



Arkivsak: 201400200

Arkivkode: 122

Saksbeh: Hege Schjenken

Saksgang

Arbeidsutvalget

Bydelsutvalget

Møtedato

13.02.2014

27.02.2014

REGNSKAP 2013

Bydel Alna fikk i 2013 et brutto driftsresultat på 34,5 millioner kroner, herav overførbare øremerkede midler på 14,8 millioner kroner, og et netto driftsresultat på 19,7 millioner kroner.

I denne saken vil regnskapsresultatet til alle resultatenehetene bli kommentert særskilt.

1. Resultat 2013 for Bydel Alna

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett 2013
Administrasjon	94 843 321	103 800 353	8 957 032
Alna bo- og miljøarbeidertjeneste	131 904 608	127 498 607	-4 406 000
Alna renhold og tekniske sentral	22 744 093	23 628 986	884 893
Barnehager	321 833 299	326 843 676	5 010 377
Barnevern	132 475 618	130 838 327	-1 637 291
Bestillerkontor	559 475 127	553 815 339	-5 659 788
Bolig, kvalifisering og nærmiljø	13 024 898	14 093 090	1 068 191
Budsjettekniske avsetninger	-71 745 335	-33 503 047	38 242 288
Fagsenter for barn og unge	36 632 948	38 395 530	1 762 582
Groruddalssatsingen	17 312 792	24 239 433	6 926 641
Helsestasjon	30 023 778	30 632 782	609 005
Hjemmetjenester	29 520 643	9 378 651	-20 141 992
Kultur og lokalsamfunn	3 378 117	3 435 215	57 098
Kultur, møteplasser og frivillighet	30 770 144	31 466 568	696 424
NAV Alna sosialtjeneste	153 904 074	154 759 488	855 414
Psykisk helse	66 155 271	67 427 000	1 271 730
Sykehjem	36 341	0	-36 341
Totalt	1 572 289 736	1 606 750 000	34 460 264

Hovedårsak til avvik

Bydel Alna fikk i 2013 et brutto driftsresultat på 34,5 millioner kroner, hvorav overførbare øremerkede midler utgjorde 14,8 millioner kroner.

Hovedårsakene til mindreforbruket er:

- Ubenyttet mindreforbruk fra 2012
- Merinntekt refusjon kostnadskrevende brukere
- Lavere utgifter til uførepensjonstilfeller enn det som var avsatt i budsjettet
- Lavere utbetaling til private barnehager enn forutsatt i budsjettet, samt høyere kompensasjon for barnehageplasser opprettet i 2012 enn forutsatt i budsjettet
- Økt budsjetttramme i desember 2013 hvor bydelen fikk 3,5 millioner kroner i ubundne midler gitt i Byrådssak 203.2/13 – «Årsbudsjett 2013 - Diverse budsjettjusteringer»
- Mindreforbruk knyttet til lavere forbruk av lønns- og driftsmidler som følge av innføring av ansettelses- og innkjøpsstopp

Budsjettet for 2013 var stramt ved inngangen av året, og forutsatte blant annet at enheter med kostnadskrevende individuelle tjenester reduserte det samlede volumet av tjenester for å oppfylle budsjettpremissene. Et økonomisk mål for 2013 var at bydelen ved utgangen av året hadde et resultat på 15-20 millioner kroner i mindreforbruk. Det planlagte mindreforbruket skulle gi mulighet til å dekke noe av omstillingsbehovet i 2014, samt være en buffer hvis det skulle vise seg at aktivitetsnivået i de kostnadskrevende tjenestene er høyere enn forutsetningene i budsjettet for 2013. Prognosene for mai og juli viste imidlertid at forbruket var høyere enn forutsatt, og prognosene var noe lavere enn forventet. Enkelte tjenesteområder som hjemmetjenesten, bestillerkontoret, barnevernet og Alna bo- og miljøarbeidertjeneste hadde en forbruksutvikling som lå langt over budsjettforutsetningene. For at bydelen skulle kunne oppfylle det planlagte målet om et mindreforbruk i størrelsesorden 15-20 millioner kroner ved utgangen av året, iverksatte bydelsdirektøren ansettelses- og innkjøpsstopp høsten 2013.

