



Saksframlegg

Saksmappe:
2011/406

Saksbeh:
Atle Hillestad, tlf. 23 47 40 06

Dato: 24.10.2012
Arkivkode:
121.0

Saksgang

Utvalg	Møtedato
Medbestemmelsesutvalget	13.11.2012
Barne - og ungekomiteen	08.11.2012
Helse- og sosialkomiteen	08.11.2012
Kultur- og nærmiljøkomiteen	07.11.2012
Arbeidsutvalget	12.11.2012
Bydelsutvalget	15.11.2012

Økonomioppfølging pr. 30.09.12

1. REGNSKAPSAVVIK OG ÅRSPROGNOSE PR. 30.09.12

Regnskapet pr 30. september viser 3,2 millioner kroner i merforbruk og prognosen pr 31.12. balanse i forhold til budsjettet etter at mindreforbruket på 11,7 millioner fra 2011 er tatt til inntekt. Enhetsregnskapene er i denne rapporten sammenliknet med budsjettet som sist ble vedtatt justert av Bydelsutvalget 20. september.

Regnskapet er svekket siden forrige rapportering på grunn av nye akutt plasseringer i barnevernet. Prognosen er beholdt i balanse ved bruk av reserver. Det må understrekes at prognosen er usikker da bydelen på grunn av forsinkelser i implementeringen av nytt lønns- og personalsystem ikke har fått bokført refunderte syke- og fødselspenger. I regnskap og prognose er disse estimert på grunnlag av skjønn.

2. REGNSKAP OG PROGNOSE PR. FUNKSJONSOMRÅDE OG PR. ENHET

Tab.1: Budsjett og regnskap pr. funksjonsområde pr. 30.09.12. Hele tusen kroner

	Funksjonsområde	Brutto årsbudsjett	Netto årsbudsjett	Netto budsjett pr. 30.09	Netto regnskap pr. 30.09
Fo1	Helse, sosial og nærmiljø	191 957	141 206	118 855	104 247
Fo2a	Barnehager	351 200	301 341	227 201	239 563
Fo2b	Oppvekst	137 893	131 010	96 488	101 972
Fo3	Pleie og omsorg	438 883	375 573	296 644	300 237
Fo4	Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogrammet	114 086	105 086	77 136	73 588
	Totalt	1 234 018	1 054 215	816 326	819 606

Tab 2: Regnskapsavvik og årsprognose pr. funksjonsområder pr. 30.09.12. Hele tusen kroner

	Funksjonsområde	Regnskaps- avvik	Regnskaps- avvik pr 30.08	Prognose øremerkede midler pr. 30.09	Prognose løpende drift pr. 30.09	Prognose løpende drift pr. 30.08
		pr. 30.09				30.08
FO1	Helse, sosial og nærmiljø	14 609	12 861		13 150	9 900
Fo2a	Barnehager	- 12 322	-8 601		-8 300	-6 700
Fo2b	Oppvekst	- 5 484	-9 313		- 7 350	-12 200
Fo3	Pleie og omsorg	- 3 594	299		- 700	-100
Fo4	Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogrammet	3 548	7 228		3 200	9 100
	Totalt	- 3 242	2 473		0	0

