



Oslo kommune
Bydel Søndre Nordstrand
Bydelsadministrasjonen

SAKSFRAMLEGG

Sakstittel:
Økonomisk rapportering pr august 2012

Saken behandles i:
Bydelsutvalget

Møtedato:
25.10.2012

Utvalgssaksnr.:

Saksbeh: Dag Rødsand

Arkivkode: 121.1

Saksmappe: 2012/324

1 Status pr funksjonsområde

Regnskapet for Bydel Søndre Nordstrand pr. 2. tertial 2012 viser et merforbruk på 16,132 mill kr, jf. tabell 1 nedenfor.

Alle funksjonsområdene, med unntak av FO4 viser merforbruk. En vesentlig del av merforbruket skyldes periodiseringsavvik mellom regnskap og budsjett. Bl.a. er lønnsoppgjøret med ny lønn og etterbetalingene foretatt i juli, mens dette er budsjettert i 3. tertial.

Årsprognosen for 2012 er vist i tabell 1, kolonne VI Prognoseavvik. Prognosen er på 0,956 mill kr i merforbruk. Denne prognosen inneholder også øremerkede midler som bydelen ikke forventer å bruke opp, men søke overført til 2013. Når det korrigeres for dette vil årsprognosen på ordinær drift framkomme. Den er vist i tabell 1, kolonne VIII "Avvik ordinær drift." I den videre omtale av bydelens regnskapsresultat vil det bli fokusert på årsprognosen på ordinær drift, og forholdet til ubenyttede øremerkede midler vil det bli sett bort ifra.

Årsprognose på ordinær drift har et merforbruk på 9,610 mill kr. Dette ligger 7,3 mill kr lavere enn det som ble meldt i 1. tertial-rapporten. Det høyeste forventede merforbruket ligger på **FO2B** (oppvekst) med 14,487 mill kr. Utelukkende gjelder dette barnevernet. Barnevernet har et innsparingskrav i 2012 på 18,7 mill kr. Prognosen pr 2. tertial indikerer at man vil klare 4,2 mill kr.

FO1(Helse, sosial og nærmiljø) viser en årsprognose med merforbruk på 0,825 mill kr.

FO2A (Barnehager) viser en årsprognose med et merforbruk på 0,824 mill kr.

FO3 (pleie / omsorg) viser en årsprognose med mindreforbruk på 6,073 mill kr. Bakgrunnen for denne betydelige forbedringen siden 1. tertial-rapporten, som viste merforbruk på 1,226 mill kr, skyldes inntektsvirkningen for "refusjon kostnadskrevene brukere". Dette vil bli omtalt under kap 2.4 Funksjonsområde 3 – Pleie og omsorg

FO3 har et innsparingskrav i 2012 på 17,66 mill kr. Prognosen pr 2 tertial indikerer at dette vil bli overoppfyllt.

FO4 (økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogram) viser også en positiv årsprognose med mindreforbruk på 0,453 mill kr.

Årsakene til merforbruk på funksjonsområdene blir nærmere forklart under de respektive funksjonsområde-kapitler.

Tabell 1: Regnskap og budsjett pr 31.08.2012 inkl. årsprognose pr funksjonsområde (i 1000 kr)

	I	II	III = I-II	IV	V	VI=IV-V	VII	VIII = VI-VII
Funksjonsområde	Budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avviket hittil i år	Regulert budsjett 2012	Prognose 2012	Prognose-avvik	Avvik øremerkede midler	Avvik ordinær drift
FO1	90 261	96 051	-5 791	134 973	129 773	5 200	6 025	-825
FO2A	181 884	183 467	-1 583	287 654	288 478	-824	0	-824
FO2B	141 540	146 185	-4 645	214 660	228 193	-13 533	954	-14 487
FO3	212 710	216 918	-4 208	328 784	321 036	7 748	1 675	6 073
FO4	57 811	57 716	95	86 893	86 440	453	0	453
Bydel totalt	684 206	700 338	-16 132	1 052 964	1 053 920	-956	8 654	-9 610

2 Status pr kostra

I tabell 2 er øremerkede prosjektmidler som søkes overført til nest år holdt utenfor.

Tabell 2: Regnskap og budsjett pr 31.08.2012 inkl. årsprognose pr kostra (i 1000 kr)

FO	KOSTRA	Justert budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avvik hittil i år	Justert budsjett totalt	Prognose	Prognose avvik
FO 1	100	902	657	245	1 361	1 361	0
	120	20 572	19 755	817	32 476	30 496	1 980
	130	2 664	4 109	-1 445	3 996	3 896	100
	180	1 864	2 440	-576	296	296	0
	190	1 667	1 391	276	3 411	3 411	0
	233	8 975	8 550	425	13 940	14 240	-300
	241	8 277	8 693	-415	11 686	11 686	0
	242	27 964	29 425	-1 461	44 703	46 303	-1 600
	243	2 644	5 555	-2 911	3 966	4 666	-700
	265	706	1 118	-412	1 053	1 263	-210
	273	7 557	6 880	677	11 631	11 526	105
	275	5 019	5 873	-854	4 106	4 306	-200
	283	1 407	1 391	16	2 285	2 285	0
	285	0	35	-35	0	0	0
	365	0	35	-35	0	0	0
	385	42	144	-102	63	63	0
	Sum	90 261	96 051	-5 791	134 973	135 798	-825
FO 2A	201	139 762	143 111	-3 348	222 100	222 924	-824
	211	21 472	23 407	-1 936	34 579	34 579	0
	221	20 650	16 949	3 701	30 975	30 975	0
	Sum	181 884	183 467	-1 583	287 654	288 478	-824
FO 2B	231	20 237	16 696	3 541	31 797	31 797	0
	232	12 212	12 111	101	19 295	18 805	490
	244	29 352	26 790	2 562	46 757	45 757	1 000
	251	8 102	8 382	-281	11 868	13 747	-1 879
	252	71 638	82 206	-10 568	104 943	119 041	-14 098
	Sum	141 540	146 185	-4 645	214 660	229 147	-14 487
FO 3	234	21 042	24 745	-3 702	32 153	34 508	-2 355
	253	51 401	52 486	-1 086	78 465	75 112	3 353

FO	KOSTRA	Justert budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avvik hittil i år	Justert budsjett totalt	Prognose	Prognose avvik
	254	127 599	126 147	1 452	199 164	192 049	7 115
	261	92	107	-15	138	138	0
	733	12 576	13 433	-857	18 864	20 904	-2 040
	Sum	212 710	216 918	-4 208	328 784	322 711	6 073
FO 4	276	17 720	15 705	2 015	26 954	23 625	3 329
	281	40 091	42 011	-1 920	59 939	62 815	-2 876
	Sum	57 811	57 716	95	86 893	86 440	453
Totalt		684 206	700 338	-16 132	1 052 964	1 062 574	-9 610

2.1 Funksjonsområde 1 – Helse, sosial og nærmiljø

Funksjonsområde 1 har pr 2. tertial et merforbruk på 5,791 mill kr. Kostra som har merforbruk over 1 mill kr er kostra 130 **Diverse fellesutgifter**, 242 **Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid** og 243 **Tilbud til personer med rusproblemer** med henholdsvis 1,445, 1,461 og 2,911 mill kr. For kostra 242 og 243 er merforbruket reelt og årsprognosen indikerer også merforbruk. På kostra 130 og de øvrige kostra som har merforbruket, skyldes merforbruket i stor grad periodiseringsavvik mellom regnskap og budsjett.