Bydel Alna gikk ut av 2013 med et ordinært mindreforbruk på 19,7 millioner kroner, men siden bydelen fikk overført et mindreforbruk fra 2012 på 30,3 millioner kroner, betyr dette at forbruket i 2013 var 10,6 millioner kroner høyere enn tildelt budsjetttramme.

2. Resultat 2013 per resultatenhhet

Administrasjonen:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
LEDER Ledergruppen	12 380 728	16 051 255	3 670 527
UTV Plan og utvikling	5 197 370	5 852 663	655 293
PERS Personal og service	57 333 596	61 511 660	4 178 064
ØKO Økonomiavdelingen	19 931 627	20 384 775	453 148
Totalt administrasjonen	94 843 321	103 800 353	8 957 032

Hovedårsak til avvik

Administrasjonen avsluttet fjoråret med et mindreforbruk på nesten 9 millioner kroner. Årsaken til mindreforbruket er blant annet at avsatte midler til kjøp av ekstern analyse- og prosesskompetanse ikke ble benyttet fullt ut, mindreforbruk i forhold til avsatte midler til pensjonsforsikring og uførepensjoner, noe mindre kjøp fra bedriftshelsetjenesten, avbrudd i læretid for 2 lærlinger, reduserte kostnader til husleie og høyere refusjon for arbeid med valg.

I mindreforbruket er også ca. 1,2 million kroner knyttet til ubrukte øremerkede midler som er søkt overført til 2014, blant annet tilskudd til rekruttering av fastleger, dagaktivitetstilbud til demente og friskliv familie (jf. oversikt i pkt. Øremerkede midler).

Alna renhold og tekniske sentral:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
REN Alna renhold og tekniske sentral	22 744 093	23 628 986	884 893
Totalt Alna renhold og tekniske sentral	22 744 093	23 628 986	884 893

Hovedårsak til avvik

Alna renhold og tekniske sentral fikk i 2013 et mindreforbruk på 0,88 millioner kroner, og dette skyldes ubrukte øremerkede midler knyttet til prosjektet Aksjon Vagrere Groruddal som er søkt overført til 2014.

Alna bo- og miljøarbeidertjeneste:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Alna bo- og miljøarbeidertjeneste	131 904 608	127 498 607	-4 406 000
Totalt Alna bo- og miljøarbeidertjeneste	131 904 608	127 498 607	-4 406 000

Hovedårsak til avvik

Alna bo- og miljøarbeidertjeneste fikk et negativt resultat i 2013 hvor enheten endte opp med et merforbruk på 4,4 millioner kroner. Dette var høyere enn forventet, og det er igangsatt en gjennomgang av GAT og HR for å kontrollere lønnsutgifter som påløp i desember. I 2013 gjennomførte enheten en omfattende omlegging av turnus i alle boligene. Dette innebærer at de ansatte nå jobber hver 3. helg og det er innført kortvakter på dagtid i ukedagene, når beboerne er på arbeid eller på dagtilbud. Dette ga i fjor en innsparingsgevinst på 7,23 årsverk, men som følge av nye brukerbehov i bydelen, tok enheten inn 11 nye beboere innenfor eksisterende budsjetttramme slik at de i dag gir tilbud til disse beboerne uten tilføring av ekstra ressurser.

Barnehager:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Alna sør barnehageenhet	66 007 945	65 872 900	-135 044
Alna midtre barnehageenhet	86 895 970	86 272 966	-623 004
Alna nord barnehageenhet	95 948 603	96 873 066	924 463
Barnehager - Administrative	72 980 782	77 824 744	4 843 962
Totalt barnehager	321 833 299	326 843 676	5 010 377

Hovedårsak til avvik

Barnehagene fikk totalt et mindreforbruk på ca. 5 millioner kroner. Høyest mindreforbruk hadde Barnehager-Administrative hvor koststedene til private barnehager og barnehagene felles ligger.

- Barnehager-Administrative:

Private barnehager fikk et mindreforbruk på grunn av lavere utbetaling til ikke-kommunale barnehager som følge av at satsene per barnehageplass økte mindre enn budsjettert.

