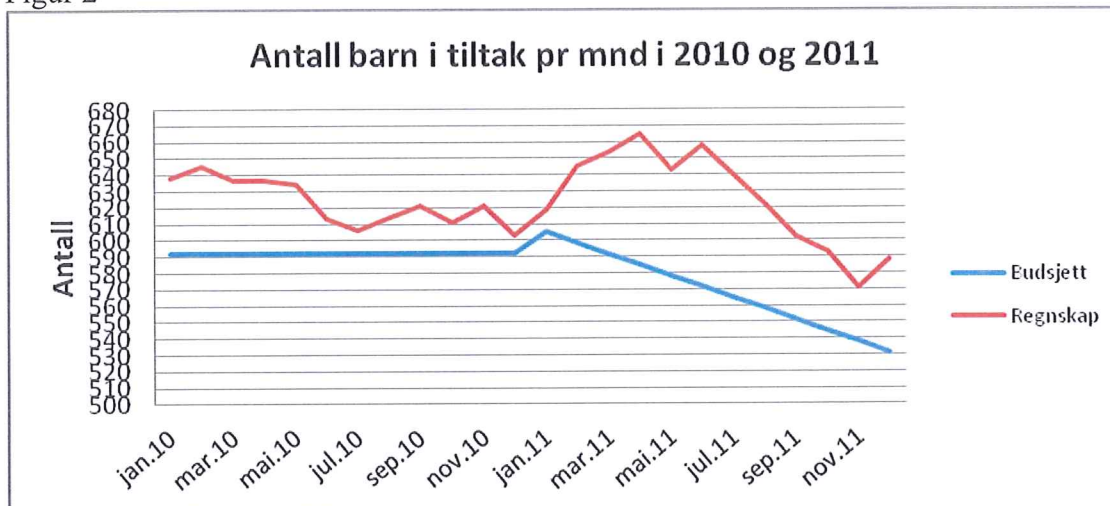
Antall barn og unge plassert i institusjoner utenom familien var i budsjettet satt til et snitt på 60, også dette ut fra forbruk i 2010. Det har vært færre barn i institusjoner gjennom hele 2011 og snittet ble på 51. Stor grad av kontroll og oppfølging av barnevernkonsulenter og ledere i barnevernet, der fokus er på hvorvidt tiltaket er tjenlig, har ført til at flere er over i andre typer plasseringer og at det ikke brukes akutt plasser lengre enn nødvendig for å beskytte barna. Barn og unge i andre tiltak som vanlige fosterhjem og hybel med eller uten oppfølging har følgelig økt, men allikevel slik at totalt antall plasserte barn er redusert i 2011.

I budsjett for 2011 var det satt et mål om å ha 404 barn i hjelpetiltak i hjemmet, det oppnådde tjenesten ikke. Siste tertial 2010 kom det inn svært mange meldinger, noe som førte til en stor økning i antall hjelpetiltak første tertial 2011. Det har imidlertid blitt redusert fra 497 i april til 433 i desember. Det er satt i verk tiltak for å få antall barn i hjelpetiltak til et nivå som gjenspeiler bydelens innsats på oppvekstområdet. Barneverntjenesten arbeider med at barn og unge med behov for tiltak skal få det, men ikke lengre enn det som er tjenlig. Det er et godt samarbeid med barnehage, forebyggende enhet og fritidsenheten for å sikre at det blir iverksatt foreldreveiledning og andre tiltak som ivaretar behov på et lavere nivå.

BARNEVERNET		2011	jan	Feb	mar	Apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt	nov	des
Antall barn/unge med tiltak i familien (Kostra 251)														
I institusjon	Budsjett	7,8	7,7	7,6	7,6	7,5	7,4	7,3	7,2	7,1	7,0	7,0	7,0	6,9
	Regnskap	8,0	8,0	5,0	3,0	3	3	3	3	3	3	3	0	0
Tiltak i familien	Budsjett	430	425	421	416	411	406	402	397	392	387	382	378	
	Regnskap	447	474	482	497	478	493	481	463	447	429	417	433	
Antall barn/unge med tiltak utenfor familien (Kostra 252)														
I institusjon	Budsjett	63,3	62,6	61,9	61,2	60,5	59,8	59,1	58,4	57,7	57,0	56,3	55,6	
	Regnskap	59,0	60,0	55,0	55,0	50	49	46	46	46	47	50	51,0	
Andre tiltak	Budsjett	104	103	101	100	99	98	97	96	95	93	92	91	
	Regnskap	105	103	112	110	112	113	110	110	106	114	104	104	
Sum tiltak	Budsjett	605	598	592	585	578	572	565	558	551	545	538	531	
	Regnskap	619	645	654	665	643	658	640	622	602	593	571	588	