Årsprognose (kolonne "Prognose-avvik") for FO1 viser et merforbruk på 0,825 mill kr. Merforbruket er konsentrert om følgende:

- Kostra **242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid** forventes å få et merforbruk på 1,6 mill kr. 1,5 mill kr av dette gjelder lavere inntekt på PMTO-tjenester på Familiesenteret enn forventet.
- Kostra **243 Tilbud til personer med rusproblemer** forventes å få et merforbruk på 0,7 mill kr. Det gjelder høyere utgifter til kjøp av institusjonsplasser i alkoholistsorgen.

2.2 Funksjonsområde 2A - Barnehager

Barnehagesektoren (KOSTRA funksjon 201, 211, 221) har pr 2. tertial et regnskapmessig merforbruk på 1,583 mill kr.

Driftsmessig kan barnehagesektoren deles inn i 3 områder, og disse har pr 2. tertial følgende resultater:

- driften av barnehagene viser et negativt avvik på 3,529 mill kr.
- Fagsenteret, dvs kostnadsstedene Støttepersonale, Tospråklige assistenter og Pedagogisk fagsenter viser et positivt avvik på 1,407 mill kr.
- andre forhold bl.a. barnehageadministrasjon og oppholdsbetaling viser et positivt avvik på 0,539 mill kr.

Årsprognosen viser at FO2A forventes å gå med et merforbruk på 0,824 mill kr. Prognosen forklares som følger:

- Reduksjon i antall barn i barnehager. Bydelen er tildelt budsjett ut fra antall barn pr 15.12.2010. Bydelens budsjett har ikke tatt høyde for at antall barn pr. 15.12.2011 er redusert i forhold til antall barn pr. 15.12.2010, og på grunn av dette har bydelen fått et budsjettkutt på 1,240 mill kr.
- Det er innkalkulert en merutbetaling til ikke-kommunale barnehager i 2012 på 1,500 mill kr. Det forutsettes at det ikke blir noen merutbetaling i 2012 til ikke-kommunale barnehage som følge av avregning fra 2011.

- oppholdsbetaling forventes å gi 1,0 mill kr mer i inntekt enn budsjettet.
- Fagsenteret forventes å ha et mindreforbruk på 1,2 mill kr
- Drift av barnehagene forventes å gå med et merforbruk på 1,364 mill kr.

Budsjettkuttet på 1,240 mill kr knyttet til at antall barn i barnehage er basert på tallene som framkommer i tabell 3. Tabellene viser utviklingen i antall barn (heltidsplasser) i både kommunale og ikke-kommunale barnehager i bydelen. Som følge av at antall barn i kommunale og ikke-kommunale barnehager har gått ned med henholdsvis 11 og 1 barn (tabell 3) fra 2010 til 2011, fikk bydelen et kutt i overføringene fra byrådet på 1,240 mill kr. Dette er tatt inn i årsprognosen.

Tabell 3: Antall barn omregnet til heltidsplasser pr 15.12.2010 og 15.12.2011

Type bhg	Alder	Årsmelding pr. 15.12.2010	Årsmelding pr. 15.12.2011	Differanse
Kommunale bhg	0-2år	424	416	-8
	3-6år	1 133	1 130	-3
	Sum	1 557	1 546	-11
Ikke-komm bhg	0-2år	184	189	5
	3-6år	348	342	-6
	Sum	532	531	-1
Totalt		2 089	2 077	-12

2.3 Funksjonsområde 2B - Oppvekst

Funksjonsområde 2B har pr 2. tertial et regnskapsmessig merforbruk på 4,645 mill kr. Barnevernet står for 8,287 mill kr i merforbruk, Helsestasjon og skolehelsetjenesten (kostra 232) har et positivt avvik på 0,101 mill kr, og Fritidssektoren (kostra 231) har et positivt avvik på 3,541 mill kr. Fritidssektorens mindreforbruk skyldes i stor grad prosjektmidler som er tildelt, men gjennomføring kommer noe senere.

Årsprognosen for FO 2B viser et merforbruk på 14,487 mill kr. Barnevernet står for 14,977 mill kr. i merforbruk, "Helsestasjon og skolehelsetjeneste" har et mindreforbruk på 0,490 mill kr mens "Fritidssektoren" går i balanse.

Kommentarer til de enkelte kostra under barnevernet:

Kostra 244 Barneverntjenesten / administrasjon har et regnskapsmessig mindreforbruk pr 2. tertial på 2,562 mill kr. Mindreforbruket skyldes bl.a. vakanser og refusjoner på grunn av sykefravær. Årsprognosen er satt til 1,0 mill kr i mindreforbruk.

Kostra 251 Barnevernstiltak i familien utgjør 5,7 % av utgiften på FO2B og viser et merforbruk på 0,281 mill kr pr 2. tertial. For institusjonsplasseringer er gjennomsnittlig antall barn pr måned hittil i år høyere enn budsjett. Se detaljene i tabell 5 og 6. Også gjennomsnittlig pris pr plass/måned er høyere enn budsjett. For "Andre tiltak" er gjennomsnittlig pris pr plass/måned høyere enn budsjett, mens antall barn pr. måned er fra og med juli blitt høyere enn budsjett.

Årsprognosen viser et merforbruk på 1,879 mill kr. Det er basert på en forventet utvikling i september til desember som vist i tabell 5 mht. antall tiltak og tabell 6 mht. gjennomsnittskostnad pr mnd

Kostra 252 Barnevernstiltak utenfor familien utgjør 56,0 % av utgiftene på FO2B, og har et merforbruk på 10,568 mill kr pr 2. tertial. Dette skyldes at antallet i institusjon er høyere enn forutsatt i budsjettet, samtidig som gjennomsnittlig månedspris pr tiltak også er høyere enn budsjett. Se detaljene i tabell 5 og 6.

