



BYDELSUTVALGET
BYRÅDSAVDELINGEN FOR ELDRE OG SOSIALE
TJENESTER
BYDELENS ENHETSLEDERE

Dato: 19.08.2010

Deres ref:

Vår ref (saksnr):

Saksbeh:

Arkivkode:

Atle Hillestad

121.0

ØKONOMIOPPFØLGING PR. 31.07.2010

1. REGNSKAPSAVVIK OG ÅRSPROGNOSE PR. 31.07.10

Regnskapet pr 31.07.10 viser et samlet mindreforbruk på 3,2 millioner kroner. Årsprognosen viser et merforbruk på 1,2 millioner etter overføring av mindreforbruket fra 2009. Prognosen har forbedret seg med 1 million siden mai.

De økonomiske oversiktene i denne rapporten er utarbeidet med utgangspunkt i budsjettet som sist ble vedtatt justert av bydelsutvalget i møtet 28. mai samt vedtak fra møtet i juni om overføring av 9,8 millioner kroner fra sosialhjelp til kvalifiseringsordningen. For å beholde kontinuiteten i oversiktene, er tallene i produksjonstabellene ikke endret etter budsjettjusteringene.

Det er fortsatt knyttet usikkerhet til prognosene for flere enheter. Dette skyldes blant annet at bydelen venter på avklaring når det gjelder kompensasjon for oppstartskostnader ved Margarinfabrikken barnehage og svar på søknader om prosjektstøtte til etableringen av legesenter.

Økonomioppfølging gis månedlig ihht oppsettet i denne sak som inneholder:

- Del 2: Regnskap og prognoser pr. funksjonsområde og pr. enhet
- Del 3: Produksjonstall og utvikling innen følgende områder:
 - 3.1. Kjøp av sykehjemsplasser fra sykehjemsetaten
 - 3.2. Vedtakstimer i hjembasert omsorg utført av Enhet for hjemmetjenester
 - 3.3. Kjøp av institusjonsplasser i barnevernet
 - 3.4. Utbetaling av økonomisk sosialhjelp

2. REGNSKAP OG PROGNOSE PR. FUNKSJONSOMRÅDE OG PR. ENHET

2.1 Kostraregnskapet

Tab.1: Budsjett og regnskap pr. funksjonsområde pr. 31.07.10

Hele tusen kroner

	Funksjonsområde	Brutto årsbudsjett	Netto årsbudsjett	Netto budsjett pr. 31.07	Netto regnskap pr. 31.07
FO1	Helse, sosial og nærmiljø	211.866	153.960	97.927	94.932
Fo2a	Barnehager	245.720	87.321	53.298	52.306
Fo2b	Oppvekst	118.715	109.018	62.977	62.610
Fo3	Pleie og omsorg	432.093	363.822	223.815	223.710
Fo4	Økonomisk sosialhjelp	86.034	73.384	42.932	44.152
	Totalt	1.094.427	787.505	480.950	477.710



Bydel Sagene

Besøksadresse:
Thorvald Meyers gate 7
Postadresse:
Postboks 4200 Nydalen
0401 Oslo

Telefon: 02180
Telefaks: 23 47 40 01
Giro: 6004 06 04092
Org nr.: 974 778 726

Internett:
www.bsa.oslo.kommune.no
E-post:
postmottak@bsa.oslo.kommune.no

Tab 2: Regnskapsavvik og årsprognose pr. funksjonsområder pr. 31.07.10**Hele tusen kroner**

	Funksjonsområde	Regnskaps- avvik pr. 31.07	Regnskaps- avvik forrige måned	Prognose øremerkede midler pr. 31.07	Prognose løpende drift pr. 31.07	Prognose løpende drift forrige måned
FO1	Helse, sosial og nærmiljø	2.995	2.548	-	- 800	-8.300
Fo2a	Barnehager	992	115	-	-	-
Fo2b	Oppvekst	367	1.078	-	-	-
Fo3	Pleie og omsorg	105	1.262	-	- 350	-2.240
Fo4	Økonomisk sosialhjelp	-	-	-	-	8.500
	Totalt	3.240	3.270	-	- 1.150	-2.040

