

Trykt vedlegg

**BYRÅDETS
TERTIALRAPPORT
PR. 31.08.2008**

**Nærmere redegjørelse om
resultatene i virksomhetene og
andre sentrale kapitler**

Innholdsfortegnelse

BYRÅSAVDELING FOR VELFERD OG SOSIALE TJENESTER	3
DRIFTSREGNSKAP – BYOMFATTENDE TJENESTER.....	3
TJENESTEPRODUKSJON.....	5
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	7
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	8
 BYDELENE	 10
DRIFTSREGNSKAPET.....	10
TJENESTEPRODUKSJON.....	25
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	26
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	27
 BYRÅSAVDELING FOR KULTUR OG UTDANNING	 28
DRIFTSREGNSKAPET.....	28
TJENESTEPRODUKSJON.....	30
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	31
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	32
 BYRÅSAVDELING FOR NÆRING OG IDRETT	 34
DRIFTSREGNSKAPET.....	34
TJENESTEPRODUKSJON.....	35
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	36
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	36
 BYRÅSAVDELING FOR BYUTVIKLING	 38
DRIFTSREGNSKAPET.....	38
TJENESTEPRODUKSJON.....	40
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	41
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	43
 BYRÅSAVDELING FOR MILJØ OG SAMFERDSEL	 46
DRIFTSREGNSKAPET.....	46
TJENESTEPRODUKSJON.....	48
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	51
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	52
 BYRÅSLEDERENS AVDELING.....	 55
DRIFTSREGNSKAPET.....	55
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	55
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	56
 BYRÅSAVDELING FOR FINANS OG UTVIKLING.....	 57
DRIFTSREGNSKAPET.....	57
TJENESTEPRODUKSJON.....	58
SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID.....	59
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	60
 ØVRIGE KAPITLER	 61
BYKASSENS DRIFTSREGNSKAP	61
HOVEDOVERSIKT BYKASSENS INVESTERINGSREGNSKAP.....	67
LIKVIDITET	68

BYRÅDSA VDELING FOR VELFERD OG SOSIALE TJENESTER

DRIFTSREGNSKAP – BYOMFATTENDE TJENESTER

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Års-prognose 2008	Avvik bud.-prognose
174 Tannhelsetjenesten Oslo KF-overføring	117 747	79 831	90 000	119 747	119 747	-
176 Arbeidstrening Oslo KF-overfør.	14 212	9 808	10 800	14 712	14 712	-
311 Helse- og velferdsetaten	369 958	288 196	296 283	430 789	432 489	-1 700
312 Storbyavdelingen	59 704	41 531	42 077	66 658	67 736	-1 078
313 Sykehjemsetaten	374 068	404 097	475 042	365 824	430 228	-64 404
318 Vederlagsutbetalinger	0	153 333	109 275	230 000	230 000	-
320 Legevakten	118 393	87 753	97 419	126 552	126 552	-
350 Trygdeordninger	18 272	12 807	7 252	19 210	19 210	-
355 Rusmiddeletaten	366 949	231 089	228 390	378 257	378 257	-
360 Barne- og familieetaten	113 524	86 938	93 434	132 323	125 723	6 600
362 Byomfatt. oppgaver for ungdom	6 570	4 564	2 306	6 846	6 846	-
372 Byomfattende tiltak - avsetninger	57 731	21 070	-10 905	41 858	21 358	20 500
381 Byomfatt. Tj. for eldre og utvik.	0	0	-497	0	-1 900	1 900
427 Tap på utlån	1 000	373	40	1 000	-500	1 500
428 Sosiale boligvirkemidler	152 048	140 420	101 101	215 867	177 126	38 741
450 Bedrifter for yrkeshemmede-overføring	8 837	6 143	7 618	9 215	9 215	-
480 Handlingsprogram Oslo indre øst	0	-667	-538	-1 000	-2 940	1 940
481 Handlingsplan Oslo sør	8 000	4 133	-47	6 200	6 200	-
Sum sektor	1 787 013	1 571 419	1 549 050	2 164 058	2 160 059	3 999

Kap. 311 Helse- og velferdsetaten

Årsprognosen viser et merforbruk på 1,7 mill. Merforbruket skyldes primært økt basistilskudd til fastleger. Etaten vil iverksette tiltak for å redusere merforbruket og komme i balanse ved årets slutt.

Kap. 312 Storbyavdelingen

Årsprognosen viser et merforbruk på 1,1 mill. Merforbruket er resultat av at lønnsoppgjøret ble dyrere enn opprinnelig forutsatt i budsjettet.

Kap. 313 Sykehjemsetaten

Årsprognosen viser et merforbruk på 64,4 mill. av et budsjett på ca. 3 652 mill. brutto. Det gir et merforbruk på 1,8 %. Prognosen inkluderer inndekking av overført merforbruk i 2007 på 18,4 mill., merinntekter på 16,4 mill. vedrørende økt refusjon av investeringsmoms, merforbruk på 70 mill. vedrørende salg av sykehjemsplasser til bydelene og effektiviseringstiltak på ca 8 mill. Ses det bort fra merinntektene på refundert investeringsmoms, som i henhold til økonomireglementet trekkes inn til bykassa, ligger etaten an til et merforbruk på 80,8 mill.

Merforbruket skyldes i hovedsak at sykehjemsbelegget var forutsatt å ligge på 99 %. Etatens faktiske belegg og grunnlaget i ny pris- og finansieringsmodell i 2009, er vel 97 %. I etatens prognose inngår også en inntektsføring av en utestående fordring på 18,4 mill. fra 2007, som ikke er betalt pr. 31.08.2008. Det er knyttet stor usikkerhet til denne fordringen. Det arbeides aktivt mot bydelene for å få til en løsning.

Sykehjemsetaten har iverksatt "Prosjekt Mulighetsrom" for å redusere kostnader, øke inntekter og utjevne forskjeller for å bedre kvaliteten i de kommunale sykehjemmene. Tiltakene omfatter områdene inntektoptimalisering, bemanningsstruktur på sykehjemmene og samordning av tjenester og funksjoner.

Kap. 360 Barne- og familieetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 6,6 mill., hvorav 2,6 mill. gjelder ubrukte øremerkede midler til Storbyprosjekter fra Opptrappingsplan for psykisk helse og 0,6 mill. gjelder merinntekter for refundert investeringsmoms.

Kap. 372 Byomfattende tiltak – avsetninger

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 20,5 mill. NAV-prosjektet har et mindreforbruk på 30 mill. Etablering av NAV kontorer følger vedtatt revidert fremdriftsplan slik at årets mindreforbruk først vil bli brukt i 2009. Kapitlet har også merinntekter fra refundert investeringsmoms på 1,5 mill. som i henhold til økonomireglementet trekkes inn til bykassen. Øvrig drift på kapitlet ligger således an til et merforbruk på 11 mill, hvorav 8 mill. skyldes lavere statstilskudd til enslige mindreårige flyktninger enn forutsatt.

Kap. 381 Byomfattende tjenester for eldre og for utviklingshemmede

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 1,9 mill. som skyldes merinntekter knyttet til refundert investeringsmoms.

Kap. 428 Sosiale boligvirkemidler

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 38,7 mill. Mindreforbruket er i hovedsak resultat av økt statlig bostøtte. Mindreforbruket fordeler seg på 24,3 mill. i bostøtte til kommunale beboere (BKB), 6,8 mill. avsatt til kommunalt boligtilskudd (KBT) og 6,3 mill. avsatt til saneringsstøtte.

Kap. 480 Handlingsprogram Oslo indre øst

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 1,9 mill. Ses det bort fra merinntekter knyttet til refundert investeringsmoms på 2,9 mill. er det et merforbruk på 1 mill.

Kommunale foretak

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Tall i tusen	
					Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
057 Tannhelsetjenesten Oslo KF	-	-11 322	-11 795	2 000	2 000	-
058 Arbeidstrening Oslo KF	-	-795	-454	-	-1 260	1 260
Sum netto driftsresultat	-	-12 117	-12 249	2 000	740	1 260

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Kap 174 Tannhelsetjenesten Oslo KF - overføring	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Dekningsgrad (%)						
Gruppe a (0 – 18 år)	95,0 %	91,0 %	95,0 %	Ikke målt	95,0 %	0,0 %
Gruppe b (psykisk utviklingshemmede)	85,0 %	85,0 %	89,0 %	Ikke målt	89,0 %	0,0 %
Gruppe c (eldre, syke og uføre)	53,0 %	42,0 %	54,0 %	Ikke målt	54,0 %	0,0 %
Gruppe d (de som fyller 19 eller 20 år)	81,0 %	77,0 %	78,0 %	Ikke målt	78,0 %	0,0 %

Dekningsgrad rapporteres kun som årsresultat

Måltall for: Kap 176 Arbeidstrening Oslo KF – overføring	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Antall deltakere	410	424	450	276	450	0
Ferdig attførte	136	148	140	119	140	0

Måltall for: Kap. 312 Storbyavdelingen	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Beleggsprosent i Storbyboligene			90 %	83 %	90 %	0 %

Måltall for: Kap 313 Sykehjemsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Brukertilfredshet i sykehjem - andel fornøyde brukere	93,0 %	92,0 %	> 80,0 %	Ikke målt	> 80,0 %	0,0 %
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	89,6 %	89,6 %	90,0 %	91,0 %	90,0 %	0,0 %
Andel plasser i skjermet enhet for demente	19,8 %	19,6 %	25,0 %	20,0 %	19,0 %	-6,0 %
Andel plasser avsatt til rehabilitering / habilitering	3,3 %	3,7 %	5,0 %	1,7 %	1,5 %	-3,5 %
Andel sykehjemsplasser avsatt til tidsbegrenset opphold i institusjon	13,6 %	11,0 %	20,0 %	12,0 %	11,0 %	-9,0 %
Årsverk fysioterapeuter per 1000 plasser i institusjon	9,1	12,8	10,0	Ikke målt	13,5	3,5
Andel årsverk i sykehjem med fagutdanning	Ikke målt		>70,0 %	72,1 %	72,0 %	2,0 %
Legetimer pr uke pr beboer i sykehjem	0,26 timer		>0,31 timer	0,29 t	0,31 t	0
Andel ansatte i kommunale sykehjem med mer enn 80 % stilling 1)	Ikke målt		>75,0 %	52,4 %	70,0 %	-5,0 %

1) Resultat første halvår 2007 er beregnet til 70% Andelen ansatte med stillingsstørrelse >80 % viser relativt stort avvik da beregningen er gjort for fast ansatte. Vikarer er ikke medregnet.

Prognosen viser mangelfull måloppnåelse for andel plasser i skjermet enhet for personer med demens, for plasser avsatt til rehabilitering/habilitering og til tidsbegrenset opphold i institusjon. Bydelene bestiller færre plasser enn forutsatt. Det vil bli foretatt tilpasning av sykehjemstilbudet til bydelenes bestillinger og overordnede planer.

Måltall for: Kap. 320 Legevakten	Resultat 2006 *	Resultat 2007	Måltall 2008 **	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Ventetider Legevakten i Storgt. 40						
Sterkt prioriterte pasienter						
Mindre enn 20 minutter	99,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0 %	0,0 %
Mindre enn 1 time	99,6%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0 %	0,0 %
Prioriterte pasienter						
Mindre enn 20 minutter	77,1%	21,0%	25,0%	20,0%	21,0 %	-4,0 %
Mindre enn 1 time	96,3%	63,0%	70,0%	59,3%	63,0 %	-7,0 %
Mindre enn 2 timer	99,0%	91,0%	95,0%	87,7%	91,0 %	-4,0 %
Ikke prioriterte pasienter						
Mindre enn 20 minutter	32,1%	13,0%	11,0%	12,8%	13,0 %	2,0 %
Mindre enn 1 time	57,2%	42,0%	40,0%	40,0%	42,0 %	2,0 %
Mindre enn 2 timer	80,5%	77,0%	80,0%	75,4%	77,0 %	-3,0 %

* Innføring av nytt journalsystem fra juni 2006 medførte nye rutiner for reg. av ventetid.

** Fra høsten 2007 måles tiden frem til legen begynner å skrive sin journal, men måltallene for 2007 ble ikke korrigert for dette.

Målene for ventetider for prioriterte pasienter nås ikke i 2008. Det forventes at resultatet i 2008 blir lik resultatet i 2007. Det legges vekt på at ventetiden ikke skal økes for prioriterte pasienter. Antallet konsultasjoner har økt ca 10 % fra 2007 til 2008.

Måltall for: Kap 355 Rusmiddeletaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Ant. private og kommunale døgnplasser	740	747	740	740	740	0
Beleggsprosent døgnplasser	93,3 %	96 %	95 %	97 %	95 %	0 %
Antall personer med ventetid mer enn 1 måned	166	185	0	125	175	175
Minimum gjennomføringsprosent på institusjonsopphold	61 %	62 %	50 %	64 %	65 %	15 %
<i>Resultat av brukerundersøkelser:</i>						
Minimum fornøyde brukere	81 %	79 %	70 %	78 %	78 %	8 %
Maksimum svært misfornøyde brukere	3,9 %	5 %	10 %	5 %	5 %	5 %
Gjennomsnittlig fornøydhetsindeks mindre enn 2,5	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Det er 125 personer som har ventet mer enn 30 dager fra etaten har mottatt søknaden til tilbud om plass er gitt. Rusmiddeletaten har fokus på å redusere ventetiden, blant annet ved å se på bruken og omfanget av inntakssamtaler på institusjonene før vedtak blir fattet.

Måltall for: Kap. 360 Barne- og familieetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Tilbudshastighet						
- Akuttplaseringer (innen 2 timer)	-	-	100,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %
- Andre døgnplaseringer, gj.sn.tilbudshastighet	-	-	30 dager	16 dager	20 dager	10 dager
Kapasitetsutnyttelse i barnevernet totalt	72,5 %	70,1 %	81,0 %	73,6 %	74,0 %	7,0 %
Kapasitetsutnyttelse i bolig- og avlastningstiltak totalt	-	-	92,5 %	89,3 %	88,3 %	4,2 %
Andel foresatte som er fornøyd med tilbudet (Bolig- og avlastningstiltak)	-	-	85,0 %	-	-	-
Andel fagutdannet personale innen barneverntiltak	-	-	65,0 %	74,5 %	74,0 %	9,0 %

Kapasitetsutnyttelsen ligger under plantallet hovedsakelig grunnet lavt belegg på akutt-tiltakene. Belegget på langtidsinstitusjoner ligger jevnt med plantallet.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
311 Helse- og velferdsetaten	7,3	4,9	6,5	8,1	5,2	7,1
312 Storbyavdelingen	11,6	9,1	10,5	9,1	6,5	8,0
313 Sykehjemsetaten	13,4	9,0	12,7	12,4	8,7	11,7
320 Legevaktetaten	9,3	6,3	8,4	9,6	7,7	9,0
355 Rusmiddeletaten	13,9	8,1	11,6	11,7	8,1	10,2
360 Barne- og familieetaten	10,6	8,5	10,0	10,4	8,3	9,8
057 Tannhelsetjenesten Oslo KF	10,6	8,1	10,3	9,0	3,9	8,5
058 Arbeidstrening Oslo KF	13,3	5,8	10,3	17,7	10,1	14,7

Kap. 311 Helse- og velferdsetaten

Sykefraværet har økt siden samme periode i 2007. Sykefraværet påvirkes trolig av at etaten gjennomfører omstillinger knyttet til sentralisering av IKT-funksjonen, flytting til nye lokaler og omorganisering. Det settes inn tiltak i henhold til IA-avtalen samt fokus på nærværsfaktorer på arbeidsplassen.

Kap. 312 Storbyavdelingen

Sykefraværet har gått ned i forhold til samme periode i fjor. Det skal gjennomføres HMS-revisjon og tiltak med mål om redusert sykefravær.

Kap. 313 Sykehjemsetaten

Sykefraværet er redusert med 1 % poeng, tilsvarende 7,9 %, i forhold til samme periode i fjor. Forebygging og oppfølging gjennom ulike prosjekter, eget HMS-system og kurs er iverksatte tiltak for å få sykefraværet redusert.

Kap. 320 Legevakten

Det har vært en svak økning i sykefraværet i forhold til samme periode i fjor. Legevakten har en organisasjonsmodell som ansvarliggjør alle enhetsledere i oppfølging av sykefravær og arbeidet med HMS.

Kap. 355 Rusmiddeletaten

Sykefraværet viser en nedgang i forhold til samme periode i fjor. Det er utarbeidet seniorplan for å ivareta eldre arbeidstakere, individuelle HMS-kurs samt tiltaksplan mot mobbing.

Kap. 360 Barne- og familieetaten

Sykefraværet viser en svak nedgang i forhold til samme periode i 2007. Forebygging skjer ved en kontinuerlig opplæring, omplassering av arbeidstakere ved behov og veiledning av ledere i oppfølging av sykmeldte arbeidstakere. Det er utarbeidet HMS-mål for arbeidsmiljø, brannsikkerhet, EL-sikkerhet, produktkontroll og ytre miljø.

Kommunale foretak

Kap. 057 Tannhelsetjenesten Oslo KF

Det har vært en vesentlig reduksjon av sykefraværet i forhold til tilsvarende periode i 2007. Etablering av nye klinikker og kontinuerlig oppfølging av sykefraværet er faktorer som har bidratt til reduksjonen. Det er laget HMS-mål innen brannsikkerhet, EL-sikkerhet, produktkontroll og ytre miljø. Foretaket er sertifisert som miljøfyrtårn.