Årsprognosen for kostra 252 er ført opp med et merforbruk på 14,098 mill kr. Det er basert på en forventet utvikling i september til desember som vist i tabell 5 mht. antall tiltak og tabell 6 mht. gjennomsnittskostnad pr mnd

Tjenestetypen ”Andre tiltak”, er primært fosterhjem og hybler for ungdom over 18.

2.3.1 Bakgrunn for prognosetall og kostnadsutvikling i barnevernet

Oversikten nedenfor viser utvikling i barnevernstiltak pr. 2. tertial, og prognosen for resten av året (merket gult), sammenholdt med budsjettet.

Tabell 5: Antall barn med tiltak. Kostra 251 og 252

BARNEVERNET		2012	jan	Feb	mar	Apr	juli	jun	jul	aug	sep	Okt	nov	des
Antall barn/unge med tiltak i familien (Kostra 251)														
I institusjon	Budsjett		0	0,3	0,5	0,8	1,1	1,4	1,6	1,9	2,2	2,5	2,7	3
	Regnskap/ prognose		4	5	0	0	0	0	5	5	5	2,5	0	0
Tiltak i familien	Budsjett		440	431,8	423,6	415,5	407,3	399,1	390,9	382,7	374,5	366,4	358,2	350
	Regnskap/ prognose		407	400	406	409	420	432	431	421	400	400	400	400
Antall barn/unge med tiltak utenfor familien (Kostra 252)														
I institusjon	Budsjett		48	47,09	46,18	45,27	44,36	43,45	42,55	41,64	40,73	39,82	38,91	38
	Regnskap/ prognose		49	53	51	52	53	57	50	48	47	44	43	43
Andre tiltak	Budsjett		105	104,4	103,7	103,1	102,5	101,8	101,2	100,5	99,9	99,3	98,6	98
	Regnskap/ prognose		106	103	105	106	107	105	110	112	101	103	103	103

Når det gjelder gjennomsnittskostnader pr tiltak pr måned, er utviklingen pr. 2. tertial og prognosen for resten av året vist nedenfor.

Tabell 6: Gjennomsnittskostnader pr måned / tiltak (beløp i kr.)

	Budsjett / måneds- pris pr tiltak	Regnskap. Månedspris pr tiltak jan-august	Prognose sept- desember
	Gj.snitt	Gj.snitt	Gj.snitt
Kostra 251			
Institusjon	80 000	96 649	30 000
Andre tiltak	2 200	2 346	2 350
//			
Kostra 252			
Institusjon	133 470	148 623	145 876
Andre tiltak	29 616	27 244	27 000

Den betydeligste kostnaden for barnevernet gjelder kostra 252 institusjon, hvor budsjettet utgjør 68,871 mill kr. Dette omfatter 48 barn pr. 2. tertial på ulike typer tiltak og med ulike priser. Oversikten nedenfor viser hvordan de 48 barna fordeler seg på ulike tiltak:

- 18 i tradisjonell institusjon, hvorav
 - 9 med døgnpris under 7 000. Disse har en gj.snittspris på kr.166 807,- pr plass/mnd, og

- 9 med døgnpris over 7 000. Disse har en gj.snittspris på kr. 269 676,- pr. plass/mnd
- 30 barn i familiehjem, hvorav
 - 28 med døgnpris under 4000. Disse har en gj.snittspris på kr.95 767,- pr plass/mnd, og
 - 2 med en døgnpris over 4000. Disse har en gj.snittspris på kr.153 429,- pr plass/mnd.

Tabell 7: Kostnadsutvikling i barnevernet for perioden 2004 – 2012 (beløp i 1000 kr)

Kostra	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Prognose 2012
244	17 429	16 767	19 256	22 369	26 337	33 619	35 274	39 067	45 757
251	6 074	12 251	22 786	21 748	24 776	32 430	31 229	17 427	13 747
252	53 686	55 891	61 974	85 350	102 881	129 122	145 169	120 735	119 041
Sum	77 189	84 909	104 016	129 467	153 994	195 261	211 672	177 229	178 545
Årlig prosentvis endring		10,0 %	22,5 %	24,5 %	18,9 %	26,8 %	8,4 %	-16,3 %	-0,74 %

Som tabell 7 viser, var den årlige prosentvise økningen f.o.m. 2006 t.o.m. 2009 i snitt på godt over 20 %. Økningen fra 2009 til 2010 var på 8,4 %, men det ble en betydelig reduksjon fra 2010 til 2011 med 16,3 %. Det forventes en reduksjon i 2012 med 0,74 %. Nedenfor er det pekt på viktige forhold som ligger bak denne positive utviklingen.

For å få til den positive utviklingen har det de siste årene vært investert i Barnevernet mht. økt antall ansatte. Fra sommeren 2009 og fram til i dag har det vært en økning på 17,5 stillinger. Dette har ført til at ledere og barnevernkonsulenter har fått bedre kontroll over enkeltsaker, særlig de med omfattende tiltak. Barnevernkonsulentene har også i større grad fått mulighet til å gjøre deler av arbeidet med ungdom og foreldre selv der dette har vært vurdert som riktig både i et faglig og et økonomisk perspektiv. Egne tiltak både internt i barneverntjenesten og i bydelen forøvrig er viktige satsingsområder.

I løpet av juni har bydelen fått informasjon om midler til ytterligere 0,6 årsverk fra staten til styrking av barnevernet.

Antall meldinger inn til barneverntjenesten viste en svak nedgang fra 2009 nivå som var på 577, til 573 i 2010. I 2011 var total antall meldinger 546. Dette var en nedgang på 5 % i forhold til antall meldinger i 2010. Pr. august er det mottatt 427 meldinger. Dette er høyere enn de første åtte månedene i 2011 som var på 355 meldinger.

En solid satsing på fritidstiltak og forebyggende tiltak innen oppvekstområdet fører også til at flere uroer seg og agerer på uroen. Mao. at man ikke forholder seg passiv til forhold som gir grunnlag for uro. Dette legger et godt grunnlag for at hjelpen kan settes inn tidligere noe som igjen vil kunne bety både et bedre faglig arbeid i fht den enkelte barn/ungdom og billigere tiltak.

2.4 Funksjonsområde 3 – Pleie og omsorg

FO3 viser pr 2.tertial et merforbruk på 4,208 mill kr.

