



Oslo kommune
Bydel Søndre Nordstrand
Bydelsadministrasjonen

SAKSFRAMLEGG

Sakstittel:
Økonomisk rapportering pr september 2012

Saken behandles i:
Bydelsutvalget

Møtedato:
22.11.2012

Utvalgssaksnr.:

Saksbeh: Dag Rødsand

Arkivkode: 121.1

Saksmappe: 2012/324

1 Status pr funksjonsområde

Regnskapet for Bydel Søndre Nordstrand pr. september 2012 viser et merforbruk på 20,023 mill kr, jf. tabell 1 nedenfor.

Alle funksjonsområdene 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 budsjettet i 3. tertial.

Årsprognosen for 2012 er vist i tabell 1, kolonne VI Prognoseavvik. Prognosen er på 9,920 mill kr i merforbruk. Dette er på samme nivå som meldt i årsprognosen pr august.

Det høyeste forventede merforbruket ligger på **FO2B** (oppvekst) med 14,104 mill kr.

Utelukkende gjelder dette barnevernet. Barnevernet har et innsparingskrav i 2012 på 18,7 mill kr. Prognosen pr september indikerer at man vil klare 4,596 mill kr.

FO1 (Helse, sosial og nærmiljø) viser en årsprognose med merforbruk på 1,812 mill kr.

FO2A (Barnehager) viser en årsprognose med et merforbruk på 0,806 mill kr.

FO3 (pleie / omsorg) viser en årsprognose med mindreforbruk på 6,325 mill kr. Bakgrunnen for dette mindreforbruk skyldes inntektsvirkningen for "refusjon kostnadskrevede 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 september indikerer at dette vil bli overopplylt.

FO4 (økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogram) viser også en positiv årsprognose med mindreforbruk på 0,477 mill kr.

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

Tabell 1: Regnskap og budsjett pr 30.09.2012 inkl. årsprognose pr funksjonsområde (i 1000 kr)

	I	II	III = I-II	IV	V	VI=IV-V
Funksjonsområde	Budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avviket hittil i år	Regulert budsjett 2012	Prognose 2012	Prognose-avvik
FO1	102 727	105 094	-2 367	134 973	136 785	-1 812
FO2A	219 141	219 332	-192	302 073	302 879	-806
FO2B	159 989	165 822	-5 833	214 660	228 764	-14 104
FO3	241 637	253 212	-11 575	328 784	322 459	6 325
FO4	64 627	64 684	-56	86 893	86 416	477
Bydel totalt	788 121	808 144	-20 023	1 067 383	1 077 303	-9 920

2 Status pr kostra

I dette kapittel vil de ulike funksjonsområder bli nærmere kommentert og det fokuseres på de enkelte kostra.

Tabell 2: Regnskap og budsjett pr 30.09.2012 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	1 017	690	326	1 361	1 361	0
	120	23 548	24 218	-670	32 476	30 956	1 520
	130	2 997	3 819	-822	3 996	4 296	-300
	180	1 472	506	966	296	296	0
	190	2 103	1 361	742	3 411	3 311	100
	233	10 226	10 290	-63	13 940	14 240	-300
	241	9 533	9 728	-195	11 686	11 731	-45
	242	32 149	31 708	441	44 703	46 303	-1 600
	243	2 975	5 671	-2 697	3 966	4 966	-1 000
	265	793	901	-108	1 053	1 353	-300
	273	8 576	7 968	608	11 631	11 118	513
	275	5 666	6 600	-934	4 106	4 506	-400
	283	1 626	1 611	15	2 285	2 285	0
	285	0	-8	8	0	0	0
	365	0	35	-35	0	0	0
385	47	-3	51	63	63	0	
	Sum	102 727	105 094	-2 367	134 973	136 785	-1 812
FO 2A	201	171 161	169 983	1 178	236 519	237 325	-806
	211	24 749	26 843	-2 095	34 579	34 579	0
	221	23 231	22 506	725	30 975	30 975	0
	Sum	219 141	219 332	-192	302 073	302 879	-806
FO 2B	231	23 122	20 098	3 024	31 797	31 555	242
	232	13 983	13 213	770	19 295	18 645	650
	244	33 702	31 018	2 684	46 757	45 757	1 000
	251	9 061	10 020	-959	11 868	13 703	-1 835
	252	80 121	91 474	-11 352	104 943	119 104	-14 161
	Sum	159 989	165 822	-5 833	214 660	228 764	-14 104
FO 3	234	23 820	29 164	-5 344	32 153	35 426	-3 273
	253	58 136	61 838	-3 702	78 465	72 054	6 411

FO	KOSTRA	Justert budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avvik hittil i år	Justert budsjett totalt	Prognose	Prognose avvik
	254	145 429	146 827	-1 398	199 164	193 937	5 227
	261	104	85	19	138	138	0
	733	14 148	15 298	-1 150	18 864	20 904	-2 040
	Sum	241 637	253 212	-11 575	328 784	322 459	6 325
FO 4	276	20 028	17 468	2 561	26 954	23 496	3 458
	281	44 599	47 216	-2 617	59 939	62 920	-2 981
	Sum	64 627	64 684	-56	86 893	86 416	477
Totalt		788 121	808 144	-20 023	1 067 383	1 077 303	-9 920

2.1 Funksjonsområde 1 – Helse, sosial og nærmiljø

Funksjonsområde 1 har pr september et merforbruk på 2,367 mill kr. Kostra som har merforbruk over 1 mill kr er kostra 243 **Tilbud til personer med rusproblemer** med 2,697 mill kr. Merforbruket skyldes delvis periodiseringsavvik mellom regnskap og budsjett, men også høyere aktivitet enn forventet.

Årsprognose (kolonne "Prognose-avvik") for FO1 viser et merforbruk på 1,812 mill kr. Merforbruket er konsentrert om følgende:

- Kostra **242 Råd, veiledning og sosial 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 1,0 mill kr. Det gjelder høyere utgifter til kjøp av institusjonsplasser i alkoholistomsorgen.

2.2 Funksjonsområde 2A – Barnehager

Barnehagesektoren (KOSTRA funksjon 201, 211, 221) har pr september et regnskapmessig merforbruk på 0,192 mill kr.

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

- driften av barnehagene viser et negativt avvik på 4,403 mill kr.
- Fagsenteret, dvs. kostnadsstedene Støttepersonale, Tospråklige assistenter og Pedagogisk fagsenter viser et positivt avvik på 1,782 mill kr.
- andre forhold bl.a. barnehageadministrasjon og oppholdsbetaling viser et positivt avvik på 2,429 mill kr.

Årsprognosen viser at FO2A forventes å gå med et merforbruk på 0,806 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 1,5 mill kr.
- Oppholdsbetaling forventes å gi 1,0 mill kr mer i inntekt enn budsjettet.
- Fagsenteret forventes å ha et mindreforbruk på 2,050 mill kr

- Drift av barnehagene forventes å gå med et merforbruk på 1,116 mill kr.

Budsjettkuttet på 1,240 mill kr knyttet til antall barn i barnehage er basert på tallene som framkommer i tabell 3. Tabellen 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 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 september et regnskapsmessig merforbruk på 5,833 mill kr. Barnevernet står for 9,627 mill kr i merforbruk, Helsestasjon og skolehelsetjenesten (kostra 232) har et positivt avvik på 0,770 mill kr, og Fritidssektoren (kostra 231) har et positivt avvik på 3,024 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 14,104 mill kr. Barnevernet står for 14,996 mill kr. i merforbruk, "Helsestasjon og skolehelsetjeneste" har et mindreforbruk på 0,650 mill kr mens "Fritidssektoren" har et mindreforbruk på 0,242 mill kr.

Kommentarer til de enkelte kostra under barnevernet:

Kostra 244 Barneverntjenesten / administrasjon har et regnskapsmessig mindreforbruk pr september på 2,684 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 6,0 % av utgiften på FO2B og viser et merforbruk på 0,959 mill kr pr september. 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, og gjennomsnittlig antall barn pr. måned er høyere enn budsjett.

