



Oslo kommune  
**Bydel Søndre Nordstrand**  
Bydelsadministrasjonen

**SAKSFRAMLEGG**

**Sakstittel:**

**Årsregnskap 2012 for bydel Søndre Nordstrand**

---

**Saken behandles i:**  
Bydelsutvalget

**Møtedato:**  
14.02.2013

**Utvalgssaksnr.:**

**Saksbeh:** Jan Hagen

**Arkivkode:** 121.0

**Saksmappe:** 2011/213

---

Bydel Søndre Nordstrand avga regnskap for 2012 den 29.01.2013 til byrådsavdelingene for Finans og Eldre og sosiale tjenester. I hht instruks for økonomiforvaltningen i bydeler skal bydelsutvalget behandle bydelens regnskap, og bydelsdirektøren skal fremlegge regnskapet med den spesifisering som ble brukt i bydelsutvalgets budsjettvedtak. På neste møte 21.03.2013 vil bydelsutvalget i hht instruksjonen få regnskapet for 2012 til ordinær behandling.

I denne saken orienteres bydelsutvalget om hovedresultatet i regnskapet 2012 og om håndteringen av fremført merforbruk.

Det endelige resultatet for 2012 ble et netto merforbruk på 4,986 mill., eksklusive bundne overføringer til 2013 på 13,748 mill. Tas bundne overføringer med i resultatet ble det et mindreforbruk på 8,762 mill.

I netto merforbruk på 4,986 mill. er det tatt hensyn til fremført merforbruk fra 2011 på 18,159 mill. For året 2012 isolert er dermed resultatet et mindreforbruk på 13,173 mill.

Bydel Søndre Nordstrand har fra tidligere år, før 2012, et merforbruk på 36,318 mill. som bydelen selv må dekke i hht Oslo kommunes økonomireglement. I økonomireglementet står det at merforbruk for netto driftsramme og rammen for økonomisk sosialhjelp i forhold til justert budsjett, begrenset til 4% av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), skal dekkes inn på neste års budsjett. Bydelen kan vedta å dekke merforbruket over en toårsperiode, men slik at minimum 2% av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), dekkes inn påfølgende budsjettår og resten i år to.

Av merforbruket på 36,318 mill. som bydelen må dekke ble halvparten (2%) 18,159 mill. forutsatt dekket i 2012, mens det resterende (2%) 18,159 mill. forutsettes dekket i 2013. Dette innebærer at bydelens budsjett for 2013 allerede i bystyrets budsjettvedtak er redusert med disse 18,159 mill.

Regnskapet for 2012 viser et mindreforbruk, isolert sett, på 13,173 mill. som bydelen må nedbetale tidligere års merforbruk med. Det var imidlertid forutsatt at 18,159 mill. av tidligere

års merforbruk skulle dekkes i 2012. Dermed viser totalregnskapet et netto merforbruk på 4,986 mill.

(18,159 – 13,173 = 4,986).

Resultatet for 2012 på 4,986 mill. i merforbruk skal i prinsippet dekkes i påfølgende budsjettår 2013. Det innebærer at bydelen i 2013 må dekke i alt 23,145 mill. (18,159 + 4,986 = 23,145).

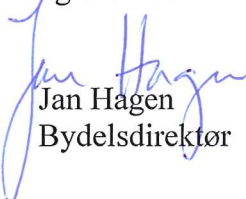
I hht økonomireglementet må bydelen dekke inntil 4% av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak. Bydelen kan imidlertid vedta å dekke merforbruket over en toårsperiode, men slik at minimum 2% av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak dekkes inn påfølgende budsjettår og resten i år to. I 2012 utgjør 4% av budsjetterte utgifter for bydel Søndre Nordstrand for artsgruppe 11 i regnskapet 38,209 mill. Det innebærer at 2% utgjør 19,105 mill. Økonomireglementet tilsier dermed at bydel Søndre Nordstrand må dekke 19,105 mill. i 2013, mens det resterende av fremført merforbruk på i alt 23,145 mill., 4,040 mill., kan dekkes i 2014. (23,145 – 19,105 = 4,040).

I bystyrets vedtatte budsjett for 2013 er bydel Søndre Nordstrand allerede redusert med 18,159 mill. Det gjenstår dermed 0,946 mill. (19,105 – 18,159 = 0,946) som bydelen må finne dekning for i 2013. Beløpet tas hensyn til i de månedlige budsjettoppfølgingsrapporter til bydelsutvalget.

Bydelsdirektøren vil foreslå at bydelsutvalget vedtar å dekke fremført merforbruk over to år, slik at 19,105 mill. dekkes i 2013 og det resterende 4,040 mill. dekkes i 2014.

#### **Forslag til vedtak:**

Det fremført merforbruket på 23,145 mill. dekkes over to år, slik at 19,105 mill. dekkes i 2013 og det resterende 4,040 mill. dekkes i 2014.

  
Jan Hagen  
Bydelsdirektør