Dette fordeler seg slik:

Kostra 234 "Aktivering og servicetjenester overfor eldre og funksjonshemmede" med et merforbruk på 3,702 mill kr. Bakgrunnen for merforbruket er at det er kjøpt flere dagsenter plasser enn budsjettert, samt høyere snittkostnad per bruker. Videre er utgifter til etter skoletid-ordning og støttekontakter høyere enn budsjettert.

Kostra 253 "Bistand, pleie, omsorg i institusjoner for eldre og funksjonshemmede" med et merforbruk på 1,086 mill kr. Hovedårsak til merforbruket ligger på avlastningsplasser institusjon hvor snittkostnad per bruker er høyere enn budsjettet.

Kostra 254 "Bistand, pleie, omsorg til hjemmeboende" med et mindreforbruk på 1,452 mill kr. Hovedårsaken til mindreforbruket skyldes refusjon knyttet til særlig kostnadskrevende brukere hvor inntekten var høyere enn budsjettet.

Kostra 261 er nesten i balanse, med kun et merforbruk på 0,015 mill.

Kostra 733 "Transport (ordninger) for funksjonshemmede" med et merforbruk på 0,857 mill kr. Kostnaden kan relateres til TT-tjenestens tilpassete transportordning for brukere med særskilte transportbehov, med virkning fra 01.04.2012.

Prognoseavviket for 2.tertial på FO3 er på 6,073 mill kr.

En vesentlig årsak til at årsprognosen på FO3 nå viser et positivt resultat skyldes Merinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere.

Det endelige refusjonsbeløpet for kostnadskrevende brukere for 2011 kom først til bydelen medio august 2012. Kravet ble etter vanlig rutine sendt inn våren 2012. I 2011 inntektsføres forventet inntekt som motposteres i balansen, slik at når pengene faktisk kommer i august året etter, posteres disse mot balansen, men differansen føres inn i resultatregnskapet for 2012.

Bydelen forventet å få et noe høyere refusjonsbeløp for 2011 enn det som var ført i balansen. Bydelen avventet imidlertid det faktiske beløp før det ble regnskapsført.

Samtidig som vi mottok refusjon for 2011 ble forventet refusjon for 2012 oppjustert i prognosen for 2012.

Oppgjøret for 2011 ga 10,6 mill kr mer enn man hadde forventet. Samtidig ble den forventede inntekten for 2012, som nevnt ovenfor, oppjustert med 12,1 mill kr. Til sammen utgjør det 22,7 mill kr som er fordelt på kostra 253 og 254.

Prognoseavviket på 6,073 mill kr fordeler seg slik:

Kostra 234: -2,355 mill kr. Bakgrunnen for merforbruket skyldes i stor grad at kjøpte tjenester er blitt noe dyrere pr plass enn budsjettet.

Kostra 253: 3,353 mill kr. Merinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere er hovedårsaken til mindreforbruket..

Kostra 254: 7,115 mill kr. Merinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere er hovedårsaken til mindreforbruket..

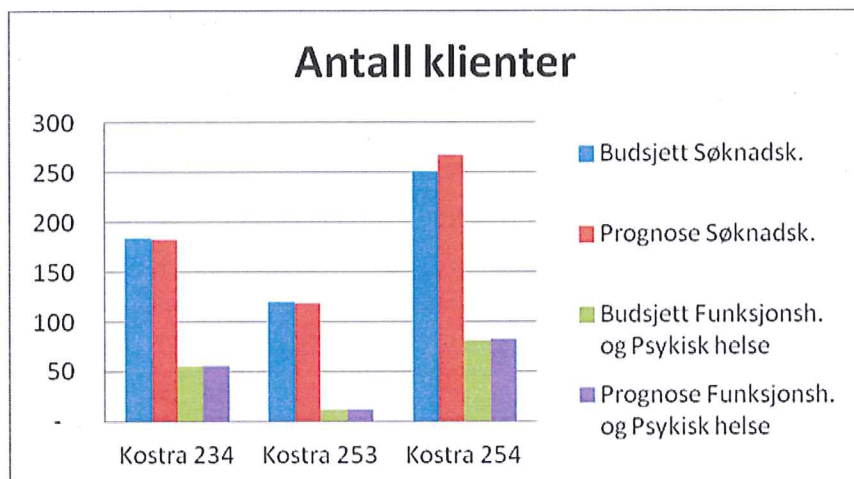
Kostra 261 regnes med å gå i balanse ved årets slutt.

Kostra 733: -2,040 mill kr. Det prognostiserte merforbruket skyldes hovedsakelig en kostnadsøkning tilknyttet TT-tjenestens tilpassede transportordning for brukere med særskilte transportbehov. Den nye ordningen hadde virkning fra 01.04.2012.

I figurene nedenfor er årsprognosene pr kostra vist for henholdsvis Søknadskontoret, Enhet funksjonshemmede, Enhet psykisk helse og Hjemmetjenesten. Det er forsøkt å gi en visuell tilleggsinformasjon ut over de beløpsmessige prognosene.

Figur 1 viser for Søknadskontoret at årsprognosen på antall klienter ligger under budsjettet for kostra 234 og 253, mens prognosen er høyere på kostra 254. Når det gjelder Enhet funksjonshemmede og Enhet psykisk helse ligger man på budsjett i antall klienter for alle 3 kostra.

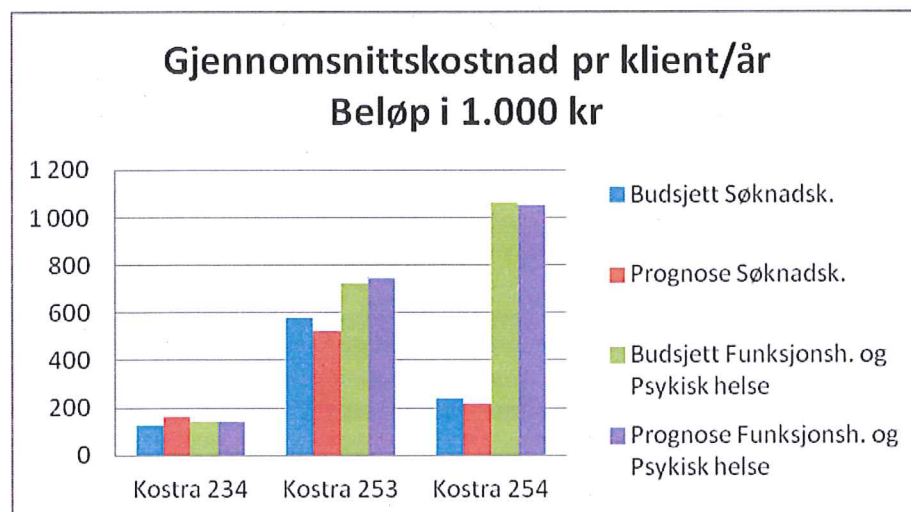
Figur 1 Antall klienter pr mnd pr kostra



