



Oslo kommune
Bydel Søndre Nordstrand
Bydelsadministrasjonen

SAKSFRAMLEGG

Sakstittel:
Økonomisk rapportering pr september 2014

Saken behandles i:
Arbeidsutvalget
Bydelsutvalget

Møtedato:
13.11.2014
20.11.2014

Utvalgssaksnr.:

Saksbeh: Dag Rødsand

Arkivkode: 121.1

Saksmappe: 2014/889

1. Innledning

Regnskap for Bydel Søndre Nordstrand pr september 2014 viser et merforbruk på 31,253 mill kr, jf. tabell 1 nedenfor. 70% av merforbruket skyldes periodisering av salderingen på Trinn 2 i tiltakspakken på 30,079 mill kr. Salderingen er fordelt likt på hver måned.

Innledningsvis er det knyttet noen kommentarer til resultatenheter som har over 1 mill kr i merforbruk. Merforbruk på **Barnevernet** på 9,301 mill kr skyldes reelt merforbruk på kjøp av institusjonsplasser. Nedtaket av de dyreste tiltakene ligger nå i henhold til plan. Planen tilsa gjennomsnittlig 42 plasser pr mnd i januar – september. Resultatet viser 46,2 plasser. Antallet institusjonsplasseringer er pr september kommet ned i 40. Merforbruk på **økonomisk sosialhjelp** med 9,967 mill kr skyldes flere klienter enn budsjettet. For **NAV-sosial** skyldes merforbruket på 2,108 mill kr både periodiseringsavvik, høye utgifter på tiltak innen alkoholistomsorgen og merkostnader på boligtiltak.

Årsprognosen viser et merforbruk på 58,295 mill kr, en reduksjon på 1,505 mill kr fra augustrapporten. Reduksjonen skyldes flere forhold hvor noen medfører et bedre resultat og noen medfører et forverret resultat. Det har vært reduksjon i årsprognosen ved hver månedsrapport siden mai, som var det høyeste med 61,471 mill kr. .

Det er 6 områder som har mer enn 1,0 mill kr i merforbruk. Til sammen utgjør prognosen for disse områdene 31,016 mill kr. Det er samfunn og helse, barnehager, barnevernet, søknadskontoret, økonomisk sosialhjelp og NAV-sosial. Totalt viser barnevernet et merforbruk på 10,902 mill kr. Dette er uendret fra forrige rapportering. Økonomisk sosialhjelp har en forverring fra forrige rapportering på 1,36 mill kr. Årsprognosen er likevel den samme som ble gitt i mai-rapporten. Fortsatt er antall klienter høyere enn budsjettet. Juni, juli og august viste nedgang, men september viser derimot vesentlig økning. For resten av året er prognosen (antall klienter og gjennomsnittspris) holdt omtrent slik den ble satt opp i mai-rapporten. NAV-sosial (sosialtjenesten) har en bedring i prognosen på 0,24 mill kr fra forrige rapportering. Bedringen skyldes at bydelen antar at vi ikke får så mange på Kvalifiseringsprogrammet som forventet.

Søknadskontoret har en forverring i prognosen på 2,059 mill kr fra forrige periode. Årsprognosen viser nå et merforbruk på 2,278 mill kr. Årsaken til denne forverringen skyldes at flere nye brukere er kommet inn i september og kommer inn i 4. kvartal innen områdene avlastning, VTA, hjemmesykepleie med nattevakter for barn og heldøgnsomsorg i bolig.

Barnehagene har en bedring i prognosen i forhold til forrige rapport. Bedringen er på 0,9 mill kr og skyldes at lønnskostnadene forventes å bli noe lavere enn tidligere antatt.

Samfunn og helse viser en forverret årsprognose med 0,5 mill kr. i forhold til forrige rapport. Etablering av lokalmedisinsk senter skulle skje tidligere på året. En revidering av framdrift og kostnader har vist høyere merforbruk enn tidligere anslått. Bydelens 2 leger har fått andre, midlertidige arbeidsoppgaver, men disse har ikke vært inntektsgivende. Videre har det vist seg at inntektene fra turnuskandidaten har vært for optimistisk budsjettert

Nærmere omtale av de enkelte resultatenheter er gjort i kapitlene nedenfor.

2. Regnskap pr resultatenheter

Tabell 1: Regnskap pr resultatenheter (Beløp i 1.000 kr)

Resultatenheter	Års-regnskap 2013	Justert budsjett totalt i år	Hittil i år			Års-prognose-avvik pr september
			Justert budsjett	Korrigert regn-skap	Avvik Budsjett-Korrigert regnskap	
Administrasjon	69 485	70 404	49 963	45 984	3 979	310
Samfunn og helse	3 586	6 441	3 964	4 422	-458	-1 900
Rehabilitering helse	13 152	16 781	13 043	11 797	1 246	1 000
Barnehager	298 288	330 388	240 467	239 800	666	-2 000
Barnevern	198 614	175 057	129 835	139 136	-9 301	-10 902
Fritid	16 461	19 468	13 860	12 488	1 373	500
Forebyggende barn/unge	26 879	29 305	21 600	22 059	-459	-650
Søknadskontoret	223 179	231 606	173 095	170 374	2 721	-2 278
Hjemmetjenesten	11 375	13 929	10 055	10 577	-523	-650
Funksjonshemmede (Boliger)	99 608	108 343	79 981	76 976	3 005	2 500
Psykisk helse (Boliger/psykiatri)	24 858	25 397	18 746	18 332	413	-210
NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)	76 677	71 761	53 380	63 347	-9 967	-12 564
Oslo sør	-1	8 217	5 268	4 549	720	0
NAV-sosial (NAV sosialtjenesten)	86 063	89 747	64 400	66 508	-2 108	-1 372
Saldering		-30 079	-22 559	0	-22 559	-30 079
Totalt	1 148 224	1 166 767	855 096	886 349	-31 253	-58 295

1 Administrasjon

Resultatenheten omfatter bydelsdirektør med stab, IT, renhold, drift/vedlikehold, HR (personal) og økonomi. Regnskap pr september viser et mindreforbruk på 3,979 mill kr. Hovedsakelig skyldes dette avvik mellom periodisert budsjett og regnskap. Det forventes at resultateneheten går i balanse.

2 Samfunn og helse

Resultatenheten ivaretas av bydelsoverlegen. Koststedet har flere store prosjekter finansiert med eksterne midler. Pr. september er det et merforbruk på 0,458 mill kr. I budsjettet var det forutsatt at etableringen av lokalmedisinsk senter skulle skje tidligere på året. Dette er blitt forsinket. Bydelens 2 leger har fått andre, midlertidige arbeidsoppgaver, men disse har ikke

vært inntektsgivende. Videre har det vist seg at inntektene fra turnuskandidaten har vært for optimistisk budsjettert. Årsprognosen er derfor satt med 1,9 mill kr.

3 Rehabilitering helse

Resultatenheten omfatter fysio- og ergoterapeutttjenestene. I tillegg er innsatsteamet og prosjektet Hverdagsrehabilitering lagt her. Enheten har positivt resultat pr september. Mindreforbruket som er opparbeid pr september skyldes delvis innsparte lønnsmidler. Også prosjektmidler ligger inne resultatet. En del av disse vil ventelig bli overført til 2015. Det forventes at resultatenheten klarer et mindreforbruk på 1,0 mill kr for året.

4 Barnehager

Barnehageenheten har per september et korrigert regnskapsmessig mindreforbruk på 0,666 mill kr. Det korrigerede regnskapsmessige resultatet for drift av bydelens barnehager viser isolert sett et mindreforbruk på 2,375 mill kr. Øvrige områder under barnehagene (administrasjon av barnehagene, inntekter og utgifter knyttet til kommunale og private barnehager og spesialpedagogiske tiltak) viser et merforbruk på 1,709 mill kr.

Årsprognosen per september indikerer et merforbruk på 2,000 mill kr for hele enheten. Driften av bydelens kommunale barnehager anslås å gå i balanse, mens driften av spesialpedagogiske tiltak, barnehageadministrasjon og sentrale barnehageinntekter /-utgifter anslås å ha et merforbruk på 2,000 mill kr. I forhold til august prognosen er dette en forbedring på 0,900 mill kr for hele barnehageområdet.

I bydelens budsjett for 2014 har barnehageenheten et salderingsbehov i trinn 1 på 5,060 mill kr. Så langt viser driften at enheten totalt sett klarer denne innsparingen. Enheten har i tillegg et lønnskrap på 10,059 mill kr som bydelens kommunale barnehager ikke fullt ut klarer å innfri. I årsmeldingen for 2013 går det frem at bydelens barnehager klarte 44% av innsparingskravet i 2013, mens årsprognosen for 2014 indikerer at bydelens kommunale skal klare 100% , eller hele dette innsparingskravet. Det er fortsatt noe usikkerhet knyttet til at barnehagene klarer hele lønnskrap i 2014.

Alt i alt indikerer dette at driften av bydelens kommunale barnehager vil få et årsresultat mellom 0,5 mill kr. i mindreforbruk og 0,5 mill kr. i merforbruk i 2014. Per september viser årsprognosen budsjettbalanse for driften av de kommunale barnehagene. Dette er en forbedring på 0,500 mill kr fra august måned.

For de andre områdene innen barnehagesektoren som administrasjon av barnehagene, inntekter og utgifter knyttet til kommunale og private barnehager og spesial pedagogiske tiltak er årsprognosen forbedret fra et merforbruk på 2,4 mill kr i august til 2,0 mill kr. i september. Dette har sammenheng med usikkerhet knyttet til tilskudd for drift av ikke-kommunale barnehager, budsjettmessig kompensasjon for avregning av antall barn i 2012 og generell drift av bydelens spesialpedagogiske tjenester.

Tiltakene som er satt inn og/eller planlegges å settes inn knyttet til barnehagene er:

- Løpende vurdering av vikarbruk
- Samarbeid Familiesenteret og pedagogiske ledere i barnehagene for å avlaste pedagogiske ledere og sikre høyere grad av nærvær
- Bydelen vil søke refusjon for ekstra kostnader knyttet til prosessen rundt konkurranseutsetting og salg av noen av bydelens barnehager

Bydelen har hatt en gjennomgang av lønnskostnader i den enkelte barnehage for å se dette opp mot tildelingen av budsjettmidler rettet mot gratis kjernetid. Det har også vært foretatt en

gjennomgang av tiltak i forhold til språkstimulerende tiltak. I tillegg har bydelen beregnet tilskuddet til de ikke-kommunale barnehagene basert på tilskuddssatsene for 2014. Bydelen har også vært i kontakt med Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning (KOU) der bydelen har fått bekreftet at det er avsatt sentrale midler for å få dekket avregning av tilskudd til ikke-kommunale barnehager for 2012. Årsprognosen er basert på denne gjennomgangen og disse forutsetningene.