Kap. 058 Arbeidstrening Oslo KF

Sykefraværet viser en økning i forhold til samme periode i 2007. Økningen skyldes flere langtidssykmeldte. Det arbeides aktivt for å redusere sykefraværet gjennom IA-avtalen. Arbeidsforholdene er bedret som følge av flytting til nye og tidsmessige lokaler.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett-prognose
174 Tannhelsetjenesten OKF - overføring	0	5 000	5 000	5 000	5 000	0
311 Helse- og velferdsetaten	-67	190	123	0	123	0
312 Storbyavdelingen	-798	0	-798	468	-798	0
313 Sykehjemsetaten	81 922	20 000	101 922	52 174	101 922	0
320 Legevakten	-714	2 500	1 786	1 327	2 315	-529
360 Barne- og familieetaten - barnevern	2 356	2 300	4 656	601	4 656	0
362 Kriminalforebygging blant ungdom	-34	0	-34	0	-34	0
372 Byomfattende tiltak - avsetninger	28 864	0	18 864	0	7 500	11 364
381 Byomf. tjen. for eldre og for utvikl.hem.	9 500	0	9 500	2 483	9 500	0
427 Tap på utlån	0	6 900	6 900	133	2 100	4 800
480 Handlingsprogram Oslo indre øst	15 590	0	15 590	4 263	14 705	885
481 Handlingsplan Oslo Sør	1 070	4 000	5 070	336	5 070	0
Sum bykasskapitler	137 689	40 890	168 579	66 785	152 059	16 520
057 Tannhelsetjenesten Oslo KF	3 452	5 000	8 452	2 224	8 452	0
058 Arbeidstrening Oslo KF	0	0	1 705	1 769	1 769	-64
Sum kommunale foretak	3 452	5 000	10 157	3 993	10 221	-64

Kap. 313 Sykehjemsetaten

Investeringsmidlene til inventar og utstyr er avsatt til konkrete sykehjemsprosjekter som er under rehabilitering/bygging. Alle prosjektene forventes ferdigstilt i 2008. Det forventes ikke avvik på noen av prosjektene. Pr. 2. tertial er det brukt ca 54 mill. av et budsjett på ca 102 mill.

Avsetningen på 10 mill. til nytt IKT-utstyr i sykehjemmene forventes benyttet i 2008.

Kap. 372 Velferds- og helsefremmende tiltak

Avsetningene på kapitlet er øremerket til oppgradering av sosialkontor og til NAV-prosjektet. I byrådssak 175/08 blir 10 mill. budsjettjustert til driftsbudsjettet og øremerket etablering av NAV-kontor. Etableringen er planlagt ferdigstilt i 2009.

Kap. 381 Byomfattende tjenester for eldre og for utviklings hemmede

Avsetningene på kapitlet er øremerket til inventar og utstyr på Haugentunet (tidl. Vestre Haugen) og til inventar og utstyr til Omsorg+-prosjekter. Alle midlene til Haugentunet vil bli benyttet i 2008.

Kap. 480 Handlingsprogram Oslo indre øst

Forventet mindreforbruk kommer som resultat av forsinket fremdrift av prosjektet Husbergøya i Bydel Gamle Oslo.

BYDELENE

DRIFTSREGNSKAPET

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Tall i tusen – netto driftsutgifter	
				Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
001-015 (drift+sosialhjelp)	10 486 305	7 296 123	11 034 745	11 061 448	-26 703
304 Bydelene-psyk.helsearbeid og barnevern	-297 000	-154 612	-369 672	-369 672	-
305 Bydelene-barnehager	-146 196	-468 270	-350 400	-363 400	13 000
308 Bydelene-avsetninger	199 662	-297 216	121 518	116 518	5 000
Sum bydelene inkl. sentrale avsetningersektor	10 242 771	6 376 025	10 436 191	10 444 894	-8 703

Kap. 305 Bydelene - barnehager og SFO

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 22 mill. Årsaken er at antallet nye barnehageplasser som vil bli etablert i 2008 er lavere enn forutsatt i budsjettet. Ferdigstillingen av enkelte prosjekter skyves fra 2008 og til 2009. Dette skyldes i hovedsak et opphetet byggemarked hvor det er vanskelig å få inn akseptable tilbud. I tillegg er enkelte prosjekter reguleringsmessig mer krevende enn tidligere antatt. Byrådet er i ferd med å sette i gang tiltak for å sikre raskere saksbehandlingstid og fremdrift på store barnehageprosjekter slik at disse kan ferdigstilles til barnehageåret 2009/2010.

Byrådet vil, i henhold til fullmakt gitt av bystyret 18.06.2008 under behandling av sak 261 om årsbudsjett 2008 – virkning av regnskap 2007 mv. (verbalforslag K3), anvende 9 mill. av mindreforbruket til å etablere flere midlertidige barnehageplasser.

Kap. 308 Bydelene – avsetninger

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 5 mill. som i hovedsak er relatert til IKT-prosjekter og prosjekter i eldreomsorgen som går over flere år.

Bydel	Tall i tusen – netto driftsutgifter					
	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose	Avvik i % i forhold til Reg. budsjett
1 Gamle Oslo	827 452	544 006	907 206	889 206	18 000	2,0 %
2 Grünerløkka	761 939	537 439	796 788	804 688	-7 900	-1,0 %
3 Sagene	669 240	464 289	708 322	716 322	-8 000	-1,1 %
4 St.Hanshaugen	478 798	306 400	499 278	490 864	8 414	1,7 %
5 Frogner	705 181	480 898	708 644	726 365	-17 721	-2,5 %
6 Ullern	443 397	303 833	446 498	449 398	-2 900	-0,6 %
7 Vestre Aker	670 115	440 240	690 715	683 915	6 800	1,0 %
8 Nordre Aker	764 151	562 297	792 797	811 797	-19 000	-2,4 %
9 Bjerke	576 214	418 572	630 024	624 424	5 600	0,9 %
10 Grorud	610 942	413 403	666 579	646 199	20 380	3,1 %
11 Stovner	604 365	448 398	645 228	637 228	8 000	1,2 %
12 Alna	1 016 432	699 451	1 121 201	1 085 701	35 500	3,2 %
13 Østensjø	906 349	626 680	929 292	937 292	-8 000	-0,9 %
14 Nordstrand	792 157	551 420	806 544	826 077	-19 533	-2,4 %
15 Søndre Nordstrand	659 573	498 797	685 628	731 972	-46 344	-6,8 %
Sum drift+sosialhjelp	10 486 305	7 296 123	11 034 744	11 061 448	-26 704	-0,2 %
Sum drift	9 671 544	6 774 626	10 257 313	10 281 287	-23 974	-0,2 %
Sum sosialhjelp	814 761	521 489	777 431	780 161	-2 730	-0,4 %

Nærmere om situasjonen i enkelte bydeler

Bydelenes årsprognoser viser et samlet merforbruk på 26,7 mill., eller 0,2 % av netto regulert budsjett. Årsprognosene inneholder øremerkede driftsmidler. Når det korrigeres for mindreforbruk av øremerkede midler, viser bydelenes årsprognoser et merforbruk på 59 mill. Dette er en forverring av prognosen på 52,2 mill. siden 1. tertial. Til sammenligning hadde bydelene pr 2. tertial 2007 et prognostisert merforbruk på 42,6 mill.

Tabellene under viser årsprognose pr. funksjonsområde for bydelene totalt og endringen i årsprognosen siden 1. tertial i forhold til 5 % - regelen. Med resultat etter 5 % - regelen i tabellene under menes driftsresultat eksklusiv særskilte overføringer.

Bydelene totalt - 2. tertial	5%-regelen	Særskilt	Sum
FO1 Helse, sosial og nærmiljø	84 682	18 761	103 443
FO2A Barnehager	33 254	7 400	40 654
FO2B Oppvekst	-62 273	1 780	-60 493
FO3 Pleie og omsorg	-111 928	4 350	-107 578
FO4 Økonomisk sosialhjelp	-2 730	0	-2 730
Sum	-58 995	32 291	-26 704

Bydelene totalt - prognoseavvik 5%-regelen	1. tertial	2. tertial	Endring
FO1 Helse, sosial og nærmiljø	58 493	84 682	26 189
FO2A Barnehager	14 554	33 254	18 700
FO2B Oppvekst	-27 476	-62 273	-34 797
FO3 Pleie og omsorg	-51 631	-111 928	-60 297
FO4 Økonomisk sosialhjelp	-700	-2 730	-2 030
Sum	-6 760	-58 995	-52 235

En viktig årsak til forverring av prognosen er at lønnsoppgjøret ble dyrere enn opprinnelig forutsatt i budsjettet. Virksomhetene er pålagt å rapportere reell effekt av lønnsoppgjøret, men

skal ikke ta med seg eventuell tilleggskompensasjon som vil kunne bli gitt i løpet av høsten. Når vi korrigerer for antatt kompensasjon for lønnsoppgjøret er prognostisert merforbruk etter 5 % regelen på om lag 40 mill. Det er en forverring på i overkant av 30 mill. siden 1. tertial.

Pr. 2. tertial rapporterer bydelene om besparelse på 32,3 mill. i øremerkede midler. Dette kan være både statstilskudd og kommunalt finansierte midler. Til sammen forvalter bydelene flere hundre øremerkede tilskudd knyttet til et stort mangfold av prosjekter. Det er både vanskelig og svært arbeidskrevende å lage avvikspronoser for hvert enkelt av disse prosjektene. De siste årene har sum ubrukte øremerkede midler ved regnskapsavslutningen vært betydelig høyere enn prognosene pr. 2. tertial. Dette skyldes primært forsinkelse i fremdriften av prosjekter og/eller at prosjekter ofte går over flere år. For å få frem bydelenes reelle økonomiske resultat, må årsregnskapet korrigeres for ubrukte øremerkede midler.

Ved rapportering pr 2. tertial er det avdekket at Utdanningsetaten hittil i år har hatt en meget sterk aktivitets- og utgiftsøkning i spesialpedagogisk hjelp til barn under opplæringspliktig alder. I 2007 ble det fattet 594 vedtak. Frem til 31.07.08 er det fattet 702 vedtak. Bydelene overtok det økonomiske ansvaret for denne tjenesten fra 1. august og er gitt en budsjett-kompensasjon som er vesentlig lavere enn gjeldende aktivitets- og utgiftsnivå. Det er derfor en stor risiko for at merforbruket i bydelene vil øke ytterligere som en følge av denne overføringen av ansvar. Byrådet vil i forbindelse med Tilleggsinnstillingen for budsjett 2009 gjøre en ny vurdering av nivået på de midler som er avsatt til dette formålet.

Funksjonsområde 1 – Helse, sosial og nærmiljø

Bydelenes årsprognose er 103,4 mill. i mindreforbruk, hvorav 18,8 mill. er mindreforbruk i bruk av øremerkede midler. En annen årsak til mindreforbruk er at flere bydeler har ufordelte avsetninger på funksjonsområdet. Dette gjelder blant annet flere av bydelene med stort mindreforbruk i 2007. Årsprognosen etter 5 % - regelen er forbedret med 26,2 mill. siden 1. tertial.

Funksjonsområde 2A – Barnehager

Bydelenes årsprognose er 40,7 mill. i mindreforbruk, en økning på 18,7 mill. siden 1. tertial. Flere bydeler melder om høyere inntekter fra statstilskudd (både ordinært tilskudd og tilskudd til funksjonshemmede) og foreldrebetaling enn hva som er budsjettert.

Funksjonsområde 2B – Oppvekst

Årsprognosen viser et merforbruk på 60,5 mill. som i hovedsak gjelder barnevernet. Barnevernet alene viser et større merforbruk i forhold til bydelens budsjettering for dette området. Årsprognosen etter 5 % - regelen er forverret med 34,8 mill. siden 1. tertial.

Barnevernet har den senere tid hatt følgende aktivitetsutvikling:

Barn med tiltak pr dato	31.12.2006	31.12.2007	30.04.2008	31.08.2008	Økning hittil i år	
Barn med tiltak i familien	2 322	2 441	2 562	2 551	110	4,5 %
Barn med tiltak utenfor familien	1 074	1 102	1 113	1 114	12	1,1 %
Sum barn i tiltak	3 396	3 543	3 675	3 665	122	3,4 %

Som tabellen over viser, er antall barn pr. utgangen av 2. tertial om lag uendret i forhold til antall barn pr. 1. tertial. Det er imidlertid 122 flere barn med tiltak enn ved årsskiftet. Økningen er på 3,4 % og er litt i overkant av hva befolkningsveksten i seg selv skulle tilsi.

En vurdering av bydelenes prognoser peker i retning av en videreføring av utgiftsnivået i 2007, korrigeret for lønns-, pris- og befolkningsendring. Samlet sett ser det ikke ut som om bydelene har oppnådd sine målsettinger om å redusere bruken av dyre plasseringer.

Funksjonsområde 3 - Pleie om omsorg

Bydelenes årsprognoser er 107,6 mill. i merforbruk. Siden 1. tertial har det skjedd en forverring av årsprognosen etter 5 % - regelen på 60,3 mill. Bydelene bruker mer til pleie og omsorg enn hva de er tildelt i budsjettammen gjennom vedtak i bystyret/byrådet.

Flere bydeler har lagt opp til å dekke inn omstillings- og effektiviseringskrav i 2008 gjennom aktivitetsreduksjoner og effektiviseringstiltak i pleie og omsorg. Årsprognosen viser at bydelene ikke gjennomfører innsparinger som planlagt. Tabellen under viser at antall beboere i institusjon har hatt en reduksjon siden årsskiftet.

Bruk av institusjoner	31.12.2006	31.12.2007	30.04.2008	31.08.2008	Økning hittil i år	
Beboere i institusjon	5 353	5 374	5 358	5 265	-109	-2,0 %

Hjemmetjenesten har pr. 2. tertial om lag samme antall brukere som ved årsskiftet, jf tabellen nedenfor. Fordelingen mellom hva slags tjenester brukerne får, er også stabil.

De siste årene har det vært en sterk økning i antall yngre brukere. Denne økningen fortsetter i år. Yngre brukere er vesentlig mer ressurskrevende enn eldre brukere, slik at dette kan være en av flere forklaringer på økt merforbruk i pleie og omsorg. I tillegg melder flere bydeler om at hjemmetjenesten har merforbruk som en følge av flere vedtakstimer pr. bruker og høyere timekostnad enn forutsatt.

Brukere i hjemmetjenesten	31.12.2006	31.12.2007	30.04.2008	31.08.2008	Økning hittil i år	
Kun praktisk bistand	6 406	6 461	6 506	6 506	45	0,7 %
Kun hjemmesykepleie	4 154	4 569	4 559	4 538	-31	-0,7 %
Både praktisk bistand og hjemmesykepleie	5 486	5 837	5 932	5 876	39	0,7 %
Sum	16 046	16 867	16 997	16 920	53	0,3 %
Brukere under 67 år	4 354	5 088	5 232	5 268	180	3,5 %

Funksjonsområde 4 – Økonomisk sosialhjelp

Utvikling økonomisk sosialhjelp	2006	2007	1. tertial 2008	2. tertial 2008	Endring hittil i år	
Gjennomsnittlig antall aktive klienter	8 840	8 099	7 888	7 527	-572	-7,1 %
Brutto utbetalt pr klient pr måned (1 000 kr)	8 853	9 027	9 345	9 447	420	5,2 %
Brutto utbetalt sosialhjelp pr måned (mill. kr)	78 261	73 110	73 713	71 108	-2 002	-2,7 %

Som det framgår av tabellen, er antall aktive klienter fortsatt på vei ned. Fra 2006 til 2007 var nedgangen på 741 klienter eller 8,4 %. Hittil i år er reduksjonen på 572 eller 7,1 %. Dersom nedgangen fortsetter i samme takt ut året, kan reduksjonen i antall klienter fra 2007 bli på 858 eller 10,5 %. Brutto utbetalt pr. klient pr. mnd. er forhøyet med 4,7 % fra 2007. Økningen må sees i sammenheng med at veiledende normer for økonomisk sosialhjelp er prisjustert med 2,75 %.

Økonomisk sosialhjelp	Forbruk
Netto driftsutgifter 2007	802,9
Årsprognose 1. tertial	794,6
Årsprognose 2. tertial	780,2
Forventet utgiftsreduksjon 2007-2008	22,7

Samlet forbruksprognose for økonomisk sosialhjelp er pr. 2. tertial på 780,2 mill. Dette er en forbedring på 14,4 mill. i netto driftsutgifter siden 1. tertial. I forhold til netto driftsutgifter i 2007 utgjør dette en reduksjon på 22,7 mill.

Den viktigste årsaken til forbedringen i årsprognosen er at Bydel Alna pr. 1. tertial ikke hadde foretatt/tatt hensyn til omdisponering til aktive tiltak i bydelens forbruksprognose. Det er likevel slik at 9 bydeler forbedrer prognosen fra 1. tertial. I bydelene Nordre Aker, Bjerke, Stovner, Nordstrand og Søndre Nordstrand øker utgiftene til økonomisk sosialhjelp på årsbasis, mens bydel Frogner opprettholder prognosen fra 1. tertial om balanse i budsjettet.

Økonomisk sosialhjelp	Årsbudsjett
Bystyrets budsjetttildeling	836,8
Bydelenes interne budsjetttramme	777,4
Omdisponert fra sosialhjelp til drift i 2008	59,4

Tabellen over viser at det pr 2. tertial er omdisponert midler fra økonomisk sosialhjelp til drift med 59,4 mill. Dette gjelder i all hovedsak aktive tiltak overfor sosialklienter, introduksjonsordning og behandlingsplasser i rusomsorgen. Sett i forhold til rammen tildelt fra bystyret tilsier årsprognosen for økonomisk sosialhjelp et mindreforbruk på 56,6 mill. Dette utgjør 6,8 % av budsjetttrammen.

Økonomisk sosialhjelp	Prognoseavvik
Mindreforbruk i forhold til bystyrets tildeling	56,6
Merforbruk i forhold til intern budsjetttramme	-2,8

I forhold til bydelenes interne budsjetttramme (etter omdisponering til drift) tilsier årsprognosen et merforbruk på 2,8 mill.

Nærmere om situasjonen i enkelte bydeler

Åtte av 15 bydeler varsler merforbruk i 2008. Seks av disse bydelene er underlagt forsterket økonomisk oppfølging. Dette er bydelene Sagene, St. Hanshaugen, Frogner, Nordre Aker, Nordstrand og Søndre Nordstrand. Nesten alle disse bydelene har merforbruk både i barnevernet og i pleie og omsorg.

Kap 001 Bydel Gamle Oslo

Årsprognosen viser mindreforbruk på 18 mill., hvorav 9 mill. er knyttet til øremerkede bevilgninger. Øvrig mindreforbruk skyldes forsiktig disponering av fremført mindreforbruk fra 2007. I forhold til 1. tertial er årsprognosen forbedret med 12 mill. Når vi korrigerer for forventet kompensasjon for lønnsoppgjøret blir årsprognosen forbedret til i underkant av 20 mill.

Bydelen melder både i 1. og 2. tertial om budsjettbalanse for økonomisk sosialhjelp, samtidig som forventet utgiftsnivå på årsbasis er redusert med 3 mill. Dersom bydelen også i år får høyere sosialhjelpsutgifter i desember med tilsvarende lavere utgift januar påfølgende år, kan det bli noe merforbruk for økonomisk sosialhjelp.

Kap 002 Bydel Grünerløkka

Årsprognosen viser merforbruk på 7,9 mill. Prognose for økonomisk sosialhjelp er mindreforbruk på 3 mill. I forhold til 1. tertial er årsprognosen svekket med 7,9 mill. Årsprognosen for sosialhjelp er forbedret med 2,2 mill., og prognosen for driftsresultatet er svekket med 10,1 mill.

Merforbruk knyttet til driften skyldes i hovedsak at barnevernet og pleie og omsorg har merforbruk. Barnevernet har et merforbruk på 6,1 mill. hittil i år. Fra 31.12.2007 til 31.08.2008 har antall barn med tiltak i familien per dato økt fra 172 til 228. Det er også økte utgifter til institusjonsplasseringer. Årsprognosen er 8,4 mill. i merforbruk.

Innenfor pleie og omsorg varsler bydelen et antatt merforbruk på 19,2 mill. I fjor klarte bydelen å få til en betydelig reduksjon i antall sykehjemsplasser i takt med nedgangen i eldrebefolkningen. Antall eldre er fortsatt synkende og bydelen har budsjettert med en ytterligere reduksjon i 2008. Hittil i år har antall sykehjemsplasser vært stabilt, og bidratt til merforbruk. I tillegg er antall vedtakstimer i hjemmetjenesten høyere enn budsjettert.

Økonomisk sosialhjelp har mindreforbruk hittil i år på 2 mill. Forutsatt at nettoutgiften holder seg på samme nivå som 2. tertial vil mindreforbruk på årsbasis bli om lag 3 mill.

Bydelen arbeider aktivt med å tilpasse aktiviteten og kostnadsnivået i pleie og omsorg i forhold til budsjettet, og iverksetter de korrektive tiltak den anser som mulig for å redusere forventet merforbruk. Ytterligere kompensasjon for lønnsoppgjøret kan bidra til å redusere merforbruk med om lag 1 mill.

Kap 003 Bydel Sagene

Årsprognosen viser et merforbruk på 8 mill., hvorav 2,2 mill. i merforbruk for økonomisk sosialhjelp. Dette er formelt en svekkelse i årsprognosen på 2 mill. siden 1. tertial. Ytterligere kompensasjon for lønnsoppgjøret kan bidra til å redusere merforbruk med om lag 1 mill.

Bydel Sagene har vært i økonomisk ubalanse siden 2005. Dette året fikk bydelen et meget stort rammekutt som den har brukt flere år på å tilpasse seg til. I 2005 fikk bydelen reduksjon i rammen både på grunn av demografi, effektiviseringsuttak, endringer i kriteriesystemet og eiendomsreformen. Samlet ga dette et økonomisk omstillingsbehov på 70 mill. Det var ikke mulig å saldere dette i sin helhet, slik at merforbruket ble 27,0 mill. i 2005.

De siste fire årene har bydelen gjennomført betydelige omstillinger på de fleste tjenestekområdene, men den økonomiske ubalansen i bydelen har delvis blitt opprettholdt på grunn av at det har vært vanskelig å få til en tilstrekkelig reduksjon i antall sykehjemsplasser. De tre siste årene har bydelen hatt et merforbruk innenfor pleie og omsorg på om lag 12 mill.

Utgiftene til tiltak for barn og unge har vært forholdsvis stabile. Økning i barnevernsutgiftene har blitt dekket av en reduksjon i utgiftene på andre tjenester rettet mot barn og unge. I 2006 hadde bydelen stort merforbruk i barnevernet. Dette skyldes at budsjettet var urealistisk. Pr. 31.08.2008 er det færre barn med tiltak i barnevernet enn pr. 31.08.2007.

Sosialhjelpsutgiftene har vært stabile. Det er en annerledes utvikling enn for bydelene samlet. Dette har blitt en økende utfordring for bydelen.

Bydel Sagene har dette året klart å få til en betydelig reduksjon av sykehjemsplasser. Helårs-effekten i 2009 av årets innsparinger er betydelig og gjør at det er gode muligheter for at bydelen kan være i økonomisk balanse i løpet av 2009.

Det er imidlertid en viss risiko for at det kan oppstå økt merforbruk på slutten av året, blant annet som en konsekvens av at nedgangen i sykehjemsplasser ikke fortsetter, hjemmetjenesten ikke klarer å tilpasse antall vedtakstimer til budsjettet eller at antall barn i barnevernet øker.

Avviksprognosen for økonomisk sosialhjelp er bedret med 3,8 mill. siden 1. tertial. Det skyldes at bydelen har styrket sosialhjelpsbudsjettet gjennom overføring fra driftsrammen med 2,5 mill. og at utgiftene på årsbasis ser ut til å bli 1,3 mill. lavere enn ved 1. tertial. Akkumulert merforbruk pr. 2. tertial er 2 mill. Det betyr at bydelen må redusere månedlige nettoutgifter ut året for å oppnå 2,2 mill. i merforbruk i 2008. Bydelen mener dette delvis vil skje på grunn av etterslep for trygderefusjoner.

Kap 004 Bydel St. Hanshaugen

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 8,4 mill., hvorav 0,7 mill. i mindreforbruk for økonomisk sosialhjelp. Årsprognosen inneholder imidlertid 2,2 mill. i ubrukte øremerkede midler. Korrigert for dette viser årsprognosen et mindreforbruk på 6,2 mill. Dette er en forbedring på 2,5 mill. siden 1. tertial. Når vi korrigerer for forventet kompensasjon for lønnsoppjøret tilsier årsprognosen et mindreforbruk på i underkant av 7 mill.

Bydelen har gjennomgått sin organisasjonsstruktur og de resultatene som de siste årene har gått med merforbruk. Det er satt i verk flere korrektive tiltak og utarbeidet tiltaksplaner med månedlig rapportering. Gjennom dette har bydelen klart å få til omfattende innsparinger som er overført til en sentral avsetning.

For økonomisk sosialhjelp er forventet forbruk på årsbasis forbedret med 1,7 mill fra 1. tertial. Akkumulert mindretgift pr. august er omkring 2 mill. Dersom en forutsetter at forbruket ut året blir som gjennomsnittlig forbruk første halvår, kan mindreforbruket pr. 31.12. bli inntil 3 mill.

Mye tyder på at bydelen vil kunne få mindreforbruk i 2008, men det er risiko for at mindreforbruket kan bli noe mindre enn forventet, blant annet som en følge av at hjemmetjenesten har problemer med å oppfylle budsjettet krav til vedtaksmengde, brukertid og sykefravær. Også i denne bydelen er det en risiko knyttet til mål for nedtrapping av sykehjemsplasser.

Det er også risiko for økt merforbruk i barnevernet. Fra 31.12.2007 til 31.08.2008 har antall barn med tiltak i familien per dato økt fra 82 til 107. Det har også vært en økning i barn med tiltak utenfor familien.

Kap 005 Bydel Frogner

Årsprognosen viser et merforbruk på 17,7 mill., hvorav økonomisk sosialhjelp forutsettes å gå i balanse. Dette er en svekkelse av prognosen med 5,1 mill. siden 1. tertial. Dersom det korrigeres for forventet lønnskompensasjon er svekkelsen på om lag 4 mill.

Merforbruk innen driften skyldes primært at bydelen opprinnelig ikke avsatte tilstrekkelige midler til å dekke 17,8 mill. i fremføring av merforbruk fra 2007 til 2008. I tillegg har bydelen store deler av året kjøpt flere institusjonsplasser i pleie og omsorg enn budsjettet.

Fra i sommer har det skjedd en klar økning i bruk av institusjonsplasser. Bydelen har mottatt flere svært kostnadskrevende brukere fra 2. linjetjenesten. Det er også merforbruk i barnevernet.

Bydelen melder om et sosialhjelpsbudsjett som balanserer. Forutsatt at nettoutgiften ikke øker ut året, kan dette holde. Gjennomsnittlig antall aktive klienter er redusert fra 1. til 2. tertial, brutto utbetalt pr. klient pr. måned er noe forhøyet.

Bydelsutvalget vedtok innsparinger på 9,3 mill. i mai. Dette har bidratt til å redusere merforbruket. Det er fremmet ny budsjettjusteringsak i september. Tiltakene i denne saken har ingen salderingseffekt for 2008, men har en helårsvirkning på 17,4 mill. i 2009.

Det er en risiko for at merforbruket kan bli større enn hva bydelen forutsetter. Dette skyldes først og fremst at det legges til grunn en reduksjon både i bruk av institusjonsplasser og utførte vedtakstimer i hjemmetjenesten resten av året. Det er blant annet som en følge av dette en risiko for at bydelen kan få et merforbruk på 20-25 mill. på årsbasis.

Kap 006 Bydel Ullern

Årsprognosen viser et merforbruk på 2,9 mill. Prognosen er uendret siden 1. tertial. Merforbruk skyldes i hovedsak at bydelen kjøper flere sykehjemsplasser enn budsjettet, at vedtakstimer i hjemmetjenesten øker og at barnevernet har merutgifter. Alle disse områdene har hatt en økning i merforbruket siden 1. tertial. Bydelen har iverksatt flere tiltak for å redusere merforbruket.

Bydelen melder budsjettbalanse for økonomisk sosialhjelp. Det er en forbedring på 0,7 mill. siden 1. tertial. Akkumulert merforbruk pr. august er 0,9 mill. Det tilsier en risiko for et merforbruk på årsbasis på inntil 1,5 mill.

Det er for øvrig en risiko for at merforbruk i pleie og omsorg og barnevernet øker ytterligere i siste tertial. I motsatt retning trekker at kompensasjon for lønnsoppgjøret kan bli inntil 1 mill. Samlet sett er det en fare for at merforbruket i bydelen kan bli over 5 mill., med mindre bydelen klarer å iverksette tilstrekkelige korrektive tiltak.

Kap 007 Bydel Vestre Aker

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 6,8 mill. Dette er en forbedring på 3,3 mill. siden 1. tertial. Det som blant annet har slått positivt ut for bydelen er at barnevernet har hatt lavere utgifter enn forventet. På den andre siden har bydelen stort merforbruk av sykehjemsplasser.

Bydelen rapporterer om et sosialhjelpsbudsjett i balanse. Akkumulert merforbruk pr. 2. tertial er 2,2 mill. Dette tyder på at det er risiko for merforbruk for økonomisk sosialhjelp på om lag 3 mill. I motsatt retning trekker at kompensasjon for lønnsoppgjøret kan bli i overkant av 1 mill. Samlet sett ser det imidlertid ut til at bydelen vil gå i balanse.

Kap 008 Bydel Nordre Aker

Årsprognosen viser et merforbruk på 19 mill. Dette er en forbedring av årsprognosen på 5,5 mill. siden 1. tertial. Når det korrigeres for en forventet kompensasjon for lønnsoppgjøret på om lag 1,5 mill., er forbedringen på 7 mill.

For økonomisk sosialhjelp er bydelens forbruk på årsbasis svekket med 1,9 mill. fra 1. tertial. Årsprognosen er svekket tilsvarende og til et merforbruk på 0,5 mill. Bydelen har et akkumulert merforbruk pr. august på 0,5 mill.

Bydelen har et stort merforbruk for tjenester innenfor pleie og omsorg. Dette skyldes blant annet.

- For optimistiske forutsetninger om reduksjon i antall sykehjemsplasser, både sett i lys av aktivitetsnivået i 2007 og av at det har vært en sterk økning i innbyggere over 80 år.
- Økt press på grunn av utskrivningspraksis fra Ullevål sykehus.
- Mindre frafall i sykehjem enn forventet.
- Pukkelkostnader i forbindelse med omlegginger for å styrke flere ledd i omsorgstrappa som alternativ til bruk av sykehjem. Omstilling tar lengre tid enn forutsatt, og frafallet i boliger har vært lavere enn forventet.
- Det er kjøpt tilbud til flere nye funksjonshemmede brukere, og flere eksisterende brukere har fått økt bistandsbehov.
- Merforbruk i hjemmetjenesten, primært som en følge av større vedtaksmengde enn budsjettet

Bydelen iverksatte våren 2008 flere tiltak for å redusere merforbruket og disse begynner å få effekt. Bydelsutvalget vedtok i juni en budsjettjusteringssak med betydelige omstillingstiltak. Flere av tiltakene vil få vesentlig større effekt i 2009 enn i 2008.

I starten av året brukte bydelen 40 flere sykehjemsplasser enn budsjettet. Fra 1. tertial til 2. tertial har det vært en stor reduksjon i bruk av sykehjemsplasser. Årsprognosen forutsetter at det skjer en reduksjon også i siste tertial. Det er en viss risiko for at dette ikke skjer. Derfor kan merforbruket på årsbasis bli noe høyere enn årsprognosen pr. 2. tertial.

Kap 009 Bydel Bjerke

Årsprognosen viser mindreforbruk på 5,6 mill. Dette er en svekkelse på 7,4 mill. siden 1. tertial. Når vi korrigerer for forventet lønnskompensasjon øker årsprognose for mindreforbruk til om lag 7 mill.

Bydelen har stort mindreforbruk i pleie og omsorg og merforbruk i barnevernet. Forverringen er primært knyttet til aktivitets- og utgiftsøkning i barnevernet. Fra 31.12.2007 til 31.08.2008 har antall barn med tiltak i barnevernet pr dato økt fra 195 til 232. Bydelen har de siste årene hatt betydelig lavere barnevernsutgifter enn sammenlignbare bydeler.

Årsprognosen for økonomisk sosialhjelp er merforbruk på 0,05 mill. Akkumulert merforbruk pr. august er på 1,1 mill. Gjennomsnittlig antall aktive klienter økte fra 436 til 450 klienter pr. 2. tertial mens brutto utbetalt pr. klient pr. mnd var tilnærmet uforandret. Sammenlignet med gjennomsnittlig forbruk 1. halvår må utgiftsnivået reduseres med nærmere 0,4 mill. pr. måned fra september og ut året om bydelens årsprognose skal holde. Dette tilsier en risiko for merforbruk på inntil 1,5 mill. for økonomisk sosialhjelp.

Kap 010 Bydel Grorud

Årsprognosen viser mindreforbruk på 20,4 mill. Årsprognosen inneholder 1,6 mill. i ubrukte øremerkede midler. Korrigert for dette viser årsprognosen et mindreforbruk på 18,8 mill. Dette er en svekkelse på 6,3 mill. siden 1. tertial. Dette skyldes til dels lavere besparelse i barnevernet på grunn av at fjorårets kostnadsreduksjon flater ut. Det er også større merforbruk i pleie og omsorg på grunn av økt kjøp av institusjonsplasser og dyrere drift av hjemmetjenesten.

Bydelen har forbedret prognosen for økonomisk sosialhjelp fra 1. tertial og forventer et mindreforbruk på 2,9 mill. Akkumulert mindreforbruk pr. august er 2,6 mill.

Dersom vi korrigerer for forventet lønnskompensasjon blir årsprognosen for mindreforbruk etter 5 % regelen på om lag 20 mill. Hovedårsaken til mindreforbruk er at bydelen har udisponerte midler gjennom fremføring av 22,4 mill. i mindreforbruk fra 2007 til 2008.

Kap 011 Stovner

Årsprognosen viser mindreforbruk på 8 mill. Årsprognosen inneholder 2,8 mill. i ubrukte øremerkede midler. Korrigert for dette viser årsprognosen et mindreforbruk på 5,2 mill. Dette er en svekkelse på 4,8 mill. siden 1. tertial. Dette skyldes merforbruk av økonomisk sosialhjelp, økte utgifter i barnevernet og kjøp av flere sykehjemsplasser enn forutsatt.

Prognosen for økonomisk sosialhjelp er svekket fra budsjettbalanse til et merforbruk på 3 mill. Bydelen har et akkumulert merforbruk pr. august på 2,3 mill.

Dersom vi korrigerer for forventet lønnskompensasjon, blir årsprognosen for mindreforbruk etter 5 % regelen på i underkant av 7 mill. Hovedårsaken til mindreforbruk er at bydelen har udisponerte midler gjennom fremføring av 16,5 mill. i mindreforbruk fra 2007 til 2008.

Kap 012 Bydel Alna

Årsprognosen er 35,5 mill. i mindreforbruk. Årsprognosen inneholder 12,2 mill. i ubrukte øremerkede midler. Korrigert for dette viser årsprognosen et mindreforbruk på 23,3 mill. Når vi korrigerer for forventet lønnskompensasjon er økonomisk status tilnærmet uendret siden 1. tertial. Mindreforbruk skyldes primært forsiktig disponering av fremført mindreforbruk fra 2007.

Forbruksprognosen for økonomisk sosialhjelp er forbedret betydelig fra 1. til 2. tertial og skyldes blant annet at omdisponering av midler til aktive tiltak ikke var foretatt pr. 1. tertial. Prognosen tilsier en nettoutgift på 56,2 mill., som tilsvarer et merforbruk på 0,8 mill. Akkumulert merforbruk pr. august er på 0,7 mill.

Kap 013 Bydel Østensjø

Årsprognosen viser et merforbruk på 8 mill. Dette er en svekkelse av årsprognosen på 5,8 mill. siden 1. tertial. Når det korrigeres for en forventet lønnskompensasjon, er svekkelsen på om lag 4,5 mill.

Bydel Østensjø hadde merforbruk i 2007 på 6,1 mill. og den reelle årsprognosen pr. 2. tertial tyder på at regnskapsresultatet kan bli på om lag samme nivå i 2008. Det betyr at driften er i tilnærmet balanse eksklusiv inndekking av merforbruk fra tidligere år.