Figur 2 viser årsprognose for gjennomsnittskostnader pr klient pr år. For Søknadskontoret ligger prognosen lavere enn budsjett for både kostra 253 og 254, mens kostra 234 viser motsatt resultat. Enhet funksjonshemmede og Enhet psykisk helse viser prognose med høyere gjennomsnittskostnad enn budsjett for kostra 253, mens kostra 254 viser motsatt resultat. For kostra 234 er budsjett og prognose lik

For å illustrere årsprognosen for kostra 253 som viser mindreforbruk, så viser figur 1 at prognoseantallet ligger litt under budsjett for Søknadskontoret. Samtidig viser figur 2 at prognosekostnaden også ligger under budsjett for Søknadskontoret. Årsprognosen for både antall og gjennomsnittskostnad er lavere enn budsjett, noe som dermed gir en prognose med mindreforbruk.

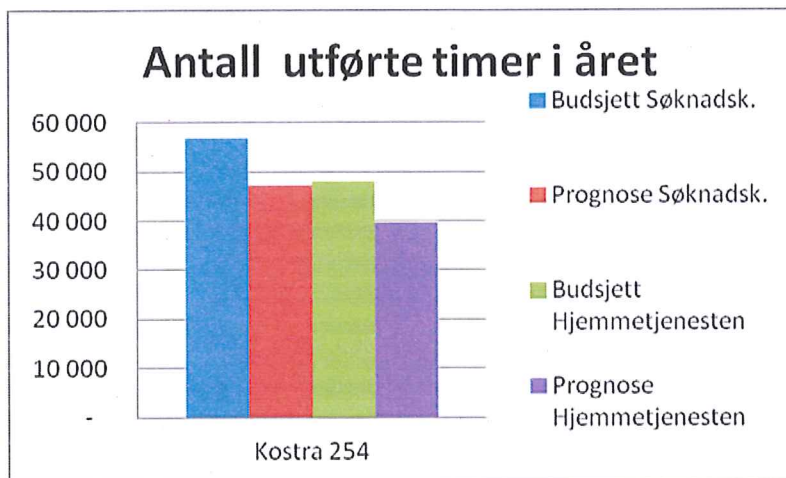
Figur 2 Gjennomsnittskostnad pr klient/år



Figur 3 og 4 viser situasjonen for hjemmetjenesten, kostra 254. Her er både praktisk bistand og hjemmesykepleie slått sammen. Figur 3 viser at Søknadskontorets prognose for antall kjøpte, utførte timer ligger klart lavere enn budsjett. Når antall kjøpte timer på Søknadskontoret ikke er likt antall leverte timer fra Hjemmetjenesten, så skyldes det at Søknadskontoret også benytter noen private leverandører

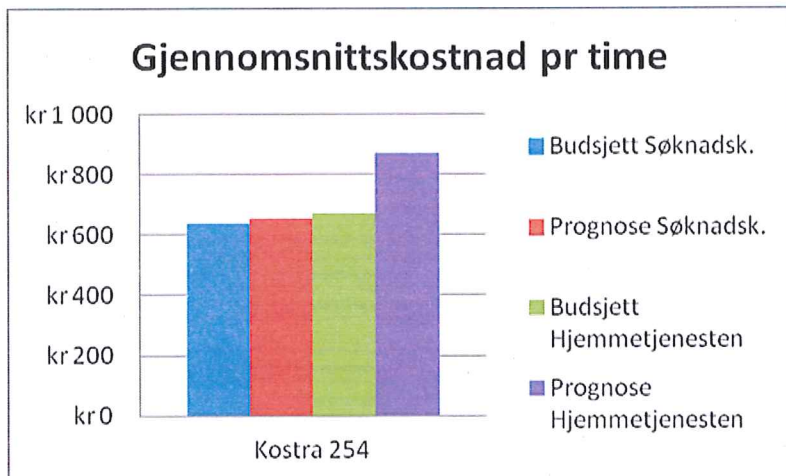
For Hjemmetjenesten viser årsprognosen at man ligger lavere enn budsjett for antall leverte, utførte timer.

Figur 3 Antall utførte timer pr mnd pr kostra



Figur 4 viser at Søknadskontorets prognose for gjennomsnittskostnad ligger svakt høyere enn budsjett. For Hjemmetjenesten er kostnaden pr time vesentlig høyere i prognosen enn budsjettet.

Figur 4 Gjennomsnittskostnad pr utført time



Figur 3 og 4 viser at Søknadskontoret har en besparelse som følge av færre kjøpte/utførte timer enn budsjett. Imidlertid har Hjemmetjenesten en betydelig negativ effekt hvor utførte timer er lavere enn budsjett samtidig som gjennomsnittskostnad er vesentlig høyere enn budsjett. Den negative effekten for Hjemmetjenesten overstiger den positive effekten fra Søknadskontoret. Når årsprognosen på kostra 254 likevel blir positiv skyldes det den betydelige refusjonsinntekten bydelen får fra særlig kostnadskrevende brukere.

2.4.1 Nærmere omtale av Søknadskontoret på funksjonsområde 3

Resultatenheten Søknadskontoret (Bestillerenheten) har budsjettansvar for 209,282 mill kr av totalt 328,256 mill kr på FO3. Søknadskontoret har en årsprognose med et mindrerforbruk på 12,224 mill kr. Dette er vist i tabell 13.

Av de tyngste tjenestene under FO3 kan nevnes a) Kjøp av institusjonsplasser, b) Heldøgns omsorg i bolig og c) Hjelp i hjemmet.

a) **Institusjonsplasser** har en utvikling som vist i tabell 9, og tallene viser at bruken av plasser for januar-august ligger over budsjett for 2012. Budsjettet antall institusjonsplasser pr mnd er 124,69.

Institusjonsplasser

Tabell 9: Bydelens bruk av institusjonsplasser.