5 Barnevern

Barnevernet har per september et korrigert regnskapsmessig merforbruk på 9,301 mill kr. Den samlede årsprognosen for barnevernet per september viser et merforbruk på 10,902 mill kr som er identisk med prognosen i mai, juni og august. Tabellen nedenfor viser det regnskapsmessige avviket og årsprognosen inndelt etter kostrafunksjoner:

Tabell 2: Årsprognose pr kostra for barnevernet

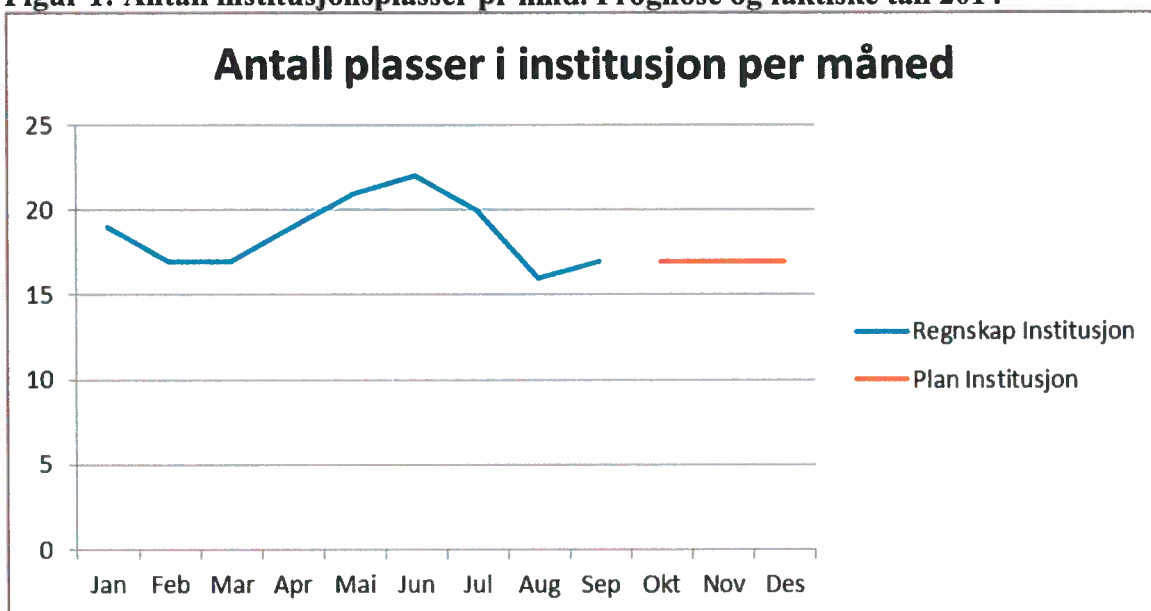
Kostra	Regnskapsmessig avvik	Årsprognose
244 Barneverntjenesten	3,323 mill.	2,500 mill.
251 Barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	2,269 mill.	2,928 mill.
252 Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet	-14,893 mill.	-16,330 mill.
Sum	-9,301 mill.	-10,902 mill.

I fremstillingen nedenfor er det tatt utgangspunkt i en årsprognose for barnevernet som viser et samlet merforbruk på 10,902 mill kr.

Risikoen knyttet til merforbruk i barnevernet kan i vesentlig grad knyttes til **Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet**. 1 plassering er et vektet tall som beskriver 1 barn i en hel måned. Per september 2014 har bydelen lagt til grunn en årsprognose på 532 plasseringer (219 i institusjon og 313 i statlige fosterhjem og beredskapshjem). Dette tilsvarer barnevernets planlagte plasseringer for hele 2014, basert på kjente forhold. Dette indikerer at bydelen ikke har lagt innen noen risikoavsetning (buffer) i forhold til angitt årsprognose. Utfordringen for bydelen er å anslå antallet akutt plasseringer i institusjon som kommer i løpet av et år og usikkerhet mht. hvor lenge hvert barn/ungdom er plassert i institusjonen. Per september 2014 har bydelen hatt 19 akutt plasseringer. I perioden 2011-2013 hadde bydelen i gjennomsnitt 36 akutt plasseringer. Bydelen har tatt høyde for planlagte plasseringer men ikke lagt inn buffer for resten av året.

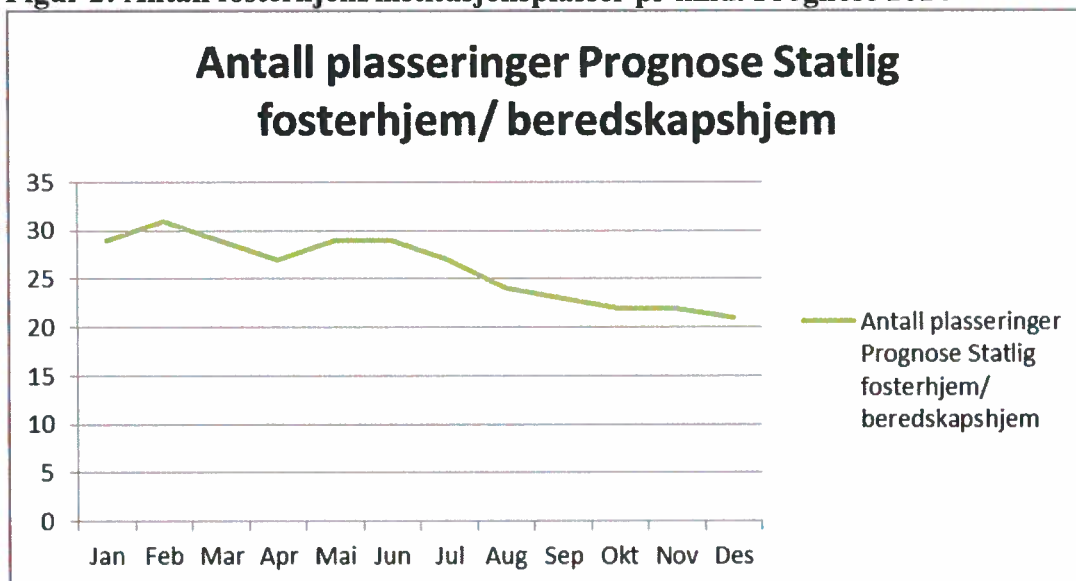
I figuren nedenfor er prognosen illustrert ved den lysebrun linje. Regnskapet (blå linje) viser de faktiske plasseringer hittil i år

Figur 1: Antall institusjonsplasser pr mnd. Prognose og faktiske tall 2014



I figuren nedenfor er antallet plasser i statlige fosterhjem og beredskapshjem i årsprognosen illustrert med grønn linje. Skal bydelen redusere kostnadene for denne type tiltak må enten antallet plasser reduseres, gjennomsnittskostnadene per plass reduseres eller en kombinasjon av antall plasser og gjennomsnittlig kostnad reduseres.

Figur 2: Antall fosterhjem/institusjonsplasser pr mnd. Prognose 2014



For å vise at bydelens årsprognose knyttet til **barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet** så langt indikerer et mindreforbruk, er kostnader og antall tiltak/plasseringer presentert i tabellene nedenfor sammen med tiltak som hører hjemme under **barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet**.

Risikoen knyttet til årsprognosen for barnevernet per august knyttet seg i første rekke til inntektsforventningen i budsjettet og utgifter for 3 tertial for plasseringer i institusjon og statlige familiehjem/beredskapshjem. Inntektsforventningen er redusert med ytterligere 1,000 mill kr. i september. Basert på inntektsanslaget i budsjettet for 2014 er inntektsforventningene

per september redusert med totalt 2,000 mill kr. Det kan det være nødvendig å redusere inntektsforventningen med ytterligere 0,500 mill kr i løpet av årets 3 siste måneder.

Når det gjelder utgifter for plasseringer i institusjon og statlige familiehjem/beredskapshjem ligger det ingen buffer i årsprognosen per september. I september er årsprognosen for plasseringer i institusjon og statlige familiehjem/beredskapshjem forverret med 0,5 mill. Nye akutt plasseringer vil dermed medføre en økonomisk risiko. På den annen side er antallet plasseringer i institusjon og statlige familiehjem/beredskapshjem i august og september 2014 det laveste antallet plasseringer de siste 3 årene. Per september har bydelen 40 plasseringer i denne type tiltak. Det nest laveste antallet plasseringer var i oktober 2012 med 43 barn og unge i denne type tiltak, og det tredje laveste antallet var i månedene september-november 2013 med 45 plasseringer. Basert på priser for akutt plasseringer og ordinære plasser i institusjon vil 1 akutt plassering eller 1,5 ordinære plasseringer ut 2014 koste om lag 1,000 mill.

Risikovurderingen indikerer en ytterligere utgiftsøkning på mellom 1,000 mill kr. og 1,500 mill kr. for årets 3 siste måneder, og et mulig tap på ytterligere 0,5 mill kr. når det gjelder inntekter. Total risiko er vurdert til å utgjøre en forverring på mellom 1,000 mill kr. og 2,000 mill kr. for resten av 2014. Tertialrapporteringen per 2. tertial og prognose per september viser at bydelen ikke har noen buffer eller reserver i forhold til tiltakene i barnevernet. Når det gjelder selve driften av barnevernstjenesten har bydelen reserver som kan benyttes dersom det vil bli nødvendig å redusere inntektsforventningen eller øke utgiftene knyttet til plasseringer i institusjon og statlige familiehjem/beredskapshjem ytterligere. Med dette utgangspunkt holdes årsprognosen uendret for barnevernet i 2014 basert på september rapportering for 2014.

Tabell 3: Tjenestene i barnevernet – gj.snittskostnader og antall (beløp i kr.)

Barnevern	Regnskap 2013		Budsjett 2014		Jan – Sept Regnskap 2014		Årsprognose 2014	
	antall	pris pr tiltak	antall	pris pr tiltak	antall	pris pr tiltak	antall	pris pr tiltak
	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd / kr	Gj.snitt pr mnd	Gj.snitt pr mnd / kr
Tiltak ikke plassert av barnevernet								
Institusjon	2,3	82 908	2,0	80 000	1,1	83 898	0,8	83 898
Andre tiltak	429,3	2 388	415,0	2 350	393,1	2 017	392,8	2 083
/								
Tiltak plassert av barnevernet								
Institusjon	20,8	234 791	14,5	225 000	18,7	236 749	18,3	236 691
Familiehjem	27,7	100 225	25,4	100 000	27,6	100 648	26,1	100 315
Andre tiltak	108,8	31 856	108,0	32 000	114,3	30 732	114,4	30 734
Sum	588,9		564,9		554,8		552,4	

Bydelen har brukt mindre utgifter på tiltak knyttet til **barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet** enn det som ligger i budsjettet for 2014. Derfor viser dette området et mindreforbruk så langt i år og årsprognosen er anslått til å utgjøre et samlet mindreforbruk på 2,269 mill kr. per september 2014 (se tabell 2).

Når det gjelder barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet og tiltak knyttet til institusjon og familiehjem (statlige fosterhjem og beredskapshjem) har bydelen i figur 1

presentert en plan ovenfor for å vise planlagt reduksjon for årets 3 siste måneder i 2014. Bydelen har i august og september klart å redusere plasseringer i institusjon og familiehjem (statlige fosterhjem og beredskapshjem) til 40, mens det i prognosen og planen per juli lå inne henholdsvis 44 og 41 plasseringer i disse månedene. Andre tiltak relatert til barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet er i første rekke fosterhjem og hybel. Basert på tallene så langt i 2014 og strategien om å få så mange som mulig over fra institusjon til andre mindre kostbare tiltak, vil det være naturlig at en del plasseringer vil skje i fosterhjem eller hybel. Derfor er dette antallet planlagt å utgjøre 114 plasser for resten av 2014 som er en økning på 6 plasser per måned sammenlignet med budsjettet for 2014.

Bydelen arbeider løpende med følgende tiltak:

- a) Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet:
 - Evaluering av alle ungdommer som er plassert etter adferdsparagrafen
 - Videreutvikle og bruke tiltak i egen regi
 - Rekruttering av fosterhjem
 - Evaluere forsterkede fosterhjem jfr. Oppfølgingsrutinen
 - Fortløpende evaluering av tiltaksnivå for alle barn plassert i fosterhjem og institusjon
 - Barn i de dyreste institusjonsplassene evalueres i forhold til behov hver annen måned. Det skal da blant annet vurderes om enetiltak fortsatt er tjenlig for ungdommen. Ansvarlig seksjonsleder setter opp evalueringsmøter i samarbeid med enhetsleder for enda tettere oppfølging av alle plasseringer med en døgnpris på over kr 8.000 i døgnet.

- b) Barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet:
 - Ved akutte hendelser vurderes om det kan settes inn omfattende/gode nok tiltak i hjemmet for å unngå nye plasseringer.
 - Alle barn med hjelpetiltak blir evaluert i forhold til hvorvidt tiltakene er endrende/utviklende eller støttende. Videre fremover vil slik evaluering være en del av den oppfølgingen barnevernskonsulentene har.
 - Tiltak som utelukkende er støttende vurderes avsluttet/overført andre instanser og dette gjøres fortløpende
 - Alle anskaffelser gjennomgås og evalueres i forhold til tiltaksnivå og utvikling

- c) Barneverntjenesten:
 - Ved vakanser vurderes vikariat/nyansettelser opp mot utviklingen i 2014
 - Reduksjon i bruk av sakkyndige. Bruken skal vurderes nøye og skal løpende drøftes i ledergruppen
 - Bedre kontroll på kontraktsoverholdelse fra advokater og sakkyndige
 - Advokatutgifter, utenom det som dekkes i forbindelse med rettsbehandling av saker, holdes på et minimum og eventuell bruk drøftes i ledergruppen

Kostra	Regnskap september 2013	Regnskap september 2014	Regnskap 2013	Årsprognose 2014
251 Barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	10,841 mill	7,871 mill	14,142 mill	10,634 mill
252 Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet	98, 870 mill	93,756 mill	131,027 mill	122,036 mill
Sum	109,711 mill	101,627 mill	145,169 mill	132,670 mill

Som tabellen ovenfor viser har det per juli 2014 vært lavere utgifter til tiltak i barnevernet enn tilsvarende periode i 2013. Det tilsvarende er tilfellet når regnskapstall for 2013 sammenstilles med årsprognosen for 2014.

Årsprognosen i barnevernet per september 2014 indikerer et samlet merforbruk på 10,902 mill kr, der driften av barneverntjenesten viser et mindreforbruk på 2,500 mill kr. **Barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet** viser et mindreforbruk på 2,928 mill kr, mens **barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet** viser et samlet merforbruk på 16,330 mill kr. Basert på disse årsprognosen er den samlede årsprognosen for barnevernet uendret fra august til september.

6 Fritid

Fritidsenheten har per juli et korrigert regnskapsmessig mindreforbruk på 4,418 mill kr. Årsprognosen per september viser et mindreforbruk på 0,500 mill kr. I henhold til budsjettet for 2014 har fritidssektoren et salderingsbehov på 1,053 mill kr. Per mai 2014 klarer fritidsenheten salderingsbehovet i trinn 1, samt at man har oppnådd en ekstra innsparing på 0,500 mill kr. i 2014.

7 Forebyggende barn/unge

Enheten for forebyggende barn/unge har per september et korrigert regnskapsmessig merforbruk på 0,459 mill kr. Årsprognosen per september er anslått til minus 0,65 mill kr, en bedring fra forrige rapportering på 0,3 mill kr. Årsprognosen skyldes i all hovedsak for høye inntektsforventninger til salg av enhetens tjeneste til barnevernet (PMTO-tjenesten). I budsjett 2014 er enhetens salderingsbehov i trinn 1 1,482 mill kr. Per september 2014 indikerer den løpende driften at enheten klarer å oppnå innsparingen på de tiltakene som ligger i trinn 1, men at den budsjetterte inntektsforventning på PMTO-tjenesten ikke vil nås og dermed gi et merforbruk på 0,65 mill kr. i 2014.

8 Enhet Søknadskontoret

Søknadskontoret, som er bydelens bestillerenhet, har budsjettansvar for 231,048 mill kr som utgjør 61 % av FO3-budsjettet. Søknadskontoret har et mindreforbruk på 2,721 mill pr september. Dette er vist i tabell 1. Årsprognosen pr august viste et merforbruk på 0,219 mill kr. Det var da forventet at utgiftene ville stige mot slutten av året. Det ser imidlertid ut for at utgiftene vil stige enda mer. Årsprognosen viser nå et merforbruk på 2,278 mill kr. Det er en forverring på 2,059 mill kr. Årsaken til denne forverringen skyldes flere nye brukere innen områdene avlastning, VTA, hjemmesykepleie med nattevakter for barn og heldøgnsomsorg i bolig.

Avlastning. Her er det 3 nye brukere. 2 har effekt fra september og 1 har effekt fra oktober. I forhold til augustrapporten er årsprognosen forverret med 0,4 mill kr.

VTA (varig tilrettelagt arbeidsplass). 2 nye brukere 0,1 mill kr

Hjemmesykepleie. Det gjelder 2 kontrakter med nattevakter for barn. Forverring av årsprognosen er på 0,9 mill kr.

Heldøgns omsorg i bolig har en forverring i årsprognosen i forhold til august på 1,086 mill kr. Dette er 4 nye brukere hvorav 1 kom inn fra oktober og 3 kommer inn fra november.

Av de tyngste tjenestene under Søknadskontoret vil vi spesielt fokusere på kjøp av institusjonsplasser, personlig assistent, kjøp av dagsenterplasser, kjøp av praktisk bistand og ESO (etter skoletidsordning for barn med særskilte behov). Dette er omtalt nedenfor.

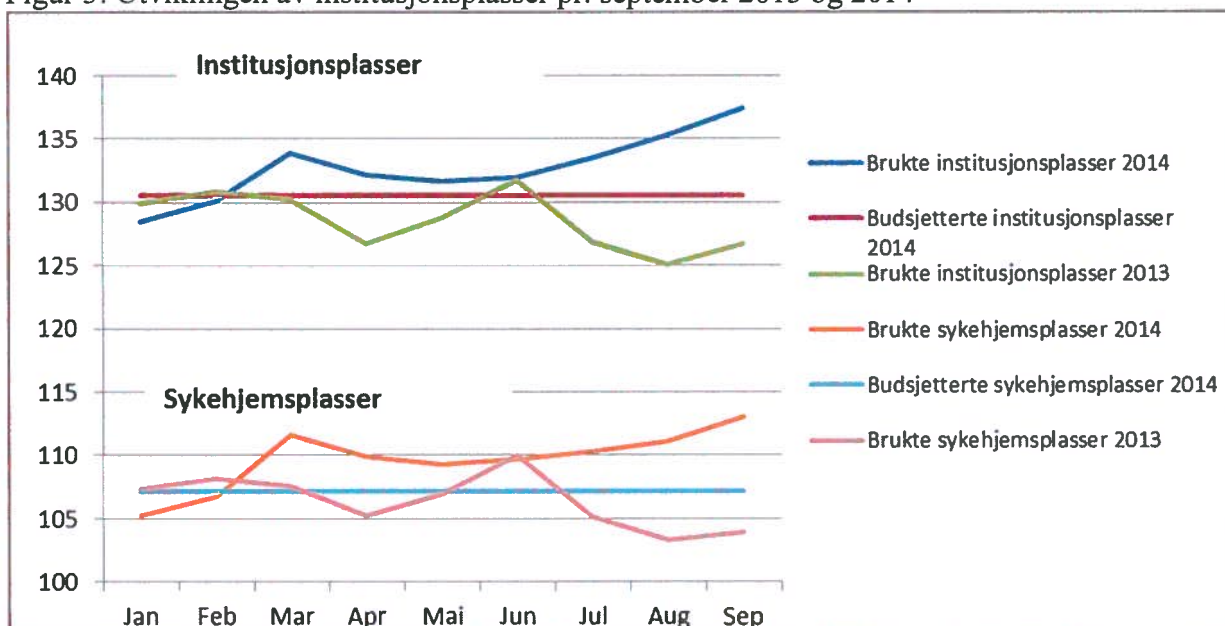
Institusjonsplasser har en utvikling som vist i tabell 3. Tallene viser at bruken av plasser for januar-august i snitt per måned var på 132,7 som er 2,2 plasser over budsjett. Hvis man kun ser på sykehjemsplasser viser nøkkeltallene at man ligger 2,4 plasser over budsjett.

Tabell 3: Bydelens bruk av institusjonsplasser.

BYDEL SØNDRE NORDSTRAND	2013	2014											
		Des.	Budsj.	Jan.	Feb.	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept	Gj.sn.
Pleie-og omsorg													
Sykehjemsplasser	106,02	107,02	105,20	106,77	111,58	109,85	109,29	109,66	110,30	111,10	113,0	109,6	
herav korttids- plasser	16,3	16,0	14,2	15,4	17,0	17,4	16,1	17,2	18,9	16,7	19,1	16,9	
herav aldershjemsplasser	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Plasser psykiatri	14	14	14	14	13	13	13	13	13	14	14	13,4	
Plasser inst./bolig	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	1	1	
Avlastning bolig	8,3	8,7	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3	9,2	9,20	9,4	8,6	
Sum	130,9	130,5	128,5	130,1	133,9	132,2	131,6	132,0	133,5	135,3	137,4	132,7	

Det har skjedd en volumøkning over tid som fremkommer i figur 3. Figuren viser utviklingen av institusjonsplasser og sykehjemsplasser fra 2013 til 2014. Det har vært mange utskrivningsklare pasienter fra sykehus som har medført et stort behov for sykehjemsplasser. Både korttids- og langtidsplasser kan forklare denne volumutviklingen over tid. Dette har resultert i at man siden februar 2014 har ligget over budsjettet i det totale volum. Plasser innenfor psykiatri og bolig holder seg på budsjett. Antall avlastningsplasser har vist en økning etter sommeren.

Figur 3: Utviklingen av institusjonsplasser pr. september 2013 og 2014



Personlig assistent viser en positiv prognose på 1,452 mill kr i mindreforbruk pr september. I volum ligger man på 24 brukere, som er 2 under budsjett. Volumet tilsvarer samme nivå som i 2013. Det er hovedsakelig volumavviket som kan forklare den gode prognosen ved dette koststedet, da det er budsjettert for 26 brukere. I tillegg er det tilbakeførte lønnsmidler på 457 000 kr utover det som var avsatt i 2013. Prognosen med mindreforbruk knytter seg også til innvilgelse av opplæringstilskudd fra Helsedirektoratet.

Kjøp av dagsenterplasser viser en årsprognose med et merforbruk pr 2. tertial på -0,718 mill. I volum ligger man på 50,2 plasser, noe som er 1,9 plasser under budsjett. Prisen pr. plass ligger i snitt høyere enn budsjett og gir en negativ prisseffekt ut året. Alle private leverandører med gamle kontrakter har økt prisen utover deflator. Ved sammenligning av tilsvarende periode i 2013 ble det kjøpt 51,9 plasser. Det knytter seg en viss usikkerhet til prognosen, fordi salderingstiltak er forsinket pga. klagesaker.

Kjøp av praktisk bistand viser en årsprognose med et merforbruk på -1,816 mill. Det bestilles 155 timer i snitt pr. måned mer enn budsjettert. Gjennomsnittsprisen og gjennomsnittsvolumet er over budsjett og er årsaken til merforbruket.

Når det gjelder **ESO for barn med særskilte behov** melder Søknadskontoret i sin prognose et merforbruk på -1,15 mill, fordi man ikke klarer salderingstiltaket som er forutsatt i budsjettet. Salderingstiltaket gjaldt avstemming av alle vedtak til maks 50 % plass fra august 2014 og kommer likevel ikke til å bli iverksatt ut ifra en helhetsvurdering.

9 Enhet Hjemmetjenesten

Hjemmetjenesten har en årsprognose med et merforbruk på totalt 0,65 mill pr september. Her inngår hjemmesykepleien med et merforbruk på -1,2 mill kr, praktisk bistand har et mindreforbruk på 0,4 mill, administrasjonen har et mindreforbruk på 0,150 mill kr.

Bakgrunnen for årsprognosen er som følger:

- Ved innlevering av **leasingbilene** (16 stykker) påløp det store utgifter til reparasjoner. Pr september er det regnskapsført 738 052 kr i denne forbindelse. Dette medførte et

merforbruk for dette formål på 630 302 kr pr. september. Disse kostnadene kom i tillegg til el-bilene. Hjemmetjenesten får en økonomisk belastning i 2014 på 628 000 kr for el-bilene som er utlevert, og selv om de ble utlevert i april vil kostnaden ha helårseffekt, da bydelen trekkes i den økonomiske rammen for dette formål. Hjemmetjenesten fikk dermed en dobbel belastning i årets fire første måneder som det ikke var budsjett for. Merforbruket må derfor sees i lys av dette.

- **Hjemmesykepleien** har en årsprognose med et merforbruk på -1,2 mill kr. Det er en bedring fra augustprognosen som viste 1,351 mill kr i årsprognose. Forklaringen til årsprognosen er en kombinasjon av for lavt volum (antall utførte timer) og for høye lønnsrelaterte kostnader i forhold til budsjett. Timekostnaden er gjennomgående høyere enn inntekten pr. time og er driveren til merforbruket. Marginen kostnad-inntekt er på 103 kr pr time i budsjettet. Regnskapet pr september viser en dårligere margin på 153 kr timen.
Tjenesten har frem til juni ligget under budsjett på utførte timer og det skyldes mange midlertidige stopp som følge av avlyste oppdrag, sykehusinnleggelse, reinnleggelse, utsatte hjemreiser fra institusjon og bomturer der bruker ikke er hjemme. Dette har medført tapte inntekter. I juli snudde denne trenden og har siden vært over budsjett og dette gjenspeiler seg i positiv retning på inntektssiden.
- **Praktisk bistand** viser en årsprognose med et mindreforbruk på 0,4 mill kr pr september. Det er en forbedring fra augustprognosen som viste 0,134 mill kr og det kan knyttes til et høyere aktivitetsnivå.. Samtidig ligger inntekt pr time høyere enn budsjett og kostnad pr time lavere enn budsjett.

Tabell 16: Timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr mnd for januar – september

Timer	Budsjett 2014 Søknads- kontoret	Betalte timer Søknads- kontoret	Budsjett 2014 Hjemme- tjenesten	Leverte timer, kommunal leverandør av hjemme- tjenester	Leverte timer, privat leverandør av hjemme- tjenester	Kommunal andel av utførte timer	Privat andel av utførte timer
Hjemmesykepleie	2 006	2 076	1 800	1 730	346	83 %	17 %
Praktisk bistand	1 927	2 084	1 291	1 610	474	77 %	23 %

Hjemmetjenesten leverer sine tjenester basert på hva søknadskontoret bestiller. Tabell 16 viser gjennomsnittlig antall budsjetterte og utførte timer praktisk bistand og hjemmesykepleie pr. mnd for januar – september.

I denne perioden ble det levert hjemmesykepleie i kommunal regi for 1730 timer i snitt pr. mnd. og det er en lavere aktivitet enn budsjettert. Den kommunale andelen av totalt utførte timer av hjemmesykepleie utgjør 83 % mot 17 % privat pr. september og her har den private andelen økt med 7 %-poeng sammenlignet med tilsvarende periode i fjor. Den kommunale andelen har sunket tilsvarende.

Når det gjelder praktisk bistand ble det i kommunal regi levert 1610 timer i snitt fra januar-september og det viser en vesentlig høyere aktivitet enn budsjettert som har sammenheng med at Søknadskontoret bestiller flere timer enn de har budsjettert med. Den kommunale andelen av totalt utførte timer av praktisk bistand utgjør 77 % mot 23 % privat andel pr. september. Hvis man sammenligner tilsvarende periode i fjor har den kommunale andelen økt med 2 %-poeng og den private har sunket tilsvarende. Hovedårsaken til økningen av kommunal andel innenfor praktisk bistand er at Søknadskontoret i større grad har valgt å omgjøre en del tidligere

hjemmesykepleievedtak til vedtak om praktisk bistand. Hverdagsrehabilitering blir regnet som praktisk bistand og har vedtak i denne kategorien. Som resultat har det skjedd en forskyvning i kommunale vedtak fra hjemmesykepleie til praktisk bistand.

Tiltak som enhetsleder for hjemmetjenesten vil fortsette å fokusere på er følgende:

- Ha en stram og nøye vurdering av vikarinneleie og overtidsbruk.
- Ha så lav differanse som mulig mellom beregnede timer (bestilte timer korrigert for midlertidige stopp) og utførte timer slik at effektiviteten opprettholdes.
- Holde korttidsfraværet rundt måltallet på 4 %.
- Fortsette å ha tettere samarbeid med NAV om tilretteleggingstilskudd.

10 Enhet funksjonshemmede

Enhet funksjonshemmede har per september et korrigert regnskapsmessig mindreforbruk på 3,005 mill kr. Lønnsbudsjettet og driftsbudsjettet viser per september så å si budsjettbalanse, mens det vesentlig årsaken til det positive avviket er inntektsrelatert og gjelder da i all hovedsak refusjon av sykepenges.

For å holde budsjettbalanse og øke mindreforbruket har enheten hatt fokus på følgende tiltak:

- Holde stillinger vakante og ikke leie inn vikarer ved sykefravær. Det er kun mulig enkelte ukedager på dagtid.
- I vår ble det søkt om unntak fra arbeidsgiverperiode for kronisk syke ansatte ved enkelte tjenestesteder.

Årsprognosen per september er 2,500 mill kr., noe som kan oppfattes som noe optimistisk, dog har lønnsbudsjettet vist balanse når månedene juli, august og september sees i sammenheng. Derfor legges det til grunn at de aller fleste boligene for funksjonshemmede klarer å oppnå budsjettbalanse for årets 3 siste måneder.

11 Enhet psykisk helse

Enhet psykisk helse har per september et korrigert regnskapsmessig mindreforbruk på 0,413 mill kr.

For å redusere merforbruket har enheten hatt fokus på følgende tiltak:

- Holde stillinger/vakter ledig ved fravær.
- Samkjøre to koststeder for bedre utnyttelse av ressurser herunder Hauketo og Holmlia. Lederfunksjonen ved Holmlia er flyttet til Hauketoveien. Dette er en del av salderingstiltaket til enheten og gir besparelse av lønnskostnader iht saldering trinn 1.
- Øke bo-kapasiteten ved Hauketoveien; innsparing vil være ved Søknadskontoret (høy risiko). Tiltaket er under planlegging, men vil først gi effekt når bosenteret foretar en ombygging av noen rom.
- Benytte studentressurser og vikarer med lave lønnstrinn.
- Mer systematisk kontroll av egenandelene til brukerne og inntekter på salg.