Barnehagene felles hadde en merinntekt på oppholdsbetaling i forhold til forventet oppholdsbetaling, samt høyere kompensasjon for barnehageplasser opprettet i 2012 enn budsjettet. Ved Alna nord barnehageenhet er mindreforbruket knyttet til høyere besparelse ved nedleggelse av Gransdalen barnehage enn forventet. Det negative resultatet i de to øvrige barnehageenhetene skyldes hovedsakelig merforbruk av lønnsmidler.

Barnevern:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
BV Barnevern	132 475 618	130 838 327	-1 637 291
Totalt Barnevern	132 475 618	130 838 327	-1 637 291

Hovedårsak til avvik

Barnevernet fikk i 2013 et merforbruk på 1,6 millioner kroner som følge av noen flere, og dyrere, plasseringer for barn og ungdom i institusjon enn det som var forutsatt i budsjettpremisset. I likhet med tidligere år var forbruket i barnevernet høyere i 1. tertial enn i 2. og 3. tertial. Det er alltid en risiko for at det kan være behov for nye og dyre plasseringer gjennom året, men resultatet i 2013 viste seg å bli noe lavere enn antatt.

Bestillerkontoret:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
BEST Bestillerkontoret	559 475 127	553 815 339	-5 659 788
Totalt Bestillerkontoret	559 475 127	553 815 339	-5 659 788

Hovedårsak til avvik

Bestillerkontoret fikk et merforbruk på 5,7 millioner kroner, noe som er lavere enn prognostisert. Årsaken til at resultatet ble noe bedre enn forventet er at refusjonsinntektene for vederlag og egenandeler ble bedre enn forventet. I tillegg hadde enheten lavere utbetaling til praktisk bistand og hjemmesykepleie.

Bestillerkontoret gikk inn i 2013 med et høyt forbruk som følge av økning i kostnader til boliger og avlastning for funksjonshemmede. Bydelen ga tilbud til flere brukere enn forutsatt, men eksisterende brukere ble også mer kostnadskrevende.

Bydelen hadde i fjor et måltall på 380 sykehjemsplasser. Allerede ved inngangen til året lå forbruket av plasser atskillig høyere enn dette, og gjennomsnittlig bruk av sykehjemsplasser per måned i 2013 var ca. 405 plasser. Bydelen hadde en bufferavsetning som dekket opp noe av merforbruket, i tillegg til at vederlags- og egenandelsinntektene ble høyere enn forventet – både som følge av flere sykehjemsbeboere, men også fordi det var forventet et noe lavere anslag i budsjetterte inntekter.

Bolig, kvalifisering og nærmiljø:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Bolig, kvalifisering og nærmiljø	13 024 898	14 093 090	1 068 191
Totalt Bolig, kvalifisering og nærmiljø	13 024 898	14 093 090	1 068 191

Hovedårsak til avvik

Bolig, kvalifisering og nærmiljø fikk et mindreforbruk på ca. 1,1 millioner kroner, men inkludert i dette er det ubrukte øremerkede midler på ca. 1,7 millioner kroner som er søkt overført til 2014.

Det betyr at enheten hadde et ordinært merforbruk på ca. 0,6 millioner kroner som hovedsakelig skyldes at driftskostnadene av Tevlingveien boliger har vært høyere enn husleieinntektene.

Budsjettekniske avsetninger:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Budsjettekniske avsetninger	-71 745 335	-33 503 047	38 242 288
Totalt Budsjettekniske avsetninger	-71 745 335	-33 503 047	38 242 288

Hovedårsak til avvik

Koststedet benyttes til midler som skal fordeles i løpet av året (som lønnsoppgjør, lønnskrap, mva-kompensasjon) og til midler som ikke skal fordeles (ubenyttet mindreforbruk, refusjon kostnadskrevende brukere).