BYDEL:											
SØNDRE NORDSTRAND	Des.	Bud-sjett	Jan.	Feb.	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	Prognose 2012
Pleie- og omsorg	2011	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	
Sykehjemsplasser	103,1	104,4	102,2	101,8	102,8	102,8	101,6	104,8	103,6	104,37	104
-Herav korttidsplasser (inkl intermedieære plasser)	17,53	16	18,3	17,2	17,0	18,0	18,0	17,2	17,7	18,57	16
-Herav aldershjemsplasser	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Plasser psykiatri	14	13,2	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Plasser institusjon/bolig	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Avlastning bolig	7	6,09	6,16	6,16	6,16	6,16	6,16	7,66	7,66	7,66	6
Sum	125,1	124,69	123,4	123,0	124,0	124,0	122,8	127,5	126,3	127,3	125

b) **Heldøgns omsorg i bolig** er kjøpte eksterne plasser. Pr 2. tertial var det 27 plasser mot budsjett på 24 plasser. Prognosen for september – desember 2012 er på 26 plasser. Kostnad pr bruker/måned er for januar - august kr 153.356 mot budsjett kr 140.140. Årsprognosen ligger an til et merforbruk på 7,285 mill kr. Dette skyldes at gjennomsnittskostnaden for plassene er blitt vesentlig høyere enn budsjett og antall klienter er høyere i 2. halvår enn budsjett.

c) **"Hjelp i hjemmet"**, kostra 254 omfatter tjenester som praktisk bistand, personlig assistent, omsorgslønn, individuell avlastning, gruppe avlastning, kjøp av hjemmesykepleie. Samlet nettobudsjett på kostra 254 er på 199,164 mill kr mens Søknadskontorets andel utgjør 95,042 mill kr, dvs, 48%.

TT-tjenesten

Bydelen melder om en prognose med et merforbruk på 2,040 mill kroner på TT-tjenesten. Dette til tross for at budsjett 2012 ble lagt med grunnlag i regnskapet for 2011 og justert for prisstigning. Antall brukere fra 2011 til 2012 er ikke endret, dvs. at det er de samme brukerne. TT har hatt to endringer i ordningen det siste 1,5 året. Overgangsordningen ble iverksatt for å dempe støyen blant de mest misfornøyde TT brukere da den nye gjennomføringen av TT kjøring ble etablert 01.01.2011. Det var kun de mest sårbare som fikk være med i ordningen. Så ble det gitt føringer på at blinde også kunne være med, og til slutt kunne alle som ville få være med i ordningen.

2.4.2 Nærmere omtale av Hjemmetjenesten på funksjonsområde 3

Hjemmetjenesten har en årsprognose med et merforbruk på 4,88 mill kr, jf tabell 13.

Tabell 10 viser gjennomsnittlig antall utførte timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr mnd hittil i år. I forhold til budsjett har søknadskontoret kjøpt færre timer praktisk bistand og hjemmesykepleie enn budsjettet.

Tabell 10: Utførte timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr mnd for januar – august.

Utførte timer	Budsjett 2012 Kjøp fra Søknadskontoret	Gjennomførte kjøp fra Søknadskontoret	Levert av Hjemmetjenesten	Levert av private lev.
Praktisk bistand	2587	1976	1451	525
Hjemmesykepleie	2145	1928	1851	77

Søknadskontoret kjøper tjenester fra Hjemmetjenesten. Søknadskontoret kjøpte Praktisk bistand for 1976 timer pr mnd i januar – august, hvorav 73 % ble kjøpt kommunalt og 27 % privat.

Når det gjelder hjemmesykepleie ble det i periode januar – august kjøpt 1.928 timer pr mnd, hvorav 96 % kommunalt og 4 % privat.

Hjemmetjenesten har en årsprognose med et merforbruk på 4,88 mill kr. Herav praktisk bistand med et merforbruk på 1,5 mill kr, hjemmesykepleie med et merforbruk på 3,3 mill, og nattjenesten med et merforbruk på 0,08 mill.

Bakgrunnen for prognosen er som følger:

- Hjemmetjenesten utførte 1.451 timer **praktisk bistand** pr mnd i perioden januar – august. Budsjettet var satt opp med 1.850 utførte timer pr mnd. Årsprognosen viser et merforbruk på 1,5 mill kr, og kan forklares av et høyt sykefravær, overtid og behov for vikarer, samt avlyste oppdrag og bomturer.
- Når det gjelder **hjemmesykepleie** ble det utført 1.851 timer pr mnd så langt i år. Budsjettet var lagt opp med 2.145 timer pr mnd. Årsprognosen viser et merforbruk på 3,3 mill kr og kan forklares av et høyt sykefravær, overtid og behov for vikarer, samt avlyste oppdrag og bomturer.
- Det arbeides med tiltak for å redusere sykefraværet og overtid, for eksempel å øke nærvær og rekruttere fast ansatte og stabile vikarer. Videre er det utviklet nye verktøy for å bedre kontroll og oversikt på direkte brukertid. Situasjonen gjør at begge tjenestene må følges ekstra nøye.

2.5 Funksjonsområde 4 - Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogram

Funksjonsområde 4 (FO4) er i 2012 endret ved at kostra 276 Kvalifiseringsprogrammet er flyttet fra FO1 til FO4.

Funksjonsområde 4 pr august viser et mindreforbruk på 0,095 mill kr.

Kvalifiseringsprogrammet viser mindreforbruk på 2,015 mill kr, mens økonomisk sosialhjelp viser merforbruk med 1,920 mill kr.

For økonomisk sosialhjelp pr 2. tertial, viser utbetaling til klienter at man ligger 3,7 mill kr over nivået for 2011. Også trygderefusjonsinntektene ligger over fjoråret, men ikke mer enn 0,4 mill kr over.

Når det gjelder antall klienter i 2012, var gjennomsnittet pr mnd i perioden januar – august 508, mens budsjettet var 496. Utbetaling til hver klient var i gjennomsnitt kr 11 281 (beregnet ut fra regnskapsførte utgifter dividert på antall klienter) mens budsjettet var kr 10 955, se Tabell 12. Dette innebærer at utgiftene mht. antall klienter ligger over budsjett, noe som gir en merutgift. Trygderefusjonsinntektene er svakt høyere enn budsjett (kr 949 pr klient pr mnd mot budsjett på kr 833). Det veier litt opp for høyere utgifter, men slutteresultatet gir et merforbruk på 1,920 mill kr.

Tabell 11 viser utviklingen i sosialhjelp pr måned både i 2011 og 2012. Bruttoutgiften hittil i 2012 er på 45,869 mill kr mot 42,135 mill kr på samme tid i fjor.