Årsprognosen per september er anslått til et merforbruk på 0,210 mill kr. Årsprognosen kan bli noe forverret da det er planer om å bygge om en av boligene i løpet av årets 3 siste måneder, men ut fra dagens drift er årsprognosen realistisk.

12 NAV-sosial (Økonomisk sosialhjelp)

Økonomisk sosialhjelp pr september viser et merforbruk på 9,967 mill kr. Tabell 6 viser at brutto utbetaling til klienter for januar - september er på til sammen 67,176 mill kr mot 58,299

mill kr på samme tid i fjor. Trygderefusjonsinntektene er pr september 2014 omtrent på samme nivå som de var i 2013 på tilsvarende tidspunkt.

Tabell 6: Utvikling i sosialhjelpen (tall i 1.000 kr)

ÅR	JAN	FEB	MARS	APRIL	MAI	JUNI	JULI	AUG	SEPT	SUM PR SEPT
2013										
Netto	4 064	5 832	7 517	5 188	6 910	6 386	5 968	6 863	6 313	55 041
Brutto	4 557	6 073	7 755	5 999	7 279	6 792	6 140	7 056	6 647	58 299
Refusjon	-493	-241	-238	-811	-370	-406	-172	-193	-334	-3 258
2014										
Netto	6 954	7 026	7 329	6 855	7 341	6 358	5 771	7 390	8 322	63 346
Brutto	7 267	7 487	7 890	7 205	7 980	6 450	6 452	7 921	8 524	67 176
Refusjon	-313	-461	-561	-350	-639	-92	-681	-530	-203	-3 829

Tabell 7 viser antall klienter. I perioden januar – september 2014 var gjennomsnittet pr mnd 625. I forhold til budsjett ligger man 15,3% over, dvs at budsjettet har et gjennomsnitt i denne perioden på 543. I samme periode i 2013 var gjennomsnittet 561.

Sommeren utviklet seg positivt for klienttallet på økonomisk sosialhjelp. Normalt er det en nedgang i klienttallet på sommeren, men nedgangen var større enn den bydelen hadde i 2013. Imidlertid viste september en kraftig økning. I forhold til gjennomsnittet for juni – juli kom september ut med 42 flere klienter, dvs total 644 for september. Samtidig lå også gjennomsnittlig utbetaling pr klient på et høyt nivå. Denne forverringen bidro til at årsprognosen forverret seg med 1,36 mill kr.

I perioden februar - juli har kontoret fått 24 nye saker som skyldes stans i arbeidsavklaringspenger (AAP). 17 av disse mottar økonomiske ytelser. Det antas at det vil være en økning av nye brukere også de kommende månedene som skyldes stans i AAP da flere av brukerne som ble avklart innen 28.02 fikk forlenget vedtak om AAP fram til juli måned.

Et annet forhold som vil få konsekvenser for utviklingen i antall klienter vil være utleieboliger som Selvaag har bygd i bydelen. Det gjelder 97 boliger som nå er ferdigstilt. Bydelen har tilvisningsrett til 38 av boligene. Vi antar det vil skje en økning i antall klienter knyttet til de øvrige 59 utleieboligene da andre bydeler vil søke å etablere klienter i disse. Bydelen har så langt fått overført 9 klienter fra andre bydeler til disse utleieboligene. Innflyttingen startet i mars måned.

Bydelen ser også at ungdomsgruppene har økt de senere år. I 2012 var gjennomsnittet pr mnd 56 personer i alderen 18-24 år. I 2013 økte den til 70. For januar - september 2014 er gjennomsnittstallet 68. Når det gjelder utbetaling pr klient hittil i år viser tallene at man ligger omtrent på budsjett. Gjennomsnittsutbetaling pr klient pr mnd er i regnskapet kr 11.934, noe over budsjett som er på kr 11.500. Årsaken til merforbruket hittil i år kan dermed tilskrives økningen i antall klienter.

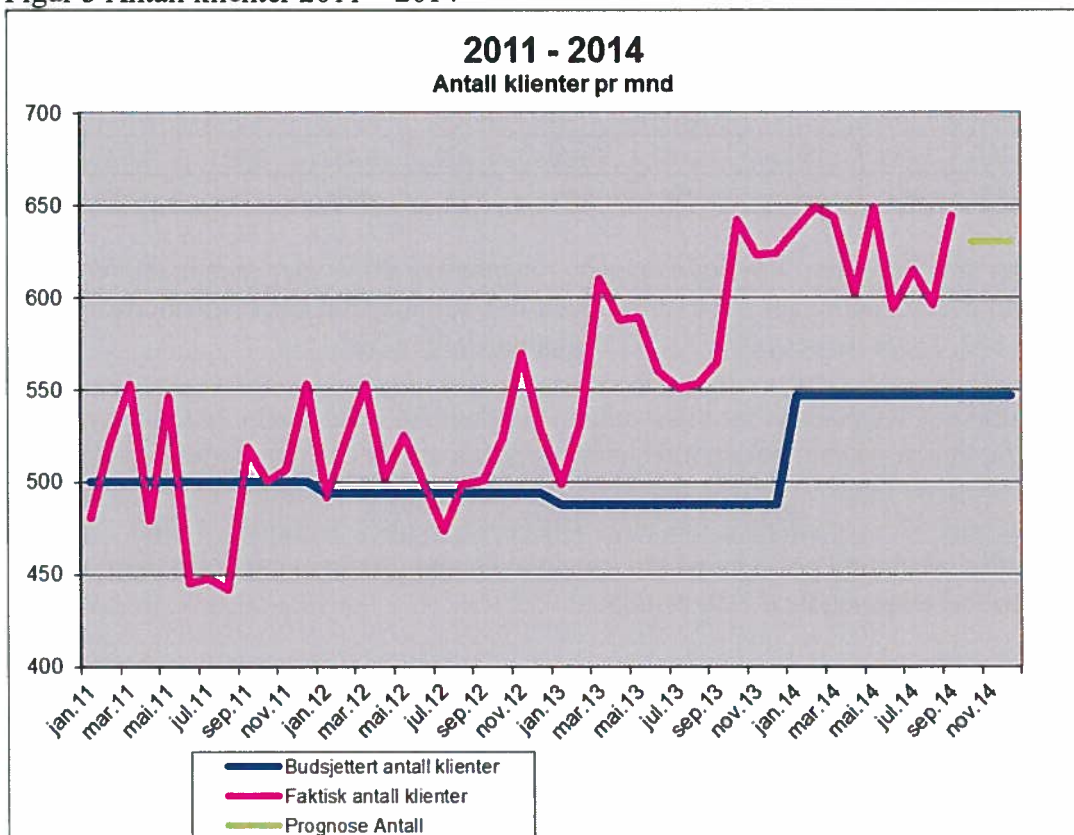
Tabell 7: Antall klienter og månedlig utbetaling 2014. Prognose tall i feltene med blå farge.

	Jan.	Feb.	Mars	Apr.	Mai	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Des
Budsjettert antall klienter	522	587	605	584	525	534	519	514	494	474	551	654
Budsjettert utbetaling	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560

pr klient pr mnd i kr.												
Faktisk antall klienter	637	649	643	602	649	594	615	596	644	630	630	630
Gj.snittlig utbetaling pr klient pr mnd. i kr.	11 408	11 536	12 271	11 969	12 295	10 859	10 492	13 290	13 237	11 800	11 800	11 800

Figur 5 viser utviklingen i antall klienter fra 2011 og fram til i dag. Som man ser har det vært en kraftig økning siden mars 2013. Den grønne linjen i figuren viser prognosen ut året.

Figur 5 Antall klienter 2011 – 2014



På bakgrunn av

- ledighetstall i bydelen (se tabellen under)
- ovennevnte orientering om forventet utvikling i AAP og tilvisninger i nye utleieboliger
- forventninger om økonomisk utvikling i norsk økonomi

forventer bydelen fortsatt at antallet klienter holder seg høyt. Dessuten vil de statlige tiltak i større grad rette seg mot brukere som har behov for tettere og lengre oppfølging. Det kan medføre færre tiltaksplasser for nye sosialklienter i siste halvår 2014.

Arbeidsledighet for 2014	Bydel Søndre Nordstrand	Oslo
Januar	5,6%	3,8%
Februar	5,5%	3,8%
Mars	5,4%	3,7%
April	5,3%	3,6%
Mai	5,6%	3,5%
Juni	5,4%	3,5%
Juli	5,8%	3,8%
Aug	5,5%	3,7%
Sept	5,6%	3,6%

Dette er bakgrunnen for at bydelen har satt opp en årsprognose med et merforbruk på 12,564 mill kr. Den er 1,36 mill kr høyere enn ved forrige rapportering.

Tiltak som enhetsleder vil fokusere på videre er følgende:

- Bydelen har inngått en avtale med en aktør i boligmarkedet. Bydelen vil ha tilvisningsrett på 38 boliger. Det vil kunne medføre en reduksjon i boligkostnadene til stønadsmottakere. Reduksjon i boligkostnadene forventes å få effekt fra november 2014. Tilvisningsboligene forventes også å redusere utgiftene til døgnovernatting.
- IMDI. Bydelen har fått innvilget midler til jobbsjansen rettet mot enslige forsørgere og ungdom. Bydelen antar at prosjektet rettet mot ungdom vil gi effekt fra oktober.
- Bydelen har mange nyutdannede i sosialeksjonen, Det arbeides kontinuerlig med kompetanseoverføring for å styrke oppfølging av brukere.

13 NAV-sosial (NAV sosialtjenesten)

Resultatenheten har et merforbruk pr september på 2,108 mill kr. Merforbruket skyldes periodiseringsavvik både på introduksjonsordningen og prosjektmidler. Dessuten har det vært økning i de administrative kostnader på sosialkontoret grunnet mye arbeid med mange nye klienter på økonomisk sosialhjelp.

Årsprognosen er satt opp med et merforbruk på 1,372 mill kr, dvs en forbedring i forhold til forrige rapportering på 0,24 mill kr. Merforbruket kan delvis tilskrives Introduksjonsordningen. Man hadde en forventning om tilskudd for 39 personer á kr 100.000. Så langt er 32 personer identifisert. Det har vært nødvendig å justere det resterende tallet noe ned. Det jobbes fortsatt aktivt for å finne fram til minst flere selvbosetter som hver utløser 0,1 mill kr i tilskudd. Fortsatt vil man holde stillinger ledig i forbindelse med sykefravær og nyansettelser. Konsekvensen vil kunne bli lengre saksbehandlingstider.