Tabell 3: Regnskap, avvik og prognose pr. 30.09. pr. enhet. Hele tusen kroner

Tsteder	Tsteder (T)	Beløp	Justert budsjett	Avvik	Prognose september	august
701	ØS-felles	7 069	6 927	-142		
711	Økonomi diverse	-2 529	-5 423	-2 894	6 560	5 000
202	Personal/administrativ service	26 728	36 817	10 089	8 000	8 000
111	Direktør med stab	4 261	5 240	978	1 700	3 000
	Sum adm. Og fellesutgifter	35 529	43 561	8 031	16 260	16 000
412	Bjølsen resultat enhet	28 267	27 794	-473	-1 000	-400
490	BOUsjef resultatansvar	48 060	44 963	-3 097		
411	Akerselva resultat enhet	29 762	27 948	-1 814	-2 200	-2 100
415	Margarinfabrikken resultat enhet	62 684	59 636	-3 048	-3 500	-3 500
429	Ungdom	9 841	10 247	406		
994	Kapital bhg	-08	0	08		
414	Torshov resultat enhet	24 553	23 377	-1 176	-500	-300
413	Sagene resultat enhet	28 932	28 194	-738	-1 100	-400
401	BOU søknadskontor	24 769	23 694	-1 075	-1 000	-700
440	Barnevern	81 520	76 088	-5 432	-7 400	-12 200
431	Helsestasjonen	11 985	12 222	237	50	
	Sum BOU-avdelingen	350 364	334 163	-16 201	-16 650	-19 600
321	Sosialtjenesten	38 718	37 492	-1 226	-810	-2 800
501	Søknadskontor HOS eldre og funk.h	165 309	163 478	-1 831	-3 300	-3 200
580	Eldresenter og frivillighet	3 927	4 363	436		
521	Hjemmetjenesten	56 158	54 905	-1 253	-1 100	-1 900
324	Utviklingssenteret	39 351	40 290	939	800	800
513	Møllehullet bosenter	17 936	19 350	1 413	700	700
301	HOS-sjef tjenester	2 837	2 720	-117		
523	Enhet for tilrettelagte tjenester	45 078	48 697	3 619	2 300	2 000
810	Økonomisk sosialhjelp	51 349	53 971	2 621	2 400	8 300
302	Resultat enhet leger/fysio mv	1 969	3 186	1 216		
	Sum HOS-avdelingen	422 633	428 451	5 819	990	3 900

611	Enhet for bærekraft	3 222	3 932	710		
601	KON-avdeling	4 254	3 952	-302		
Sum KON-avdelingen		7 476	7 884	408	0	0
311	Legesenter	3 604	2 307	-1 297	-600	-300
		819 606	816 365	-3 241	0	0

711, økonomi felles og 202, personal, administrativ service

Enhetene viser et prognostisert mindreforbruk på 13 millioner etter at overførte midler fra 2011 samt forventet besparelse på avsetning til lønnsoppgjøret er tatt til inntekt. Midlene vil blant annet bli benyttet til inndekning av pensjonskostnader i barnehagene.

111, direktør med stab

Prognosen viser et mindreforbruk på 1,7 millioner. Dette skyldes at utgifter til samhandlingsreformen inntil videre er ført på denne enheten og at antall døgn det må betales for til sykehusene er lavere enn budsjettert.

411-415, barnehageenhetene

Enhetenes prognoser viser et samlet merforbruk på 8,3 millioner. Dette skyldes blant annet at enhetene løpende faktureres en høyere pensjonspremie enn forutsatt i budsjetttet. Dette vil bli utliknet ved årsavslutningen ved bruk av avsetningen under enhet 202.

440, barnevern

Prognosen på 7,4 millioner i merforbruk etter at budsjetttet er styret med 9 millioner er satt på grunnlag av erfaringstall med hensyn til nye institusjonsplasseringer. Årsaken til merforbruket er flere nye akutt plasseringer.

321, sosialtjenesten

Det prognostiserte merforbruket har sammenheng med tilpasning til betydelig rammekutt i inneværende års budsjett samt økte utgifter til forvaltning.

501, Søknadskontor HOS

Merforbruket skyldes i hovedsak økte utgifter til TT-kjøring samt at Oslo universitetssykehus har sagt opp en avtale med bydelen om utgiftsdeling. Saken ligger til behandling i tvistenemnda.

521, hjemmetjenesten

Prognosen viser et merforbruk på 1,1 millioner kroner. Dette må ses i sammenheng med at enheten har fått sitt budsjett vesentlig redusert inneværende år samtidig som samhandlingsreformen har medført økt press på tjenesten.

513, Møllehullet bosenter og 523, enhet for tilrettelagte tjenester

Mindreforbruket skyldes midlertidig ledighold av stillinger.

810, økonomisk sosialhjelp

Mindreforbruket skyldes uventet høye trygderefusjoner fra NAV samt blant annet at mange tidligere mottakere av sosialhjelp har gått over på arbeidsavklaringspenger eller uføretrygd.