Merforbruk innen driften skyldes først og fremst økt bruk av institusjonsplasser i barnevernet, kjøp av flere sykehjemsplasser og høyere aktivitet i hjemmetjenesten enn budsjettet. Det har også kommet flere nye ressurskrevende brukere fra 2. linjetjenesten.

Bydelen har iverksatt flere tiltak for å redusere merforbruket. I barnevernet er ansvar for alle over 18 år overført til en egen oppfølgingsenhet. Bydelen tror dette kan redusere bruk av institusjoner på litt lengre sikt. I pleie og omsorg har bydelen tatt i bruk flere omsorgsboliger. Uten dette hadde bydelen kjøpt flere sykehjemsplasser enn i dag. Bydelen arbeider med å utvide antall boliger.

På grunn av stort behov for sykehjemsplasser og anmodning om flere utskrivninger fra 2. linjetjenesten er det en viss risiko for at merforbruket på årsbasis kan bli noe høyere enn årsprognosen pr. 2. tertial.

For økonomisk sosialhjelp prognosen forbedret med 0,3 mill. fra 1. tertial. Bydelen forventer et mindreforbruk på 4,8 mill. Akkumulert mindreforbruk pr. august er 3,8 mill.

Kap 014 Bydel Nordstrand

Årsprognosen viser et merforbruk på 19,5 mill. Dette er en forverring av årsprognosen med 6,1 mill. siden 1. tertial. I denne prognosen har bydelen tatt hensyn til at det kan bli gitt ytterligere kompensasjon for lønnsoppgjøret.

Bydel Nordstrand har vært i stor økonomisk ubalanse i flere år. Det som har forsinket bydelens arbeid med å komme i økonomisk balanse, er blant annet styringsproblemer i hjemmetjenesten, med både høyere vedtaksmengde og timekostnad enn budsjettet. Bydelen har den siste tiden hatt en reell nedgang i antall utførte timer.

Bydelen har også et for optimistisk anslag på reduksjon av sykehjemsplasser. Antall plasser har gått noe ned i 2008 og om lag i samme takt som befolkningsutviklingen skulle tilsi. Budsjettet legger opp til en stor reduksjon i bruk av sykehjemsplasser i løpet av året. Bydelen kjøper derfor langt flere plasser enn budsjettet.

Det som er positivt er at sosialhjelpsutgiftene har gått betydelig ned de siste årene og at bydelen ser ut til å holde budsjettet. Bydelen forbruksprognose pr. 2. tertial er økt med 1,2 mill. Budsjettet er styrket mer enn dette. Bydelen melder et mindreforbruk på 0,2 mill. Akkumulert mindreforbruk pr. august er 1 mill. Dette tyder på at årsprognosen for sosialhjelp ikke er for optimistisk.

Barnevernet har merforbruk. Dette skyldes primært at bydelen ikke klarer å redusere utgiftsnivået ytterligere etter flere år med reduksjoner. Bydelen har en voksende barne- og ungdomsbefolkning.

I denne årsprognosen er det forutsatt at:

- Hjemmetjenesten både har en nedgang i utførte timer og klarer å levere tjenester til en lavere timekostnad enn hittil i år.
- Det skjer en sterk nedgang i bruk av sykehjemsplasser i siste tertial
- Barnevernet ikke får en utforutsett aktivitetsøkning utover høsten.

Dette er forutsetninger som bydelen knytter til begrepet aktiv prognose. Bydelsdirektøren er opptatt av å holde streng budsjett disiplin for å sikre at vedtatte mål og aktivitetsplaner blir overholdt.

Det er en stor risiko for at den reelle aktivitets- og utgiftsutviklingen for disse tjenestene blir mer ugunstig enn forutsatt i prognosen. I motsatt retning trekker at bydelsutvalget i mai 2008 vedtok en midlertidig avsetning på 4,9 mill. 2008. Denne avsetningen er ikke inkludert i årsprognosen på 19,5 mill. i merforbruk.

Når vi ser alle disse faktorene under ett, er det sannsynlig at bydelen får et regnskapsresultat i 2008 som er noe i underkant av resultatet for 2007 på 29,3 mill. i merforbruk.

Kap 015 Bydel Søndre Nordstrand

Årsprognosen viser et merforbruk på 46,3 mill. Økonomisk sosialhjelp forutsettes å få merforbruk på 7,8 mill. Årsprognosen inneholder 4,5 mill. i ubrukte øremerkede midler. Korrigert for dette blir prognosen for merforbruk etter 5 % regelen på 50,8 mill. Dette er en svekkelse på 21 mill. siden 1. tertial. Dersom vi korrigerer for forventet lønnskompensasjon er svekkelsen i årsprognosen på i underkant av 20 mill.

Barnevernet

I forbindelse med rapportering pr. 1. tertial ble det vist til at merforbruk innen driften primært skyldes at den sterke aktivitets- og utgiftsøkningen i barnevernet har fortsatt inn i 2008. Det store merforbruket i barnevernet skyldes langt på vei at bydelen har budsjettert med å bruke om lag 16 mill. mindre til barnevernet enn det en ren fremskrivning av utgiftene i 2007 justert for lønns- og prisstigning og endring i antall innbyggere mellom 0-17 år skulle tilsi.

Pr 1. tertial var årsprognosen et merforbruk på 18,5 mill. I tertialrapporten ble det understreket at det var en stor risiko for at merforbruket i barnevernet kunne bli klart høyere enn dette, blant annet fordi antall barn i barnevernet økte fra 548 ved årsskiftet til 590 ved utløpet av 1. tertial. Bydelen har brukt tid på å få bedre oversikt over aktivitetsnivået og det reelle utgiftsnivået i barnevernet og fått hjelp til å både få bedre oversikt og til å utarbeide en mer realistisk forbruksprognose for 2008.

Det har i hele år vært aktiv dialog med bydelen for å bidra til å få bedre oversikt over konsekvensene av etablerte tiltak i barnevernet. Til hjelp for bydelen er det utarbeidet en analyse av utvikling i sentrale nøkkeltall for barnevernet i Bydel Søndre Nordstrand og sammenlignbare bydeler. Bydelen har også fått støtte til et utviklingsprosjekt som både har som formål å gi bedre oversikt over eget barnevern og å legge grunnlag for en praksisendring som kan bidra til at barnevernet i bydelen kan organiseres på en faglig god, men mer økonomisk effektiv måte.

Til rapporteringen pr. 2. tertial har bydelen fått bedre oversikt over konsekvensene av aktivitetsnivået i barnevernet. Bydelen melder om at merforbruk hittil i år er 24,2 mill. for barnevernet. Med dette som grunnlag melder bydelen en årsprognose for barnevernet på 29,5 mill. i merforbruk. Dette er en forverring på 11 mill. siden rapportering pr. 1. tertial.

I årsprognosen legges det til grunn at merforbruket øker med om lag 5 mill. resten av året. Det innebærer et vesentlig lavere merforbruk pr. måned enn hittil i år. Dette følger delvis av at antall barn i tiltak har gått ned fra 590 pr. 1. tertial til 566 pr. 2. tertial. Det har vært en reduksjon på 40 barn i tiltak i familien og en økning på 6 barn med tiltak utenfor familien.

På den andre siden viser bydelen til at det er stor usikkerhet knyttet til prognosen på grunn av at det har vært en forskyvning av barn i tiltak utenfor familien fra fosterhjem til institusjon, i kombinasjon med at antall liggedøgn på institusjon har økt. Bydelen har så langt i år hatt flere akutt plasseringer enn tidligere år. I tillegg vil byrådet presisere at det er vesentlige forskjeller i enhetskostnader for barn med tiltak i og utenfor familien. For Bydel Søndre Nordstrand var utgifter pr. barn henholdsvis kr 41 000 og 527 000. Ut fra en gjennomsnittsbetraktning kan en reduksjon på 40 barn i tiltak i familien på kort sikt ha mindre økonomisk effekt enn en økning på 6 barn i tiltak utenfor familien.

Bydelen har som et ledd i sine egne risikovurderinger foretatt en alternativ prognose for barnevernet. På bakgrunn av kostnad pr barn pr. dato og forventet antall barn under tiltak resten av året er merforbruket alternativt beregnet til 36,1 mill.

Samlet sett er det en risiko for et større merforbruk i barnevernet på årsbasis enn hva årsprognosen basert på status pr. 2. tertial. Dersom budsjettavviket i siste tertial blir like høyt pr. måned som hittil i år, kan merforbruket bli om lag 35 mill.

Pleie og omsorg

I forbindelse med rapportering pr. 1. tertial meldte bydelen om et merforbruk hittil i år på 6,1 mill. i forhold til periodisert budsjett. Merforbruket skyldes primært kjøp av flere sykehjemsplasser og høyere antall vedtakstimer i hjemmetjenesten enn budsjettet. Bydelen viste i den forbindelse til at antall sykehjemsplasser var redusert ned til budsjettforutsetningene og at dette nivået ble forutsatt holdt resten av året. Det ble vist til at etablering av innsatsteam ville bidra til å redusere bruk av korttidsplasser. På bakgrunn av dette ble årsprognosen satt til 3 mill. i merforbruk

Ved periodeavslutning for 2. tertial er merforbruk hittil i år økt til 12 mill. Med samme utviklingstakt resten av året vil merforbruket kunne bli 18-20 mill. Byrådet vil i den forbindelse vise til at en ren fremskrivning av pleie- og omsorgsutgiftene i 2007 justert for lønns- og prisstigning tilsvarer et merforbruk i forhold til bydelens vedtatte budsjett på om lag 15 mill. I tillegg kommer effekten av et økt utgiftsbehov på grunn av vekst i antall innbyggere over 67 år. Et eventuelt merforbruk på 18-20 mill. ville i praksis bety en ren fremskrivning av aktivitetsnivået fra 2007 justert for behovsendring på grunn av demografi.

Bydelens årsprognose pr. 2. tertial er et merforbruk på 9 mill., som forutsetter at bydelen klarer å redusere utgiftsnivået resten av året. I forhold til prognosen pr. 1. tertial er det en forverring på 6 mill. I kommentarene til tertialrapporten viser bydelen til følgende endringer som vil øke merforbruket resten av året:

- Det forventes at antall sykehjemsplasser vil ligge 3-4 plasser over budsjett i 3. tertial.
- Det er reforhandlet avtaler for 2 ressurskrevende brukere med den følge at prisen ble vesentlig høyere enn budsjettet.
- Det er kommet nye brukere de siste månedene, blant annet barn med omfattende behov for pleie.
- Tre utviklingshemmede må få dagtilbud fra høsten fordi de har fått avslag på å gå flere år på videregående skole.
- Det er etablert et nytt heldøgntilbud på grunn av sykdom hos omsorgsperson.

Det som kan redusere merforbruket er en liten nedgang i vedtakstimer på øvrige pleie- og omsorgstjenester.

Ut fra disse kommentarene er det byrådets vurdering at det er større sannsynlighet for at merforbruket resten av året heller øker enn at det går ned. Byrådet har derfor etter tertialrapporteringen bedt bydelen om å gjennomføre en fornyet analyse av økonomisk status for pleie og omsorg. Etter en slik gjennomgang ser bydelen at forbruksprognosen for bruk av sykehjem og TT-tjenesten var for optimistisk, og bydelen mener at merforbruk for pleie og omsorg kan bli om lag 14 mill. Slik byrådet ser det er det en risiko for at merforbruket kan bli noe høyere enn dette.

Sosialtjenesten

Ved 1. tertial viste regnskapet et merforbruk på 2,1 mill. i forhold til justert periodisert budsjett. Bydelen forventet på det tidspunktet et merforbruk i 2008 på 3 mill. Byrådet viste i den forbindelse til at dersom gjennomsnittlig merforbruk resten av året blir lik resultatet pr. 1. tertial, kan merforbruket bli på nærmere 6,2 mill.

Ved rapportering pr. 2. tertial er merforbruk i forhold til justert budsjett på 4,2 mill. Bydelen melder en årsprognose på 7,8 mill. i merforbruk, og utgjør 12 % av budsjetttrammen. Dette er en forverring på 4,8 mill. i forhold til 1. tertial. Bydelen begrunner dette med at stønads-mottakerne er blitt dyrere, at flere har sosialhjelp som hovedinntektskilde og at refusjonsinntekter er lavere enn budsjettet. Det er også satt opp en sammenligning av utviklingen i henholdsvis januar-mai 2007/2008.

Tertialstatistikk for 2. tertial viser følgende utvikling:

Bydel Søndre Nordstrand	2007	1. tertial	2. tertial
Antall aktive klienter per måned	642	661	613
Brutto utbetalt pr klient pr måned	9 763	10 310	10 351
Sum utbetalt brutto pr måned	6 267 846	6 814 910	6 345 163

Antall aktive klienter har gått ned med 48 personer i 2. tertial, mens utbetalt stønad pr. måned har vært stabil. På bruttonivå har det skjedd en reduksjon i merforbruk pr. måned. På nettonivå er dette motvirket av at refusjonsinntekter fra 1. tertial til 2. tertial har gått ned fra 2,7 mill. til 2 mill. Samlet sett har dette ført til at bydelen har hatt 2 mill. i merforbruk i begge tertial. Dersom utviklingen i siste tertial blir som de to første, vil bydelen kunne få et merforbruk på om lag 6 mill. på årsbasis. De siste to månedene har netto driftsutgifter vært omtrent på samme nivå som periodisert budsjett. Aktivitetsutviklingen i 2. tertial indikerer at dette er mer sannsynlig enn at merforbruket blir på 7,8 mill.

Dette er tatt opp med bydelen i etterkant av tertialrapporteringen og det er avdekket at årsak til økning i merforbruksprognosen er at bydelen har tenkt å omdisponere 1,6 mill. fra sosialhjelpsbudsjettet til finansiering av ulike sysselsettingstiltak. Byrådet vil i den forbindelse presisere at det i praksis ikke lenger er budsjettmessig dekning for å omdisponere 1,6 mill. fra sosialhjelp til drift. Økningen i merforbruk på 1,6 mill. handler derfor ikke om utvikling i antall sosialklienter og forbruksutvikling for økonomisk sosialhjelp. I forhold til innmeldt sosialhjelpsbudsjett per 2. tertial ser det ut som om det kan bli merforbruk på årsbasis på om lag 6 mill.

Samlet vurdering av merforbruk

Bydel Søndre Nordstrand meldte pr. 2. tertial en årsprognose i henhold til 5 % regelen på 50,8 mill. Byrådet har redegjort for at det er en stor risiko for at merforbruket kan bli høyere i 2008 dersom det ikke skjer en reduksjon i aktivitetsnivået i 3. tertial. Det er klar risiko og stor sannsynlighet for høyere merforbruk både i barnevernet og i pleie og omsorg.

Etter tertialrapporteringen har byrådet derfor bedt bydelen om å revurdere innmeldte årsprognoser. For barnevernet har bydelen gitt tilbakemelding om at merforbruket kan bli på 36 mill. i stedet for 29,5 mill. For pleie og omsorg melder bydelen om at merforbruket kan bli 14 mill. i stedet for 9 mill. Samlet sett innebærer dette en risiko for at merforbruket kan bli om lag 60 mill. i 2008.

Byrådets oppfølging av og tilsyn med i bydelen i 2008

Bydel Søndre Nordstrand kom i sterk økonomisk ubalanse i løpet av 2007. Fordi merforbruket økte betydelig etter 2. tertial 2007, sendte byrådet et notat til finanskomiteen i forkant av regnskapsavslutningen for å redegjøre for at bydelen kom til å få mye større merforbruk enn tidligere rapportert. Komiteen tok redegjørelsen til orientering.

Bydel Søndre Nordstrand er underlagt forsterket økonomisk oppfølging, som betyr at bydelen hver måned må sende inn en rapport om utvikling i økonomi og tjenesteproduksjon. I denne rapporten skal bydelen også redegjøre for hvilke tiltak som den har iverksatt/vil iverksette for å komme i økonomisk balanse og status for omstillingsprosessen.

Bydelen blir regelmessig innkalt til møte i styringsgruppen for forsterket økonomisk oppfølging for å redegjøre for status og tiltak for å komme i økonomisk balanse.

Alle bydelene har årlig startmøte for budsjettprosessen med byrådet for å få oversikt over økonomisk status. Med Søndre Nordstrand har det vært flere ekstra runder for å få oversikt over hvor stor økonomisk omstillingsbehov bydelen har og på hvilke områder aktivitetsnivået er høyere enn budsjettet.

Byrådet har laget en oppstilling av nøkkeltall for ulike tjenestoområder for at bydelen kan sammenligne seg med andre bydeler og gjennom dette se hvor det er mulig å redusere aktivitetsnivå og/eller enhetskostnader. I dette arbeidet er barnevernet prioritert.

Byrådet har bedt bydelen lage en tiltaksplan som viser økonomisk omstillingsbehov de nærmeste årene, og som gir en beskrivelse av hvilke tiltak som må gjennomføres for å komme i balanse. Utkast til tiltaksplan er gjennomgått flere ganger. Planen ble tatt inn i budsjettjusteringsaken for bydelsutvalget som ble behandlet på møte 4. september. I denne saken ble det redegjort for tiltak som ble antatt å gi innsparinger på 7,6 mill. i 2008.

Byrådet har vært en pådriver for at bydelen kommer raskt i gang med innsparingstiltak og at disse er så konkrete som mulig. Det er positivt at bydelen nå har sluttet med å legge inn flate og uspesifiserte kutt i budsjettsakene.

Etter BU-møtet er tiltaksplanen ytterligere konkretisert. Tiltak er risikovurdert og innsparingsanslag revurdert. Ved månedsrapportering til byrådet om status for tiltaksplanen pr. utgangen av september, er forventet innsparingseffekt i 2008 anslått til om lag 2,5 mill.

Byrådet har vært i aktiv dialog med bydelen for å drøfte på hvilke områder bydelen kan ha nytte av å få tilført omstillingsmidler for ved egen hjelp å kunne snu en negativ utvikling. Bydelen har fått tilskudd til å sette i gang et omstillingsprosjekt i barnevernet og til å gjennomføre et prosjekt for å aktivisere innvandrerkvinner.