3. Rapportering pr funksjonsområde

Tabell 8: Regnskap og budsjett pr 30.09.2014 inkl. årsprognose pr funksjonsområde (i 1000 kr)

	I	II	III = I-II	IV	V	VI=IV-V
Funksjonsområde	Budsjett hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avviket hittil i år	Regulert budsjett 2014	Prognose 2014	Prognose-avvik
FO1	92 268	92 762	-494	128 787	134 835	-6 047
FO2A	239 189	245 673	-6 484	329 673	341 511	-11 837
FO2B	168 178	176 871	-8 693	228 753	242 544	-13 790
FO3	280 686	286 087	-5 400	378 658	393 514	-14 856
FO4	74 775	85 119	-10 344	100 895	112 659	-11 764
Bydel totalt	855 096	886 511	-31 415	1 166 767	1 225 062	-58 295

I budsjett 2014 har bydelen et omstillingsbehov på til sammen 67,165 mill kr. Dette omstillingsbehovet krever ulike salderingstiltak. Bydelen har fordelt tiltakene på 2 trinn, dvs trinn 1 med 37,086 mill kr og trinn 2 med 30,079 mill kr. Bak trinn 1 ligger det en rekke konkrete innsparingstiltak. Trinn 2 er foreløpig ikke konkretisert med tiltak, men er fordelt i budsjettet på ulike funksjonsområder. Bydelen viser en årsprognose på 58,295 mill kr pr september.

4. Innsparingseffekt pr Resultatenhet

I oversikten nedenfor er det vist hva bydelen har oppnådd på trinn 1. Dette er listet opp pr Resultatenhet. Oversikten viser hva som er oppnådd pr september, og hva som forventes oppnådd ved årsslutt.

Oppnådd resultat for innsparingstiltakene i trinn 1 (beløp i 1.000 kr)

Resultatenheter	Budsjettert innsparing Trinn 1 for 2014	Oppnådd hittil	Årsprognose på Trinn 1
Administrasjon	1 421	1 066	3 874
Rehabilitering helse	247	185	431
Barnehager	5 060	3 568	6 234
Barnevern	7 060	5 053	6 653
Fritid	1 053	790	1 663
Forebyggende barn/unge	1 483	2 048	2 239
Søknadskontoret	15 706	9 184	14 184
Hjemmetjenesten	2 350	1 709	1 836
Funksjonshemmede (Boliger)	1 143	857	1 362
Psykisk helse (Boliger/psykiatri)	1 563	1 118	1 741
Totalt	37 086	25 578	34 909

Pr september har bydelen beregnet oppnådd effekt på de tiltakene som ligger i budsjettet på til sammen 25,578 mill kr. De ulike tiltak kan slå inn på ulike tidspunkt, men hvis man ser alle tiltak under ett kan man anta at de følger en normal periodisering, dvs at de kan fordeles på 12

måneder. Budsjetterte tiltak vil da utgjøre 9/12 del år pr september, noe som gir 27,815 mill kr. Sett opp imot faktisk oppnådd effekt (25,578 mill kr) betyr det at man ligger 2,237 mill kr etter.

Resultatet pr september viser et merforbruk på 31,253 mill kr. Hvis man ser dette i forhold til oppnådd effekt fra trinn 1 og andre forhold, så gir det følgende resultat:

	(beløp i 1.000 kr)	
Regnskapsresultat pr sept.		-31 253
Resultatet kan fordeles på følgende:		
Ligger etter på trinn 1	2 237	
Trinn 2	22 559	
Økonomisk sosialhjelp	9 967	
NAV-sosial	2 108	
Mindreforbruk andre områder	-5 618	31 253
<u>Netto</u>		<u>0</u>

Når det gjelder områder for risiko mht om prognosen kan bli ytterligere forverret, så peker barnevernet og økonomisk sosialhjelp seg ut. Dersom barnevernet får inn 2-3 akutt plasseringer i gjenværende 3 måneder, kan prognosen sprekke med 1 til 1,5 mill kr. Økonomisk sosialhjelp har et stort merforbruk. Merforbruket baserer seg på en prognose for antall klienter som ligger på sammen nivå som i fjor, dvs 630 klienter. Vi har erfart en betydelig svingning fra måned til måned, og det er en viss usikkerhet knyttet til prognosetallet. Hvis antall klienter i 4. kvartal blir likt med september, vil prognosen forverres med 0,5 mill kr.

5. Sykefravær

Status sykefravær pr. juli

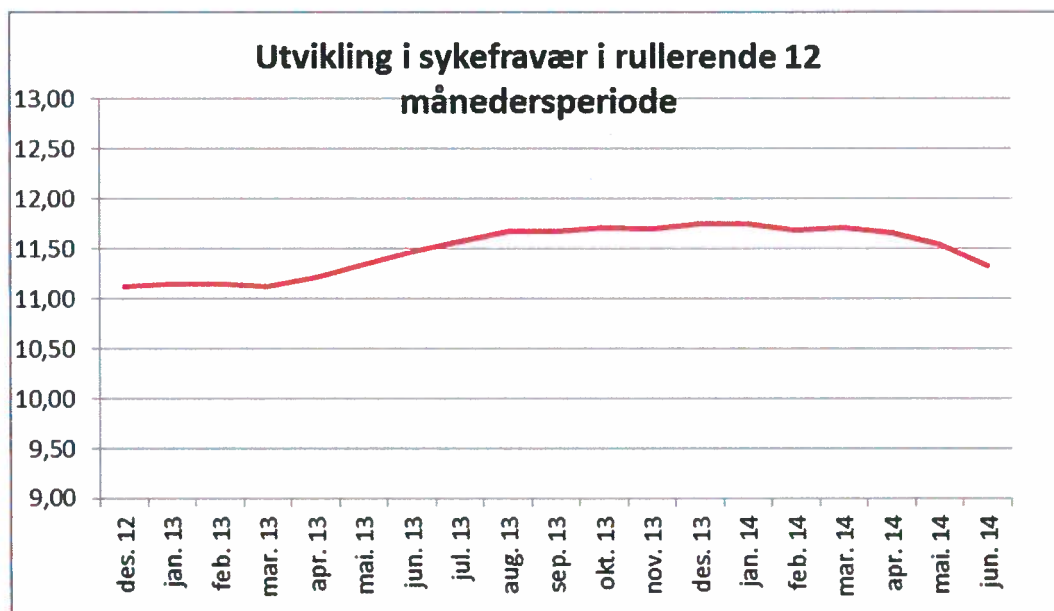
Kjønn	% gj.snitt 01.01. – 30.06.13	% gj.snitt 01.01. – 30.06.14
Kvinner	12,71	11,56
Menn	8,28	7,70
Totalt	12,02	11

Kommentarer:

Sykefraværet for årets 6 første måneder er på gjennomsnittlig 11 %. Det er noe lavere enn tilsvarende periode i fjor, både for kvinner og menn. Sykefraværet hadde første halvår en jevn nedgang, men en svak økning fra juni til juli. Forholdet mellom korttidsfravær og langtidsfravær er omtrent på samme nivå som i 2013.

Som tidligere er det store variasjoner mellom de ulike tjenestestedene. Årsaksforholdene er sammensatte. Tjenestene melder at de jobber aktivt med å få ned sykefraværet, og det utarbeides handlingsplaner med tiltak for å opprettholde nærvær/ motvirke sykefravær i alle tjenestene. Ideer om hvordan man kan lykkes, har vært tatt opp på ledersamling. Ledere får veiledning og bistand fra HR-enheten som også har oppfølging av sykemeldte i nettverk. Bydelen har også fokus på tydelig ledelse og utvikle gode arbeidsmiljøer, da dette er viktige nærværsfaktorer.

Dersom man ser på sykefraværet og utviklingen over en rullerende 12 måneders periode, vil man unngå sesongmessige svingninger. Dvs at på hvert tidspunkt ser man 12 måneder tilbake i tid og beregner det gjennomsnittlige sykefraværet pr måned. Figuren nedenfor viser en utvikling hvor sykefraværet tydelig viser en nedadgående tendens. Pr juni 2014 er månedlig gjennomsnittlig sykefraværet 1 år tilbake (11,33%), lavere enn om vi ser på samme beregning pr januar 2014 (11,76%).



6. Oppsummering


Årsprognosen pr september er forbedret med 1,505 mill kr i forhold til forrige rapport. Utviklingen etter mai har vist at den negative utviklingen har flatet ut og nå viser en svak bedring. Mai viste årsprognose på -61,5 mill kr, juli -60,3 mill kr, august -59,8 mill kr og september -58,3 mill kr. Også enkelte underliggende data kan tyde på at bedringen vil fortsette, men med en viss negativ usikkerhet knyttet til søknadskontoret. Hoveddelen av merforbruket relateres til 3 områder: barnevernet, økonomisk sosialhjelp og det usalderte beløpet. Dette står for 53,5 mill kr. Barnehagene har fortsatt et merforbruk på 2,0 mill kr. I all hovedsak skyldes dette manglende oppnåelse av lønnskrapet i barnehageenheten og justerte tilskudd til private barnehager. Imidlertid viser barnehagene en viss positiv utvikling hvor årsprognosen er forbedret fra mai med -4,0 mill kr, juli -3,4 mill kr, august -2,9 mill kr pr og september -2,0 mill. Søknadskontoret viser i denne rapporten en forverring fra 0,2 til 2,3 mill kr i merforbruk. Dette skyldes flere klienter som er kommet inn i september eller som kommer inn i 4. kvartal. Dette er klienter som man ikke hadde oversikt over ved forrige rapportering.

Merforbruket i barnevernet er uforandret fra forrige rapportering, men er samtidig det området med høyest risiko hva gjelder prognosen. Vi har per i dag ikke spesifikke grunner til å legge inn negative elementer, men prognosen forutsetter at den offensive nedtaksplanen holdes. En framskriving av dagens aktivitetsnivå tilsier en risiko for at merforbruket kan øke med 5 mill kr.

