



Arkivsak:

Arkivkode: 101

Saksbeh: Veronica Bruce

Saksgang

Bydelsutvalget

Møtedato

19.06.2014

ÅRSREGNSKAP 2013 FOR PRIVATE INSTITUSJONER

Sammendrag:

I henhold til Oslo kommunes økonomireglement skal bydelsutvalget godkjenne regnskap og disponering av overskudd eller underskudd for private institusjoner som mottar driftstilskudd fra bydelen.

Følgende private institusjoner eller tiltak mottok driftstilskudd fra bydelen i 2013:

Institusjon/tiltak:

- 1) Aksept – senter for alle berørt av HIV
- 2) Aktivitetshuset Prindsen
- 3) Engelsborg ressurscenter
- 4) Grünerløkka seniorsenter
- 5) Sinsen eldresenter
- 6) Sofienbergsenteret produksjon (bassengdrift)
- 7) Bybo, avdeling Stenstrupgate

Eier:

- Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo
Nasjonalforeningen for folkehelsen
Norsk folkehjelp Oslo
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo

Revisorattesterte regnskap for 2013 med noter og/eller kommentarer er utdelt til partiene på møte i arbeidsutvalget.

Vurdering:

1) Aksept – senter for alle berørt av HIV:

- Bydelens tilskudd 2013 kr 12 mill.(inkl. husleie).
- Resultatregnskapet for 2013 viser et negativt resultat på -kr 48 453,- som er belastet egenkapitalen. Aksept mottok en tilleggsbevilgning over revidert statsbudsjett 2013 på kr 4 mill.
- Samlet egenkapital pr. 31.12.2013 er kr 1 582 133,-. Egenkapitalen består av Grongstads minnefond kr 1 287 412,-, øremerket egenkapital (gavefond) kr 167 133,- og annen egenkapital kr 127 587,-.
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes.

2) Aktivitetshuset Prindsen:



- Bydelens tilskudd 2013 kr 3 149 000,-.
- Resultatregnskapet for 2013 viser et positivt resultat på kr 183 442,- som tilføres egenkapitalen.
- Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er kr 493 895,-.
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes og at overskuddet overføres til 2014.

3) Engelsborg ressursenter for eldre og pårørende:

- Bydelens tilskudd 2013 kr 5 361 000,-, inklusiv ekstra tilskudd 2013 fra bystyret kr 321 000,-.
- Resultatregnskapet for 2013 viser et positivt resultat på kr 537 421,- som tilføres egenkapitalen.
- Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er kr 1 747 051,- (hvorav kr 223 887,- med restriksjoner).
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes og at overskuddet overføres til 2014.

4) Grünerløkka seniorsenter:

- Bydelens tilskudd 2013 kr 2 352 000,-, inklusiv ekstra tilskudd 2013 fra bystyret kr 116 000,-.
- Resultatregnskapet for 2013 viser et positivt resultat på kr 256 383,- som tilføres egenkapitalen.
- Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er kr 646 199,-.
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes og at overskuddet overføres til 2014.

5) Sinsen eldresenter:

- Bydelens tilskudd 2013 kr 1 596 000,-, inklusiv ekstra tilskudd 2013 fra bystyret kr 121 000,-.
- Resultatregnskapet for 2013 viser et positivt resultat på kr 125 877,- som tilføres egenkapitalen.
- Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er kr 435 750,-.
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes og at overskuddet overføres til 2014.

6) Sofienbergsenteret-produksjonsavdeling (salg mat, basseng, adm.tjenester)