Årsprognosen viser et merforbruk på 1,835 mill kr. Dette er basert på en forventet utvikling i oktober til desember som vist i tabell 5 mht. antall barn på tiltak, og tabell 6 mht. gjennomsnittskostnad pr mnd.

Kostra 252 Barnevernstiltak utenfor familien utgjør 55,2 % av utgiftene på FO2B, og har et merforbruk på 11,352 mill kr pr september. 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 14,161 mill kr. Dette er basert på en forventet utvikling i oktober til desember som vist i tabell 5 mht. antall barn på 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. september, 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	0	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	444	440	430	420
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	46	44	44	44
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	113	109	108	106

Når det gjelder gjennomsnittskostnader pr tiltak pr måned, er utviklingen pr. september 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-sept	Prognose oktober- desember
	Gj.snitt	Gj.snitt	Gj.snitt
Kostra 251			
Institusjon	80 000	89 009	20 000
Andre tiltak	2 200	2 286	2 286
Kostra 252			
Institusjon	133 470	146 974	137 607
Andre tiltak	29 616	27 890	27 890

Den betydeligste kostnaden for barnevernet gjelder kostra 252 institusjon, hvor budsjettet utgjør 68,871 mill kr. Dette omfatter 46 barn pr. september på ulike typer tiltak og med ulike priser. Oversikten nedenfor viser hvordan de 46 barna fordeler seg på ulike tiltak:

- 17 i tradisjonell institusjon, hvorav
 - 10 med døgnpris under 7 000. Disse har en gj.snittspris på kr.162 271,- pr plass/mnd, og
 - 7 med døgnpris over 7 000. Disse har en gj.snittspris på kr. 269 434,- pr. plass/mnd

- 29 barn i familiehjem, hvorav
 - 27 med døgnpris under 4000. Disse har en gj.snittspris på kr.92 450,- pr plass/mnd, og
 - 2 med en døgnpris over 4000. Disse har en gj.snittspris på kr.148 470,- 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	13 703
252	53 686	55 891	61 974	85 350	102 881	129 122	145 169	120 735	119 104
Sum	77 189	84 909	104 016	129 467	153 994	195 261	211 672	177 229	178 564
Årlig prosentvis endring		10,0 %	22,5 %	24,5 %	18,9 %	26,8 %	8,4 %	-16,3 %	0,75 %

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 moderat økning i 2012 med 0,75 %. Nedenfor er det pekt på viktige forhold som ligger bak denne 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 18,1 stillinger. Av disse utgjør den statlige styrkingen av barneverntjenesten 7,1 stillinger inklusive den siste 0,6 stillingen fra sommeren 2012. 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.

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. september er det mottatt 476 meldinger. Dette er høyere enn de første ni månedene i 2011 som var på 401 meldinger.

En solid satsing på fritidstiltak og forebyggende tiltak innen oppvekstområdet fører også til at flere uroer seg og agerer på uroen. M.a.o. 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 f.h.t. den enkelte barn/ungdom og billigere tiltak.

2.4 Funksjonsområde 3 – Pleie og omsorg

FO3 viser pr september et merforbruk på 11,575 mill kr.

Dette fordeler seg slik:

Kostra 234 ”Aktivering og servicetjenester overfor eldre og funksjonshemmede” med et merforbruk på 5,344 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 skoletidsordning og støttekontakter høyere enn budsjettert.

Kostra 253 "Bistand, pleie, omsorg i institusjoner for eldre og funksjonshemmede" har et merforbruk på 3,702 mill kr. Hovedårsak til merforbruket ligger på avlastningsplasser institusjon, hvor antall brukere samt snittkostnad per bruker er høyere enn budsjettet.

Kostra 254 "Bistand, pleie, omsorg til hjemmeboende" med et merforbruk på 1,398 mill kr. En vesentlig del av merforbruket ligger på hjemmetjenesten. Utførte oppdrag ligger under budsjett(inntektsvikt) samtidig som driftsutgifter og lønn ligger noe høyere enn budsjett. Direkte brukertid i forhold til brukte årsverk er lavere enn budsjett. Videre kan merforbruket knyttet til heldøgnsomsorg i bolig forklares ut ifra at antall brukere samt snittprisen ligger høyere enn budsjett.