Blant annet på bakgrunn av status pr. 2. tertial er byrådet i ferd med å engasjere eksterne konsulenter som så snart som mulig vil hjelpe bydelen med å avklare:

- Rammevilkårene for aktivitets- og økonomistyring i bydelen, gjennom en vurdering av aktivitetsnivå og ressursbruk i Bydel Søndre Nordstrand.
- Problemstillinger knyttet til ledelse, aktivitets- og økonomistyring som Bydel Søndre Nordstrand står overfor og som det må arbeides videre med.

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Funksjonsområde 1 og 4 Sosialtjenesten med mer (VST)	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Finansiering til kjøp av boliger - andelen søknader behandlet innen 1 måned	66,0 %	87,0 %	80,0 %	88,0 %	81,3 %	1,3 %
Søknad om kommunal bolig - andelen søknader behandlet innen 3 måneder	82,0 %	85,0 %	95,0 %	91,9 %	86,3 %	-8,7 %
Andel positive vedtak for kommunal bolig effektivert innen 6 måneder	66,0 %	80,0 %	80,0 %	68,9 %	64,1 %	-15,9 %
Antall personer i døgnovernatting uten kvalitetsavtale (pr 31.12.)	1	15	0	22	3	3
Antall personer med opphold over 3 måneder i døgnovernatting	87	72	0	50	75	75
Økonomisk sosialhjelp - andel søknader behandlet innen to uker	86,0 %	86,0 %	95,0 %	86,2 %	-	-
Minimum andel fornøyde brukere etter brukerundersøkelser i sosialtjenesten		73,0 %	70,0 %	Ikke målt	-	-

Prognosen viser at måltall for søknad om kommunal bolig ikke blir oppnådd i 2008. Søknadene er komplekse og tar lengre tid enn antatt.

Det er manglende måloppnåelse for andel positive vedtak om kommunal bolig effektivert innen 6 måneder. Leiemarkedet har for få utleieboliger i forhold til etterspørselen. Spesielt er tilbudet til store barnefamilier begrenset.

Måltall for: Funksjonsområde 2A – Barnehager	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertialet 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel barn 1-5 år med barnehageplass **	76,9 %	79,9 %	85,3 %	-	83,5 %	-1,8 %
Etablering av heldags barnehageplasser i løpet av året* (netto endring i forhold til året før, i storbarnekvivalenter)	2 250	3 347	4 200	1 400	2 750	-1 450

* Antall plasser er målt i storbarnekvivalenter, dvs at en småbarnsplass er beregnet til to storbarneplasser og at deltidsplasser er lagt sammen og omgjort til heltidsplasser. Antall barn som får plass med denne kapasitetsøkningen er avhengig av andelen småbarn som får plass og andelen deltidsplass.

** Resultat 2006 endret fra 76,6 til 76,9%. Resultat 2007 endret fra 80,2 til 79,9%. Status pr. 2. tertial og prognose 2008 avviker fra bydelstatistikken, som følge av nye tall pr. 20.09.2008.

I budsjettet for 2008 er det forutsatt etablering av 4 200 barnehageplasser, hvorav 400 i private barnehager. Prognosen for 2008 viser en netto vekst på 2 750 plasser. Rundt 2 300 av disse etableres i kommunal regi. Det vises til omtalen under kap. 305. Byrådet er i ferd med å sette i gang korrigerende tiltak slik at flere barnehager kan ferdigstilles i 2009 og 2010.

Måltall for funksjonsområde 2B - Barnevern (VST)	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel avsluttede undersøkelser innen 3 mnd.	93,6 %	86,0 %	100,0 %	84,3 %	84,3 %	-15,7 %
Andel avsluttede undersøkelser innen 6 mnd.	98,8 %	99,0 %	100,0 %	98,3 %	98,3 %	-1,7 %
Antall gjennomførte tilsynsbesøk pr fosterbarn under 18 år hvor Oslo har plasseringsansvaret	2,8	2,9	4	Ikke målt	-	-
Antall gjennomførte tilsynsbesøk pr fosterbarn under 18 år hvor Oslo har tilsynsansvaret	2,8	3,1	4	Ikke målt	-	-
Antall gjennomførte oppfølgingsbesøk pr fosterbarn	3,3	3,6	4	Ikke målt	-	-

Måltallet om at 100 % av undersøkelsene i barnevernet skal være avsluttet innen 3 mnd. vil ikke bli oppnådd i 2008. Dette skyldes bl.a. en økning i antall saker til behandling.

Måltall for : FO3 Pleie- og omsorg	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Brukertilfredshet i hjemmetjenesten - andel fornøyde brukere	85 %	82 %	> 80 %	Ikke målt	-	-

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
001 Gamle Oslo	12,1	8,9	11,4	13,0	7,6	11,8
002 Grünerløkka	12,6	13,3	12,8	11,5	10,0	11,2
003 Sagene	10,8	9,0	10,4	9,7	6,8	9,0
004 St. Hanshaugen	8,5	9,9	8,9	9,4	9,8	9,5
005 Frogner	12,9	7,8	12,0	10,3	6,8	9,6
006 Ullern	9,2	6,5	8,5	8,3	8,7	8,4
007 Vestre Aker	10,1	7,1	9,5	11,4	6,7	10,4
008 Nordre Aker	9,2	6,4	8,6	10,6	9,3	10,3
009 Bjerke	10,7	8,9	10,4	11,4	7,3	10,7
010 Grorud	13,0	7,1	12,0	10,1	7,3	9,6
011 Stovner	12,1	5,4	11,0	10,5	6,9	9,9
012 Alna	11,9	6,6	10,9	11,0	7,2	10,3
013 Østensjø	11,5	7,5	10,8	11,3	7,4	10,7
014 Nordstrand	11,1	10,0	10,9	11,5	8,5	11,0
015 Søndre Nordstrand	12,1	8,9	11,7	12,0	6,2	11,1

Sykefraværet varierer fra 8,4 % i Bydel Ullern til i overkant av 11 % i Bydel Gamle Oslo, Grünerløkka, Nordstrand og Søndre Nordstrand. For bydelene samlet har det vært en svak nedgang i sykefraværet sammenlignet med 1. tertial.

Gjennom året varierer sykefraværet en del. Langtidsfraværet er en faktor som bidrar til dette. Det arbeides kontinuerlig med å få ned sykefraværet. Ulike tiltak av holdningsskapende og forebyggende art er satt i gang. Tiltakene omfatter IA-samtaler, tett oppfølging av gravide og prosjekter som fremmer nærvær og forebygger fravær. Det er utarbeidet HMS-mål for godt arbeidsmiljø, brannsikkerhet, EL-sikkerhet, produktkontroll og ytre miljø. HMS-målene er implementert gjennom kurs i de ulike virksomhetene.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. Overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett- prognose
007 Bydel Vestre Aker	-26	0	2 474	0	2 474	0
012 Bydel Alna	3 494	0	3 494	1 704	3 494	0
371 Tiltak for psykisk utviklingshemmede	-65	0	-65	0	-65	0
373 Utbyggi.prosj. for psyk. helsearbeid m.v.	-7	0	-7	0	-7	0
Sum bykasskapitler	3 396	0	5 896	1 704	5 896	0

BYRÅDSA VDELING FOR KULTUR OG UTDANNING

DRIFTSREGNSKAPET

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
200 Utdanningsetaten	190 537	75 588	80 442	168 477	185 422	-16 945
203 PP-tjenesten	103 336	74 907	67 422	115 197	113 962	1 235
210 Grunnskolen	4 650 566	2 739 866	2 691 998	4 784 604	4 711 600	73 004
211 Skolefritidsordningen	67 833	1 686	2 630	72 833	77 321	-4 488
230 Videregående skoler	1 745 329	1 049 634	1 011 873	1 823 279	1 786 932	36 347
231 Fagopplæring	86 918	44 822	38 908	90 117	85 407	4 710
250 Fagskolen	1 343	-2 702	-4 316	1 370	1 290	80
260 Spes. und. i egne grunnskoler	304 175	186 681	189 335	309 760	311 074	-1 314
261 Spes. und. i egne vid. skoler	42 460	28 092	27 250	45 148	44 348	800
290 Oslo Musikk- og kulturskole	33 980	23 564	18 241	37 698	36 698	1 000
294 Voksenopplæring	220 113	222 507	133 161	322 984	196 984	126 000
sum Utdanningsetaten	7 446 590	4 444 645	4 256 944	7 771 467	7 551 038	220 429
271 Byomfattende barnehageoppgaver	-	-6 667	-2 760	-10 000	-13 600	3 600
354 Bymfatt. mangfolds- og integr.arb.	14 614	8 766	11 191	13 376	13 376	-
501 Kultureiendommer	19 996	15 551	294	18 046	19 846	-1 800
502 Kulturetaten	456 712	337 630	280 877	546 401	469 091	77 310
Sum sektor	7 937 912	4 799 925	4 546 546	8 339 290	8 039 751	299 539

Kap. 200 Utdanningsetaten

Årsprognosen viser et merforbruk på 16,9 mill. Ses det bort fra merinntekter fra refundert investeringsmoms (som i henhold til økonomireglementet trekkes inn til bykassa) fremkommer et merforbruk på 27,9 mill. Av dette merforbruket skyldes 5 mill. utgifter til prosjektering av Munkerud skole som etaten vil få refundert fra Undervisningsbygg Oslo KF når prosjektet er ferdigstilt. Av øvrig merforbruk gjelder 20,4 mill. i forhold til spesialpedagogisk hjelp til barn under opplæringspliktig alder.

Etatens budsjett ble tilført 43,6 mill. som følge av at overføringen av ansvaret for spesialpedagogisk hjelp til barn under opplæringspliktig alder til bydelene ble utsatt til 01.08.2008, jf. byrådssak 1068/08 Budsjettjustering 2008 - Spesialpedagogisk hjelp til barn under opplæringspliktig alder. Antall barn med vedtak har så langt økt fra 594 i hele 2007 til 702 hittil i 2008. Dette innebærer et merforbruk på ca 20,4 mill. sammenlignet med etatens tildelte budsjett for perioden 01.01.2008 til om med 31.07.2008. Den samlede avsetningen utgjør 90 mill., inklusiv 10 mill. knyttet til stillinger som gjør vedtak om hjelp og midler avsatt på bydelens budsjetter. Det samlede forbruket i kommunen kan komme opp i 130 mill., dvs. et samlet merforbruk på 40 mill. Byrådet vil i forbindelse med Tilleggsinnstillingen for budsjett 2009 gjøre en ny vurdering av nivået på de midler som er avsatt til dette formålet.

Kap. 210 Grunnskolen

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 73,0 mill., hvorav 60 mill. gjelder kommunale og statlige øremerkede midler knyttet til Kunnskapsløftet, den kulturelle skolesekken og psykisk helsevern. I 2007 utgjorde mindreforbruket av statlige og kommunale midler 67,9 mill.

Kap. 211 Skolefritidsordningen

Årsprognosen viser et merforbruk på 4,5 mill. I Sak 1/2008 foreslo byrådet at SFO ble flyttet fra bydelene til Utdanningsetaten med virkning fra 01.01.2008. I Tilleggsinnstillingen for 2008-budsjettet ble overflyttingen av SFO foreslått utsatt til 01.08.2008. Deler av budsjettet til SFO ble derfor lagt tilbake til bydelsrammen. Denne tilbakeføringen av budsjettet ble noe skjevfordelt i forhold til lønn og foreldrebetaling. Byrådet forslår derfor i sak 175/08 om disponering av økte skatteinntekter at kapitlet tilføres 5 mill. pga. dette. Budsjettjusteringen er innarbeidet i regulert budsjett og resterende merforbruk på 4,5 mill. på kapitlet forutsettes det at Utdanningsetaten dekker innfor samlet budsjetttramme.

Kap. 230 Videregående skoler

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 36,3 mill., hvorav 20,3 mill. gjelder kommunale og statlige øremerkede midler knyttet til Kunnskapsløftet og styrking av rådgivningstjenesten.

Kap. 231 Fagopplæring

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 4,7 mill. og skyldes en liten nedgang i tegning av nye lærekontrakter. I tillegg vil økte tilskuddssatser medføre økte refusjoner for gjestelæringer fra andre fylker.

Kap. 294 Voksenopplæring

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 126 mill. Prognosen inkluderer fremføring av mindreforbruket fra 2007. Akkumulerte ubrukte midler tilknyttet ny statlig tilskuddsordning til opplæring i norsk og samfunnskunnskap forventes i henhold til foreløpige prognoser å utgjøre 120 mill per 31.12.2008. Utdanningsetaten iverksatte høsten 2008 et 3-årig prosjekt som skal øke aktiviteten i norskopplæringen for voksne innvandrere. Prosjektet vil i hovedsak finansieres av akkumulerte statlige tilskudd.

Kap. 271 Byomfattende barnehageoppgaver

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 3,6 mill. Dette skyldes høyere refusjon av merverdiavgift på investeringer enn forutsatt i budsjettet.

Kap. 501 Kultureiendommer

Årsprognosen viser et merforbruk på 1,8 mill. Årsprognosen inneholder 2,8 mill. i lavere momsrefusjon knyttet til investeringer enn budsjettet, samt mindreforbruk på 1 mill. knyttet til ruinkonservering.

Kap. 502 Kulturetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 77,3 mill., hvorav 5 mill. er ubrukte statlige øremerkede midler til bibliotekene.

Byrådet har i sak 175/08 foreslått å bevilge ytterligere 30 mill. til Schous kulturbryggeri. Etter dette er det til sammen avsatt 68 mill. til prosjektet. Øvingshotellet åpner for prøvedrift høsten 2008. Det er et mål å ta imot de første musikerne ved årsskiftet 2008/2009 og ha full drift fra sommeren 2009. Det forventes 65,5 mill. i mindreforbruk på prosjektet.

Av avsetningen til utendørskunsten vil det gjenstå 5 mill. ved årets slutt.

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Kap. 210 Grunnskolen/kap 260 Spesialundervisning i egne grunnskoler	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel elever og foreldre som opplever at opplæringen er godt tilpasset deres forutsetninger (%)*	65,9	66,0	75	-	75	0
Andel elever og foreldre som opplever at skolen i stor grad er fri for mobbing, vold og rasisme (%)*	95,9	95,1	100	-	100	0
Andel elever og foreldre som er fornøyd eller meget fornøyd med bruk av IKT i skolen (%)**	64,5	68,2	75	-	75	0
Leseferdigheter - elever over kritisk grense 2. årstrinn	87,1	88,2	89	-	89	0
Leseferdigheter - over kritisk grense 7. årstrinn***	82,9	83,3	84	84	84	0

* Elever i grunnskolen fra 5.-10. årstrinn.

** Foresatte med elever i grunnskolen fra 2.-10. årstrinn og foresatte med barn på spesialskoler.

*** Resultater og mål fra vårkartlegging.

Måltall for: Kap. 230 Videregående skoler /kap 261 Spesialundervisning i egne videregående skoler	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel elever og foreldre som opplever at opplæringen er godt tilpasset deres forutsetninger (%)*	56,2	55	65	-	65	0
Andel elever og foreldre som opplever at skolen i stor grad er fri for mobbing, vold og rasisme (%)*	93,6	94	100	-	100	0
Andel elever og foreldre som er fornøyd eller meget fornøyd med bruk av IKT i skolen (%)*	67,2	69,3	79	-	79	0
Gjennomsnittlig st.punktkarakter i norsk skriftlig (VKII)	3,9	3,9	4,0	3,9	3,9	-0,1
Gjennomsnittlig st.punktkarakter i matematikk (VKII)	3,8	3,9	3,9	3,8	3,8	-0,1
Gjennomsnittlig st.punktkarakter i engelsk skriftlig (VKII)	4,0	4,1	4,1	4,1	4,1	0
Fullført og bestått opplæring (%)	73,0	74,0	80	78	78	-2

* Elever i videregående skole. Foresatte med barn under 18 år i videregående opplæring og foresatte med barn på spesialskoler.

Måltall for: Kap. 231 Fagopplæring	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel lærlinger bestått (%)	85,9	84	88	86,5	88	0

Måltall for: Kap. 250 Fagskolen	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2007	Avvik prognose - måltall
Antall studenter totalt	198	222	350	369	365	15
- herav studenter i helse- og sosialfag	16	21	80	80	77	-3

Måltall for: Kap. 294 Voksenopplæring	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel elever som opplever at opplæringen er godt tilpasset deres forutsetninger (%)*	63,1	63,5	67	-	67	0
Andel elever som er fornøyd eller meget fornøyd med bruk av IKT i skolen (%)*	64,3	69,4	79	-	79	0
Norskopplæring: Andel elever som har bestått språkprøve**	36	43	40	42	42	2
Grunnskoleopplæring: Andel fullført siste år i grunnskoleopplæring %	86	83,5	88		86	-2
Andel elever i videregående opplæring med beståttkarakterer i felles allmenne fag ***	96	97	97	98	98	1

* Elever i voksenopplæring.

** Av oppmeldte elever

*** Av elever som fikk karakterer

Måltall for: Kap. 501 Kultureiendommer	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Andel utleid eller under utvikling	98 %	99 %	98 %	98 %	98 %	0
Nye atelierer for unge kunstnere i gjesteatelierer	-	-	5	5	5	0

Måltall for : Kap. 502 Kulturetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
<i>Deichmanske bibliotek</i>						
Besøk	2 487 368	2 485 000	2 600 000	1 762 100	2 600 000	0
Internett - totale oppslag	12 438 867	12 600 000	12 000 000	8 204 000	12 800 000	800 000
Besøk pr. årsverk	10 451	10 804	11 400	11 345	11 200	-200
Brutto driftsutgift pr. besøk	61,72	64	65	63	65	0
<i>Museer – besøkstill</i>						
Besøk: *	156 968	199 369	165 000	118 937	160 000	-5 000
- Munch-museet	106 701	127 812	110 000	86 749	110 000	0
- Vigeland-museet *	20 586	23 766	25 000	16 378	25 000	0
- Stenersenmuseet	29 681	47 786	30 000	15 310	25 000	-5 000
Brutto driftsutgifter pr besøk **	371	288	394	374	480	86
Netto driftsutgifter pr besøk **	242	210	258	208	309	51

* Måltall besøk Vigeland-museet er hensyntatt ombyggingarbeider.