Mindreforbruket på til sammen 38,2 millioner kroner skyldes hovedsakelig:

- Udisponert mindreforbruk fra 2012
- Merinntekt refusjon kostnadskrevende brukere og enslige mindreårige flyktninger
- Mindreforbruk av avsetning til sentralt lønnsoppgjør 2013
- Økning i budsjettet med 3,5 millioner kroner i ubundne midler tildelt av Byrådet i desember 2013

Fagsenter for barn og unge:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Fagsenter for barn og unge	36 632 948	38 395 530	1 762 582
Totalt Fagsenter for barn og unge	36 632 948	38 395 530	1 762 582

Hovedårsak til avvik

Fagsenter for barn og unge hadde et mindreforbruk på 1,76 millioner kroner som hovedsakelig skyldes vakante stillinger og ubenyttede vikarmidler i forhold til mottatt refusjon for langtidssykemeldte. I tillegg har enheten kjøpt noe mindre støtteressurser i andre bydeler og kommuner enn hva som var budsjettet.

Groruddalssatsing:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Groruddalssatsing	17 312 792	24 239 433	6 926 641
Totalt Groruddalssatsing	17 312 792	24 239 433	6 926 641

Hovedårsak til avvik

Groruddalssatsingen er hovedsakelig finansiert av eksterne prosjektmidler, og mindreforbruket på 6,9 millioner kroner er i sin helhet ubrukte øremerkede midler som er søkt overført til 2014.

- Mindreforbruk øremerkede kommunale midler utgjør totalt 2,7 millioner kroner som er søkt overført til 2014
- Mindreforbruk øremerkede statlige midler utgjør totalt 4,2 millioner kroner som er søkt overført til 2014

Helsestasjons- og skolehelsetjenesten:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
HELSE Helsestasjons og skolehelsetjenesten	30 023 778	30 632 782	609 005
Totalt Helsestasjons- og skolehelsetjenesten	30 023 778	30 632 782	609 005

Hovedårsak til avvik

Helsestasjonen fikk et mindreforbruk på 0,6 millioner kroner som skyldes ledighold av vakante stillinger og ubrukte lønnsmidler som følge av ansettelses- og innkjøpsstopp.

Hjemmetjenesten:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Alna hjemmetjeneste	29 520 643	9 378 651	-20 141 992
Totalt hjemmetjenesten	29 520 643	9 378 651	-20 141 992

Hovedårsak til avvik

Hjemmetjenesten fikk et merforbruk på 20,1 millioner kroner, og resultatet i enheten var dermed noe høyere enn det prognostiserte merforbruket på 18 millioner kroner.

Hjemmetjenesten inndro 14 årsverk netto i 2013 og innførte ny turnus. Siden den nye turnusen ble iverksatt 4. november, ble innsparingseffekten lavere enn forventet.

Merforbruket i enheten skyldes merforbruk på lønn, lavere inntekter enn forutsatt i budsjettet, samt at 15 biler ble byttet ut i 2013.

Hjemmetjenesten har fortsatt økonomiske utfordringer for å sikre en drift i budsjettbalanse, men det arbeides kontinuerlig for å oppnå en kostnadseffektiv drift av tjenesten. Bydelsutvalgets føring om at reduksjon i kostnader skal skje uten at faglig kvalitet på tjenesten reduseres tilstrebes.

Kultur og lokalsamfunn:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Kultur og lokalsamfunn	3 378 117	3 435 215	57 098
Totalt kultur og lokalsamfunn	3 378 117	3 435 215	57 098

Hovedårsak til avvik

Mindreforbruket på 0,06 millioner kroner skyldes ledige driftsmidler.

Kultur, møteplasser og frivillighet:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Kultur, møteplasser og frivillighet	30 770 144	31 466 568	696 424
Totalt Kultur, møteplasser og frivillighet	30 770 144	31 466 568	696 424

Hovedårsak til avvik

Kultur, møteplasser og frivillighet fikk et mindreforbruk på 0,7 millioner kroner som i sin helhet består av ubrukte øremerkede prosjektmidler som er søkt overført til 2014.

NAV Alna sosialtjeneste:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
Økonomisk sosialhjelp	57 386 154	58 180 000	793 846
NAV Alna sosialtjeneste	96 517 920	96 579 488	61 568
Totalt NAV Alna sosialtjeneste	153 904 074	154 759 488	855 414

Hovedårsak til avvik

NAV Alna sosialtjeneste avsluttet 2013 med et mindreforbruk på til sammen 0,86 millioner kroner. Av dette utgjør 0,8 millioner kroner mindreforbruk knyttet til økonomisk sosialhjelp.