Bydelsdirektørens forslag til vedtak

Bydelsutvalget tar økonomisk rapportering pr oktober 2014 til orientering

Bydel Søndre Nordstrand, 27.10.2014



Hans Reidar Ness
bydelsdirektør



Dag Rødsand
økonomisjef

- Vedlegg 1: Rapport pr. resultatenheter
- Vedlegg 2: Prognose pr kostra

Resultatenhet NAV-SOSIAL	Status 2013		Budsjett 2014					Regnskap / prognoseavvik 2014				
	Antall brukere/ plasser pr mnd	Pris pr bruker / mnd	Bruttoutgift	Inntekt	Netto	Antall brukere/ plasser	Pris pr bruker / mnd	Antall brukere/ plasser	Pris pr bruker / mnd	Prognose-avvik Bruttoutgift	Prognose-avvik Inntekt	+ = mindreforbruk - = merforbruk Prognoseavvik Netto
33230 og 33231 Økonomisk sosialhjelp	578	11813	75 870 000	4 109 000	71 761 000	547	11 560	627	11 900	-13 608 168	1 043 343	-12 564 825
79341 Introduksjonsstønad	49	13887	7 612 000	3 268 000	4 344 000	49	12 946	52	13 159	-533 566	90 856	-442 710
79355 NAV Kvalifiseringsprogrammet	127	15290	21 927 000	0	21 927 000	126	14 502	127	13 984	699 432	0	699 432
Øvrige koststeder under NAV sosial			81 214 000	20 645 000	60 569 000					-1 280 000		-1 280 000
					0							
					0							
					0							
					0							
					0							
Sum			186 623 000	28 022 000	158 601 000					-14 722 302	1 134 199	-13 588 103

Koststed	Navn	Arbsbudsjett.												Sum		
		Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Des			
33230 og 3323	NAV Øk. Sosialhj.	75 870 000												75 870 000		
4 884	Forbruk	0,08	0,09	0,09	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,07	0,08	0,08	0,10	Fordelingsnøkkel	547
56 452 925	Utgift	522	587	605	584	525	534	519	514	494	474	551	654	654		654
11 560	Gj.snittspris pr mnd	6 032 268	6 791 044	6 995 914	6 745 518	6 070 207	6 168 848	6 001 917	5 941 215	5 705 995	5 478 362	6 373 717	7 564 995	7 564 995		7 564 995
3 057 422	Inntekt	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560		11 560
53 395 524	Gj.snittspris pr mnd	326 698	367 792	378 888	365 327	328 753	334 095	325 054	321 767	309 028	296 699	345 191	409 708	409 708		409 708
		626	626	626	626	626	626	626	626	626	626	626	626	626		626
	Regnskap															
	antallet for januar-juli ligger 13,2% høyere enn bl															
5 629	Forbruk	637	649	643	602	649	594	615	596	644	630	630	630	740,8		626,58
67 176 168	Regnskap (Brutto utgift)	7 267 169	7 486 926	7 889 948	7 205 203	7 979 519	6 450 021	6 452 345	7 920 552	8 524 485	7 434 000	7 434 000	7 434 000			89 478 168
11 934	Gj.snittspris pr mnd	11 408	11 536	12 271	11 969	12 295	10 859	10 492	13 290	13 237	11 800	11 800	11 800			11 900
3 829 343	Inntekt	312 900	460 607	561 061	350 002	638 930	91 592	681 149	530 122	202 980	441 000	441 000	441 000			5 152 343
63 346 825	Gj.snittspris pr mnd	491	710	873	581	984	154	1 108	889	315	700	700	700			685
		-115	-62	-38	-18	-124	-60	-96	-82	-150	-156	-79	24			
79341	Introduksjonsstønad	7 612 000												7 612 000		
441	Forbruk	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49		49
5 709 000	Utgift	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333	634 333		6 612 000
12 946	Gj.snittspris pr mnd	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946	12 946		12 946
2 451 000	Inntekt	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333	272 333		3 268 000
5 558	Gj.snittspris pr mnd	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558		5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 998	13 311	12 865	12 898	13 446	13 712	13 542	13 000	13 000	13 000			12 946
108 856	Inntekt	14 380	14 380	14 056	(1 336)	33 836	816	25 022	15 130	6 952	-	-	-			-401 313
233	Gj.snittspris pr mnd	0	271	281	-24	627	16	500	315	134	0	0	0			-132
6 060 710		5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558			5 558
	Regnskap															
467	Forbruk	55	53	50	55	54	50	50	48	52	50	52	50			49
6 169 566	Utgift	720 433	692 815	649 911	732 113	694 711	644 915	672 314	658 180	704 174	650 000	676 000	650 000			7 612 000
13 211	Gj.snittspris pr mnd	13 099	13 072	12 9												

Resultatenhet Søknaadkontoret	Arsregnskapet 2013		Budsjett 2014							Regnskap / prognoseavvik 2014			
	Gj.snitt antall brukere 2012	Gj.snitt pris per bruker per mnd 2012	Antall brukere/plasser	Pris pr bruker / mnd	Bruttoutgift	Inntekt	Netto	Antall brukere/plasser	Pris pr bruker / mnd	Prognose-avvik Bruttoutgift	Prognose-avvik Inntekt	+ = mindreforbruk - = merforbruk Prognoseavvik Netto	
79269 Avlastning i institusjon	2	248 275	3,7	230 923	10 253 000	0	10 253 000	3	233 293	687 993	0	687 993	
79270 Individuell avlastning	73	8 077	75,0	8 652	7 787 000	0	7 787 000	77	8 003	352 025	0	352 025	
79271 Avlastning i gruppe	16	11 444	16,0	10 151	1 954 000	0	1 954 000	16	10 566	-463 008	0	-463 008	
79277 Heldøgn omsorg i institusjon	106	60 260	107,0	60 310	77 453 000	14 811 000	62 642 000	110	59 376	-1 261 718	1 668 484	406 765	
79285 Personlig assistent	23	41 237	26,0	46 455	14 494 000	1 573 000	12 921 000	24	48 435	689 986	761 615	1 451 602	
79287 Omsorgslønn	130	6 163	124,0	5 825	8 667 000	0	8 667 000	128	5 730	-162 290	0	-162 290	
79290 Kjøp annen bolig/ institusjon	1	240 083	1,0	247 750	2 973 000	150 000	2 823 000	1	247 083	8 004	2 701	10 705	
79295 Kjøp dagsenterplasser	52	35 771	52,1	33 607	21 011 000	457 000	20 554 000	51	35 441	-607 950	-110 339	-718 289	
79312 Kjøp av hjemmesykepleie	2 039	837	2 006	852	20 506 000	0	20 506 000	2 216	772	-27 947	0	-27 947	
79335 Heldøgn omsorg i bolig	30	139 086	28,0	168 015	56 453 000	0	56 453 000	27	176 392	-1 579 972	0	-1 579 972	
79339 Støttekontakter	128	2 267	143,0	2 335	4 007 000	0	4 007 000	131	2 092	708 115	0	708 115	
79380 Kjøp av praktisk bistand	2 115	570	1 927	571	13 205 000	945 000	12 260 000	2 094	600	-1 883 935	68 435	-1 815 500	
79394 Institusjonsplasser psykiatri	14	72 101	14,0	73 625	12 369 000	2 000 000	10 369 000	14	73 638	218 677	-170 155	48 522	
Delsum koststeder med produksjonstall					251 132 000	19 936 000	231 196 000			-3 322 021	2 220 741	-1 101 280	
Kostnadssteder uten produksjonstall:													
79268 Feneavlastning					2 026 000		2 026 000					-57 000	
79279 Søknaadkontoret (administrasjon)					14 512 000	53 000	14 459 000					0	
79281 Budsjettjustering enhet søknaadkontoret					0	0	0					0	
79282 Trygghetsalarm					619 000	206 000	413 000					46 000	
79294 VTA-plasser					4 244 000		4 244 000					-444 000	
79308 Kantarellen BRS omsorgsbolig					810 000	1 409 000	-599 000					87 000	
79334 Inntekt kostnadskrevede brukere					2 516 000		2 516 000					0	
79347 TT-figener					21 538 000		-50 875 000					2 500 000	
79349 ESO barn med særskilte behov					5 643 000		21 538 000					-1 150 000	
79312 Hjemmesykepleie utenom brukervalg							5 643 000					-2 177 000	
Delsum koststeder uten produksjonstall			0	0	51 908 000	52 543 000	-635 000	0	0	-3 322 021	2 220 741	-1 195 000	
Totalsum					303 040 000	72 479 000	230 561 000	0	0	-3 322 021	2 220 741	-2 296 280	

Arbudsjett. Bruttoutfyllt

Koststed Navn	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
79269 Aviastring i institusjon	10 253 000												10 253 000

Budsjett	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	854 417	10 253 000
Utgift	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	230 923	2 309 230
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Regnskap	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	627 317	722 273	900 953	713 992	709 442	650 030	1 093 326	450 629	892 646	934 800	934 800	934 800	9 565 007
Utgift	224 042	257 955	321 769	254 997	253 372	203 134	295 494	115 546	228 884	228 000	228 000	228 000	2 332 293
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Samlet Sum prognose 667 993

79270 Individuell aviastring

Budsjett	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	648 917	7 787 000
Utgift	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652	8 652
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Regnskap	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	599 788	830 402	539 817	573 882	674 422	785 668	457 684	173 861	519 451	760 000	760 000	760 000	7 434 975
Utgift	8 105	10 784	6 921	7 085	8 326	9 700	5 944	2 288	6 835	10 000	10 000	10 000	8 003
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Samlet Sum prognose 352 025

79271 Aviastring i gruppe

Budsjett	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	162 833	1 954 000
Utgift	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631	11 631
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Regnskap	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Forbruk	262 868	162 417	284 523	219 105	218 944	267 635	13 160	171 248	173 008	214 700	214 700	214 700	2 417 008
Utgift	14 604	10 151	16 737	12 889	12 879	14 869	774	9 514	9 612	11 300	11 300	11 300	11 347
Gjennittpris pr mnd													
Inntekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Samlet Sum prognose -463 008

Prognoseberetninger

Utgift	Volumeffekt	Priseffekt	Sum prognose
	0,3	-2 369	
	785 140	-97 147	687 993
Inntekt			
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Samlet			667 993

Inntekt	Volumeffekt	Priseffekt	Sum prognose
	-2,4	648	
	-250 914	802 940	352 025
Inntekt			
	2,4	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Samlet			352 025

Inntekt	Volumeffekt	Priseffekt	Sum prognose
	-3,8	283	
	-523 393	60 385	-463 008
Inntekt			
	3,8	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Samlet			-463 008