** Brutto og netto driftsutgifter pr. besøk omfatter bortfall av særskilte midler til opptrappingsplan 2004-2007 for Munch-museet.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
Utdanningsetaten (kap 200, 203, 210, 230, 231, 250, 260, 261, 290 og 294)	8,0	5,1	7,1	8,0	5,0	7,0
Kulturetatens adm. (kap. 500)	8,8	3,1	6,4	5,6	5,9	5,7
Kulturetaten (kap. 501 og 502)	7,8	5,3	7,1	7,1	8,4	7,8

Som følge av at splittingen av Kultur- og idrettsetaten i Kulturetaten og Idrettsetaten ikke fullt ut gjennomføres i de administrative systemene før 01.10.2008, er sykefraværet fremstilt todelt i tabellen ovenfor. Samlet sett har etaten samme nivå på sykefraværet som i 2007.

Utdanningsetaten

Utdanningsetaten har hatt en nedgang på 0,1 prosentpoeng i sykefraværet sammenlignet med tilsvarende periode i 2007.

Etatens målsettinger på HMS-området er at alle skoleanlegg brukes mer funksjonelt og ha bedre arbeidsmiljø enn i 2007 og elever og lærlinger skal oppleve et godt arbeids- og læringsmiljø. Med bakgrunn i de strategiske HMS-mål utarbeider hver skole sine lokale HMS-målsettinger ut fra årlig risikovurdering. Skolene utarbeider en risikovurdering som implementeres i den lokale HMS-plan. Undervisningsbygg Oslo KF er eier av alle skolebygg, og har det overordnede ansvar for brann- og el-sikkerheten, og har dermed målformulering separat for disse lovene.

Av 176 skoler har 125 skoler bekreftet per. 31.12.2007 at de har utarbeidet tiltaksplaner i 2007. De resterende skolene skal utarbeide tiltaksplan i løpet av 2008. Det er gjennomført 7 interne tilsyn våren 2008 og planlagt 13 tilsyn høsten 2008.

Kulturetaten

Etaten har fastsatt egne mål på HMS-området. Det er vedtatt tallfestede mål for det forebyggende arbeidet innen helse, miljø og sikkerhet. Videre har etaten valgt to satsingsområder for HMS-arbeidet i 2008-2009; kjemisk helsefare og vold og trusler.

Kulturetaten er i ferd med å ferdigstille handlingsplaner for HMS-arbeidet for 2008-2009. Etter at splittingen av Kultur- og idrettsetaten ble endelig gjennomført med fordeling av personell pr. 01.06.2008, har etatens HMS-arbeid i første omgang vært fokusert rundt etablering av Idrettsetaten og tilpassing av HMS-systemet til ny etat. Etatens HMS-system krever årlig vernerunde på samtlige tjenestesteder. Vernerunder er gjennomført i 2008.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Kapittel	Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler					
	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett - prognose
200 Utdanningsetaten	66 011	69 250	135 261	7 159	85 000	50 261
210 Grunnskolen	3 015	0	3 015	1 469	3 015	0
230 Videregående skoler	-185	0	-185	288	-185	0
260 Spesialundervisn i egne grunnskoler	407	0	407	2	407	0
271 Byomfattende barnehageoppgaver	45 536	54 600	104 667	16 268	68 000	36 667
501 Kultureiendommer	66 362	43 600	109 962	20 460	33 627	76 335
502 Kulturetaten	446 884	4 000	450 884	5 545	8 500	442 384
Sum bykasskapitler	628 030	171 450	804 011	51 191	198 364	605 647

Kap. 200 Utdanningsetaten

Kapitlets investeringsramme er på 135,3 mill., hvorav 49,9 mill. gjelder anskaffelse av IKT-løsninger i Oslo-skolen, mens 85,4 mill er avsatt til inventar og utstyr i nye skolearealer. Årsprognosen viser et mindreforbruk på 50,3 mill. og må ses i sammenheng med prognostisert etterslep på investeringer i Undervisningsbygg Oslo KF.

Kap. 271 Byomfattende barnehageoppgaver

Kapitlets investeringsramme er på 104,7 mill, og omfatter i hovedsak inventar og utstyr i nye barnehageavdelinger. 10 mill. er knyttet til anskaffelse av nytt datasystem på barnehageområdet. Årsprognosen viser et mindreforbruk på 36,7 mill. og relaterer seg til at det ferdigstilles færre barnehageplasser enn forutsatt i budsjettet. Det vises til omtalen under kap. 305. Antallet nye plasser vil være styrende for omfanget av anskaffelser av inventar og

utstyr til barnehagene. Byrådet er i ferd med å sette i gang tiltak for å sikre raskere saksbehandlingstid og fremdrift på store barnehageprosjekter slik at disse kan ferdigstilles i 2009 og 2010. Hoveddelen av utgiftene til anskaffelse av barnehagedatasystem påløper i 2009, 2010 og 2011.

Kap. 501 Kultureiendommer

Kapitlets investeringsramme er på 110,0 mill. og årsprognosen viser 76,5 mill i mindreforbruk. Dette skyldes i hovedsak at rehabiliteringen av Tveten gård (28,3 mill.) ikke fullføres i inneværende år samt gjenstående midler for planlagt opplevelsessenter i det gamle lokomotivverkstedet i Middelalderbyen (40 mill.). Gjenstående midler knyttet til opplevelsessenteret vil bli foreslått inndratt.

Kap. 502 Kulturetaten

Kapitlets investeringsramme er på 450,9 mill. og årsprognosen viser et mindreforbruk på 442,4 mill. som skyldes at Vestbaneprojektet avvikles og bevilgede midler tilføres Bjørvika-prosjektet.

Bystyret vedtok 03.09.2008 sak 323 om salg av felt D på Vestbanetomten til staten for 172 mill., hvorav 11,7 mill. er kompensasjon for kommunens utviklingskostnader knyttet til Vestbaneprojektet. Bystyret vedtok å bruke 160,3 mill. av salgsinntekten til å øke investeringsrammen for Bjørvika.

BYRÅDSA VDELING FOR NÆRING OG IDRETT

DRIFTSREGNSKAPET

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Års-prognose 2008	Avvik bud.-prognose
455 Næringsutvikling og reiseliv	19 310	13 369	14 900	20 053	20 053	0
459 Næringsetaten	16 135	7 846	6 651	19 725	19 725	0
sum næring	35 445	21 215	21 551	39 778	39 778	0
177 Park og idrett Oslo KF - overføring	1 300	867	0	1 300	1300	0
500 Kultur- og idrettsetaten	28 627	0	0	-	0	0
541 Idrettsetaten	202 217	181 783	103 816	194 481	143 720	50 761
581 Den norske kirke/andre trossamfunn	172 044	83 647	81 805	172 044	172 044	0
590 Gravferdsetaten	39 627	27 990	14 811	38 587	26 387	12 200
Sum kultur	443 815	294 287	200 432	406 412	343 451	62 961
Sum sektor	479 260	315 502	221 983	446 190	383 229	62 961

* Opprinnelig avsatte midler på kap. 500 er i byråds sak 1029/08 og 1037/08 budsjettjustert til henholdsvis kapittel 502 Kulturretaten og 541 Idrettsetaten.

Kap. 541 Idrettsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 50,8 mill. I prognosen inngår ubrukte øremerkede midler med 52 mill., slik at ordinær drift ligger an til et merforbruk på 1,2 mill. De øremerkede midlene består i hovedsak av avsetninger for Tryvann Vinterpark (33 mill.), Bogstad Vinterparadis (10 mill.) og Lyn klubbhus (7,5 mill.), der utbetaling vil skje tidligst i 2009.

Kap. 590 Gravferdsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 12,2 mill. som skyldes merinntekt som følge av refundert investeringsmoms.

Kommunale foretak

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
Netto driftsresultat						
061 Park og idrett Oslo KF	-5 000	-3 862	12 266	-5 000	21 802	-26 802

Kap. 061 Park og idrett Oslo KF

Årsprognosen viser et merforbruk på 26,8 mill. Foretaket har i tillegg et krav om inndekking av tidligere års driftsunderskudd og udekket finansiering i investeringsregnskapet med til sammen 7,1 mill. kroner, som i henhold til økonomiforskriften for kommunale foretak senest må dekkes inn i 2008. Dette medfører tilsvarende forverring av foretakets økonomiske situasjon. Avviket skyldes overkapasitet på stillinger vinterstid, omstrukturingskostnader og reduksjon i bestillinger/aktivitetsnivå. Foretaket v/styret er pålagt å fremme tiltak med sikte på å redusere merforbruket. Dette har ikke styret lyktes med, og byrådet har i forslag til budsjett 2009 foreslått å avvikle foretaket. Forslaget innebærer at foretaket blir omgjort til en

etat under avvikling, og byrådet vil i løpet av 2009 komme tilbake med en orientering om en alternativ organisering av foretakets oppgaver.

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Kap. 459 Næringsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Samlet gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byrådsaker og etatssaker (måneder)*	5,5	1,7	2,5	2,1	2,5	0
- Søkn. om utvidet åpnings- og/eller skjenketid **		4,2	4	6,2	5,5	-1,5
Etatssaker ***						
- Serveringsbevillinger	1,7	1	2	1,7	2,0	0
- Salgs- og skjenkebevillinger	1,7	1,4	2	2,1	2,0	0
- Bevillinger for en enkelt anledning	0,3	0,3	0,3	0,2	0,3	0
- Ventetid v/ avleggelse av etablerer- og kunnskapsprøver	0,8	0,6	1	0,6	1	0

* Måltall og resultat for 2006 inneholder også søknader om serveringsbevillinger. Måltallet for 2007 og 2008 omfatter kun salgs- og skjenkebevillinger, da etaten i utgangspunktet nå avgjør alle søknader om serveringsbevillinger, med unntak av utvidet åpningstid for steder som ikke har hatt dette tidligere. Lovverket gir nå eier anledning til å drive på tidligere eiers bevilgning i inntil fire måneder.

** Søknader om serveringsbevillinger innenfor ordinær åpningstid avgjøres av etaten.

*** Saker som avgjøres etter delegert myndighet.

Samlet gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byrådsaker og etatssaker pr. 2. tertial er 2,1 måneder, dvs. 0,4 måneder under måltallet. Gjennomsnitt for året forutsettes å bli som måltall på 2,5. Søknader om utvidet åpnings- og/eller skjenketid for steder som ikke har hatt dette tidligere forberedes av Næringsetaten og behandles byrådet. Dette dreier seg om et mindre antall saker med et komplekst saksbilde, noe som i 2008 gir en prognose som er høyere enn måltallet

Måltall for: Kap. 541 Idrettsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
<i>Idrett</i>						
Ishaller: brutto utgifter (kr/åpningstime)	884	1025	1 053	1 207	1 053	0
Idrettshaller, alle: brutto utgifter (kr/åpningstime)	1014	1 100	1 079	1 018	1 079	0
Idrettshaller, egne: brutto utgifter (kr/åpningstime)		1 178	1 270	546	1 270	0
<i>Bad *</i>						
Drift kr/besøk	16,54	28,00	30	16	30	0
Gjennomsnittlig inntekt kr/besøk	46,22	50,70	53	63	53	0
Netto utgifter kr/åpningstime	561,99	715,80	853	374	853	0

* Måltall bad 2006 og 2007 er medregnet stenging under rehabilitering av Tøyenbadet. Måltall 2008 omfatter gjenåpning av Tøyenbadet, samt Romsås bad og Furuset bad. Manglerud bad er ikke med i grunnlaget, da dette driftes av privat aktør.

Utgiftene pr.åpningstime er for ishaller er pr. 2. tertial noe høyere enn måltall. Det skyldes at antall åpningstimer er høyere i 1. og 3. tertial enn i 2. tertial, da hallene stort sett er stengt og det foregår vedlikeholdsarbeider.

Utgiftene pr. åpningstime for idrettshaller er pr. 2. tertial noe lavere enn måltall. Det skyldes at kapitalleie for egne haller ikke er belastet pr. 2. tertial.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
459 Næringsetaten	6,6	1,3	5,0	6,7	6,0	6,5
541 Idrettsetaten	7,2	5,7	6,6	10,7	7,8	8,7
590 Gravferdsetaten	9,5	7,4	8,1	13,5	7,5	9,5
061 Park og idrett Oslo KF	9,9	7,5	7,9	15,6	7,5	9,2

Kap. 459 Næringsetaten

Sykefraværet i Næringsetaten har økt med 1,5 prosentpoeng i forhold til samme periode i 2007. Økningen skyldes flere langtidssykemeldte, med hel eller delvis sykemelding. Etaten følger kontinuerlig opp sykefraværet i samsvar med IA-avtalen.

Kap. 541 Idrettsetaten

Idrettsetaten ble etablert som egen etat fra 01.04.2008. Tallene fra 2007 gjelder hele den tidligere Kultur- og idrettsetaten. Det var pr. 31.07 ennå ikke foretatt noen endelig oppsplitting av staben i den gamle Kultur- og idrettsetaten. Sykefraværstallene gjelder derfor bare for fagavdelingene i Idrettsetaten. Korrigerer en for sannsynlig andel av administrative ressurser, ligger sykefraværet i Idrettsetaten omtrent på samme nivå som ved 2. tertial 2007. Idrettsetaten er en IA-virksomhet og arbeidet med fraværsoppfølgingen utføres i tråd med intensjonene i IA-avtalen.

Gravferdsetaten

Sykefraværet er økt med 1,4 prosentpoeng. Dette skyldes i hovedsak langtidssykefravær hos eldre arbeidstakere. Det avholdes regelmessige dialogsamtaler med de langtidssykemeldte.

Gravferdsetaten har vedtatt HMS handlingsplan for 2008.

Kommunale foretak

Park og idrett Oslo KF

Sykefraværet er økt med 1,7 prosentpoeng. Dette er i stor grad langtidsfravær.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett-prognose
459 Næringsetaten	437	0	437	0	0	437
541 Idrettsetaten	388 977	422 700	833 227	154 983	331 454	501 773
581 Den norske kirke o.a. trossamfunn	142 598	73 000	215 598	0	95 000	120 598
590 Gravferdsetaten	111 730	9 000	120 730	28 613	68 000	52 730
Sum bykasskapitler	643 742	504 700	1 169 992	183 596	494 454	675 538
061 Park og idrett Oslo KF	0	10 000	10 000	1 948	5 000	5000
Sum kommunale foretak	0	10 000	10 000	1 948	5 000	5000

Kap. 541 Idrettsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 501,8 mill. av et budsjett på 833,2 mill.

Av mindreforbruket gjelder 146,9 mill. Holmenkollen nasjonalanlegg og omfatter anleggsdelen for VM på ski i 2011. Anbudsinnydelse for de store entreprisene er ute i markedet. Byggearbeidene vil starte i løpet av vinteren 2008/2009. Prosjektet ferdigstilles til VM på ski i 2011.

For Frogner stadion viser årsprognosen et mindreforbruk på 126,9 mill. i forhold til en ny prosjektramme på 134 mill. Forventet ferdigstilling er 4. kvartal 2009.

Prosjektene på Voldsløkka (skateboardhall og bandy/Ishockey-bane) har et mindreforbruk på 66 mill. Prosjektene avventer en overordnet plan for utvikling av Voldsløkka.

Øvrig mindreforbruk gjelder diverse kunstgressbaneprosjekter (38,7 mill.) og Voksen flerbrukshall (32,1 mill.).

De fleste av kunstgressbanene vil bli ferdigstilt i løpet av 2009. Det er en viss usikkerhet om Ekeberg kunstgressbane hvor det ligger an til et mindreforbruk på 8,7 mill. og hvor de antikvariske myndigheter har innsigelser til lokaliseringsalternativene.

Byrådet har i sak 175/08 av 24.09.2008 om disponering av økte skatteinntekter i 2008 foreslått å dekke merforbruket knyttet til prosjekt for rehabilitering av Tøyenbadet. Budsjettjusteringen er lagt inn og det forventes derfor ikke avvik på dette prosjektet.

Kap. 581 Den norske kirke og andre trossamfunn

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 120,6 mill. av et budsjett på 215,6 mill. Av mindreforbruket gjelder 85 mill. Bøler kirke hvor Kirkelig Fellesråd ikke har villet starte byggingen fordi kostnadsøkninger ikke var lagt inn i prosjektet i tilstrekkelig grad. Byrådet har i Sak 1/2009 foreslått å øke kostnadsrammen med 17 mill. Øvrig mindreforbruk (35,6 mill.) er knyttet til rehabilitering av Oslo Domkirke, Uranienborg kirke, Sagene kirke, Markus kirke, Frogner kirke, Iladalen kirke, Manglerud kirke, Vestre Aker kirke og Klemetsrud kirke, som forventes fullført i 2009.

Kap. 590 Gravferdsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 52,7 mill. og gjelder nytt krematorium som er under bygging. Forventet ferdigstilling er 2. kvartal 2009. Årsprognosen på 68 mill. fordeler seg med 57 mill. til nytt krematorium, 3,5 mill. til nye graver i eksisterende gravlunder, 3,5 mill. til nye vannmålere og 4 mill. til kalking av plastgraver. Utgiften på 4 mill. til kalking av plastgraver vil bli finansiert gjennom en overføring fra Omsorgsbygg Oslo KF.

BYRÅDSA VDELING FOR BYUTVIKLING

DRIFTSREGNSKAPET

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
172 Boligbygg Oslo KF - overføring	10 000	6 667	0	10 000	10 000	-
185 Forskjellige utbedringstiltak	0	0	-158	-1 400	-2 080	680
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten	-5 025	-13 621	-4 010	76 980	40 866	36 114
425 Andre utbyggingsformål	0	0	-1 081	0	-1 400	1 400
482 Handlingsprogram Groruddalen	30 000	407	0	610	610	-
520 Byantikvaren	18 343	9 851	8 822	27 031	20 326	6 705
609 Plan- og bygningsetaten	156 423	89 487	74 209	187 427	160 152	27 275
Sum sektor	209 741	92 791	77 782	300 648	228 474	72 174

Kap. 400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 36,1 mill., som i all hovedsak er ubrukte øremerkede midler. Øvrig driftsaktivitet forventes å gi et driftsresultat i samsvar med budsjettet.