2.2 Enhetsregnskapet**Tabell 3: Regnskap, avvik og prognose pr. 31.07 pr. enhet****hele tusen kroner**

	Enhet	Netto budsjett pr. 31.07	Netto regnskap pr. 31.07	Avvik pr. 31.07	Års prognose per enhet
302	Tilskudd til leger og fysioterapeuter	2.674.493	2.421.225	253.268	
311	Legesenteret	188.263	61.915	126.348	
314	Enhet for rehabilitering	16.457.590	15.929.881	527.708	250.000
321	Sosialtjenesten drift	22.395.155	21.639.606	755.549	
321	Sosialtjenesten – kjøp av rustiltak	3.441.667	3.908.185	-466.518	-
810	Økonomisk sosialhjelp	42.932.333	44.151.769	-1.219.436	
324	Utviklingscenteret	34.190.610	34.190.610	-	
314 m.fl	Inn- og utleie av komm. disponerte omsorgsboliger	-716.489	-495.365	-221.124	-500.000
580	Eldresentrene og frivillig- hetsmidler HOS	2.865.583	2.751.897	113.686	-
501	Søknadskontoret, drift	5.880.272	5.834.229	46.043	200.000
501	Søknadskontoret, tiltak	117.586.223	118.401.906	-815.683	-1.500.000
513	Møllehjulet bosenter	14.453.853	14.475.762	-21.909	-
521	Hjemmetjenesten	42.456.744	41.415.584	1.041.161	1.100.000
523	Tjenester til utviklingshemmete	20.439.090	20.767.593	-328.503	-400.000

	Sum HOS - avdelingen	325.245.386	325.454.798	-209.411	-850.000
401	Søknadskontoret, drift	3.752.529	3.752.528	-	
401	Søknadskontoret, tiltak etter barnehageloven	8.395.005	8.395.005	-	
401	Søknadskontoret, tiltak etter sosialloven	6.528.558	6.528.558	-	
490	BOU sjef	-38.174.715	-38.174.715	-	
411	Barnehageenhet Akerselva	15.864.857	15.810.942	53.915	
412	Barnehageenhet Bjølsen	13.245.914	12.936.422	309.492	
413	Barnehageenhet Sagene	18.713.816	17.978.208	735.608	
414	Barnehageenhet Torshov	24.112.805	24.407.642	-294.837	
415	Barnehageenhet Margarinfabrikken	9.063.181	9.063.181	-	-
429	Ungdomsenheten	5.079.060	5.088.076	-9.017	
431	Helsestasjonen	8.483.471	8.158.558	324.913	-
440	Barnevernet, drift	9.338.984	9.548.356	-209.373	
441	Barnevernet, tiltak	40.316.638	39.621.594	695.044	
	Sum BOU avdelingen	124.720.103	123.114.357	1.605.746	-
601	Kultur og frivillighetsmidler	3.900.070	3.932.265	-32.195	
611	Enhet for bærekraft	2.651.797	2.206.067	445.729	-300.000
	Sum KON avdelingen	6.551.867	6.138.333	413.534	-300.000
202	Bydelsadministrasjonen	19.872.382	18.349.306	1.523.076	
	Fellesavsetninger	4.560.261	4.652.493	-92.232	
	Sum bydelsadmin.	24.432.643	23.001.799	1.430.844	-
	SUM BYDELEN	480.950.000	477.709.287	3.240.714	-1.150.000

KOMMENTARER TIL ENHETSPROGNOSENE

314 Enhet for rehabilitering

Prognosen viser et mindreforbruk kroner 250.000. Dette skyldes midlertidig ledighet i stillinger.

810 Økonomisk sosialhjelp og 324 utviklingssenteret

Samlet viser disse enhetene balanse etter at budsjettet er styrket med en tilleggsbevilgning fra bystyret til sysselsettingstiltak på kroner 3.060.000

314, 501 m.fl. Inn- og utleie av kommunalt disponerte boliger

En beregnet svikt i inntekter fra bostøtte medfører et antatt merforbruk på kroner 500.000.