Figur 2 under viser at samlet antall barn med barnevernstiltak har gått ned 638 i januar 2010 til 588 i desember 2011, en nedgang på 7,8 %. Utviklingen i 2011 viste først en stor økning for så å reduseres igjen. Fra april til desember var nedgangen på 15,8 %. Fra november til desember 2011 var det en ny økning, noe som skyldes flere avsluttede undersøkelser etter en liten økning i antall meldinger i september og oktober.

Figur 2

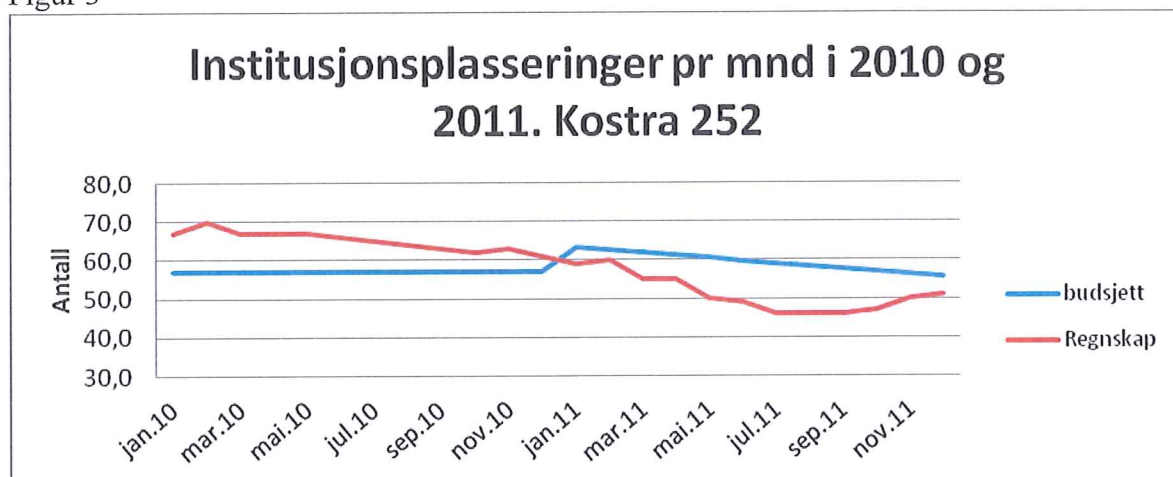


Figur 3 viser antall institusjonsplasseringer pr mnd i 2010 og 2011.

Fra januar 2010 til januar 2011 ble antall barn i institusjon redusert fra 67 til 59. Antallet har gått ned også i 2011 og har ligget under budsjett gjennom hele året. I 2011 ligger antallet i desember på 50 barn i institusjon. Av disse 50 bor 30 i fosterhjem, men de er knyttet til og telles som institusjoner.

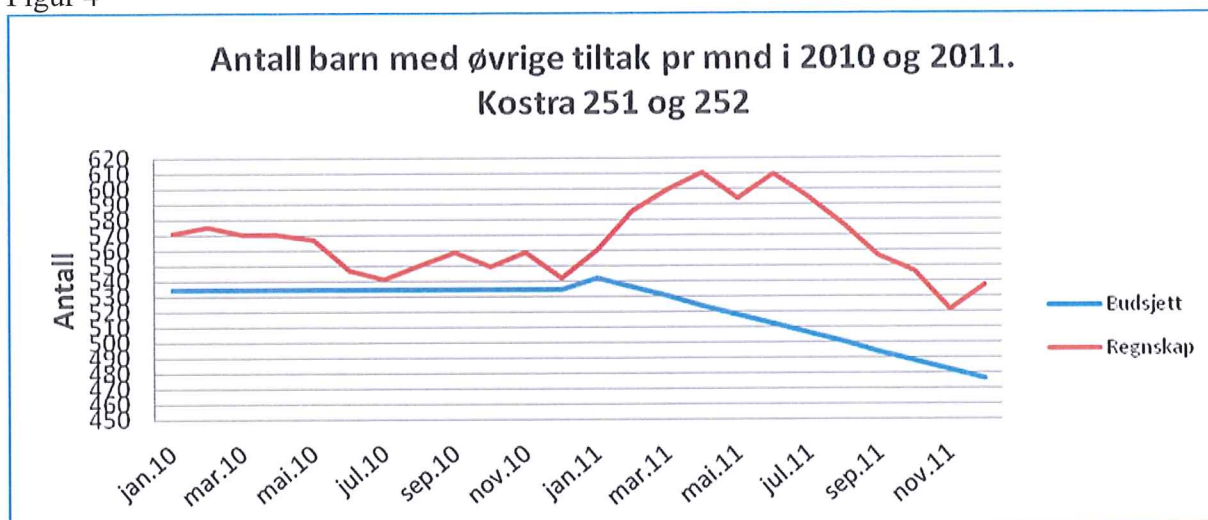
Barneverntjenesten har nøye oppfølging av de plasserte barna og det er en kontinuerlig drøfting i forhold til behov og tilbud.