- Økonomisk sosialhjelp:

Gjennomsnittlig utbetaling av økonomisk sosialhjelp, og antall klienter som mottok sosialhjelp, hadde til dels store månedlige variasjoner. Ut fra måltallene for 2013 var gjennomsnittlig antall klienter lavere enn måltallet, mens gjennomsnittlig utbetaling pr. klient var høyere. Økning i utbetalinger skyldes i hovedsak økte boutgifter og kostnader i forbindelse med boligetablering. Det ble satt inn tiltak for å holde antallet stabilt ved å få brukere i arbeid via aktive tiltak og samarbeid internt, så dette har vært en medvirkende årsak til at resultatet ble noe bedre enn forventet.

- NAV Alna sosialtjeneste:

Sosialtjenesten hadde et mindreforbruk på totalt 0,06 millioner kroner, men inkludert i dette er 2,8 millioner kroner ubrukte øremerkede prosjektmidler som er søkt overført til 2014. Det betyr at sosialtjenesten hadde et ordinært merforbruk på ca. 2,7 millioner kroner, som i hovedsak knytter seg til merforbruk til Introduksjons- og kvalifiseringsprogrammet.

Introduksjonsprogrammet fikk et merforbruk på 1,2 millioner kroner som følge av at det gjennom året var et høyere antall deltakere enn måltallet på 85. I tillegg mottok bydelen lavere refusjonsinntekter for førstegangsbosatte og nye med familiegjenforening enn hva som var lagt som budsjettpremisseser.

Kvalifiseringsprogrammet fikk et merforbruk på ca. 1,4 millioner kroner. Det var lagt inn et salderingskrav på 2 millioner kroner som følge av at det tidligere år har vært en relativt stor differanse i antall deltakere med vedtak per måned og antall deltakere med utbetaling per måned. Årsaken til at denne differansen mellom vedtak og utbetaling, har vært at det tidligere år har vært en del deltakere med vedtak som av ulike grunner periodevis har vært ute av programmet og dermed ikke hatt rettighet til stønad. I 2013 var andelen med vedtak som var inne i programmet og mottok månedlig stønad høyere enn tidligere år, og dermed ble forbruket høyere enn antatt da budsjettpremissene ble lagt.

Psykisk helse:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
PSYK Seksjon for psykisk helse	66 155 271	67 427 000	1 271 730
Totalt Psykisk helse	66 155 271	67 427 000	1 271 730

Hovedårsak til avvik

Enhet for psykisk helse fikk et mindreforbruk på nesten 1,3 millioner kroner i 2013. Årsaken til mindreforbruket er hovedsakelig at det ble kjøpt noen færre institusjonsplasser enn det antallet som lå til grunn i budsjettpremissene. Enheten har også hatt noe vakanser i stillinger, og dette har også medført ubrukte lønnsmidler.

Sykehjem:

Resultatenhet	Regnskap 2013	Justert budsjett 2013	Avvik regnskap-budsjett
SYK Hellerud omsorgssenter	36 341	0	-36 341
SYK Solvang sykehjem	0	0	0
Totalt sykehjem	36 341	0	-36 341

Hovedårsak til avvik

Bydelen har ikke lenger ansvaret for sykehjem etter at de ble overført til sykehjemsetaten. Regnskapsførte utgifter under denne resultatenheten er kun utgifter og inntekter som gjelder brukere som benytter seg av trygghetsavdelingene i sykehjem.

3. Øremerkede midler

Størrelsen på ubrukte øremerkede midler som er søkt overført fra 2013 til 2014 er høyere enn fra året før. Fra 2013 til 2014 økte overføringen med 3,9 millioner kroner sett i forhold til hvor mye som ble overført fra 2012 til 2013. Som et ledd i omstillingsarbeidet søker bydelens tjenestesteder ekstern finansiering av ulike prosjekter, og dette gjenspeiler noe av økningen i øremerkede midler.