Arvsbudsjett.
Bruttoresultat

Koststed Navn	Holdsgrns omsorg i institusjon	Måned												Sum Regnskap + Prognose				
		Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember					
79277	77 453 000	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	77 453 000
		6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	6 454 417	77 453 000
		60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310	60 310
		1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	1 234 250	14 811 000
		11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533	11 533
		105	107	112	110	110	109	109,66	110,3	111	113	113	113	113	113	113	113	110
897		6 406 234	6 097 113	6 728 527	6 557 306	7 271 739	5 875 259	6 393 287	6 587 559	6 798 466	6 566 410	6 666 410	6 666 410	6 666 410	6 666 410	6 666 410	6 666 410	78 714 718
59 505		60 896	57 105	60 302	59 693	66 536	53 577	57 963	59 294	60 169	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000	59 376
12 276 256		1 362 471	1 273 770	1 252 573	1 332 665	1 297 162	1 302 939	1 377 130	1 532 802	1 544 745	1 401 076	1 401 076	1 401 076	1 401 076	1 401 076	1 401 076	1 401 076	16 479 484
12 441		12 951	11 930	11 226	12 132	11 869	11 882	12 485	13 797	13 672	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	12 431
																		408 765

Budsjett

Forbruk 935

Utgift -3,5

Gjennbudsjettspris per mnd 1 239 353

Inntekt -1 281 718

Sum prognose

Prisfakt 868

Volumfakt 478 289

1 190 215

1 668 484

Personlig assistent

14 494 000

Budsjett

Forbruk 26

Utgift 26

Gjennbudsjettspris per mnd 131 083

Inntekt 1 573 000

Gjennbudsjettspris per mnd 5 042

Budsjett

Forbruk 26

Utgift 26

Gjennbudsjettspris per mnd 131 083

Inntekt 1 573 000

Gjennbudsjettspris per mnd 5 042

Budsjett

Forbruk 24

Utgift 24

Gjennbudsjettspris per mnd 188 013

Inntekt 19 587

Gjennbudsjettspris per mnd 6 643

Budsjett

Forbruk 124

Utgift 124

Gjennbudsjettspris per mnd 5 825

Inntekt 0

Gjennbudsjettspris per mnd 0

Budsjett

Forbruk 130

Utgift 130

Gjennbudsjettspris per mnd 4 851

Inntekt 0

Gjennbudsjettspris per mnd 0

Prognoserevisjoner

Koststed Navn	Holdsgrns omsorg i institusjon	Måned												Sum Regnskap + Prognose				
		Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember					
79285	14 494 000	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
		1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	1 207 833	14 494 000
		46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455	46 455
		131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	131 083	1 573 000
		5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042	5 042
		24	24	23	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
212		986 271	1 097 555	1 149 075	659 321	2 172 810	1 014 512	1 026 067	842 486	1 357 917	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 152 000	13 804 014
10 300 014		41 095	45 731	49 960	27 472	90 534	42 271	42 753	38 295	58 779	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 435
48 585		470 085	285 500	152 781	(208 323)	188 013	205 918	162 509	201 221	358 613	170 400	170 400	170 400	170 400	170 400	170 400	170 400	2 334 615
1 816 315		19 587	11 896	6 643	-8 680	7 834	8 580	6 771	9 146	15 592	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	8 192
8 568																		1 451 602

Prognoserevisjoner

Utgift 2,3

Volumfakt 1 254 288

Prisfakt -564 302

689 986

Sum prognose

Prisfakt 3 150

Volumfakt -136 125

897 740

761 815

Prognoserevisjoner

Utgift 4,4

Volumfakt -308 704

Prisfakt 148 413

-182 280

Sum prognose

Prisfakt 0

Volumfakt 0

0

0

0

Sum prognose

8 829 290

-162 290

Prognoserevisjoner

Utgift 4,4

Volumfakt 0

Prisfakt 0

0

0

0

Sum prognose

8 829 290

-162 290

Prognoserevisjoner

Utgift 4,4

Volumfakt 0

Prisfakt 0

0

0

0

Sum prognose

8 829 290

-162 290

Prognoserevisjoner

Utgift 4,4

Volumfakt 0

Prisfakt 0

0

0

0

Sum prognose

8 829 290

-162 290

Koststed Navn

79394 Institusjons-
plasser
eskkljært

Arsbudsjett.
Bruttoutgift

12 369 000

Budsjett

Forbruk

Utgift

Gj.snittpreis pr mnd

Inntekt

Gj.snittpreis pr mnd

Regnskap

Forbruk

Utgift

Gj.snittpreis pr mnd

Inntekt

Gj.snittpreis pr mnd

	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum Kategori + Restpost
	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	1 030 750	12 369 000
73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625	73 625
166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	2 000 000
11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905	11 905
14	14	14	13	13	13	13	13	14	14	14	15	15	14
682 606	1 041 150	1 111 150	971 025	1 065 604	968 641	994 083	1 160 353	905 711	1 050 000	1 080 000	1 110 000	1 110 000	12 150 323
49 472	74 368	85 473	74 694	81 970	74 511	76 468	82 862	64 694	75 000	72 000	74 000	74 000	73 638
139 617	149 911	138 224	159 428	148 741	148 741	148 741	154 499	154 499	155 414	166 515	166 515	166 515	1 829 845
9 973	10 637	10 633	12 264	11 442	11 442	11 442	11 442	11 036	11 036	11 101	11 101	11 101	11 090

Sum effekt fordelt på:

-1 703 805 1 065 333

-638 272

Prognoseberetninger

Utgift

Volumeffekt

Priseffekt

Sum prognose

0,3 -13

220 875 -2 168 218 877

Inntekt

Volumeffekt

Priseffekt

Sum prognose

-0,3 -815

-35 714 -134 441 -170 155

Samlet

Sum prognose

48 522

Resultatenhet Barnevernet	Regnskap 2012		Regnskap 2013		Budsjett 2014						Regnskap / prognoseavvik 2014			
	Antall brukere	Gj.snittlig pris pr bruker	Antall brukere	Gj.snittlig pris pr bruker	Bruttoavgift	Inntekt	Netto	Antall brukere/plasser	Pris pr bruker/mnd	Antall brukere/plasser	Pris pr bruker/mnd	Prognose-avvik Brutto-avgift	Prognose-avvik inntekt	Avvik 2014
KOSTRA 252 - 79209 Barnevernets tiltak utenfor hjemmet														
Institusjon	49,6	145 318	48,5	157 936	69 630 000	5 346 000	64 284 000	39,9	145 426	44,3	156 454	-13 603 743	-2 000 000	-15 603 743
Andre tiltak	108,3	29 332	108,8	31 856	41 472 000		41 472 000	108,0	32 000	114,4	30 735	-726 738		-726 738
KOSTRA 251 - 79336 Barnevernets tiltak i hjemmet														
Institusjon	3,0	70 779	2,3	82 908	1 880 000	0	1 880 000	2,0	80 000	0,8	83 898	1 041 022		1 041 022
Andre tiltak	419,3	2 545	429,3	2 388	11 710 000		11 710 000	415,0	2 350	392,8	2 083	1 887 537		1 887 537
Drift Barneverntjenesten							0							
Barnevernets tiltak							0							
Prosjekter														
Refusjon enslige mindreårige asylsøkere-KOSTRA 252 andre tiltak														
Refusjon enslige mindreårige asylsøkere-KOSTRA 251 andre tiltak														
Sum					124 692 000	5 346 000	119 346 000					-11 401 922	-2 000 000	-13 401 922

Vedlegg 2 Prognose pr KOSTRA funksjon september 2014

										Fordelt på Trinn 1 og 2	
FO	KOSTRA	Justert budsjettt hittil i år	Korrigert regnskap hittil i år	Budsjett avvik hittil i år	Justert budsjettt totalt	Prognose	Prognose avvik	Prognose avvik trinn 1	Prognose avvik trinn 2		
FO 1	100	1 081	1 106	-25	1 474	1 471	3	3	0		
	120	11 442	11 551	-110	15 832	16 062	-230	-230	0		
	130	3 291	2 876	415	4 392	4 120	272	272	0		
	180	-1 187	94	-1 281	-1 133	-980	-153	-153	0		
	190	2 273	3 719	-1 446	3 241	3 232	9	9	0		
	233	3 471	3 552	-81	5 341	7 126	-1 786	-1 613	-173		
	241	15 486	11 807	3 679	20 779	20 395	384	704	-320		
	242	34 672	32 954	1 718	47 490	50 111	-2 621	-1 727	-894		
	243	7 605	6 449	1 156	11 388	11 901	-513	-400	-113		
	265	1 015	821	194	1 374	1 767	-393	-393	0		
	273	8 307	7 008	1 299	11 843	12 250	-407	-407	0		
	275	2 874	8 785	-5 911	4 100	4 517	-417	-417	0		
	283	1 893	1 859	34	2 608	2 605	3	3	0		
	285	0	158	-158	0	0	0	0	0		
	385	44	21	22	58	258	-200	0	-200		
	Sum	92 268	92 762	-494	128 787	134 835	-6 047	-4 347	-1 700		
FO 2A	201	192 467	198 536	-6 069	265 451	275 062	-9 611	-1 642	-7 969		
	211	23 176	23 202	-26	32 827	34 056	-1 228	-394	-834		
	221	23 546	23 935	-389	31 395	32 393	-998	7	-1 005		
	Sum	239 189	245 673	-6 484	329 673	341 511	-11 837	-2 029	-9 808		
FO 2B	231	21 623	17 840	3 783	31 305	31 284	20	478	-458		
	232	15 118	16 152	-1 034	20 252	20 420	-168	277	-445		
	244	39 656	37 222	2 435	54 131	53 567	564	1 756	-1 192		
	251	12 824	11 885	939	17 212	14 088	3 124	3 517	-393		
	252	78 956	93 773	-14 817	105 854	123 185	-17 331	-16 134	-1 197		
	Sum	168 178	176 871	-8 693	228 753	242 544	-13 790	-10 105	-3 685		
FO 3	234	37 063	40 702	-3 639	50 369	53 108	-2 739	-591	-2 148		
	253	64 972	59 879	5 092	86 974	87 910	-936	1 571	-2 507		
	254	163 169	170 866	-7 697	220 671	233 324	-12 653	-3 456	-9 197		
	261	100	155	-55	133	135	-2	5	-7		
	733	15 383	14 485	898	20 511	19 038	1 473	2 500	-1 027		
	Sum	280 686	286 087	-5 400	378 658	393 514	-14 856	30	-14 886		
FO 4	276	21 395	21 772	-377	29 134	28 334	800	800	0		
	281	53 380	63 347	-9 967	71 761	84 325	-12 564	-12 564	0		
	Sum	74 775	85 119	-10 344	100 895	112 659	-11 764	-11 764	0		
Totalt		855 096	886 511	-31 415	1 166 767	1 225 062	-58 295	-28 216	-30 079		