501 Søknadskontoret

Prognosen viser et samlet merforbruk på 1,3 millioner kroner etter at budsjettet er styrket med til sammen 11,8 millioner i forhold til opprinnelig budsjett for 2010. Merbruket skyldes blant annet flere sykehjemsplasser en forutsatt, enkelte nye brukere av omsorgstjenester samt TT-kjøring.

Prognosen er basert på 251 sykehjemsplasser ved årsskiftet.

521 Hjemmetjenesten

Prognosen viser et mindreforbruk på 1,1 million. Dette skyldes lavere antall vedtakstimer enn budsjettet samt gjennomførte effektiviseringstiltak

523 Tjenester til utviklingshemmede

Opprinnelig budsjettet er redusert med en million, men reduserte refusjoner fra staten medfører et prognostisert merforbruk på kr 400.000.

611 Enhet for bærekraft

Som følge av en feilbudsjettet inntektsforutsetning, viser prognosen et merforbruk på 300.000 kroner.

3. TJENESTEOMRÅDER MED SÆRSKILT OPPFØLGING

3.1. Sykehjemsplasser kjøpt fra sykehjemsetaten

Tabell 4: Sykehjemsplasser kjøpt fra sykehjemsetaten

Dato	Antall budsjetterte plasser	Antall reelle plasser	Akkumulert merforbruk netto kostnader
01.01	243	249	
01.02	242	254	-4 76
01.03	241	260	- 1 231
01.04	240	266	- 2 263
01.05	239	267	- 3 375
01.06	238	261	- 4 288
01.07	237	255	- 5 000
01.08	236	256	- 5 796
01.09	235		
01.10	234		
01.11	233		
31.12	231		

Brutto kostnad pr. plass (standardplass) er kr 51 700,-, pr. plass. Fratrullet brukers egenbetaling er kostnaden kr. 39 700,-, pr. måned. Dette beløp multiplisert med månedlige avvik mellom reelt og budsjettet antall plasser utgjør summene i siste kolonne.

Merknader:

Oversikten er basert på opprinnelig budsjett.

3.2. Vedtakstimer i hjembasert omsorg

Del 3.2. omfatter kun innvilgede og gjennomførte vedtakstimer for "Enhet for hjemmetjenester" (hjembasert omsorg inkl. fattede vedtak omfatter i tillegg tjenester fra "Enhet for rehabilitering", "Enhet for tjenester til utviklingshemmede" samt tjenester i egen regi av brukerne (personlig assistanse)). I tillegg er omfanget av leveranser fra private leverandør av praktisk bistand oppgitt.

Modellen for oppfølging av søknadskontorets vedtaksmengde og enhetens oppfølging av vedtakene er basert på følgende forutsetninger:

- Av søknadskontorets vedtak effektueres 75 % innen hjemmesykepleie og 88 % innen praktisk bistand (avviket fra 100 % skyldes sykehus- og sykehjemsopphold, ferieopphold hos brukere m.m.)
- Direkte brukertid i hjemmesykepleien er satt til 55 % og i praktisk bistand til 65 % (lik byrådetts forutsetning) av en godkjent bemanning i utøvende virksomhet på 88,91 årsverk (hjemmesyke -pleie) og 38,6 årsverk (praktisk bistand)
- Beregningen gir 7 994 timer pr. februar og 7 523 pr. desember tilgjengelig til hjemmesykepleie og 3 998 timer pr. måned til praktisk bistand. Disse tall benyttes som aktivitetsmål for Enhet for hjemmetjenester.
- Budsjetterte vedtakstimer er deretter beregnet til 10 248 timer pr. februar og 9 644 pr. desember til hjemmesykepleie og 4 543 time pr. måned til praktisk bistand. Disse tall benyttes som aktivitetsmål for søknadskontoret, og tilsvarer den maksimale vedtaksmengde søknadskontoret har til disposisjon.

Avvik (inkl. økonomi) som oppstår kan deretter ha sin årsak i følgende:

- Søknadskontoret innvilger for mange vedtakstimer pr. mottager og/eller øker det totale vedtaksvolumet
- Det er flere / færre mottagere enn budsjettert
- Enhet for hjemmetjenester klarer ikke å holde de forutsatte brukertidsprosentene
- Dyrere timelønn i enhet for hjemmetjenester enn forutsatt p.g.a. overtid, bruk av ekstrahjelp m.v.