Av ubrukte øremerkede midler gjelder 20,1 mill. prosjektet "Ren barnehagejord". Prosjektet startet opp i 2006, og ved utgangen av 2007 var 707 kommunale og private barnehager i byen blitt kontrollert. Det er gjennomført utbedringstiltak i 234 barnehager. Gjennom kartleggingsarbeidet er det også avdekket CCA-impregnert (krom, kobber og arsen) trevirke rundt sandbassenger/-kasser i om lag 80 % av de undersøkte barnehagene. Det ble gjennomført tiltak i 58 barnehager i 2007 og hittil i år det gjennomført tiltak i 161 barnehager. Det gjenstår å få utført tiltak i om lag 61 barnehager i løpet av 2008. Sommeren 2008 ble det tatt jordprøver i 24 nye barnehager (etablert april 2006-desember 2007) Analyseresultatene vil foreligge senere i høst, og eventuelle tiltak vil bli gjennomført våren 2009.

Byfornyelsesarbeidet på Meyerløkka strekker seg over år, og det forventes at om lag 5,0 mill. av et budsjett på 18,1 mill. vil bli anvendt i 2008. I tillegg vil om lag 6,5 mill. av totalt 9,0 mill. fra Husbanken bli anvendt i 2008.

Kap. 520 Byantikvaren

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 6,7 mill., som i sin helhet er ubrukte statlige og kommunale øremerkede midler. Midlene er disponert/bundet opp ved tilsagn. Byantikvaren forestår formidling av tilskudd til eiere av fredede og verneverdige bygninger og anlegg. Arbeidene/tiltakene kan strekke seg over flere år, og midlene utbetales først etter befarings/godkjenning.

Kap. 609 Plan- og bygningsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 27,3 mill., hvorav 16,7 mill. er ubrukte øremerkede midler. I all hovedsak gjelder dette videreformidling av statlige tilskudd fra Miljøverndepartementet til lokale kulturbygg i Oslo. Etaten fatter vedtak om tildeling av midler, og utbetaling skjer i samsvar med fastsatte milepæler knyttet til fremdrift.

Øvrig mindreforbruk er på om lag 10,6 mill. Etaten har opplevd stor turn-over og stramt arbeidsmarked, med tilhørende vakanser og betydelige utfordringer vedrørende nyrekruttering. Det er mange usikkerhetsmomenter knyttet til etatens årsprognose, spesielt

saksbehandlingstid/ lovpålagte tidsfrister, med tilhørende gebyrbortfall, ansatte turn-over, med tilhørende utfordringer knyttet til rekruttering og opplæring og videre utvikling i saksinnngang. I tillegg har etatens pressede situasjon, med særskilt fokus på bygge- og plansaksbehandling, medført at enkelte av etatens interne utviklingsprosjekter har fått noe forskjøvet fremdrift.

Kommunale foretak

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Tall i tusen	
					Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
Netto driftsresultat						
053 Undervisningsbygg Oslo KF	-477 000	-1 104 998	-1 128 917	-431 743	-318 557	-113 186
055 Boligbygg Oslo KF	-30 000	-4 210	-18 843	13 598	-24 002	37 600
059 Omsorgsbygg Oslo KF	-88 000	-326 966	-391 525	-137 486	-240 486	103 000
Sum	-595 000	-1 436 174	-1 539 285	-555 631	-583 045	27 414

Kap. 053 Undervisningsbygg Oslo KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat som er 113,2 mill. lavere enn regulert budsjett. Dette skyldes i all hovedsak lavere mva-refusjon fra investeringer som følge av forskjøvet fremdrift på deler av foretakets investeringsprosjekter. Foretaket beholder mva-refusjonen, og midlene inngår som delfinansiering av foretakets investeringer.

Kap 055 Boligbygg Oslo KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat som er 37,6 mill. bedre enn regulert budsjett. Det positive resultatet skyldes i hovedsak at noe vedlikehold, finansiert ved tidligere års overskudd, forskyves til 2009. I tillegg har foretaket økte leieinntekter som resultat av redusert ledighet og gunstig utvikling i leiemarkedet og noe høyere mva-refusjon. Av hensyn til lavere vedlikeholdsrammer i 2009 og kommende år, samt behovet for god planlegging og prioritering, med tilhørende stabil ressursbruk, legges det opp til at deler av overskuddet videreføres til 2009 med sikte på at midlene brukes til nødvendig vedlikehold m.v.

Foretaket har videreført arbeidet med å effektivisere forvaltning og drift for å kunne frigjøre midler til nødvendig vedlikehold. Foretaket har også hatt høyt fokus på innføring av ny tildelingsprosess, hvor leietakere får tildelt bolig mens boligen er under klargjøring/oppussing. I slutten av april nådde foretaket for første gang målet om kun 4 % ledighet. Ledigheten har stort sett ligget under 4 % etter april.

Kap. 059 Omsorgsbygg Oslo KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat som er 103,0 mill. bedre enn regulert budsjett. Dette skyldes i all hovedsak mva-refusjon fra investeringer som i stor grad ble innarbeidet i budsjettet for 2007. Foretaket forventer en betydelig reduksjon i samlet investeringsetterslep. Foretaket beholder mva.refusjonen, og midlene inngår som delfinansiering av foretakets investeringer. Det forventes noe høyere husleieinntekter enn opprinnelig budsjettet, men samtidig vil disse gå med til å dekke opp noe økte finansutgifter og økte driftsutgifter knyttet til eiendommene.

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Kap. 400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Tomtefestekontrakter	662	650	664	659	660	-4
Tomteleiekontrakter	749	800	785	750	755	-30
Fortau og gågater – inngåtte kontrakter	353	340	340	189	340	0
Torg – inngåtte kontrakter	70	100	70	51	70	0
Antall områdeplaner/reguleringsplaner	9	6	6	1	6	0

Det forventes inngått noe færre festekontrakter enn opprinnelig antatt til barnehageformål. I tillegg gir opprydding i OKER (Oslo kommunes eiendomsregister) en reduksjon av tomteleiekontrakter, da enkelte utgåtte kontrakter på solgte eiendommer, ikke har blitt slettet.

Måltall for: Kap. 520 Byantikvaren	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Saksbehandlingstid (dager)	28,4	32,4	30	32,8	36	6

Gjennomsnittlig saksbehandlingstid har økt fra 29,3 dager pr. 1. tertial til 36,8 dager pr. 2. tertial, noe som gir et snitt på om lag 32,8 dager. Manglende muligheter til å få inn riktig kompetanse på kort sikt, begrenset kontorkapasitet og et stramt driftsbudsjett, har gjort at det ikke har vært mulig å forsterke saksbehandlingen gjennom å engasjere medarbeidere for å komme à jour.

Måltall for: Kap. 609 Plan- og bygningsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Gj.snittlig saksbehandlingstid for:						
Plansaker (innsendte):						
- fra komplett sak er mottatt til off. ettersyn	18,7 uker	16,6 uker	12 uker	10,4 uker	12 uker	0
- fra vedtak om off. ettersyn til oversend.	31,9 uker	35,2 uker	19 uker	41,4 uker	30 uker	11 uker
BYU/BUK						
Byggesaker:						
- meldinger (med BoD)	4,7 uker	6,4 uker	3 uker	4,0 uker	3 uker	0
- enkle tiltak (med BoD)	8,4 uker	10,1 uker	3 uker	4,4 uker	3 uker	0
- 1-trinnsøknader (uten disp.saker, med BoD)	6,4 uker	11,1 uker	12 uker	8,4 uker	12 uker	0
- 2-trinnsøknader (uten disp.saker)	15,3 uker	24,4 uker	12 uker	20,1 uker	20 uker	8 uker
- klagesaker (uten disp.saker)	19,8 uker	14,7 uker	6 uker	30,2 uker	20 uker	14 uker
Deletillatelser	12,4 uker	19,2 uker	12 uker	27,2 uker	27 uker	15 uker

BoD = Byggesak over disk

Gjennomsnittlig saksbehandlingstid fra vedtak om offentlig ettersyn til oversendelse fra Plan- og bygningsetaten og videre til politisk behandling (byrådsavdelingen) lå pr. 2. tertial over de lovpålagte fristene. Dette skyldes at det fortsatt er gamle saker som blir behandlet. Tilnærmet alle nye saker behandlet innenfor de lovpålagte fristene. Pr. 2. tertial er det kun registrert gebyrtap på 2 saker.

Fra 2007 er behandling av byggesak over disk (BOD-saker) inkludert i angitte saksbehandlingstider. Etatens startet i begynnelsen av 2007 opp 3 restanseprosjekter, og i løpet av høsten 2007 hadde tiltakene resultert i en produksjon på om lag 1 000 saker. Etaten har videreført arbeidet for å bringe saksbehandlingstidene i plan- og byggesaker i samsvar med lovpålagte frister, samtidig som man sikrer god kvalitet. Pr. 2. tertial lå 46 % av alle søknadene innenfor de lovpålagte fristene, mens 25 % lå 5 uker eller mer over fristene. Det var registrert et gebyrtap for byggesaker på 3,69 mill.

Den høye byggesaksproduksjonen i 2007 har bl.a. resultert i en økning av innkomne klagesaker. Gjennomsnittlig saksbehandlingstid har hatt en økning pr. 2. tertial. I 2007 ble det opprettet 4 nye stillinger, og alle er blitt besatt i løpet av 1. tertial 2008. Det er igangsatt overtidsprosjekt for å få redusert saksbehandlingstidene.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten	8,1	4,4	6,1	10,6	6,1	8,2
520 Byantikvaren	9,5	4,3	7,4	1,4	6,6	4,0
609 Plan- og bygningsetaten	8,6	6,7	7,7	6,2	5,3	5,8
053 Undervisningsbygg Oslo KF	8,0	2,5	4,8	5,5	4,5	5,0
055 Boligbygg Oslo KF	6,1	6,9	6,5	11,2	11,4	11,3
059 Omsorgsbygg Oslo KF	9,1	13,1	11,9	8,5	8,0	8,1

Kap. 400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten

Sykefraværet er økt med 2,1 prosentpoeng. Dette skyldes bl.a. flere langtidssykemeldte. Etaten har koplet inn Bedriftshelsetjenesten, og vil styrke kontakten med sykemeldte under fraværperioden og utforme gode planer for å få vedkommende raskt tilbake i aktivt arbeid. Etaten har innarbeidet rutiner med månedlig lederoppfølging av sykefravær.

Etaten er miljøsertifisert og har egne målsettinger som angår forholdet til det ytre miljøet. Det er fastsatt egne mål for HMS-området, og det utarbeides årlige handlingsplaner som innarbeides i budsjett og økonomiplan. Ledergruppen har gjennomført HMS-opplæring/vedlikehold i 2007, og ny runde planlegges avholdt primo 2009.

Kap. 520 Byantikvaren

Etaten har få ansatte, og enkeltstående langtidssykefravær gir betydelig utslag.

Behov som eventuelt avdekkes under de årlige vernerundene benyttes til å utarbeide handlingsplan for HMS. Vernerunde ble gjennomført våren 2008, og HMS-håndbok og rutiner vil bli gjennomgått og revidert i løpet av senhøsten/vinteren. Administrativ ledelse, verneombud og ansattes representant i AMU har alle gjennomgått HMS-opplæring i løpet av de 2 siste årene.

Kap. 609 Plan- og bygningsetaten

Sykefraværet er redusert med 1,9 prosentpoeng. Etaten har fastsatt mål på HMS-området innenfor arbeidsmiljø, brannsikkerhet, el-sikkerhet og ytre miljø. Det er også utarbeidet tiltaksplaner/handlingsplaner innenfor alle delområdene, og disse er innarbeidet i etatens budsjett og økonomiplan. Etatens kvalitetshåndbok har egne generelle rutiner for kvalitetsrevisjoner. Rutinene benyttes også når det gjennomføres revisjoner på HMS-området.

Kommunale foretak

Kap. 053 Undervisningsbygg Oslo KF

Foretaket har fastsatt HMS-mål på arbeidsmiljø, medarbeidertrivsel og sykefravær. Målene gjenspeiles i årlig forretningsplan og månedsrapportering til ledelse og AMU, samt i årlig IA-mål og tiltak. Internt tilsyn gjennomføres ved vernerunder. For å styrke HMS-arbeidet er det ansatt HMS-ansvarlig. Det er utarbeidet system for månedlig HMS-rapportering, med evt.

avvik, for alle stabs- og linjeavdelinger. Rapportene gjennomgås på månedlige møter, og evt. avvik blir fulgt opp. Det er fastsatt mål for arbeidsmiljø, brannsikkerhet og el-sikkerhet, og det gjennomføres inspeksjoner og kontroller.

Kap. 055 Boligbygg Oslo KF

Foretaket fikk en sterk økning i sykefraværet siste tertial 2007, og det høye fraværet har vedvart i 2008. Flere langtidsfravær gir utslag, og disse følges opp iht. IA-avtalen og Oslo kommunes atføringsreglement. Eiendomsavdelingens driftsdel har hatt et høyt sykefravær, og i regi av bedriftshelsetjenesten, er det gjennomført en særskilt kartlegging av arbeidsforhold og årsaker til sykefravær. Det arbeides med tiltak, både på individnivå og fellesskapsnivå. AMU har bedt om at det blir utarbeidet en handlingsplan for forebygging og oppfølging av sykefravær, og denne vil foreligge i oktober. Forebygging og oppfølging av sykefravær er fast punkt på de månedlige AMU-møtene, og det er fast HMS-rapportering til møtene i foretakets styre.

Det vil bli gjennomført HMS/vernerunde høsten 2008, med fokus på kartlegging av fysiske og arbeidstekniske forhold på arbeidsplassen. Det ble gjennomført sikkerhetskurs og 1.hjelpskurs for alle nyansatte våren 2008, og det er satt opp nytt kurs høsten 2008. Foretakets HMS-mål er innarbeidet i handlingsplan for Miljøfyrtårn, i opplæringsplanen og i budsjett og økonomiplan. Foretaket planlegger å gjennomføre en forskriftsmessig revisjon av HMS-systemet i løpet av høsten, med fokus på kontroll og dokumentasjon av at rutiner følges opp.

Kap. 059 Omsorgsbygg Oslo KF

Foretaket utarbeider årlig HMS-plan med egne mål, og gjennom kvalitetssikringssystem og øvrig planmateriale, sikres oppfølging/gjennomføring. Styret mottar til hvert møte en statusrapportering om HMS/internkontroll, herunder sykefravær og informasjon om evt. avvik. Det vil bli foretatt en revisjon av HMS-relaterte planer for 2009 i løpet av høsten 2008. Kvalitetssystemet revideres årlig i henhold til fast rutine. Området risikovurdering er prioritert i høst, og sammen med Oslo Forsikring og Det Norske Veritas, vil det bli gjennomført et helhetlig risikostyringsprosjekt. Prosjektet forventes ferdigstilt i desember, og man skal legge vekt på kartlegging, risikostyring og risikoprioritering.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett-prognose
173 Undervisningsbygg Oslo KF - overføring	0	0	15 000	0	15 000	0
175 Omsorgsbygg Oslo KF - overføring	148 102	263 000	411 102	0	232 502	178 600
185 Forskjellige utbedringstiltak	1 268	13 000	14 268	851	10 400	3 868
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten	4 466	0	4 466	248	4 466	0
416 Fornebu	92 003	197 000	289 003	34 804	61 500	227 503
425 Andre utbyggingsformål	53 679	261 000	314 679	43 814	203 298	111 381
444 Romsås senter	-360	0	-360	0	-360	0
482 Handlingsplan Groruddalen	0	20 000	0	0	0	0
520 Byantikvaren	3	0	3	0	0	3
609 Plan- og bygningsetaten	1 490	6 000	7 490	4 990	9 390	-1 900
Sum bykasskapitler	300 651	760 000	1 055 651	84 707	536 196	519 455
053 Undervisningsbygg Oslo KF	697 219	2 285 000	3 045 219	358 081	1 500 000	1 545 219
055 Boligbygg Oslo KF	24 524	200 000	224 524	115 042	224 524	0
059 Omsorgsbygg Oslo KF	1 620 279	701 000	2 326 279	682 926	1 433 991	892 288
Sum kommunale foretak	2 342 022	3 186 000	5 596 022	1 156 049	3 158 515	2 437 507

Kap. 175 Omsorgsbygg Oslo KF – overføring

Kapitlet inneholder kun tilskuddsmidler fra bykassen til Omsorgsbygg Oslo KF vedrørende kommunens barnehagesatsing. Det er satt av 15,0 mill. til dekning av kostnader ved etablering av barnehageplasser i midlertidige lokaler, og midlene forventes overført i sin helhet. Regulert budsjett vedrørende tilskudd til reetablering og akutttiltak/generell rehabilitering av barnehager er 66,1 mill., og midlene forventes overført i sin helhet. I tillegg forventes det overført 151,4 mill. av et regulert budsjett på 330,0 mill. vedrørende kjøp av tomter/arealer til barnehageformål. Tilskuddsmidlene overføres til foretaket etter hvert som gjennomførte investeringer dokumenteres. Foretaket arbeider med en rekke prosjekter, og eventuelle gjenværende midler ved årets utgang forventes overført innen medio 2009.

Kap. 185 Forskjellige utbedringstiltak

Kapitlet inneholder midler til å bedre tilgjengeligheten for orienterings- og bevegelsehemmede i kommunale bygninger. Årsprognosen er på 10,4 mill. og mindreforbruket på 3,9 mill. skyldes noe forskjøvet fremdrift på enkelte arbeider. Midlene vil medgå primo 2009.

Kap. 416 Fornebu

Alle aktiviteter knyttet til infrastrukturprosjektet går i samsvar med overordnet prosjektplan og hva som er forutsatt i avtale mellom Oslo kommune og Statsbygg. Oslo kommune har gjennom avtale med Statsbygg fått gjennomført opprydding av forurenset grunn på Fornebu. Dette arbeidet er ferdigstilt. Fornebu Boligspare AS har, som følge av oppstart av boligutbyggingen, oppdaget noe restforurensning. Det pågår avklaringer vedrørende ansvarsgrunnlag m.v. Samlet årsprognose er på 61,5 mill.