3. TJENESTEOMRÅDER MED SÆRSKILT OPPFØLGING

3.1. Sykehjemsplasser

Tabell 4: Nedtrapping av sykehjemsplasser kjøpt fra sykehjemsetaten

Dato	Antall budsjetterte plasser	Antall reelle plasser	Akkumulert netto mer/mindreforbruk
01.01	245	249	
01.02	242	244	
01.03	240	243	
01.04	237	238	
01.05	235	239	
01.06	233	234	
01.07	231	238	
01.08	229	238	971 000
01.09	227	235	533 000
01.10	225	231	1 155 000
01.11	225		
01.12	225		
31.12	225		

Merknad

Tjenesteområdet viser netto mindreforbruk på 1,2 millioner på tross av at antall plasser er høyere enn budsjettert. Dette skyldes høyere trygderefusjoner enn budsjettert samt en vesentlig reduksjon i antall kostbare forsterkede plasser.

3.2 Hjembasert omsorg

Del 3.2. omfatter kun innvilgede og gjennomførte vedtakstimer for "Enhet for hjemmetjenester" (hjembasert omsorg inkl. fattede vedtak omfatter i tillegg tjenester fra "Enhet for rehabilitering", "Enhet for tjenester til utviklingshemmede" samt tjenester i egen regi av brukerne (personlig assistanse)). I tillegg er omfanget av leveranser fra private leverandør av praktisk bistand oppgitt.

Modellen for oppfølging av søknadskontorets vedtaksmengde og enhetens oppfølging av vedtakene er basert på følgende forutsetninger:

- Av søknadskontorets vedtak effektueres 70 % innen hjemmesykepleie og 78 % innen praktisk bistand (avviket fra 100 % skyldes sykehus- og sykehjemsopphold, ferieopphold hos brukere m.m.)
- Direkte brukertid i hjemmesykepleien er satt til 53 % for dag og 47 % for natt og i praktisk bistand til 62 % (lik byrådets forutsetning) av en godkjent bemanning i utøvende virksomhet på 80 årsverk (hjemmesyke -pleie) og 32,4 årsverk (praktisk bistand)

Avvik (inkl. økonomi) som oppstår kan deretter ha sin årsak i følgende:

- Søknadskontoret innvilger for mange vedtakstimer pr. mottager og/eller øker det totale vedtaksvolumet
- Det er flere / færre mottakere enn budsjettert
- Enhet for hjemmetjenester klarer ikke å holde de forutsatte brukertidsprosentene
- Dyrere timelønn i enhet for hjemmetjenester enn forutsatt p.g.a. overtid, bruk av ekstrahjelp m.v.

Tabell 5: Antall brukere pr. måned

Dato	Budsjettert antall brukere med hjemmesykepleie	Reelt antall brukere med hjemmesykepleie	Avvik	Budsjettert antall brukere med praktisk bistand	Reelt antall brukere med praktisk bistand	Avvik
15.01	455	454	-1	571	568	-3
15.02	452	458	6	569	574	5
15.03	450	461	11	566	569	3
15.04	448	469	21	564	556	-8
15.05	447	463	16	561	552	-9
15.06	445	479	34	559	552	-7
15.07	443	475	32	556	548	-8
15.08	441	463	22	554	525	-29
15.09	437	445	8	551	515	-36
15.10	436			549		
15.11	435			544		

Tallene som oppgis er antallet mottagere pr. den 15. i måneden. Idet flere brukere har både hjemmesykepleie og praktisk bistand vil siste kolonne avvike fra summen av de to tjenester, og gir uttrykk for hvor mange personer som gis bistand fra Bydelens enhet for hjemmetjenester.

Antall brukere med praktisk bistand og (hjemmesykepleie) fra private leverandører:

Jan	91 (5)	April	94 (6)	Juli	97 (6)	Okt	
Feb	91 (5)	Mai	95 (5)	Aug	101 (9)	Nov	
Mars	94 (6)	Juni	95 (5)	Sep	105 (10)		

Tabell 6: Vedtakstimer pr. måned for Enhet for hjemmetjenester.**Hjemmesykepleie**