Enhetene vil løpende bli fulgt opp på disse parametere.

Tabell 5: Antall brukere pr. måned

Dato	Budsjettert antall brukere med hjemmesykepleie	Reelt antall brukere med hjemmesykepleie	Avvik	Budsjettert antall brukere med praktisk bistand	Reelt antall brukere med praktisk bistand	Avvik	Totalt antall brukere
15.02	509	509	-	680	680	-	-
15.03	506	499	7	680	669	11	-
15.04	503	506	-3	680	659	21	-
15.05	500	513	-13	680	658	22	-
15.06	497	501	-4	680	651	29	-
15.07	494	498	-4	680	654	26	-
15.08	491			680			-
15.09	488			680			-
31.12	479			680			

Tallene som oppgis er antallet mottagere pr. den 15. i måneden. Idet flere brukere har både hjemmesykepleie og praktisk bistand vil siste kolonne avvike fra summen av de to tjenester, og gir uttrykk for hvor mange personer som gis bistand fra Bydelens enhet for hjemmetjenester.

Antall brukere med praktisk bistand fra private leverandører: 76 pr. 1.jan., 74 pr. 1.feb., 73 pr. 1.mars, 68 pr. 1. april, 70 pr. 1.mai, 74 pr. 1.juni og 75 pr. 1.juli.

Tabell 6: Vedtakstimer pr. måned for Enhet for hjemmetjenester.

Hjemmesykepleie

Dato	Budsjetterte vedtakstimer	Innvilgede vedtakstimer	Avvik	Budsjetterte utførte timer	Reelt utførte timer	Avvik	Reelt utførte timer i % av Innvilgede vedtakstimer
15.02	10 248	8 690	1 558	7.994	6 039	1 955	69
15.03	10 188	8 796	1 392	7.947	6 330	1 617	72
15.04	10 127	8 386	1 741	7.899	5 565	2 334	66
15.05	10 067	8 700	1 367	7.852	5 546	2 306	64
15.06	10 007	8 084	1 923	7.805	5 510	2 295	68
15.07	9 946	8 199	1 747	7.758	5 717	2 041	70
15.08	9 886			7.711			
15.09	9 825			7.664			
31.12	9 644			7 523			

Budsjetterte vedtakstimer pr. bruker pr. måned: 20,1.

Gjennomsnittlig innvilgede vedtakstimer pr. bruker pr. måned, hittil i år: 17,02.

Tabell 7: Vedtakstimer pr. måned for Enhet for hjemmetjenester.

Praktisk bistand

Dato	Budsjetterte vedtakstimer	Innvilgede vedtakstimer	Avvik	Budsjetterte utførte timer	Reelt utførte timer	Avvik	Reelt utførte timer i % av Innvilgede vedtakstimer
15.02	4 543	3 762	781	3 998	3 166	832	84
15.03	4 543	4 231	312	3 998	3 657	341	86
15.04	4 543	4 123	420	3 998	3 237	761	79
15.05	4 543	4 346	197	3 998	3 275	723	75
15.06	4 543	4 173	370	3 998	3 401	597	75
15.07	4 543	4 200	343	3 998	3 057	941	75
15.08	4 543			3 998			
15.09	4 543			3 998			
	4 543			3 998			
31.12	4 543			3 998			

Budsjetterte vedtakstimer pr. bruker pr. måned: 6,68.

Gjennomsnittlig innvilgede vedtakstimer pr. bruker pr. måned, hittil i år: 6,33.