Kostra 261 er nesten i balanse, med kun et mindreforbruk på 0,019 mill.

Kostra 733 "Transport (ordninger) for funksjonshemmede" har et merforbruk på 1,150 mill kr. Kostnaden kan relateres til TT-tjenestens tilpassete transportordning for brukere med særskilte transportbehov, med virkning fra 1.4.2012.

Prognoseavviket for september på FO3 er på 6,325 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 september 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 september 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 avvventet 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 13,1 mill kr. Til sammen utgjør det 23,7 mill kr som er fordelt på kostra 253 og 254.

Prognoseavviket på 6,325 mill kr fordeler seg slik:

Kostra 234: -3,273 mill kr. Bakgrunnen for det prognostiserte merforbruket skyldes i stor grad at kjøpte tjenester er blitt noe dyrere pr plass enn budsjettet.

Kostra 253: 6,411 mill kr. Merinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere er hovedårsaken til mindreforbruket.

Kostra 254: 5,227 mill kr. Merinntekter fra særlig kostnadskrevende brukere er hovedårsaken til mindreforbruket.

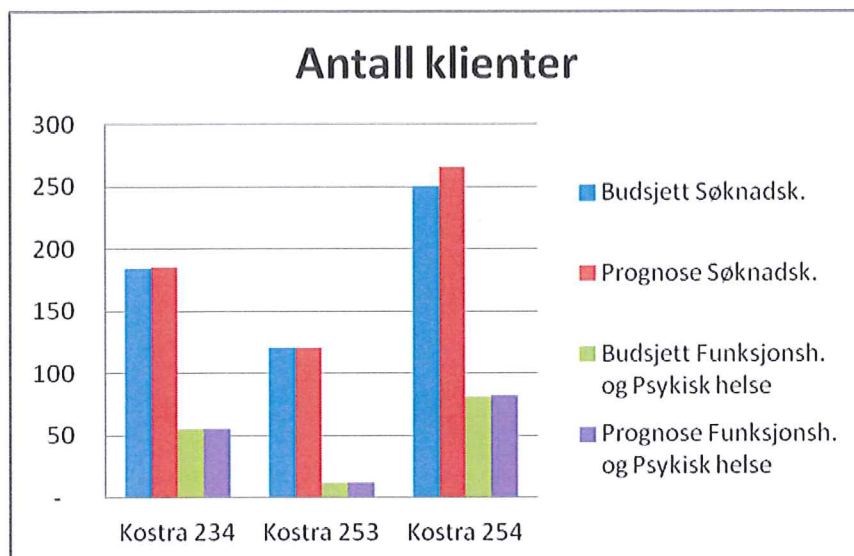
Kostra 261 regnes med å gå i balanse ved årets slutt.

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 1.4.2012.

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 over budsjettet for kostra 234 og 254, mens prognosen er lik budsjett på kostra 253. Når det gjelder Enhet funksjonshemmede og Enhet psykisk helse ligger man på budsjett i antall klienter for alle 3 kostra.

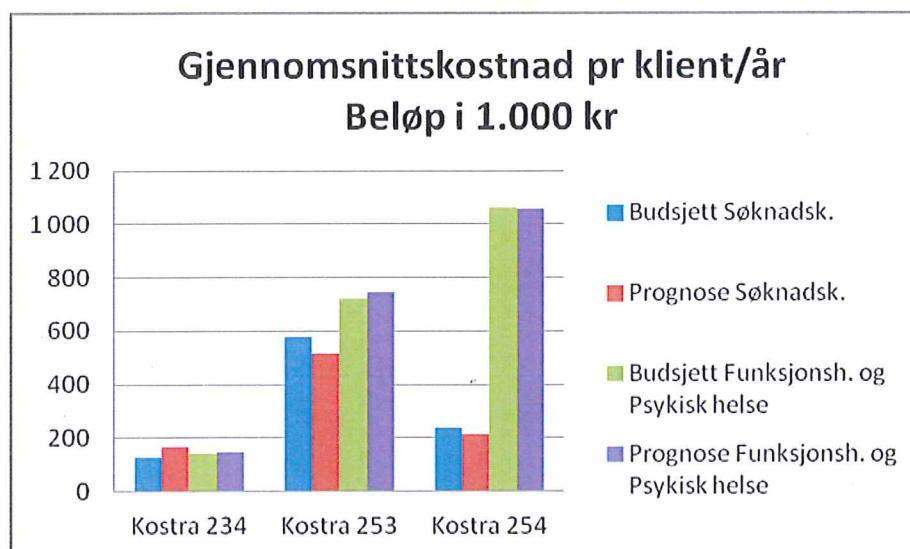
Figur 1 Antall klienter pr mnd pr kostra