Tabell 11: Utvikling i sosialhjelpen (tall i hele tusen)

ÅR	JAN	FEB	MAR	APR	MAI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DES	SUM
2011													
Netto	4 133	4 871	5 678	4 752	5 466	5 170	4 070	4 520	5 540	4 967	4 860	5 962	59 989
Brutto	4 527	5 401	6 099	5 092	5 879	5 528	4 373	5 236	6 201	5 447	5 577	6 391	65 751
Refusjon	-394	-530	-421	-340	-413	-358	-303	-716	-661	-480	-717	-429	-5 762
2012													
Netto	4 491	5 310	5 750	5 229	5 516	5 782	4 577	5 360	0	0	0	0	42 010
Brutto	5 002	5 880	6 676	5 522	5 820	6 136	4 851	5 982					45 869
Refusjon	-511	-570	-926	-293	-304	-354	-274	-622					-3 859

Årsprognosen på økonomisk sosialhjelp viser et merforbruk på 2,876 mill kr. Årsaken er at man forventer et noe høyere antall klienter enn budsjettet. Samtidig er utgiften pr klient lagt noe høyere enn budsjett, dvs 145 kr. høyere. Dette ut fra erfaringene så langt i år.

Tabell 12: Antall klienter og månedlig utbetaling. Budsjett og regnskap 2012. Prognosetall er vist med fet og kursivert skrift

	Jan.	Feb.	Mars	Apr.	Mai	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Des
Budsjettet antall klienter	471	531	547	527	474	482	469	464	446	428	498	591
Budsjettet utbetaling pr klient pr mnd i kr.	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955	10 955
Faktisk antall klienter	492	522	553	502	525	499	474	499	500	500	502	583
Gj.snittlig utbetaling pr klient pr mnd. i kr.	10 167	11 266	12 072	11 000	11 085	12 298	10 234	11 989	11 100	11 100	11 100	11 100

Når det gjelder kostra 276 **Kvalifiseringsprogrammet** var antall klienter budsjettet med 136 pr mnd, men i perioden januar – august har det i gjennomsnitt vært 116 klienter pr mnd. Også månedlig utbetaling pr klient er blitt lavere enn budsjett. Budsjettet er ført opp med kr 13.401, men de 8 første månedene viser kr 12.869 pr mnd.

Årsprognosen er satt med et mindreforbruk på 3,329 mill kr. I prognosen er antall klienter i de siste 4 mnd. ført opp med 129 pr mnd mens budsjettet viser 136. Utbetaling pr klient antas til kr 13.000 pr mnd mot budsjett på kr 13.401.

3 Resultatenhetene

Tabell 13: Resultat pr enhet

(Beløp i 1.000 kr)

Resultatenheter	Justert budsjett totalt i år	Hittil i år			Års-prognose
		Justert budsjett	Korrigert regnskap	Avvik Budsjett-Korrigert regnskap	
Administrasjon	82 883	45 523	45 444	79	1 250
Samfunn og helse	7 718	5 103	3 013	2 090	0
Rehabilitering helse	11 500	8 295	8 457	-162	-100
Barnehager	275 704	178 482	179 081	-599	-824
Barnevern	163 930	109 947	121 159	-11 212	-14 977
Fritid	18 562	11 811	11 175	636	222
Forebyggende barn/unge	26 320	16 947	17 558	-612	-1 010
Søknadskontoret	209 519	139 163	141 119	-1 956	12 224
Hjemmetjenesten	3 649	1 601	6 280	-4 678	-4 880
Funksjonshemmede (Boliger/funksjonsh.)	86 044	55 112	56 335	-1 223	350
Psykisk helse (Boliger/psykiatri)	20 828	13 361	14 489	-1 128	-1 030
NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)	59 939	40 091	42 011	-1 920	-2 876
Oslo sør	9 517	6 325	4 447	1 878	0
NAV-sosial (NAV sosialtjenesten)	76 851	52 444	49 893	2 551	2 041
Totalt	1 052 964	684 206	700 460	-16 254	-9 610

Tabell 13 viser en årsprognose med merforbruk på 9,610 mill kr. Tabellen viser at 5 Resultatenheter har merforbruk over 1 mill kr. Det gjelder Barnevern, Forebyggende barn/unge, Hjemmetjenesten, Psykisk helse og NAV-sosial(øk.sosialhjelp). Disse står for 24,773 mill kr i merforbruk.

- **Barnevern** har en prognose på – 14,977 mill kr. Nærmere forklaring til prognosen er gitt under kap 2.3 Funksjonsområde 2B – Oppvekst.
- **Forebyggende barn/unge** har en prognose på – 1,01 mill kr. Nærmere forklaring til prognosen er gitt under kap 2.3 Funksjonsområde 2B – Oppvekst.
- **Hjemmetjenesten** har en årsprognose på -4,88 mill kr. Bakgrunnen for prognosen er at tjenesten utfører færre oppdrag enn budsjettet (inntektssvikt) samtidig som man har høyere lønnsutgifter enn budsjett. Prognosen er basert på det aktivitetsnivå man har i dag.
- **Psykisk helse** har en årsprognose på 1,030 mill kr som skyldes høyere lønns- og driftsutgifter.
- **NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)** har en årsprognose på -2,876 mill kr. Årsaken er at man forventer et noe høyere antall klienter enn budsjettet. Samtidig er utgiften pr klient lagt noe høyere enn budsjett, dvs 145 kr. høyere.

Søknadskontoret har den høyeste positiv årsprognosen med 12,224 mill kr. Årsaken skyldes refusjonsinntekter på særlig kostnadskrevende klienter. Det vil si at oppgjøret for 2011 ga 10,6 mill kr mer enn man hadde forventet, og at bydelen i 2012 forventer 12,1 mill kr høyere inntekter enn man budsjetterte med.

4 Risikovurdering – økonomisk handlingsplan

Oversikten nedenfor viser hvor innsparingene er budsjettet. Årsprognosen viser et negativt avvik på 9,610 mill kr.

Forventede resultater av de igangsatte innsparingsplaner, basert på prognose satt ved utgangen av 2. tertial, leses ut av kolonnen "Oppnådd effekt". Dette betyr at dersom "Årsprognose-avvik" viser 0, vil "Oppnådd effekt" være lik "Budsjett-kutt".

I forhold til innsparingsplanen viser prognosen at man ligger an til å nå 28,754 mill kr i oppnådd effekt, dvs at man når 75% av innsparingsplanen på 38,364 mill kr

Tabell 14: Tiltaksplan og oppnådd effekt

(beløp i 1.000 kr)

Tiltaksområde	Budsjett-kutt	Årsprognose-avvik	Oppnådd effekt *	Risikovurdering mht. å nå budsjettbalanse
FO1 – Helse sosial og nærmiljø	509	-825	-316	M
FO2A - Barnehager		-824	-824	M
FO2B - Oppvekst	18 700	-14 487	4 213	H
FO3 - Pleie og omsorg	17 664	6 073	23 737	H
FO 4 - NAV - kommune	1 491	453	1 944	M
TOTALT	38 364	-9 610	28 754	

*) Ved oppnådd budsjettkutt skal beløp i kolonne "Budsjettkutt" være lik kolonne "Oppnådd effekt"

FO1 – Helse sosial og nærmiljø viser en forventet oppnådd negativ effekt på 0,316 mill kr. Funksjonsområdet har så langt ikke klart å dekke inn noe av budsjettkuttet.