Figur 3



Figur 4 viser utviklingen innen øvrige tiltak (ikke institusjonsplasseringer) pr mnd i 2010/11. Her har bydelen hatt en nedgang totalt, selv om det første halvår 2011 var en markant økning som skyldes en stor økning i meldinger inn siste tertial 2010. Men fortsatt ligger man over budsjett.

Figur 4



Når det gjelder enhetskostnader viser oversikten nedenfor budsjettert gjennomsnittlige kostnader pr. tiltak pr. måned og faktiske gjennomsnittlige kostnader pr. tiltak pr. måned i 2011, fordelt på KOSTRA-områder.

(beløp i kr.)

	Budsjett / måneds- pris pr tiltak	Regnskap / gj.snitt månedspris pr tiltak 2011	Regnskap - Budsjett	Avvik i prosent av budsjett
	Kr.	Kr	Avvik i kr.	%
Kostra 251				
Institusjon	30 070	73 621	-43 551	144,83 %
Andre tiltak	3 930	2 806	1 124	28,60 %
Kostra 252				
Institusjon	145 385	142 078	3 307	2,27 %
Andre tiltak	25 468	29 165	-3 697	14,52 %

Kostra 251 tiltak i familien, viser høyere gjennomsnittskostnader i regnskapet enn budsjettert for institusjonsplasser, men lavere enn budsjettert for ”andre tiltak”. Selv om antall barn i tiltak lå over budsjett så hadde reduksjonen i gjennomsnittskostnaden (budsjett kr.3.930, regnskap kr.2.806) så stor effekt at kostnaden på kostra 251 ble halvert i forhold til 2010.

Når det gjelder kostra 252 tiltak utenfor familien, ble gjennomsnittskostnaden i regnskapet lavere enn budsjett for institusjoner, men høyere for ”andre tiltak”. Resultatmessig for kostra 252 innebar dette at utgiften ble 14,2 mill kr lavere enn budsjett og 24,4 mill kr lavere enn 2010.

Funksjonsområde 3

(Beløp i 1.000 kr)

Netto driftsutgifter pr. KOSTRA-funksjon	Regnskap 2010	Oppr. Budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud/ regnskap 2011
234 Aktivisering og støttetjenester ovenfor eldre og funksjonshemmede	33 823	35 267	35 524	33 916	1 608
253 Pleie, omsorg, hjelp og rehabilitering i institusjon	85 330	84 771	84 970	78 164	6 806
254 Kjernetjenester knyttet til pleie, omsorg, hjelp til hjemmeboende	190 032	193 406	198 206	199 818	-1 612
261 Institusjonslokaler	846	988	988	167	821
733 Transport (ordninger) for funksjonshemmede	17 372	17 458	18 407	18 228	179
Sum netto utgifter	327 403	331 890	338 095	330 293	7 802

Bydelens vurderinger:

FO3 viser et mindreforbruk på 7,802 mill kr. Dette fordeler seg slik:

Kostras **234 Aktivisering og servicetjenester overfor eldre og funksjonshemmede** har et mindreforbruk på 1,608 mill kr. Årsaken til mindreforbruket kan i hovedsak knyttes til tjenester støttekontakt og Etter Skoletids Ordning (ESO).