3.3 Institusjonsplasser i barnevernet

Tabell 8: Barnevernets budsjett til institusjonsplasseringer (brutto)

Hele tusen kroner

Dato	Budsjett for 2010 (hele tusen kr)	Budsjetterte oppholdsdøgn for 2010	Budsjettert døgnpris	Bundet i.h.t. vedtatte plasseringer (hele 1000 kr)	Vedtatte plasseringer pr.d.d. (døgn for 2010)	Reell døgnpris hittil i år	Udisponert budsjett pr.d.d.
		x)	x)				
01.03	37 333	9 000	4 148	27 525	7 216	3 814	9 809
01.04	37 333	9 000	4 148	31 601	7 986	3 957	5 733
01.05	33 711	9 000	4 148	31 014	7 837	3 957	2 697
01.06	33 711	9 000	4 148	31 074	7 843	3 595	2 637
01.08	33 711	9 000	4 148	31 661	8 164	3 636	2 050
01.09							
01.10							
Ref	- 958			- 958			0
Ref stat	- 3 500			- 4 250			750
31.12 inkl ref	29 253			25 866			+ 2 800

x) Justert i forhold til årsresultat for 2009.

3.4 Økonomisk sosialhjelp

Vedtatt budsjett forutsetter maksimalt 760 mottagere pr. måned.

Opprinnelige: Netto budsjett er 82,298 mill og brutto budsjettet er på 94,948 mill.

Per juli: Netto budsjett er 73,384 mill og brutto budsjettet er på 86,034 mill.

Brutto budsjett pr. måned settes til 7 170 mill.

Dette tilsvarer en gjennomsnittlig månedlig utbetaling pr. mottaker på kr. 9 434.

Tabell 9: Brutto utgifter økonomisk sosialhjelp**hele tusen kroner**

Dato	Månedlige budsjett	Antall klienter pr. mnd (budsjett)	Utbetaling pr. klient pr. mnd (budsjett)	Antall klienter pr. mnd (virkelig)	Utbetaling pr. klient pr. mnd (virkelig)	Månedlige utbetalt i hele tusen kr.	Akkumulert avvik i hele tusen kr. hittil i år
01.02	7.170	760	9.434	678	9 765	6 621	
01.03	7.170	760	9.434	800	9 399	7 519	
01.04	7.170	760	9.434	845	8 916	7 534	
01.05	7.170	760	9.434	794	9 346	7 421	
01.06	7.170	760	9.434	762	9 046	6 893	
01.07	7.170	760	9.434	823	9 731	8 009	
01.08	7.170	760	9.434	769	8 360	6 429	- 240
01.09	7.170	760	9.434				
01.10	7.170	760	9.434				
31.12	7.170	760	9.434				
Refusjoner 2010	- 12 650						- 1 000
Netto pr. 31.12	73 384						- 1 240

Avvik merket + i siste kolonne er besparelser.

Merknad:

Tallene er justert for om-disponering av sosialhjelp til kvalifiseringsordning på 9,8 mill. og tilleggsbevilgning til sosialhjelp på 886 000,-.

Forslag til vedtak:

Økonomioppfølging pr 31.07.2010 tas til etterretning.

