



Oslo kommune
Bydel Gamle Oslo
Bydelsadministrasjonen

Bydelsutvalget

BU-sak

135/2014

Deres ref:

Vår ref (saksnr):
2014/11

Saksbeh: Marit Kolset, 23431114

Dato: 22.10.2014

Arkivkode:
120.2

BU-SAK 135/2014, ØKONOMIRAPPORTERING PR. SEPTEMBER 2014

Bydelens periodiserte budsjett pr september er 1 097,2 mill. inkludert øremerkede midler. Regnskap for samme periode er på 1 126,3 mill.. Regnskapsmessig avvik er på ca 29 mill. før regnskapskorreksjoner er foretatt. Det er foretatt korreksjoner knyttet til periodiseringer på totalt ca 24,5 mill., slik at det reelle avviket viser et merforbruk på ca 4,5 mill. pr. september. Avviket på ordinær drift (eksklusive øremerkede midler) er pr. september 7, 2 mill. i forhold til bydelsutvalgets vedtatte budsjett.

Vedlegg 1 og 2 viser bydelens økonomiske situasjon hhv pr. funksjonsområde/kostrafunksjon og pr. avdeling.

Det har i 2014 blitt rapportert særskilt på de områdene hvor aktiviteten har vært høyere enn vedtatt budsjett skulle tilsi. Disse områdene har vi omtalt som risiko-områder gjennom årets økonomirapporteringer og de ble også beskrevet i bydelsdirektørens forslag til budsjett 2014. I denne nest siste økonomirapporteringen til bydelsutvalget for 2014, før årsregnskapet foreligger, er det klart at det vil bli et merforbruk på enkelte av disse områdene, men det er også områder hvor aktiviteten har vært noe lavere enn forutsatt samt at bydelen har kunnet regnskapsføre høyere inntekter enn det budsjettet tok høyde for. Måltall som er fastsatt i forbindelse med budsjett 2014, samt utviklingen gjennom året på utvalgte tjenesteområder fremkommer i vedlegg 3. Pr. september er områdene det er behov for å omtale nærmere følgende:



Bydel Gamle Oslo
Bydelsadministrasjonen

Besøksadresse:
Platousgate 16

Postadresse:
Postboks 9406 Grønland
0135 Oslo

Internett: www.oslo.kommune.no

E-post: postmottak@bgo.oslo.kommune.no

Telefon: 02180
Telefaks: 23 43 10 01
Bankkonto: 13150100431
Org.nr.: 974778742

1. Kjøp av rusplasser
2. Ikke kommunale barnehager
3. Oppholdsbetaling barnehager
4. Barnevernet
5. TT-ordningen
6. Sykehjemsplasser
7. Hjemmetjenesten
8. Økonomisk sosialhjelp
9. NAV – drift
10. Brukere med særlig ressurskrevende tjenestebehov
11. Inntekter

Kjøp av rusplasser

Antall kjøp av rusplasser ligger over måltallet for 2014. Måltallet for 2014 er gjennomsnittlig 67 plasser. Pr. september er antall kjøpte rusplasser 88, noe som er en liten nedgang fra forrige måned. Likevel ligger gjennomsnittet på 85 kjøpte plasser i 2014 langt over det vedtatte måltallet. Det vil derfor bli et merforbruk på dette området, men den ansvarlige avdelingen har kartlagt samtlige brukere av rusplasser for å identifisere hvem som kan flyttes over til andre tilbud og dermed reduseres presset på rusplasser.

Ikke-kommunale barnehager

Bydelen mottok de endelige satsene knyttet til ikke-kommunale barnehager for 2014 i sommer. I følge beregninger som ble gjort etter at disse satsene kom, er det klart at det for 2014 vil bli et merforbruk på dette området.

Oppholdsbetaling barnehager

Pr. september ligger de faktiske inntekter knyttet til oppholdsbetaling fortsatt noe lavere enn budsjettet for 2014. Inntektssvikten i oppholdsbetalingen må dekkes ved å redusere driftskostnadene for barnehagene slik at dette området går i balanse i 2014.

Barnevernet

Bydelens barneverntjeneste har hatt en langt høyere tilstrømming av saker i 2014 enn det som var forutsatt i budsjettet. I september er antall institusjonsplasser som kjøpes redusert til 20, men gjennomsnittet hittil i år er 22,5 - noe som ligger langt over måltallet på 16,5 plasser. Dette fører til et vesentlig merforbruk på dette området, men deler av dette dekkes inn ved at det benyttes noe færre fosterhjemsplasser og mødre hjem enn budsjettet, samt gjennom en reduksjon i aktivitet på andre områder i avdelingen. Likevel har bydelen meldt om et merforbruk på 6 mill. (jf. vedlegg 1)

TT-ordningen

TT-ordningen i bydelen viste første halvår et forbruk som lå høyere enn vedtatt budsjett for området. Fra juli har det vært en stabil nedgang i faktureringen fra Velferdsetaten for disse tjenestene, og fra 1. september ble det innført ny praksis for statlig finansiering av arbeidsreiser, slik at risikoen på området nå er minimal.