Kostras **253 Bistand, pleie, omsorg i institusjoner for eldre og funksjonshemmede** har et mindreforbruk på 6,806 mill kr. Årsaken til mindreforbruket kan blant annet knyttes til at flere brukere har flyttet fra institusjoner til botilbud.

Kostras **254 Bistand, pleie, omsorg til hjemmeboende** har et merforbruk på 1,612 mill kr. Merforbruket skyldes i stor grad at brukere mottar hjemmetjenester fremfor institusjonstjenester.

Merforbruk på praktisk bistand i hjemmetjenesten kan forklares med at den ikke klarer å oppnå en direkte brukertid på 62 % og har i tillegg et høyt sykefravær med stor bruk av vikarer og ferievikarer.

Når det gjelder hjemmesykepleie ble det som kjent innført brukervalg fra april 2011. Budsjettet var lagt opp med 2.300 timer pr mnd, men bestillingene fra Søknadskontoret har vært lavere (1.878 timer pr mnd). For hjemmesykepleie har det vært en utfordring å tilpasse bemanningen til et lavere nivå enn budsjett, i tillegg har tjenesten et høyt sykefravær, mange ansatte har høyere lønnstrinn enn det som er forutsatt i modellen for brukervalgsordningen og at det har tatt lengre tid å finne annet arbeid til overtallige.

Institusjonsplasser har en utvikling som vist i tabell 3.5.a og tallene viser at bruken av plasser for januar-desember ligger under budsjett for 2011. Budsjettert antall institusjonsplasser pr mnd er 128,9. I januar-desember er det i gjennomsnitt benyttet 124 plasser pr måned. Nedgangen i institusjonsplasser er relatert både til sykehjemsplasser og boligavlastningsplasser.

Det var en økning i bruk av sykehjemsplasser i januar og februar måned, sett i forhold til budsjett. Siden mai har bruken av antall sykehjemsplasser vært synkende.

Bydelen har pr 31. desember 103,1 plasser.

Det benyttes 2 plasser mindre enn budsjettet når det gjelder plasser psykiatri. Nedgangen til 14 skjedde i mai. Avlastning bolig økte fra 6 til 7 i juli. Det gjelder en plass i barnebolig.

Institusjonsplasser

Tabell 3.5.a: Bydelens bruk av institusjonsplasser.

BYDEL: SØNDRE NORDSTRAND	Des	Bud- sjett	Jan.	Feb.	Mar.	Apr	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Des.
Pleie- og omsorg	2010	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011	2011
Sykehjemsplasser	100	102,4	104,2	104,4	101,6	101,7	103,9	102,9	101,6	99,9	99,7	97,2	100,7	103,1
- Herav korttidsplasser (inkl intermedieære plasser)	15,86	15,86	19,82	20,49	19,36	19,7	21,1	20,8	19,4	17,6	16,1	16,5	17,1	17,53
- Herav aldershjemsplasser	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Plasser psykiatri	16	16	15	15	15	15	14	14	14	14	14	14	14	14
Plasser institusjon/bolig	2	2	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1
Avlastning bolig	8,5	8,5	7	6,5	6,5	6	6	6	7	7	6,8	7	7	7
Sum	126,5	128,9	128,2	127,9	125,1	124,7	124,9	123,9	123,6	121,9	121,5	119,2	122,7	125,1

Hjemmetjenesten

Tabell 3.5.b viser gjennomsnittlig antall utførte timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr mnd hittil i år. I forhold til budsjett har søknadskontoret kjøpt flere timer praktisk bistand enn budsjettet, mens kjøpte timer hjemmesykepleie ligger under budsjett. Det gjøres oppmerksom på at tallene for hjemmesykepleie gjelder april – desember, siden brukervalget ble innført 1. april.

Tabell 3.5.b: Utførte timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr mnd for januar – desember.

Utførte timer	Budsjett 2011. Kjøp fra Søknadskontoret	Gjennomførte kjøp fra Søknadskontoret	Levert av Hjemmetjenesten	Levert av private lev.
Praktisk bistand	1713	2086	1551	535
Hjemmesykepleie *	2300	1947	1878	69

*Tallene er fra april måned.

Søknadskontoret kjøpte Praktisk bistand for 2.086 timer pr mnd i perioden januar – desember, hvorav 74 % ble kjøpt kommunalt og 26 % privat.