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 på budsjett for Søknadskontoret. Samtidig viser figur 2 at prognosekostnaden ligger under budsjett for Søknadskontoret. Når antall er likt med budsjett og gjennomsnittskostnaden er lavere enn budsjett, gir det en årsprognose med mindreforbruk, jf. tabell 2, kostra 253 som viser årsprognose på 6,411 mill kr i mindreforbruk.

Figur 2 Gjennomsnittskostnad pr klient/år

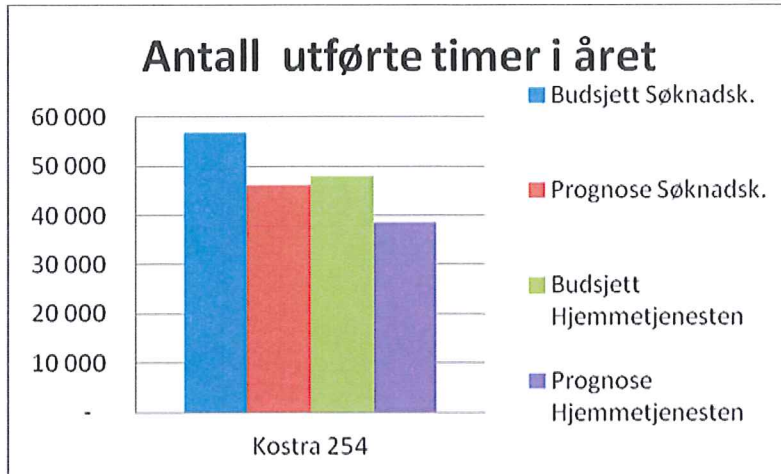


Figur 3 og 4 viser situasjonen for Hjemmetjenesten, kostra 254. Her er både praktisk bistand og hjemmesykepleie slått sammen. Figur 3 viser at Søknadskontorets prognose for antall kjøpte, utførte timer ligger klart lavere enn budsjett. Når antall kjøpte timer på Søknadskontoret ikke er

likt antall leverte timer fra Hjemmetjenesten, så skyldes det at Søknadskontoret også benytter noen private leverandører, jf. tabell 10.

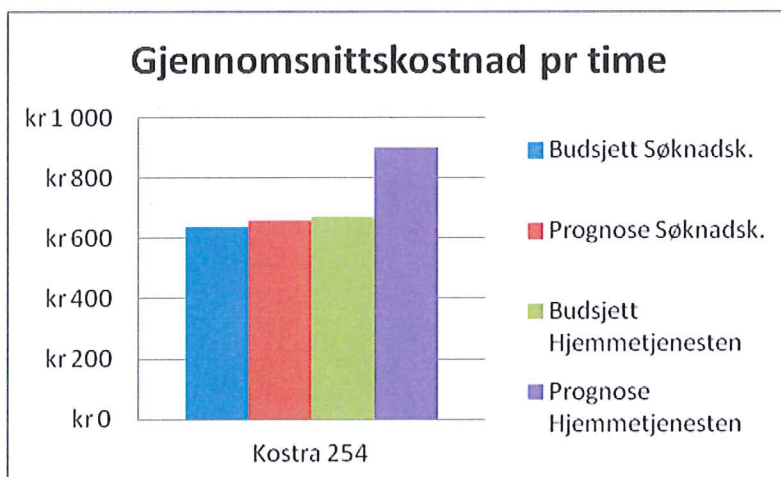
For Hjemmetjenesten viser årsprognosen at man ligger lavere enn budsjett for antall leverte, utførte timer.