Med hilsen
BYDEL SAGENE

Knut Egger
Bydelsdirektør
Godkjent og ekspedert uten underskrift

Vedlegg: Regnskap og prognose pr kostrafunksjon

Bydel Sagene regnskap 2010 periode januar-juli

e jour 19.08.10 kl 13.00

	+ = ramme			- = forbruk			Avvik (- = mer- forbruk)	Avvik jan mar	Prognose år 2010 juli	Prognose år 2010 mar
	Budsjett år 2010	Netto budsjett år 2010	Nfo.bud. hittil jan-juli	Virkelig forbruk jan-juli						
hele 1.000 kr										
Kostra 233 Forebyggende arbeid helse og sosial	388	388	209	-214	-5	-5				
Kostra 241 Diagnose behandling rehabilitering	13 607	11 568	6 562	-6 029	533	0				
Kostra 242 Råd veiledn sosial forebygg arbeid	41 325	39 779	19 906	-19 132	773	0				300
Kostra 283 Bistand etablering/oppretht egen bolig	5 185	4 535	2 041	-833	1 208	971				300
Kostra 243 Tilbud til personer med rusproblemer	10 105	7 683	4 581	-4 852	-272	289				-500
Kostra 285 Kommunalt disponerte boliger (+k254)	14 039	-40	890	-1 137	-247	-253				1 600
Kostra 273 Kommunale sysselsettningstiltak	19 499	7 413	10 267	-10 278	-11	-2				0
Kostra 276 Introduksjonsordning	5 406	2 506	801	-798	3	342				0
Kostra 278 Kvalifiseringsordningen	35 428	19 506	23 172	-23 172	0	40				-10 800
Kostra 285 Tj.utenfor ordinært korrm ansv område				0	0	0				
Kostra 335 Rekreasjon i tettsted	4 195	3 301	1 958	-2 029	-71	-188				-300
Kostra 385 Andre kulturaktiviteter	4 857	4 557	2 618	-2 191	427	439				
Kostra 386 Kommunale kulturbygg (inkl ungdom)	4 651	2 561	1 794	-1 854	-60	145				
Kostra 100 Politisk styring og kontrollorganer	1 588	1 588	826	-805	21	51				
Kostra 110 Kontroll og revisjon	215	215	-	-2	-2	6				
Kostra 120 Administrasjon	39 709	39 416	20 785	-20 243	541	743				300
Kostra 121 Forvaltningsutgifter eiendom				0	0	0				
Kostra 130 Administrasjonslokaler	2 003	2 003	1 168	-1 305	-137	-150				
Kostra 180 Diverse fellesutgifter	9 066	6 382	-	0	0	0				
Kostra 190 Interne serviceenheter				0	0	-188				
Kostra 360 Neturforsyning og fritidsliv	200	200	117	-57	60	157				
Kostra 385 Kulturminnevern	200	200	117	-117	117	100				
Kostra 377 Kunstformidling	200	200	117	-117	117	200				
Sum funksjonsområde 1. helse, sosial og nærmiljø	211 866	153 980	97 927	-94 932	2 995	2 548				-8 300
Kostra 201 Føskole	202 129	46 804	27 677	-26 202	1 475	601				
Kostra 211 Styrket tilbud til førskolebarn	16 118	15 263	9 432	-9 438	-6	-446				
Kostra 221 Førskolelokaler og skuss	27 472	25 254	16 190	-16 666	-476	-40				
Sum funksjonsområde 2A. barnehager	245 720	87 321	53 298	-52 306	992	115				0
Kostra 215 Skolefritidstilbud				0	0	0				
Kostra 222 Skolelokaler				0	0	0				
Kostra 231 Aktivitetstilbud barn og unge	14 990	10 934	5 776	-5 868	-91	-145				
Kostra 232 Forebygging skole og helsestasjoner	14 643	13 891	7 836	-7 794	42	-208				
Kostra 244 Barnevernstjeneste	17 740	17 365	9 049	-9 327	-279	-286				
Kostra 251 Barnevernstiltak i familien	11 328	11 328	7 542	-6 655	886	740				
Kostra 252 Barnevernstiltak utenfor familien	60 014	55 500	32 775	-32 966	-191	976				
Sum funksjonsområde 2B. oppvekst	118 715	109 018	62 977	-62 610	367	1 078				0
Kostra 234 Aktivisering eldre og funksjonshemmede	25 414	25 158	14 463	-14 048	415	1 389				200
Kostra 253 Pleie omsorg hjelp i institusjon (+k261)	219 365	173 469	108 845	-109 643	-798	186				-1 740
Kostra 254 Kjernefj. pleie omsorg hj. hjemmeboende	175 716	153 596	93 766	-93 242	524	-302				-500
Kostra 261 Institusjonslokaler (+k253)	3 818	3 818	2 227	-2 262	-35	-8				
Kostra 733 transportordning for funksjonshemmede	7 780	7 780	4 515	-4 515	-1	-3				
Sum funksjonsområde 3. pleie og omsorg	432 093	363 822	223 815	-223 710	105	1 262				-2 240
Driftsutgift 4 funksjonsområder	1 008 393	714 121	438 017	-433 558	4 459	5 003				-10 540
Kostra 281 Økonomisk sosialhjelp	86 034	73 384	42 932	-44 152	-1 219	-1 733				8 500
Sum kostrafunksjon økonomisk sosialhjelp	86 034	73 384	42 932	-44 152	-1 219	-1 733				8 500
Total bydel	1 094 427	787 505	480 950	-477 710	3 270	3 270				-2 040