Når det gjelder hjemmesykepleie ble det kjøpt 1.947 timer pr mnd, i perioden april – desember hvorav 96 % kommunalt og 4 % privat.

FO3 fordelt på brukere over og under 67 år

Budsjettet som bydelene tildeles innen funksjonsområdene baseres på kriteriesystemet. Innen FO3 vektet det bl.a. på aldersgruppene over og under 67 år. Yngre brukere er ofte mer kostnadskrevende enn eldre. Det har vært viktig å dokumentere hvordan bydelen bruker midlene på FO3, fordelt på brukere over og under 67 år. Dette både som et bidrag i diskusjonen om kriteriesystemets utforming og i en bevisstgjøring i bydelen om hvordan midlene faktisk brukes.

FO3 består hovedsakelig av kostra 234, 253, 254 og 733. Kostra 234 og 253 har et 4. siffer som indikerer om brukeren er over eller under 67 år. For kostra 254 har det vært frivillig å benytte det 4. siffer.

Tallene som framkommer fra bydelens årsregnskap er sammenholdt med kriteriefordelingen som Byrådet brukte i budsjettet for 2011 på FO3. Bydel Søndre Nordstrand er den eneste bydelen som i kriteriefordelingen får over 50 % til brukere under 67 år. For Oslo som helhet utgjør fordelingen i 2011 kun 31,5 % av FO3 til brukere under 67 år.

Tallene viser følgende:

Brukergruppe	Årsregnskap 2010	Årsregnskap 2011	Kriteriefordelt budsjett 2011
Over 67 år	32 %	34 %	46 %
Under 67 år	68 %	66 %	54 %
Sum	100 %	100 %	100 %

I tabellen er det vist tall for 2010 og 2011. Endringen fra 2010 til 2011 er liten. Tallene viser at bydelen bruker vesentlig mer på brukere under 67 år enn det som kriteriesystemet legger opp til. For brukere over 67 år bruker bydelen tilsvarende mindre.

Funksjonsområde 4

(Beløp i 1.000 kr)

Netto utgifter	Regnskap 2010	Oppr. budsjett 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik reg.bud./ regnskap 2011
281 Økonomisk sosialhjelp	58 534	68 990	58 062	59 983	-1 921
Sum FO - 4	58 534	68 990	58 062	59 983	-1 921

Bydelens vurderinger:

Fra funksjonsområde 4 til 1 ble det i 2011 omdisponert 16,907 mill kr til Kvalifiseringsprogrammet og Ny sjanse 2. I Bydelsutvalgssak av 14.04.11 ble det tilbakeført kr 2,676 mill fra funksjonsområde 1 til 4.

Bydelen fikk i 2011 et merforbruk på 1,921 mill kr. Utbetaling til klienter ligger 1,1 mill kr lavere enn budsjett. Det skyldes at gjennomsnittlig utbetalt beløp pr klient/mnd ble kr 178 lavere enn budsjett. Antall klienter i 2011 ble likt med budsjett, dvs 500 pr mnd.

Når årets regnskap likevel viser minus, skyldes det at trygderefusjonsinntektene ble lavere enn budsjettet, gjennomsnittlig pr klient/mnd kr 506 lavere enn budsjett, noe som utgjorde 3,038 mill.kr.

Vedlagt følger

- Regnskap etter kontogruppe
- Regnskap etter funksjonsområde og kontogruppe

Regnskap etter kontogruppe

(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
0 Lønn og sosiale utgifter	583 435	618 039	596 969	- 21 070
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	292 737	283 533	305 389	21 856
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	186 534	239 593	224 753	- 14 840
4 Overføringsutgifter	132 784	99 983	94 714	- 5 269
5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	3 110	0	- 3 110
Sum utgifter	1 195 490	1 244 258	1 221 825	- 22 433

Sum inntekter

6 Salgsinntekter	-63 347	- 55 516	- 55 879	- 363
7 Refusjoner	-123 140	- 111 744	- 111 576	168
8 Overføringsinntekter	-31 572	- 45 194	- 31 572	13 622
9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-500	- 1 867	- 500	1 367
Sum inntekter	-218 559	- 214 322	- 199 527	14 795
DRIFTSRESULTAT	976 931	1 029 936	1 022 298	- 7 638