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 i budsjettet. Dette til tross for at antall årsverk er redusert. Økningen i kostnader pr. utført time i september skyldes i det alt vesentlige for lavt budsjettet utgifter til husleie og stab/støttefunksjoner. Utgifter som samtidig ift periodisering primært er regnskapsført i perioden 09/12.

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 utført færre timer enn budsjett, noe som gjør at gjennomsnittskostnad er 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 mindreforbruk på 13,215 mill kr. Dette er vist i tabell 13.

Av de tyngste tjenestene under FO3 kan nevnes a) Kjøp av institusjonsplasser, b) Heldøgnsomsorg 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-september ligger over budsjett for 2012. Budsjettert antall institusjonsplasser pr mnd er 124,69.

Institusjonsplasser

Tabell 9: Bydelens bruk av institusjonsplasser.

BYDEL: SØNDRE NORDSTRAND	Des.	Budsj.	Jan.	Feb.	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Prognose 2012
Pleie- og omsorg	2011	2012	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	107,8	104
herav korttidsplasser (inkl intermedilære plasser)	17,53	16	18,3	17,2	17,0	18,0	18,0	17,2	17,7	18,57	19,17	16
herav aldershjemsplasser	1	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	14
Plasser institusjon/bolig	1	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	7,66	6
Sum	125,1	124,69	123,4	123,0	124,0	124,0	122,8	127,5	126,3	127	130,5	125

b) **Heldøgnsomsorg i bolig** er kjøpte eksterne plasser. Pr september var det 27 plasser mot budsjett på 24 plasser. Prognosen for 2012 er på 26 plasser. Kostnad pr bruker/måned er for januar - september kr 152.650 mot budsjett kr 140.140. Årsprognosen ligger an til et merforbruk på 7,487 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 og kjøp av hjemmesykepleie. Samlet nettobudsjett på kostra 254 er på 199,164 mill kr og 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 da den nye TT kjøringen ble etablert 1.1.2011. 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 6 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 – september.

Utførte timer	Budsjett 2012 Kjøp fra Søknadskontoret	Gjennomførte kjøp fra Søknadskontoret	Levert av Hjemmetjenesten	Levert av private lev.
Praktisk bistand	2587	1963	1439	524
Hjemmesykepleie	2145	1915	1829	86

Søknadskontoret kjøper tjenester fra Hjemmetjenesten. Søknadskontoret kjøpte praktisk bistand for 1963 timer pr mnd i januar – september, hvorav 73 % ble kjøpt kommunalt og 27 % privat. Når det gjelder hjemmesykepleie ble det i periode januar – september kjøpt 1.915 timer pr mnd, hvorav 96 % kommunalt og 4 % privat.

Hjemmetjenesten har en årsprognose med et merforbruk på totalt 6 mill kr. Her inngår praktisk bistand med et merforbruk på 1,81 mill kr, hjemmesykepleie med et merforbruk på 4,04 mill og nattjenesten med et merforbruk på 0,15 mill.

Bakgrunnen for prognosen er som følger:

- Hjemmetjenesten utførte 1.439 timer **praktisk bistand** pr mnd i perioden januar – september. Budsjettet var satt opp med 1.850 utførte timer pr mnd. Årsprognosen viser et merforbruk på 1,81 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 1.829 timer pr mnd så langt i år. Budsjettet var lagt opp med 2.145 timer pr mnd. Årsprognosen viser et merforbruk på 4,04 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 september viser et mindreforbruk på 0,477 mill kr.

Kvalifiseringsprogrammet viser mindreforbruk på 3,458 mill kr, mens økonomisk sosialhjelp viser merforbruk med 2,981 mill kr.

For økonomisk sosialhjelp pr september, viser utbetaling til klienter at man ligger 3,1 mill kr over nivået for 2011. Trygderefusjonsinntektene pr september ligger på samme nivå som fjoråret på samme tidspunkt.

Når det gjelder antall klienter i 2012, var månedsgjennomsnitt i januar–september 507, mens budsjettet var 490. Utbetaling til hver klient var i gjennomsnitt kr 11 273 (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 934 pr klient pr mnd mot budsjett på kr 833). Det veier litt opp for høyere utgifter, men resultatet pr september gir et merforbruk på 2,616 mill kr.