Mindreforbruket av øremerkede midler på 14,8 millioner kroner gjelder flere ulike prosjekter i forskjellige enheter i bydelen. Over halvparten av de ubrukte midlene er knyttet til Groruddalssatsingen hvor bydelen har søkt overført 6,9 millioner kroner til 2014. Andre prosjekter som har søkt overført til dels store summer er prosjekt Alfaset gård med 1,55 millioner kroner, prosjekt yrkesrettet norskopplæring på 1 million kroner og prosjekt NAV i skolen på 1,5 millioner kroner.

Bydelen er pålagt å skille mellom statlige og kommunalt finansierte prosjekter, og i oversikten under fremkommer hvilke prosjekter som har de ulike finansieringskildene.

Oversikt over ubrukte øremerkede midler som er søkt overført fra 2013 til 2014:

Prosjektnr	Prosjektets navn	Grunnlag for øremerking	Søkt overført til 2014
Flere	Groruddalssatsingen Programområde 3 - div. prosjekter	Byrådet, Bymiljøetaten	1 089 772
Flere	Groruddalssatsingen Programområde 4 - div. prosjekter	Byrådet	1 607 322
20120026	Dagaktivitetstilbud til demente	Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester, avsetning kap. 308	233 346
20120019	Aksjon vakrere Groruddal	Bymiljøetaten	875 603
20120032	Alfaset gård	Byrådet	1 550 000
20120027	Norskopplæring i hjemmebaserte tjenester	Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester, avsetning kap. 304	265 839
20120020	Idrett og utfordring	Oslo idrettskrets	9 483
20120031	Yrkesrettet norskopplæring	Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester, avsetning kap. 308	1 009 387
20120029	Samhandlingsmodell psykisk helse	Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester, avsetning kap. 308	164 116
20120007	Ungdomsrådet	Kulturetaten	94 262
20120018	Frivillig Jeg	Helse- og velferdsetaten, brev av 25.04.2012	215 584
20120005	Unge gjengangere	Velferdsetaten (Justisdepartementet)	25 000
Sum kommunale midler			7 139 714
Flere	Groruddalssatsingen Programområde 3 - div. prosjekter	Husbanken	2 256 415
Flere	Groruddalssatsingen Programområde 4 - div. prosjekter	IMDI, BLD, Helsedirektoratet	1 973 133
30120117	Dialogarbeid trossamfunn	Integrering- og mangfoldsdirektoratet	45 640
30120121	Friskliv familie	HelseDirektoratet	121 785
30120130	Tilskudd til rekruttering av fastleger	HelseDirektoratet	600 000
30120133	Statlig tilskudd SaLTo Alna	HelseDirektoratet	73 452
30120122	Unge og RUS - Bydel Alna	HelseDirektoratet (statlige stimuleringsmidler)	28 562
30120113	Rekruttering barnehager	Fylkesmannen Oslo og Akershus	13 529
30120073	Kompetanseutvikling i barnehagene	Fylkesmannen Oslo og Akershus	57 510
30120078	Boligsosialt arbeid - booppfølging	Fylkesmannen i Oslo og Akershus	109 179
30120126	Forebygging av uønskede svangerskap og abort	Fylkesmannen i Oslo og Akershus	20 001
30120048	Markedsarbeid og norskopplæring	Integrering- og mangfoldsdirektoratet	79 617
30120153	NAV i skolen	Arbeids- og velferdsdirektoratet, statsbud	1 500 000
30120152	Konverterte brukere AAP	Arbeids- og velferdsdirektoratet, statsbud	242 039
30120131	Legatmidler Ellingsrudåsen boliger	Major og advokat Eivind Eckbos legater	17 315
30120042/30120077	STOLT og STOLT kompetanseheving-Flexid	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet og Kompetansesenter RUS Oslo	114 199
30120077	STOLT	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet	51 449
30120140	Dansegruppe Bryn skole	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet	36 498
30120141	Møteplassen Diamanten	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet	149 512
30120139	Frifondmidler	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet	19 619
30120026	Ferie og fritid	Barne-, ungdoms og familiedirektoratet	109 755
Sum statlige midler			7 619 209
Sum totalt øremerkede midler			14 758 923