FO2A – Barnehager viser en forventet oppnådd negativ effekt på 0,824 mill kr. Innsparingskravet er allerede inne ved at barnehagene har et "lønsskrap" på 4,75% (utgjør 9,9 mill kr) mens øvrige områder har 3,0%. Lønsskraket kommer ikke til syne som et spesifikt budsjettkutt.

FO2B – Oppvekst viser en forventet oppnådd effekt på 4,213 mill kr. Det innebærer at 23% av budsjettkuttet på 18,7 mill kr forventes nådd.

FO3 - Pleie og omsorg viser en forventet oppnådd effekt på 23,737 mill kr. Det innebærer at budsjettkuttet på 17,664 mill kr forventes overoppfyllt.

FO 4 - NAV – kommune viser en forventet oppnådd effekt på 1,944 mill kr. Det indikerer at budsjettkuttet på 1,491 mill kr forventes overoppfyllt.

5 Sykefravær

Sykefravær, status

Kjønn	% gj.snitt 01.01. – 31.07.11	% gj.snitt 01.01. – 31.07.12
Kvinner	11,70	10,86
Menn	8,15	8,67
Totalt	11,18	10,52

Tallene er hentet fra Datavarehuset, og disse oppdateres løpende. Tallene for 2011 har derfor et lite avvik fra det som ble meldt 2.tert i fjor.

Kommentarer:

Det har totalt sett vært en nedgang i sykefraværet med 0,66 prosentpoeng siden samme periode i fjor. Det har vært en nedgang i sykefraværet blant kvinner i aldersgruppen 26-55, mens for kvinner 25 år og yngre og over 55 år har sykefraværet økt. Blant menn har fraværet gått ned i aldersgruppen 26-35, mens det for øvrig har økt.

Ca 15 % av totalt antall fraværsmeldte dagsverk er egenmeldinger, mens ca 85 % av sykefraværet er legemeldt.

Pr 1. tertial 2012 (januar- mars) var gjennomsnittelig sykefravær på 12,04 %, så sykefraværet har gått ned gjennom året. Gjennomsnittet fra januar- juli var på 11,22 %.

Nedenfor vises tabell over utvikling av sykefraværet måned for måned i 2012 sammenlignet med 2011:

	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli
Kvinner	12,68	13,29	11,74	10,81	10,60	10,91	11,66
Menn	8,03	10,76	8,88	7,05	8,54	9,01	10,99
Totalt	11,97	12,89	11,30	10,23	10,29	10,62	11,54
2011	12,74	13,66	12,63	11,26	11,20	11,14	11,87

Svingningene gjennom året er så langt tilsvarende foregående år, men ligger under fjoråret. Sykefraværet har hatt en nedgang i mange av enhetene, men er fortsatt høyt i hjemmetjenesten, enhet psykisk helse og renholdsseksjonen. Sykefraværet i barnehageenheten har gått ned 1 prosentpoeng så langt hittil i år med fjoråret. Det har også vært en fin nedgang fra 2. til 1. tertial. Enhet fritid har hatt den største nedgangen og har pr. juli et sykefravær på 5,56 % mot 16,92 % tilsvarende periode i fjor.

Det er høyt fokus på nærværarbeid og sykefraværsoppfølging og har tett oppfølging av sykemeldte ansatte. Ledere får opplæring i bruk av fraværskort pr ansatt som benyttes i dialogen med den sykemeldte og NAV. I tillegg har bydelen utarbeidet et kartleggingsverktøy for å få en skjematisk oversikt over den ansattes arbeidsoppgaver og behov for tilrettelegging (bruk ved graderte sykemeldinger). Alle ledere får etter hvert opplæring i URO –metodikk, en metode for å kunne ta opp ”bekymringer” på et tidlig tidspunkt. Bydelen har 3 nettverksgrupper for sykemeldte ansatte og for ansatte med stort korttidsfravær. Enhetsledere rapporterer fortsatt månedlig på sykefraværet i enhetene, og det er etablert samarbeidsarenaer/møteplasser mellom verneombud, tillitsvalgte og ledere. Det er også jevnlig temadager/arbeidsmøter med ulike temaer, sist i april med tema psykisk helse. Det er planlagt temadager med tema risikovurdering og avvikshåndtering i høst. Bydelen startet også opp et prosjekt 01.01.12 med oppfølging av gravide arbeidstakere med jordmor.

6 Oppsummering

I 2. tertial-rapporten melder bydelen om en prognose på 9,610 mill kr. I denne prognosen ligger det inne et budsjettkutt på 18,159 mill kr som gjelder inndekning av framført merforbruket fra 2011. Dette indikerer at bydelen nå har en drift som er i balanse budsjettåret isolert sett når framført merforbruk holdes utenfor.

I forhold til årsprognosen meldt ved 1. tertial 2012 er det nå en klar forbedring. Det skyldes betydelig større refusjonsinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere.

Bydelen fortsetter det metodiske arbeidet som nå har vært gjennomført de siste årene og som har gitt som resultat at budsjett og utgifter står i forhold til hverandre. Den overordnede målsettingen er å komme i budsjettmessig balanse, dvs også å dekke inn framført merforbruk fra 2011 på 18,159 mill kr, samtidig som bydelen gir et ansvarlig tjenestetilbud til brukerne. En mulighet for inndekning er avsetningen til lønnsoppgjøret som bydelen har gjort. Avsetningen er på 15 mill kr. Det kan se ut for at bydelen har satt av noe mer penger enn det oppgjøret faktisk vil koste.

Resultatene etter 8 måneder viser at områder som barnevern og hjemmetjeneste fortsatt vil kreve tett oppfølging skal dette målet kunne nås.

- Vedlegg 1: Rapport pr. resultatenehet
- Vedlegg 2: Prognose pr kostra
- Vedlegg 3: Obligatorisk rapport Barnevern
- Vedlegg 4: Obligatorisk rapport pleie og omsorg
- Vedlegg 5: Obligatorisk rapport sosialtjenesten

Bydelsdirektørens forslag til vedtak

Bydesutvalget tar økonomisk rapportering pr august til orientering

Bydel Søndre Nordstrand, 25.09.2012

Jan Hagen
bydelsdirektør



Dag Rødsand
økonomisjef