Tabell 11 viser utviklingen i sosialhjelp pr måned både i 2011 og 2012. Bruttoutgiften hittil i 2012 er på 51,481 mill kr mot 48,336 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	5 205	0	0	0	47 215
Brutto	5 002	5 880	6 676	5 522	5 820	6 136	4 851	5 982	5 612				51 481
Refusjon	-511	-570	-926	-293	-304	-354	-274	-622	-407				-4 266

Årsprognosen på økonomisk sosialhjelp viser et merforbruk på 2,981 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 299 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	501	510	510	515
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	11 202	11 200	11 200	11 200

Når det gjelder kostra 276 **Kvalifiseringsprogrammet** var antall klienter budsjettet med 136 pr mnd, men i perioden januar – september 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 9 første månedene viser kr 12.877 pr mnd.

Årsprognosen er satt med et mindreforbruk på 3,458 mill kr. I prognosen er antall klienter i de siste 3 mnd. ført opp med 130 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	54 863	44 257	10 606	1 320
Samfunn og helse	7 718	5 756	6 251	-494	0
Rehabilitering helse	11 500	9 500	9 504	-4	-45
Barnehager	290 123	213 602	215 070	-1 468	-806
Barnevern	163 930	123 617	135 215	-11 598	-14 996
Fritid	18 562	13 494	11 976	1 518	392
Forebyggende barn/unge	26 320	19 290	19 937	-647	-850
Søknadskontoret	209 519	156 724	164 807	-8 083	13 215
Hjemmetjenesten	3 649	2 073	7 934	-5 861	-6 000
Funksjonshemmede (Boliger/funksjonsh.)	86 044	62 825	64 572	-1 747	-40
Psykisk helse (Boliger/psykiatri)	20 828	15 235	16 447	-1 212	-1 300
NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)	59 939	44 599	47 216	-2 617	-2 981
Oslo sør	9 517	7 123	7 123	0	0
NAV-sosial (NAV sosialtjenesten)	76 851	59 421	57 835	1 586	2 171
Totalt	1 067 383	788 122	808 144	-20 021	-9 920

Tabell 13 viser en årsprognose med merforbruk på 9,920 mill kr. Tabellen viser at 4 Resultatenheter har merforbruk over 1 mill kr. Det gjelder Barnevern, Hjemmetjenesten, Psykisk helse og NAV-sosial (øk.sosialhjelp). Disse står for 25,277 mill kr i merforbruk.

- **Barnevern** har en prognose på – 14,996 mill kr. Nærmere forklaring til prognosen er gitt under kap 2.3 Funksjonsområde 2B – Oppvekst.
- **Hjemmetjenesten** har en årsprognose på -6,0 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 1,30 mill kr som skyldes høyere lønns- og driftsutgifter.
- **NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)** har en årsprognose på -2,981 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. 299 kr. høyere.
- **Søknadskontoret** har den høyeste positiv årsprognosen med 13,215 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 13,1 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 9,920 mill kr.

Forventede resultater av de igangsatte innsparingsplaner, basert på prognose pr september, 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 28,444 mill kr i oppnådd effekt, dvs. at man når 74 % av innsparingsplanen på 38,364 mill kr

Tabell 14: Tiltaksplan og oppnådd effekt

(beløp i 1.000 kr)

Tiltaksområde	Budsjettkutt	Årsprognoseavvik	Oppnådd effekt *	Risikovurdering mht. å nå budsjettbalanse
FO1 – Helse sosial og nærmiljø	509	-1 812	-1 303	M
FO2A - Barnehager		-806	-806	M
FO2B - Oppvekst	18 700	-14 104	4 596	H
FO3 - Pleie og omsorg	17 664	6 325	23 989	H
FO 4 - NAV - kommune	1 491	477	1 968	M
TOTALT	38 364	-9 920	28 444	

*) 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 1,303 mill kr. Funksjonsområdet har så langt ikke klart å dekke inn noe av budsjettkuttet.

