



Saksframlegg

Saksmappe:
2013/189

Saksbeh:
Atle Hillestad, tlf. 23 47 40 06

Dato: 29.01.2014
Arkivkode:
121.0

Saksgang

Utvalg	Møtedato
Arbeidsutvalget	03.02.2014
Bydelsutvalget	06.02.2014

Krav til saldert budsjett for 2014

Vedlagt følger brev fra Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester av 22.1. d.å. Byrådsavdelingen påpeker at bydelsutvalget ved budsjettbehandlingen manglet fullmakt til å fordele inndekningen av prognostisert merforbruk over 2 år. Bydelsutvalget bes derfor om å finne inndekning for 1,169 millioner kroner.

Som det framgår av regnskapet, er bydelens resultat vesentlig svakere enn hva som lå til grunn for budsjettvedtaket. Dette innebærer at det må legges fram sak om en omfattende budsjettjustering til BU-møtet 3. april. I denne omgang anbefaler bydelsdirektør å finne inndekning i samsvar med kravet i byrådsavdelingens brev ved å oppheve Bydelsutvalgets vedtak fra budsjettbehandlingen; TA7 Beholde 3 faglederstillinger - 1.800.000. Stillingene er i dag ubesatt.

Forslag til vedtak:

Tallvedtak fra budsjettbehandlingen, TA7 Beholde 3 faglederstillinger - 1.800.000 oppheves.

BYDEL SAGENE

Siri Berg
konst. bydelsdirektør

Godkjent og ekspedert elektronisk uten underskrift

Trykte vedlegg:

Brev fra Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester av 22.1.d.å.



Oslo kommune
Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester

Bydel Sagene
Thorvald Meyers gate 7
0555 OSLO

Dato: 22.01.2014

Deres ref: Vår ref (saksnr): Saksbeh: Arkivkode:
201304259-53 Sigbjørn Iversen, 97722028 121

BYDEL SAGENE - KRAV TIL SALDERT BUDSJETT 2014

Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester (EST) viser til innsendte dokumenter fra Bydel Sagene om bydelsutvalgets budsjettvedtak for 2014. I følge protokoll fra bydelsutvalgets budsjettbehandling i møte 12.12.2013 vedtok bydelsutvalget blant annet følgende:

TA4 Utsettelse av merforbruk – kr 1.019.000

Bydelsutvalget ønsker å dekke inn merforbruket over 2 år og utsetter derfor inndekkingen av kr 1.019.000 til 2015.

TA5 Endret prognose – kr 300.000

Merforbruket er i siste økonomirapport redusert med kr 150.000 i forhold til det direktøren har lagt til grunn i sin beregning av salderingsbehovet. Bydelsutvalget reduserer derfor salderingsbehovet med kr 300.000

I følge Oslo kommunes økonomireglement for 2014 og krav til budsjettbehandling i bydelene, jf Grønt hefte for 2014, hadde ikke bydelsutvalget fullmakt til å vedta utsatt inndekking av deler av forventet merforbruk for 2013. Begge disse vedtakspunktene er derfor ugyldige, og budsjettvedtaket for 2014 er følgelig ikke teknisk saldert.

Bydelsutvalgets fullmakter til å vedta utsettelse av deler av merforbruk fra 2013 til 2014 er hjemlet i Grønt hefte 2014 side 63. Der står følgende:

Årsprognose 2013 – håndtering av merforbruk og mindreforbruk

I budsjettforslaget skal det fremkomme hva bydelen tror regnskapsresultatet blir i 2013. Det skal redegjøres for hvordan budsjettavvik fra tidligere og inneværende år er håndtert i budsjettforslaget.

For å sikre at årsbudsjettet er både saldert og realistisk, skal bydelsdirektøren som et minimum finne dekning for minstekravet til fremførbart merforbruk fra 2013 til 2014 som følger av forslag til økonomireglement for 2014.

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 år 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 i påfølgende budsjettår og resten i år to.

Minimumskrav til inndekking av forventet merforbruk for 2013 i 2014-budsjettet er på 2 % av bystyrets budsjettvedtak (Dok3.2013) artsgruppe 11. Dette beløpet er på 20,36 mill.

I bydelsdirektørens budsjettforslag for 2014 side 19 er det oppgitt en årsprognose for 2013 på kr 7, 95 mill. i merforbruk. Samtidig ble det på møtet 12.12.2013 behandlet økonomirapport for oktober 2013 som meldte en årsprognose på 7,8 mill. Det er dette beløpet bydelsutvalget hadde plikt til å inndekke ved budsjettsbehandlingen 12.12.2013.

Bydelsutvalget har vedtatt å inndekke kr 6,631 mill. Dermed mangler bydelsutvalgets opprinnelige budsjettvedtak formell inndekking for 1,169 mill. (1,019 mill + 0,150 mill.)

EST ber derfor bydelsdirektøren om å legge frem sak om budsjettjustering, slik at bydelsutvalget kan vedta inndekning for dette beløpet på førstkommende bydelsutvalgsmøte.

Dersom årsresultatet for 2013 blir svakere enn 7,8 mill., må det legges frem sak om budsjettjustering for bydelsutvalget med forslag om saldering av det som mangler av ytterligere inndekkingskrav, jf Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler for 2014 pkt 2.1 og 2.2. Dette bør eventuelt skje så snart som praktisk mulig.

Med vennlig hilsen

Endre Sandvik
kommunaldirektør

Robert Hansson
seksjonssjef

Godkjent og ekspedert elektronisk

Kopi til: FIN