- Resultatregnskapet 2013 for hele avdelingen viser et positivt resultat på kr 1 217 554,- som tilføres egenkapitalen.
- Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er kr 1 257 330,- (hvorav kr 528 405,- med restriksjoner).
- Kirkens Bymisjon (SKBO) har også laget årsregnskapet for kun bassenget. SKBO mottok kr 200 000,- i driftstilskudd fra bydelen til bassengdrift i 2013. Regnskapet viser et driftsunderskudd på -kr 417 409,- inkl. bydelens driftstilskudd. Ved behandling av regnskap 2011 vedtok bydelsutvalget at overskudd bassengdrift (for periode 2010-2012 til sammen kr 684 709,-) skulle brukes til nødvendig opprustning av bassenget. Ifølge kommentarene til årsregnskapet er det brukt kr 120 116,- i 2012 og kr 344 982,- i 2013. I tillegg er kr 219 217,- av disse restmidler brukt til dekning av indirekte kostnader (revisjon, ISIT, økonomi- og lønnstjenester mv), herunder ikke belastet i periode 2010-2012. Av tidligere overskuddsmidler reterer dermed kr 120 511,- på slutten av 2013.
- Eksklusiv opprustningsutgifter og indirekte kostnader ville driftsregnskapet 2013 for bassenget ha vist et overskudd på kr 146 736,- (inkl. bydelens tilskudd).
- På bakgrunn av siste års driftsresultater vedtok bydelsutvalget i bydelsbudsjett 2014 å avslutte tilskuddsordningen til basseng. Regnskapsplikt for bassengdrift ble videreført inntil planlagt vedlikeholdsetterslep/opprustning var ferdigstilt og overskudd fra tidligere år benyttet.
- Når det gjelder årsregnskap 2013 gjør bydelsdirektøren oppmerksom på at utgiftsføring av de nevnte indirekte kostnader ikke er avklart med bydelen. Heller ikke at dette skal ha virkning tilbake i tid.

- Det innstilles på at regnskapet godkjennes med forbehold når det gjelder kr 219 217,- i indirekte kostnader 2010-2013. Godkjent underskudd blir dermed kr 198 245,-, som belastes tidligere akkumulert overskudd 2010-2012.

7) Bybo, avdeling Stenstrupsgate

Bybo er en virksomhet under Kirkens Bymisjon som drifter og utvikler ulike boligtilbud med oppfølging til vanskeligstilte, bl.a. en avdeling i Stenstrupsgate.

- Bydelens tilskudd 2013 kr 805 992,-.
- Resultatregnskapet 2013 for hele BYBO (6 avdelinger) viser et negativt resultat på kr 119 050,-. Stenstrupsgate hadde i 2013 et underskudd på kr 836 164,-. På slutten av 2012 hadde ByBo en negativ egen kapital på kr 2,2 mill. For resultatregnskapet 2013 har Kirkens Bymisjon bidratt med kr 2,4 mill. overføring for drift og kr 3,6 mill. garantioverføring for å få balanse i driften. Det jobbes med konsolidering av driften av Bybo, samt finne balanse mellom inntekter og utgifter.
- Bybo har ingen egen kapital pr. 31.12.2013.
- Det innstilles på at regnskapet godkjennes.

Bydelsdirektørens forslag til vedtak:

- 1) *Regnskap 2013 for Aksept – senter for alle berørte av HIV godkjennes.
Underskuddet på kr 48 453,- belastes egen kapital.*
- 2) *Regnskap 2013 for Aktivitetshuset Prindsen godkjennes.
Overskuddet på kr 183 442,- overføres til 2014.*
- 3) *Regnskap 2013 for Engelsborg eldresenter godkjennes.
Overskuddet på kr 537 421,- overføres til 2014.*
- 4) *Regnskap 2013 for Grünerløkka eldresenter godkjennes.
Overskuddet på kr 256 383,- overføres til 2014.*
- 5) *Regnskap 2013 for Sinsen eldresenter godkjennes.
Overskuddet på kr 125 877,- overføres til 2014.*
- 6) *Regnskap 2013 for bassengdrift godkjennes med forbehold mot indirekte kostnader 2010-2013 kr 219 217,-.
Korrigert underskudd kr 198 245,- belastes akkumulert overskudd 2010-2012, som deretter er på kr 486 464,-.*
- 7) *Regnskap 2013 for Bybo, avdeling Stenstrupsgate, godkjennes.
Underskuddet på kr 836 164,- belastes egen kapital.*

Vedtak: