



Arkivsak:

Arkivkode:

Saksbeh: Veronica Bruce

Saksgang
Bydelsutvalget

Møtedato
12.12.2013

BUDSJETTJUSTERINGER MELLOM FUNKSJONSOMRÅDER

Avsetning til pensjon og lønnsoppgjør 2013:

I vedtatt og justert budsjett 2013 er det avsatt midler fordelt på de forskjellige funksjonsområder, blant annet til pensjon og lønnsoppgjør 2013. Basert på hvordan midlene faktisk er fordelt ut til tjenestene, er det behov for å justere denne fordelingen noe. Justeringen har ingen konsekvenser for vedtatt aktivitet.

Ifølge økonomireglementet i Oslo kommune har bydelsutvalget fullmakt til å foreta budsjettjusteringer mellom funksjonsområdene. Dette kan ikke videredelegeres til bydelsdirektøren.

Det innstilles på at:

- a. Funksjonsområdet 1 helse, sosial og nærmiljø økes med kr 454 270
- b. Funksjonsområdet 3 pleie og omsorg reduseres med kr 454 270

Redusert pensjonsprosent for ansatte i barnehagene:

Forskrift for beregning av tilskudd til ikke-kommunale barnehager forutsetter at tilskuddet til de ikke-kommunale barnehagene skal utmåles som en minimumsandel. Fra og med august 2013 er tilskuddet 96 % av tilsvarende utgifter til kommunale barnehager. For at denne utmålingen skal bli korrekt er det tatt hensyn til at barnehageansatte har lavere pensjonskostnader når dette måles i prosent av lønn, enn gjennomsnittlige pensjonskostnader i Oslo kommune (24,3 % i 2013). For 2013 er pensjonspremien for barnehageansatte beregnet til 18,7 %.

Differansen mellom gjennomsnittlig pensjonspremie på 24,3 % og pensjonspremie for barnehageansatte på 18,7 %, samt arbeidsgiveravgiften av dette, må trekkes ut fra funksjonsområde 2A barnehager og fordeles på de øvrige funksjonsområdene. Budsjettjusteringen vil kun være en teknisk justering og vil bli fordelt forholdsmessig på kostrafunksjoner innen funksjonsområdene.

Det er bydelsutvalget som må vedta budsjettjusteringer mellom funksjonsområder. Dette kan ikke delegeres videre til bydelsdirektøren.



Det innstilles på at:

- a. Funksjonsområde 2A barnehager reduseres med kr 12 220 000
- b. Funksjonsområde 1 helse, sosial og nærmiljø økes med kr 4 420 000
- c. Funksjonsområde 2B oppvekst økes med kr 2 600 000
- d. Funksjonsområde 3 pleie og omsorg økes med kr 4 810 000
- e. Funksjonsområde 4 økonomisk sosialhjelp økes med kr 390 000

Bydelsdirektørens forslag til vedtak:

Funksjonsområde 1 helse, sosial og nærmiljø økes med kr 4 874 270

Funksjonsområde 2A barnehager reduseres med kr 12 220 000

Funksjonsområde 2B oppvekst økes med kr 2 600 000

Funksjonsområde 3 pleie og omsorg økes med kr 4 355 730

Funksjonsområde 4 økonomisk sosialhjelp økes med kr 390 000

Oslo, 06.12.2013

Heidi Larssen
bydelsdirektør