



Oslo kommune
Bydel Gamle Oslo
Bydelsadministrasjonen

Bydelsutvalget

BU-sak 157/2014

| | | | |
|------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|
| Deres ref: | Vår ref (saksnr): | Saksbeh: Marit Kolset, 23431114 | Dato: 12.11.2014 |
| | 2014/11 | | Arkivkode: 120.2 |

BU-sak 157/2014 ØKONOMIRAPPORTERING PR. OKTOBER 2014

Bydelens periodiserte budsjett pr oktober er 1 237 mill. inkludert øremerkede midler. Regnskap for samme periode er på 1 273 mill. Regnskapsresultatet pr oktober viser et merforbruk på 36 mill. før regnskapskorrigeringer er foretatt. Det er foretatt korreksjoner knyttet til periodiseringer på totalt 17,7 mill., slik at det reelle avviket viser et merforbruk på 18,3 mill. pr. oktober. Avviket på ordinær drift (eksklusive øremerkede midler) etter korreksjoner er pr. oktober 22,1 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. Denne rapportering vil bli den siste økonomirapporteringen til bydelsutvalget for 2014, før årsregnskapet foreligger, og det er klart at det vil bli et merforbruk på enkelte av disse risikoområdene. Det er imidlertid også områder, som opplyst med forrige rapportering, der aktiviteten har vært noe lavere enn forutsatt, samt at bydelen har kunnet regnskapsføre høyere inntekter enn det som var forutsatt i budsjettet. I byrådssak 203.1/14 er det forslag om budsjettjusteringer for 2014, i dette forslaget får bydel Gamle Oslo en netto rammeøkning på 2,9 mill., men det endelige resultatet av denne tildelingen er usikker da det kan bli endringer som følge av forliket på stortinget vedr. statsbudsjettet.

Måltall som er fastsatt i forbindelse med budsjett 2014, samt utviklingen gjennom året på utvalgte tjenesteområder fremkommer i vedlegg 3. Pr. oktober er områdene det er behov for å omtale nærmere følgende:



Bydel Gamle Oslo
Bydelsadministrasjonen

Besøksadresse:
Platousgate 16

Postadresse:
Postboks 9406 Grønland
0135 Oslo

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

Internett: www.oslo.kommune.no

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

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. oktober er antall kjøpte rusplasser 91. Dette har økt i oktober etter en liten nedgang forrige periode. Gjennomsnittet på 86 kjøpte plasser er derfor langt over det vedtatte måltallet. Det vil som tidligere rapportert dermed bli et merforbruk på dette området. Den siste tiden har avdelingen arbeidet med å kartlegge samtlige brukere av rusplasser for å identifisere hvem som kan flyttes over til andre tilbud og dermed reduseres presset på rusplasser.

Ikke-kommunale barnehager

Som tidligere opplyst mottok bydelen i sommer de endelige satsene knyttet til ikke-kommunale barnehager for 2014. 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 i forhold til bydelens budsjett.

Oppholdsbetaling barnehager

Pr. oktober ligger de faktiske inntekter knyttet til oppholdsbetaling fortsatt noe lavere enn budsjettert 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 oktober er antall institusjonsplasseringer igjen økt i forhold til forrige periode, og gjennomsnittet pr oktober er 22,6 plasser er over måltallet på 16,5 plasser. Dette fører til et vesentlig merforbruk på dette området, men deler merforbruket dekkes inn ved at det benyttes noe færre fosterhjemsplasser og mødre hjem enn budsjettert, samt gjennom en reduksjon i aktivitet på andre områder i avdelingen. Likevel har bydelen meldt om et merforbruk på 8 mill. i forhold til budsjett 2014 (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. oktober ble det innført ny praksis for statlig finansiering av arbeidsreiser, slik at risikoen på området nå er minimal.

Sykehjemsplasser

Kjøp av sykehjemsplasser økte også i oktober og gjennomsnittlig forbruk av sykehjemsplasser i 2014 er 143, noe som er vesentlig over bydelsutvalgets vedtak på 125 plasser. Bydelen tildeler sykehjemsplasser etter behov og det siste halvåret har det vært uvanlig lav sirkulasjon, noe som er en årsak til den markante økningen. Det vil derfor bli et merforbruk på dette området i 2014.

Hjemmetjenesten

Risikoen i hjemmetjenesten er knyttet til utviklingen i vedtakstiden og dette har ikke endret seg siden forrige rapportering. Vedtakstiden for bydelens hjemmetjenester ligger noe over det vedtatte måltallet for 2014. Men på tross av dette er det ikke så store regnskapsmessige avvik på området, noe som kan tyde på at effektiviteten er bedret. Det meldes derfor om at området vil gå i budsjettmessig balanse i 2014.

Økonomisk sosialhjelp

Utviklingen i utbetalingen av økonomisk sosialhjelp er fortsatt negativ. Bydelen er som tidligere omtalt blitt varslet om at det kommer en budsjettjustering knyttet til økonomisk sosialhjelp. Denne er på ca. 2,9 mill. På tross av dette melder bydelen også pr oktober om et merforbruk på økonomisk sosialhjelp på 6 mill. Dette med bakgrunn i utviklingen i antall klienter og total utbetaling i september og oktober. Utviklingen i 2014 er bekymringsfull og regnskapsmessig resultat vil bli vesentlig høyere enn bydelsutvalgets vedtak.

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

Som nevnt i forrige rapportering har bydelen erfart at det stadig flytter flere mennesker som har behov for særlig ressurskrevende tjenester til bydelen. 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 brukere 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 av 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, kjøp av 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. Disse inntektene bidrar til at bydelens resultat blir noe bedre, men «driftsresultatet» for 2014 isolert sett tilsier et merforbruk i forhold til rammen på ca.15 mill. (Det akkumulerte mindreforbruket reduseres fra 28,5 mill. til 13,5 mill.)

Pr. oktober har bydelen meldt inn en akkumulert mindreforbruksprognose til byrådsavdelingen på ca. 19 mill. der ca. 5,5 mill. er knyttet til øremerkede prosjekter.

Bydelsdirektøren innstiller til bydelsutvalget å fatte følgende vedtak:

Økonomirapporteringen pr. oktober tas til orientering.

Bydel Gamle Oslo

Lasse Østmark
bydelsdirektør

Sverre Osland
avdelingsdirektør

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