4. Prognosesetting

I BU sak 14/13 «*Budsjett 2013 sett i lys av regnskap 2012*» og BU sak 30/13 «*Budsjettrevisjon juni 2013*» framgår det at bydelens økonomiske mål for året var at regnskapsresultatet for 2013 skulle gi et mindreforbruk i størrelsesorden 15-20 millioner kroner for å kunne dekke noe av omstillingsbehovet i 2014, samt være en buffer hvis det skulle vise seg at aktivitetsnivået i de kostnadskrevende tjenestene var høyere enn forutsetningene som var lagt i budsjettet.

I tråd med dette ble det allerede ved første rapportering i 2013 styrt mot et mindreforbruk i denne størrelsen for å skape økonomisk handlingsrom.

Fra januar til mars meldte bydelen en samlet prognose på ordinære midler på 15 millioner kroner i mindreforbruk. Fra og med april ble det prognostiserte mindreforbruket redusert til 12 millioner kroner som følge av at alle de store enhetene som bestillerkontoret, barnevernet og hjemmetjenesten meldte til dels store merforbruk. Ved andre tertial ble prognosen nedjustert ytterligere som følge av at de store enhetene meldte om ytterligere forverring av prognosene, samt at også Alna bo- og miljøarbeidertjeneste forventet merforbruk.

Som et ledd i bydelens økonomiske beredskapsplan, har bydelsdirektøren fullmakt til å iverksette ansettelse- og innkjøpsstopp. Med bakgrunn i prognoseutviklingen gjennom året, ble dette gjort som korrektive tiltak for å bedre det økonomiske resultatet. I november oppjusterte bydelen prognosen til et mindreforbruk på 11 millioner kroner i ordinære midler.

Resultatet for 2013 ble 19,7 millioner kroner i mindreforbruk av ordinære midler– noe som er en differanse på 8,7 millioner kroner ut fra bydelens prognostiserte mindreforbruk i november. Årsaken til differansen er blant annet at bydelen i desember fikk overført 3,5 millioner kroner i økte budsjettmidler fra byrådet. I tillegg var effekten av ansettelses- og innkjøpsstopp noe høyere enn forventet.

Bydel Alnas resultat for 2013 oppfylte målet om 15-20 millioner kroner i ubrukte midler ved utgangen av året, og dette gjør at bydelen er bedre rustet til å møte omstillingsutfordringene i 2014. Likevel var aktivitetsnivået gjennom året høyere enn tildelt budsjetttramme. Siden bydelen fikk overført et mindreforbruk fra 2012 på 30,3 millioner kroner, og gikk ut av 2013 med et positivt resultat på 19,7 millioner kroner, vil dette likevel si at forbruket i bydelen var 10,6 millioner kroner høyere enn tildelt budsjetttramme for 2013.

I budsjettet for 2014 ble det vedtatt å benytte 9 millioner kroner av forventet mindreforbruk fra 2013 til saldering av budsjettet slik at omstillingsutfordringene blir gjennomført over noe lengre tid. I realiteten betyr dette at av mindreforbruket fra 2013 på 19,7 millioner kroner, er det kun 10,7 millioner kroner som er udisponert. At aktivitetsnivået i 2013 i tillegg var 10,6 millioner kroner høyere enn vedtatt ramme, gir en indikasjon på forbruksnivået ved inngangen til inneværende år er for høyt.

Budsjettet for 2014 er stramt, og forutsetter blant annet at enheter med kostnadskrevende individuelle tjenester reduserer det samlede volumet av tjenester for å oppfylle budsjettpremissene som ble ligger til grunn. En viktig forutsetning for å lykkes med å holde budsjettbalanse i inneværende år, vil derfor være at bydelen tilpasser aktivitetsnivået og greier å gjennomføre vedtatte salderinger og omstillingsprosesser som ligger til grunn i budsjettet for 2014.

Bydelsdirektørens forslag til vedtak

Saken tas til orientering.

Tore Olsen Pran
bydelsdirektør

Marit Klausen
økonomisjef