



Oslo kommune
Bydel Søndre Nordstrand
Bydelsadministrasjonen

SAKSFRAMLEGG

Sakstittel:
Årsregnskap 2013

Saken behandles i:
Arbeidsutvalget
Bydelsutvalget

Møtedato:
06.02.2014
13.02.2014

Utvalgssaksnr.:

Saksbeh: Gyda Berg

Arkivkode: 121.0

Saksmappe: 2012/180

Bydel Søndre Nordstrand avga regnskap for 2013 den 28.01.2014 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 27.03.2014 vil bydelsutvalget i hht instruksen få regnskapet for 2013 til ordinær behandling.

I denne saken orienteres bydelsutvalget om hovedresultatet i regnskapet 2013 og om håndteringen av fremført merforbruk.

Det endelige resultatet for 2013 ble et netto merforbruk på 78,483 mill., eksklusive bundne overføringer til 2014 på 14,700 mill. Tas bundne overføringer med i resultatet ble det et merforbruk på 63,783 mill.

I netto merforbruk på 78,483 mill. er det tatt hensyn til tidligere års merforbruk (fra 2011 og 2012) på tilsammen 19,105 mill som ble forutsatt dekket i 2013. 18,159 mill stammer fra merforbruk i 2011, mens 0,946 stammer fra 2012. For året 2013 isolert sett er dermed resultatet et merforbruk på 59,378 mill.

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. For inndekning av merforbruket i 2012 betød dette at merforbruket ble fordelt med 0,946 i 2013 og 4,040 i 2014. Dette innebærer at bydelens budsjett for 2014 allerede i bystyrets budsjettvedtak er redusert med 4,040 mill.

I 2013 utgjør 4% av budsjetterte utgifter for bydel Søndre Nordstrand for artsgruppe 11 i regnskapet 39,383 mill. 2% utgjør dermed 19,6915 mill. Økonomireglementet tilsier at bydel Søndre Nordstrand må dekke 19,692 mill. i 2014, og det resterende av fremført merforbruk på 19,691 kan dekkes i 2015.

Som nevnt er bydel Søndre Nordstrand i bystyrets vedtatte budsjett for 2014 allerede redusert med 4,040 mill. Det gjenstår dermed 15,652 mill. ($19,692 - 4,040 = 15,652$). Bydelen har tatt høyde for et salderingsbeløp på 15,652 mill. i budsjettet for 2014.

Bydelsdirektøren vil foreslå at bydelsutvalget vedtar å dekke fremført merforbruk over to år, slik at 19,692 mill. dekkes i 2014 og det resterende 19,691 mill. dekkes i 2015.

Bydelsdirektørens forslag til vedtak

Det fremførte merforbruket på 39,383 mill. dekkes over to år, slik at 19,692 mill. dekkes i 2014 og det resterende 19,691 mill. dekkes i 2015.

Bydel Søndre Nordstrand, 03.02.2014



Hans Reidar Ness
bydelsdirektør



Gyda Berg
Ass. bydelsdirektør