Sykehjemsplasser

Kjøp av sykehjemsplasser har økt siden sommeren og ligger pr. september på drøyt 145 plasser. Gjennomsnittlig forbruk av sykehjemsplasser i 2014 er 142, noe som ligger langt over

bydelsutvalgets vedtak på 125 plasser. En medvirkende faktor til det høye antallet sykehjemsplasser er at bydelen tildeler sykehjemsplasser etter behov og at det siste halvår har vært uvanlig lav sirkulasjon. Det vil derfor bli et merforbruk på dette området i 2014.

Hjemmetjenesten

Risikoen i hjemmetjenesten er knyttet til utviklingen i vedtakstiden. Antall brukere ligger over måltall og dette gir økt vedtakstid totalt. Vedtakstiden for praktisk bistand er gått ned og ligger like over måltallet for 2014. På tross av at vedtakstiden totalt sett ligger noe over måltall er det ikke så store regnskapsmessige avvik på dette området, noe som kan tyde på at effektiviteten er bedret. Det meldes derfor om en redusert risiko for dette området i 2014.

Økonomisk sosialhjelp

Utviklingen i utbetalingen av økonomisk sosialhjelp er negativ og som det ble rapportert pr. 2. tertial er nå hele omdisponeringen fra FO4 til aktive tiltak på FO1 blitt tilbakeført. På tross av dette melder bydelen nå om et merforbruk på økonomisk sosialhjelp på 6 mill. Dette er begrunnet i et høyere klienttall og en høyere gjennomsnittlig utbetaling pr. klient enn forutsatt i budsjettet. Særlig bekymringsfullt er det at Bydel Gamle Oslo er den bydelen i Oslo som har den høyeste andelen unge sosialhjelpsklienter. NAV Gamle Oslo har derfor satt i gang en kartlegging for å identifisere hvilke områder som bør prioriteres i arbeidet med å redusere antall klienter.

NAV Drift

Ved at bydelen pr. 2. tertial har måttet tilbakeføre omdisponeringen av økonomisk sosialhjelp er det en underdekning på drift av bydelens NAV-kontor i 2014. Det er iverksatt kostnadsreduserende tiltak, men det meldes om et merforbruk på dette området.

Brukere med særlige ressurskrevende tjenestebehov

De siste årene har bydelen erfart at det flytter stadig flere mennesker som har behov for særlig ressurskrevende tjenester. Dette kan ha sammenheng med at det meste av den nye boligmassen i bydelen er tilrettelagt for mennesker med nedsatt funksjonsevne. Denne typen tjenesteproduksjon er omfattet av en statlig refusjonsordning hvor bydelen får refundert 80 % av kostnadene utover en egenandel på 1,3 mill. Det er likevel meget høye kostnader som skal belastes bydelsrammen og som det er vanskelig å planlegge for, da antallet er ukjent og kan variere fra år til år. Det vil derfor bli et merforbruk på dette området i 2014.

Inntekter

Som for 2013 har bydelen også i 2014 kunnet inntektsføre refusjoner knyttet til avsluttede regnskapsår. Dette gjelder i hovedsak syke- og fødselsrefusjoner som er avdekket i forbindelse med opprydning og avstemming av etterslep fra den perioden Oslo Kommune innførte nytt HR system, høsten 2012 og våren 2013.

I tillegg har bydelen fått noe høyere refusjon knyttet til den statlige refusjonsordningen for brukere med særlige ressurskrevende tjenestebehov. Dette har sammenheng med punktet ovenfor hvor det meldes om en økning i antallet på denne typen brukere. Bydelen har i tråd med refusjonsordningen forhåndsført forventet refusjon i 2013, mens staten utbetaler faktisk refusjonsbeløp etterskuddsvis året etter. For 2013 var det en differanse på ca. 3,6 mill., som har blitt inntektsført i 2014.

Oppsummering

Det er særlig myndighetsområdene, barnevern, økonomisk sosialhjelp, sykehjemsplasser samt særlige ressurskrevende tjenester som har et merforbruk i forhold til bydelens vedtatte budsjett for 2014. Fellesnevner for disse områdene er at tjenestene er lovpålagte, og at bydelen i liten grad kan påvirke omfanget av dem.

Bydelen har også i 2014 regnskapsført en del inntekter tilhørende avsluttede regnskapsperioder, særlig gjelder dette inntekter knyttet til en opprydning i syke- og fødselsrefusjoner fra den perioden Oslo Kommune implementerte nytt HR system. Dette bidrar til at bydelens resultat blir noe bedre, men «driftsresultatet» for 2014 isolert sett tilsier et merforbruk på ca. 16 mill. (Det akkumulerte mindreforbruket reduseres fra 28,5 mill. til 12,5 mill.) Pr. september har bydelen derfor meldt inn en akkumulert mindreforbruksprognose til byrådsavdelingen på ca. 18 mill. der ca. 5 mill. er knyttet til øremerkede prosjekter.

Bydelsdirektøren innstiller til bydelsutvalget å fatte følgende vedtak:

Økonomirapporteringen pr. september tas til orientering.

Bydel Gamle Oslo

Lasse Østmark
bydelsdirektør

Sverre Osland
avdelingsdirektør

Vedlegg: Tabell 1 - Agressorrapport pr funksjonsområdet/kostrafunksjon
 Tabell 2 - Agressorrapport pr resultatenhet/avdeling
 Tabell 3 – Måltall/produksjonstall for 2014