FO2A – Barnehager viser en forventet oppnådd negativ effekt på 0,806 mill kr. Innsparingskravet er allerede inne ved at barnehagene har et "lønnsskrap" på 4,75 % (utgjør 9,9 mill kr) mens øvrige områder har 3,0 %. Lønnsskrapet kommer ikke til syne som et spesifikt budsjettkutt.

FO2B – Oppvekst viser en forventet oppnådd effekt på 4,596 mill kr. Det innebærer at 25 % av budsjettkuttet på 18,7 mill kr forventes nådd.

FO3 - Pleie og omsorg viser en forventet oppnådd effekt på 23,989 mill kr. Det innebærer at budsjettkuttet på 17,664 mill kr forventes overoppfylt.

FO 4 - NAV – kommune viser en forventet oppnådd effekt på 1,968 mill kr. Det indikerer at budsjettkuttet på 1,491 mill kr forventes overoppfylt.

5 Sykefravær

Sykefravær, status

Kjønn	% gj.snitt 01.01. – 31.08.11	% gj.snitt 01.01. – 31.08.12
Kvinner	12,19	11,34
Menn	8,02	8,64
Totalt	11,34	10,92

Tallene er hentet fra Datavarehuset, og disse oppdateres løpende. Tallene for 2011 kan derfor avvike noe fra det som tidligere er meldt.

Kommentarer:

Det har totalt sett vært en nedgang i sykefraværet med 0,42 prosentpoeng siden samme periode i fjor. Det har vært en nedgang i sykefraværet blant kvinner i alle aldersgrupper bortsett fra de under 25 år. Der har det vært en relativt høy økning. Blant menn har fraværet gått ned i aldersgruppen 26-35, mens det for øvrig har økt.

Ca 16,53 % av totalt antall fraværsmeldte dagsverk er egenmeldinger, mens det resterende sykmeldt fravær. Sykefraværet følger utviklingen fra de foregående årene med relativt høyt fravær i juli og lavt i august, og ligger fortsatt under 2011.

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

	<i>Jan</i>	<i>Febr</i>	<i>Mars</i>
Kvinner	12,69	13,35	11,33
Menn	8,06	10,7	8,79
2012	11,98	12,94	11,4
<i>2011</i>	<i>12,74</i>	<i>13,63</i>	<i>12,46</i>

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 0,66 prosentpoeng så langt hittil i år sammenlignet med fjoråret. Enhet fritid har hatt den største nedgangen og har pr. august et sykefravær på 5,28 % mot 16,43 % tilsvarende periode i fjor.

Det er høyt fokus på nærværarbeid og sykefraværsoppfølging og at ledere følger opp sykemeldte ansatte i hht IA-rutinene. Alle ledere skal etter hvert ha gjennomgått 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. Sykefravær er også tema på samarbeidsarenaer/ møteplasser mellom verneombud, tillitsvalgte og ledere, og på enhetsledernivå. Det arrangeres også jevnlig temadager. Temadager med risikovurdering og avvikshåndtering har også nylig vært avholdt, og mange ledere og verneombud deltok. Bydelen er også i gang med et prosjekt med oppfølging av gravide arbeidstakere med jordmor.

6 Oppsummering

I denne rapporten melder bydelen om en prognose på 9,920 mill kr i merforbruk. Dette er likt med prognosen meldt i august-rapporten. I 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.

Bydelen fortsetter det metodiske arbeidet som nå har vært gjennomført de siste årene og som har gitt som resultat at budsjett og utgifter står bedre 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 som at bydelen har satt av noe mer penger enn det oppgjøret faktisk vil koste.


For å ha kommet dit bydelen nå er, og for å opprettholde den positive utviklingen bydelen har hatt de siste 2-3 årene, har det vært og er det et kontinuerlig behov for tett oppfølging på alle nivå og innen alle tjenesteområder i organisasjonen. Skal utgiftsnivået holdes under kontroll må dette omfattende og tidkrevende arbeidet fortsette.

- Vedlegg 1: Rapport pr. resultatene
- 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

Bydelsutvalget tar økonomisk rapportering pr september 2012 til orientering

Bydel Søndre Nordstrand, 29.10.2012


Jan Hagen
bydelsdirektør

Dag Rødsand
økonomisjef