Dato	Budsjetterte vedtakstimer	Innvilgede vedtakstimer	Avvik	Budsjetterte utførte timer	Reelt utførte timer	Avvik	Reelt utførte timer i % av Innvilgede vedtakstimer
15.01	7871	7696	175	5904	5315	589	69
15.02	7871	7464	407	5904	5508	396	74
15.03	7871	8298	-427	5904	5803	101	70
15.04	7871	7947	-76	5904	5341	563	67
15.05	7871	8236	-365	5904	5643	261	69
15.06	7871	7899	-28	5904	5285	619	67
15.07	7871	8140	-269	5904	5393	511	66
15.08	7871	7941	-70	5904	5458	446	69
15.09	7871	7360	511	5904	5142	762	70

Gjennomsnittlig innvilgede vedtakstimer pr. bruker pr. måned, hittil i år: 17,9

Tabell 7: Vedtakstimer pr. måned for Enhet for hjemmetjenester.**Praktisk bistand**

Dato	Budsjetterte vedtakstimer	Innvilgede vedtakstimer	Avvik	Budsjetterte utførte timer	Reelt utførte timer	Avvik	Reelt utførte timer i % av Innvilgede vedtakstimer
15.01	3643	3620	23	2842	2704	138	75
15.02	3643	3404	239	2842	2509	333	74
15.03	3643	3629	14	2842	2673	169	74
15.04	3643	3417	226	2842	2219	623	65
15.05	3643	3403	240	2842	2342	500	69
15.06	3643	3245	398	2842	2112	733	65

15.07	3643	3304	339	2842	2169	673	66
15.08	3643	3192	451	2842	2225	617	70
15.09	3643	3021	622	2842	2004	838	66

Gjennomsnittlig innvilgede vedtakstimer pr. bruker pr. måned, hittil i år: 6,7

3.3 Samhandlingsreformen

Tabell 8: Betalingsdøgn til sykehus

Samhandlingsreformen har gitt kommunen ansvar for betaling for sykehusdøgn for utskrivningsklare pasienter fra dag 1. Tabell 8 viser utviklingen pr måned sammenliknet med 2011 da betalingsplikten først inntrådte etter 8 døgn.

	2012			2011	
	Antall utskrivningsklare	Betalingsdøgn sykehus fra dag 1	Ekstra døgn kjøpt fra sykehjemsetaten	Antall utskrivningsklare	Betalingsdøgn sykehus fra dag 8
Januar	50	2	1	48	77
Februar	71	6	16	33	53
Mars	72	0	26	40	12
April	66	0	20	35	21
Mai	68	1	30	41	28
Juni	69	1	77	35	17
Juli	65	0	14	37	5
August	59	0	7	43	62
September	58	0	4	46	53
	578	10	195	358	328

Av de utskrivningsklare er:

300 skrevet ut til eget hjem

263 skrevet ut til korttidsopphold på sykehjem eller rehabilitering

2 skrevet ut til langtidsopphold på sykehjem

13 trukket eller skrevet ut til annet.

3.4 Barnevernet

Tabell 9: Produksjonstabell barnevernet

Tiltak	Årsbudsjett i kroner (1000)	Årsbudsjett bundet i kroner (1000)	Antall kjente denne mnd for hele året	Antall oppholdsdøgn hele året	Prognose (1000 kr)	Prognose diff (1000 kr)
Institusjoner	39 220	43 558	66	9 606	43 558	-4 338
Tot. fosterhjem	23 211	22 193	68 **	24 888	23 412	-201
EMA i bokollektivene, netto	1 625		14	5 124	1 759	-134
Andre tiltak	16 393				19 167	-2 775
Sum tiltak	80 448				87 896	-7 448
Totalt antall barn i tiltak hittil i år (akk.)	363	* Nyeste kilde: Tertialstatistikken til rådhuset per 31.08. (Neste tertialstatistikk til rådhuset kommer 31.12).				
Totalt antall barn i tiltak denne måned	301	* Nyeste kilde: Tertialstatistikken til rådhuset per 31.08. (Neste halvårsstatistikk til fylkesmannen kommer 31.12).				

3.5 Økonomisk sosialhjelp

Vedtatt budsjett forutsetter et gjennomsnitt 700 mottagere pr. måned.

Netto budsjett er 71,961 mill og brutto budsjettet er på 80,961 mill.

Brutto budsjett pr. måned settes til 6,747 mill.