Regnskap etter funksjonsområde og kontogruppe

FO1 Helse, sosial og Nærmiljø

(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
0 Lønn og sosiale utgifter	128 574	140 876	131 328	- 9 548
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	31 601	43 319	28 196	- 15 123
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	8 493	10 783	8 493	- 2 290
4 Overføringsutgifter	2 349	5 425	2 338	- 3 087
Sum utgifter	171 017	200 403	170 355	- 30 048

Sum inntekter

6 Salgsinntekter	-4 771	- 6 982	- 4 771	2 211
7 Refusjoner	-83 231	- 34 079	- 70 125	- 36 046
8 Overføringsinntekter	-1 165	- 10 215	- 1 165	9 050
9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	0	- 1 105	0	1 105
Sum inntekter	-89 167	- 52 380	- 76 061	- 23 681
DRIFTSRESULTAT	81 850	148 022	94 294	- 53 728

FO2A Barnehager

(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
0 Lønn og sosiale utgifter	214 524	214 552	214 447	- 105
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	20 581	25 746	22 893	- 2 853
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	38 833	77 763	77 058	- 705
4 Overføringsutgifter	39 411	2 176	- 1 956	- 4 132
5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	735	0	- 735
Sum utgifter	313 349	320 973	312 442	- 8 531
Sum inntekter				
6 Salgsinntekter	-36 343	- 28 210	- 28 875	- 665
7 Refusjoner	-12 018	- 19 566	- 3 536	16 030
8 Overføringsinntekter	0	- 610	0	610
Sum inntekter	-48 361	- 48 386	- 32 411	15 975
DRIFTSRESULTAT	264 988	272 587	280 031	7 444

FO2B Oppvekst

(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
0 Lønn og sosiale utgifter	73 358	88 556	78 822	- 9 734
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	74 187	57 678	81 504	23 826
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	63 066	68 573	62 954	- 5 619
4 Overføringsutgifter	28 961	25 715	32 269	6 554
5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	820	0	- 820
Sum utgifter	239 572	241 342	255 549	14 207
Sum inntekter				
6 Salgsinntekter	-2 238	- 2 532	- 2 238	294
7 Refusjoner	-8 121	- 15 702	- 1 495	14 207
8 Overføringsinntekter	0	- 4 059	0	4 059
Sum inntekter	-10 359	- 22 293	- 3 733	18 560
DRIFTSRESULTAT	229 213	219 049	251 816	32 767

F03 Pleie og omsorg

(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
0 Lønn og sosiale utgifter	166 979	174 055	172 372	- 1 683
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	149 461	156 789	166 817	10 028
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	76 142	82 474	76 248	- 6 226
4 Overføringsutgifter	1 180	2 477	1 180	- 1 297
Sum utgifter	393 762	415 795	416 617	822

Sum inntekter

6 Salgsinntekter	-19 995	- 17 792	- 19 995	- 2 203
7 Refusjoner	-12 270	- 38 335	- 28 920	9 415
8 Overføringsinntekter	-29 607	- 29 374	- 29 607	- 233
Sum inntekter	-61 872	- 85 500	- 78 522	6 978
DRIFTSRESULTAT	331 890	330 294	338 095	7 801

F04 Økonomisk sosialhjelp

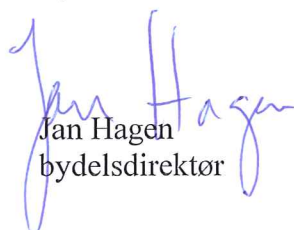
(Beløp i 1.000 kr)

	Budsjett - Dok 3 2011	Regulert budsjett 2011	Regnskap 2011	Avvik budsjett - regnskap
Sum utgifter				
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	16 907	0	5 979	5 979
4 Overføringsutgifter	60 883	64 191	60 883	- 3 308
5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	1 554	0	- 1 554
Sum utgifter	77 790	65 745	66 862	1 117
Sum inntekter				
7 Refusjoner	-7 500	- 4 064	- 7 500	- 3 436
8 Overføringsinntekter	-800	- 936	- 800	136
9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-500	- 762	- 500	262
Sum inntekter	-8 800	- 5 762	- 8 800	- 3 038
DRIFTSRESULTAT	68 990	59 983	58 062	- 1 921

Bydelsdirektørens forslag til vedtak

Bydelsutvalget tar regnskap for 2011 til orientering

Bydel Søndre Nordstrand, 22.02.2012



Jan Hagen
bydelsdirektør



Dag Rødsand
økonomisjef