Tabell 10 Utgifter økonomisk sosialhjelp. Hele tusen kroner

Budsjett justert opp med kr. 253.000,-, i juli

Budsjett justert ned med 6 mill. i september

Dato	Antall klienter pr. mnd (budsjett)	Antall klienter med utbetaling pr. mnd	Utbetaling pr. klient pr. mnd (brutto budsjett)	Justert brutto budsjett	Brutto utbetalt	Akkumulert brutto avvik i hele tusen kr. hittil i år	Justert netto budsjett	Netto regnskapsført	Månedlig netto avvik i hele tusen kr. hittil i år
Jan	700	648	9 637	6 747	6 236	511	5 997	5 685	312
Feb	700	728	9 637	6 747	7 166	92	5 997	4 860	1 449
Mars	700	769	9 637	6 747	7 907	-1 068	5 997	6 210	1 236
April	700	681	9 637	6 747	6 908	-1 229	5 997	6 574	659
Mai	700	736	9 637	6 747	6 936	-1 418	5 997	5 995	661
Juni	700	726	9 637	6 747	7 222	-1 893	5 997	6 217	441
Juli	700	561	9 637	6 747	5 065	-211	5 997	4.284	2 154
Aug	700	632	9 637	6 747	6 101	435	5 997	5 623	2 528
Sept	700	628	9 637	6 747	6 610	570	5 997	5 900	2 621
				80 961			71 961		

Forslag til vedtak:

Økonomioppfølging pr 30. september 2012 tas til etterretning.

BYDEL SAGENE

Knut Egger
bydelsdirektør

Godkjent og ekspedert elektronisk uten underskrift

Trykte vedlegg:

Regnskap og prognose pr kostrafunksjon

Utrykte vedlegg:

Ingen

Bydel Sagene - kostraregnskap for perioden januar - september 2012

Funksjon	Funksjon (T)	Beløp	Justert budsje	Avvik	Årsprognose
	385 Andre kultural	3 672	3 288	-384	
	100 Politisk styring	1 048	971	-77	
	180 Diverse felles	0	11 037	11 037	14 560
	360 Naturforvaltni	16	0	-16	
	130 Administrasjo	1 984	2 261	277	
	120 Administrasjo	28 048	28 139	91	
	243 Tilbud til pers	4 834	6 565	1 732	
	283 Bistand til etal	2 303	2 907	604	
	233 Forebyggende	183	313	129	
	242 Råd, veiledni	32 932	30 619	-2 313	-810
	273 Kommunale s	12 049	10 077	-1 972	
	275 Introduksjons	5 021	4 977	-44	
	110 Kontroll og rev	0	247	247	
	386 Kommunale k	2 784	2 962	178	
	265 Kommunalt di	-894	1 610	2 504	
	241 Diagnose, bef	9 224	9 773	549	-600
	335 Rekreasjon i t	1 043	1 847	804	
	190 Interne servic	0	1 262	1 262	
Sum funksjonsområde 1:		104 247	118 856	14 609	13 150
	201 Førskole	190 179	172 680	-17 499	-8 300
	221 Førskolelokali	38 352	42 292	3 940	
	211 Styrket tilbud	11 032	12 269	1 237	
Sum funksjonsområde 2 A		239 563	227 242	-12 322	-8 300
	244 Barneverntjen	17 403	16 008	-1 395	
	231 Aktivitetstilbuc	8 004	8 724	720	
	232 Forebygging,	12 155	12 048	-107	50
	251 Barneverntilta	9 400	8 242	-1 157	
	252 Barneverntilta	55 010	51 466	-3 545	-7 400
Sum funksjonsområde 2 B		101 972	96 488	-5 484	-7 350
	261 Institusjonslok	2 984	3 091	107	
	254 Bistand, pleie,	137 178	134 596	-2 582	2 900
	234 Aktivisering el	17 480	22 360	4 881	
	253 Bist, pleie, om	134 462	129 594	-4 868	-3 600
	733 Transport (orc	8 134	7 003	-1 131	
Sum funksjonsområde 3: I		300 237	296 644	-3 594	-700
	281 Økonomisk sc	51 349	53 971	2 621	2 400
	276 Kvalifiserings	22 239	23 165	927	800
Sum funksjonsområde 4: f		73 588	77 136	3 548	3 200
		819 607	816 365	-3 242	0