Utbygging av baneløsning til Fornebu skal ivaretas av Akershus fylkeskommune, mens Oslo kommune som grunneier, skal bidra med delfinansiering av infrastrukturkostnadene. Grunneierne forutsettes å bidra med 5/11-deler av anleggskostnaden, begrenset oppad for Oslo kommune til 280,0 mill. Arbeidet med banen var opprinnelig forutsatt igangsatt i 2007, og det er i regulert budsjett for 2008 innarbeidet 165,0 mill. Arbeidene er ennå ikke startet opp, og det er knyttet usikkerhet til fremdriften.

Det skulle i henhold til salgsavtalen foretas oppgjør for 3 delområder pr 01.07.2008, med et samlet beløp på om lag 385,0 mill. Fornebu Boligspare AS har imidlertid krevd betalingsutsettelse i henhold til kontraktsbestemmelsene om usikkerhet knyttet til rammebetingelsene for overordnet samferdselsstruktur, og Oslo kommune har akseptert utsettelse av deloppgjøret, foreløpig til 1. oktober 2009. Man må også være forberedt på at vilkårene for utsettelse av kommende deloppgjør fortsatt vil kunne foreligge inntil tilfredsstillende kollektivløsning for Fornebu er "sikret".

Kap. 425 Andre utbyggingsformål

Kapitlet omfatter kontraktsforpliktet eiendomsverv, strategiske kjøp m.v., kommunens infrastrukturbidrag i Bjørvika, samt tiltak ifm opprusting av plasser som del av arbeidet med Levende Oslo. Kommunens infrastrukturbidrag i Bjørvika er avtalefestet til totalt 300,0 mill., og justert budsjett for 2008 er på 164,6 mill. Utbyggingen av infrastrukturen er tilpasset aktiviteten hos de øvrige utbyggerne i området, og det forventes utbetalt om lag 53,2 mill. inneværende år. Årsprognosen for øvrige investeringer er tilsvarende justert budsjett.

Budsjettet eiendomssalgsmål, inkl. etterslep fra 2007, er på 194,6 mill. Pr. 2. tertial er det inntektsført 36,3 mill., og årsprognosen er i størrelsesorden 100/110 mill. Flere av de opprinnelige salgobjektene vil ikke bli solgt, herunder bla. salg av Vestbanen felt A og deler av felt B i samarbeid med Statsbygg. Som følge av statens tilbakekjøp av Vestbanen felt D, ønsker staten nå en revurdering av salg av felt A. I tillegg er flere eiendommer lagt ut for salg, uten at man p.t. har mottatt akseptable pristilbud.

Kommunale foretak

Kap. 053 Undervisningsbygg Oslo KF

Foretaket har en samlet investeringsramme på 3 045,2 mill., og årsprognosen angir investeringer for om lag 1 500 mill. Foretaket arbeidet med om lag 132 prosjekter ved utgangen av juli, hvor mange av prosjektene går over flere år fra oppstart av planlegging til endelig avslutning. Mindreforbruket skyldes senere oppstart og tidsforskyvning for enkelte prosjekter i forhold til det som følger av justert investeringsbudsjett. Dette er knyttet til fremdrift vedrørende evt. tomtekjøp, regulering, byggesaksbehandling, kapasitet hos rådgivere, tilgang til prosjektledere, entreprenørmarkedet og beslutningsprosesser hos kunder/oppdragsgiver. Fremdriften for igangsatte prosjekter er imidlertid i samsvar med forutsatt tidspunkt for ferdigstillelse, men en vesentlig del av utgiftsføringen vil ikke påløpe før i 2009.

Kap. 055 Boligbygg Oslo KF

Foretaket har en samlet investeringsramme på 224,5 mill., hvor investeringer/eiendomskjøp utgjør 200,0 mill og en overføring til bykassen forutsatt finansiert ved eiendomssalg utgjør 24,5 mill. Årsprognosen er i samsvar med budsjettet. Foretaket viderefører rehabiliteringsinnsatsen med sikte på å redusere det omfattende vedlikeholdsetterslepet. Innsatsen er knyttet til 3 hovedoppgaver når det gjelder større prosjekter; dels full rehabilitering av tak og fasade, dels totalrehabilitering av våtrom med utskiftning av ventilasjonsanlegg, samt oppgradering av kjøkken etter behov og utviklingsprosjekter med nybygging og ombygging av eksisterende boligmasse etter bydelenes behov. Det legges også ned en betydelig innsats i oppgradering av fellesområde, som trapperom, oppgangsvinduer, inngangspartier, fyringsanlegg, ventilasjon, elektriske anlegg og røropplegg, samt brannforebyggende tiltak og tiltak som bedrer HMS-tilstanden i boligmassen.

Kap. 059 Omsorgsbygg Oslo KF

Foretaket har en samlet investeringsramme på 2 326,3 mill., hvor 1 037,9 mill. er knyttet til investeringer i omsorgsinstitusjoner/boliger m.v. og 1 238,4 mill. er knyttet til investeringer, eiendomskjøp m.v. innenfor barnehagesatsingen. I tillegg er det budsjettert med en overføring fra driftsbudsjettet til investeringsbudsjettet på 50,0 mill. Dette gjelder vedlikeholdstiltak som opprinnelig var budsjettert i driftsbudsjettet, men som iht. regelverket skal føres i investeringsregnskapet.

Fremdriften på de store sykehjemsprosjektene er i samsvar med planene, hvor en del ble ferdigstilt mot slutten av 2007 og de øvrige blir ferdigstilt inneværende år. For enkelte prosjekter har det imidlertid oppstått forhold som medfører noe forskjøvet fremdrift. Det gjelder ny brannstasjon i Viggo Hansteens vei, Økern alders- og sykehjem, etablering av rehabiliteringssenter i Spania og rehabilitering av Vigelandsmuseet. I tillegg arbeides det med omregulering av Økernveien 11-13 til prosjektet Omsorg+. Samlet årsprognose for disse prosjektene er på 338,1 mill.

Foretaket arbeider med en rekke større og mindre prosjekter for å etablere barnehageplasser i permanente lokaler. I påvente av ferdigstilling av permanente lokaler, etableres det også en del plasser i midlertidige lokaler. Det planlegges flere eiendomskjøp, samt at arbeides for å etablere barnehager i forbindelse med skoler m.v. Samlet årsprognose for investeringer innen barnehagesatsingen er på 1 041,8 mill. En del av prosjektene som har oppstart inneværende år, vil strekke seg inn i 2009.

BYRÅDSA VDELING FOR MILJØ OG SAMFERDSEL

DRIFTSREGNSKAPET

Kapittel	Tall i tusen – netto driftsutgifter					
	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
184 Beredskapsetaten	-138	-515	-1 305	-286	-286	-
540 Friluftsetaten	120 189	78 298	55 892	161 102	148 000	13 102
643 Renovasjonsetat., næring	-1 997	1 091	-24 111	2 431	-26 270	28 701
645 Energigjenvinningsetaten	-111 198	-81 998	-79 865	-111 198	-106 198	-5 000
650 Brann- og redningsetaten	232 960	149 166	138 982	238 947	234 041	4 906
711 Kjøp av transporttjenester	1 001 865	800 575	838 908	1 208 863	1 208 863	-
752 Andre utg. vedr. samferdsel	1 111	779	34	1 169	1 169	-
760 Samferdselsetaten	356 407	217 642	200 588	374 345	366 479	7 866
763 Trafikketaten	-114 629	-75 063	-92 071	-114 629	-128 772	14 143
770 ENØK-etaten	22 688	16 982	2 678	22 688	10 688	12 000
Sum miljø og samferdsel	1 507 258	1 106 957	1 039 730	1 783 432	1 707 714	75 718
620 Vann- og avløp, forvaltning	-408 713	-348 426	-381 326	-407 013	-410 536	3 523
640 Renovasjonsetaten, selvkost	-44 572	-33 786	-42 696	-44 572	-52 650	8 078
Sum selvfinansierende miljøetater	-453 285	-382 212	-424 022	-451 585	-463 186	11 601
Sum sektor	1 053 973	724 745	615 708	1 331 847	1 244 528	87 319

Kap. 540 Friluftsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 13,1 mill. Inkludert i prognosen er 15 mill. i overføring til EKT husdyrpark og rideskole AS hvor tilskuddet først vil bli utbetalt i 2009. Korrigeres det for dette og for mindreinntekter på 2 mill. i refundert investeringsmoms og mindreforbruk på 0,8 mill. i øremerkede midler, viser årsprognosen et merforbruk på 0,9 mill. i forhold til ordinær drift.

Kap. 643 Renovasjonsetaten – næring

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 28,7 mill. Årsaken er i hovedsak økte inntekter som følge av økt mottak av lettere forurensede masser knyttet til avslutningen av Grønmo deponi.

Kap. 645 Energigjenvinningsetaten

Årsprognosen viser et merforbruk på 5,0 mill. Årsaken til dette er ekstrakostnader som følge av revisjonsstanser og det har, for å unngå luktproblemer, vært behov for å kjøre ut avfall til mellomlagring andre steder.

Kap. 650 Brann- og redningsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 4,9 mill. Årsaken er i hovedsak ubesatte stillinger ved brannforebyggende avdeling og ved feieseksjonen.

Kap. 760 Samferdselsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 7,9 mill. Eksklusiv merinntekt i refundert investeringsmoms på 13,0 mill. som trekkes inn til bykassa og en mindreinntekt på 5,1 mill. når det gjelder piggdekkgebyrordningen, som avregnes mot vintervedlikeholdsfondet, viser årsprognosen balanse.

Kap. 763 Trafikketaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 14,1 mill. Årsaken er lavere lønnsutgifter på 9,4 mill. som skyldes ubesatte trafikkbetjeningstillinger og noen administrative stillinger, mindre tap på fordringer enn forutsatt på 2,4 mill. og høyere inntekter på ilagte gebyr/tilleggsavgifter på 2,3 mill.

Kap. 770 Enøketaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 12,0 mill. og skyldes i hovedsak høyere renteinntekter fra Enøkfondet enn budsjettert.

Selvfinansierende miljøetater**Kap. 620 Vann- og avløpsetaten – forvaltning**

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 3,5 mill. Årsaken er i hovedsak høyere gebyrinntekter og lavere lønnsutgifter enn budsjettert. På den annen side er det også høyere utgifter til VEAS enn budsjettert.

Kap. 640 Renovasjonsetaten – forvaltning

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 8,1 mill. Årsaken er i hovedsak økte gebyrinntekter på grunn av flere beholdere og flere abonnenter som følge av befolkningsveksten i Oslo.

Kommunale foretak

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Tall i tusen	
					Årsprognose 2008	Avvik bud.- prognose
Netto driftsresultat						
060 Oslo Havn KF	-32 520	-12 947	-50 869	-13 520	-47 520	34 000

Kap. 060 Oslo Havn KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat som er 34.0 mill. bedre enn budsjettert. Årsaken er i hovedsak høyere inntekter enn budsjettert og er knyttet til økt inntekt fra lagring av containere og høyere utleieprosent for arealer, skur og bygninger enn budsjettert. Videre viser finanspostene et mindreforbruk på 18 mill., som skyldes høyere renteinntekter og forskyvninger i renteutgiftene som følge av at behovet for låneopptak, vil skje senere i året enn forutsatt og at låneopptaket forventes å bli mindre enn opprinnelig forutsatt.

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for: Kap. 540 Friluftsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produksjon:						
<u>Skogbruk</u>						
Hogstmengde m ³	8 000	8 595	8 500	7 821	8500	-
Ungskogpleie, daa	310	208	200	0	200	-
<u>Stimulering til friluftsliv</u>						
Barnehage- /skolearrangementer, antall deltakere	10 185	10 185	8 000	3 050	8000	-
<u>Parker og friområder i byggesonen</u>						
Sentrum, areal daa	130	130	130	130	130	-
Indre by, areal daa	1 053	1 053	1 053	1 053	1053	-
Ytre by inklusive øyene, areal, daa	16 985	16 985	16 985	16 985	16985	-
<u>Friluftsområder i marka</u>						
Skiløyper, km preparert *	240	240	240	240	240	-
Lysløyper, km preparert	105	105	105	105	105	-
Produktivit:						
<u>Parker og friarealer</u>						
Sentrum: Brutto utgift i kr/m ² **	73,45	66,94	70,00	40,51	70,00	-
Indre by: Brutto utgift i kr/m ²	19,20	16,65	18,00	10,56	18,00	-
Ytre by inklusive øyene: Brutto utgift i kr/m ²	1,28	1,29	1,20	0,89	1,20	-
<u>Friluftsområder i marka</u>						
Skiløyper, brutto utgift i kr/km	9 077	4 428	10 000	8 373	10000	-
Lysløyper, brutto utgifter i kr/km	17 120	18 555	18 000	12 931	18000	-

Måltall for: Kap. 643 Renovasjonsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Avfallsmengder						
Næringsavfall totalt i tonn	243 176	209 193	33 755	171 916	198 467	164 712
Behandlingsmåter						
Materialgjenvinning i % av avfall totalt	5 %	4 %	22 %	3 %	3 %	-19 %
Energigjenvinning i % av avfall totalt	13 %	11 %	76 %	9 %	11 %	-65 %
Overdekking i % av avfall totalt	81 %	85 %	0 %	87 %	86 %	86 %
Deponering i % av avfall totalt	1 %	0 %	2 %	0 %	0 %	-2 %
Aktivitets- og kvalitetsmål						
Oppfylingsgrad på Grønmo i %	70 %	0 %	95 %	-	-	-

Oppfylingsgrad på Grønmo i % kan ikke tallfestes da endring i kovteghøyde for oppfylling og oppfyllingstakt endres.

Økt næringsavfall, redusert materialgjenvinning i % av avfall totalt, redusert Energigjenvinning i % og økt overdekkingsgrad skyldes i all hovedsak økt mottak av lettere forurensede masser på Grønmo som benyttes til oppfylling og tildekking på deponiene.

Måltall for: Kap. 645 Energigjenvinningsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Avfall mottatt til forbrenningsanleggene (t/år)	260 530	256 643	250 000	173 050	259 000	9 000
Produsert energi (GWh)	645	642	645	447	645	-
Solgt energi (GWh)	496	487	522	337	522	-
Slagg levert Grønmo (t/år)	44 314	39 857	42 700	26 570	42 700	-

Måltall for: Kap. 650 Brann- og redningsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Forebyggende tilsyn i særskilte brannobjekter	2 563	2 527	2 600	1 002	2392	-208
Årsverk i brann- og ulykkesvern pr. 1000 innbyggere	0,13	0,11	0,13	0,12	0,12	-0,01
Årsverk forebygging av brann og andre ulykker pr. 1000 innbyggere	0,62	0,59	0,60	0,60	0,60	-
Lovpålagte tilsyn	98 %	97 %	100 %	35 %	92 %	-8 %
Gjennomsnitt innsatstid beregnet av alle utrykninger	5min50s	5min45s	5 minutter	5min55s	5min45s	10s

Færre forebyggende tilsyn i særskilte brannobjekter og lovpålagte tilsyn skyldes mangel på ansatte og høy turnover.

Måltall for: Kap. 760 Samferdselsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Telefonhenvendelse besvart i sin helhet av kundetorget	65 %	65 %	70 %	66 %	66 %	-4 %
Gravetillatelse som behandles innen 1 uke	90 %	89 %	90 %	90 %	90 %	-
Asfalthull som er lappet innen 48 timer	75 %	94 %	100 %	99 %	99 %	-1 %
Drift av signalanlegg innen 24 timer	88 %	89 %	92 %	86 %	92 %	-
Gang og sykkelveier i km som er et kommunalt ansvar pr. 10 000 innb.	19	19	19	19	19	-
Tømm. av søpleb. første virked. etter at melding om full søpleb. er mottatt		100 %	100 %	100 %	100 %	-
Rep. eller utplassere søpleb. to dg etter at melding om skadet eller manglende søpleb. er mottatt		100 %	100 %	100 %	100 %	-

Måltall for: Kap. 763 Trafikketaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produksjon						
Antall P-kort for forflytningshemmede	4 350	4 462	4 500	4 297	4400	-100
Antall gebyrer	193 119	225 742	216 000	144 355	225000	9 000
Tilleggsavgifter	50 937	63 524	48 000	40 304	58000	10 000
Produktivitet						
Gj.snittlig saksbeh.tid pr. klagesak (dager/sak)	21	24	21	14	14	-7
Kostnad pr. ileggelse	204	175	216	164	170	-46

Antall gebyrer/tilleggsavgifter ligger an til å bli høyere enn måltall. De viktigste årsakene til dette er sterk fokus på trafikkfarlig parkering og fremkommelighet for kollektivtrafikk. Ruter AS og Luks (varetransporten) melder at etatens oppfølging gir gode resultater. Nylig foretatte målinger viser at stopptiden på grunn av feilparkerte biler aldri har vært lavere.

Lavere kostnad pr. ileggelse skyldes antall ileggelser forventes å bli høyere samt lavere driftskostnader i kontrollseksjonen.

Måltall for: Kap. 770 Enøketaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Spart energi i GWh/år						
Private boliger	10,0	13,2	17,0	8,8	17	-
Private yrkesbygg	20,6	5,1	15,0	6,4	15	-
Kommunale bygg	37,9	26,4	18,0	12,9	18	-
Sum	68,5	44,7	50,0	28,1	50,0	0,0

Tabellen viser oppnådd energibesparelse for tiltak hvor ferdigrappert er mottatt og tilskudd utbetalt i perioden 01.01. – 31.08.2008.

Selvfinansierende miljøetater

Måltall for: Kap. 620 Vann- og avløpsetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produksjon (volum):						
<u>Vann:</u>						
Vannproduksjon målt i mill m3 pr. år	93,7	96,7	95	64,2	95	-
Hygienisk vannkvalitet målt ved % godkjente prøver (kostra)	100,0 %	98,5 %	100,0 %	99,9 %	100 %	-
Vannkvalitet (fargetall) målt ved % godkjente prøver (kostra)	78,1 %	50,8 %	90,0 %	61,0 %	66 %	-24 %
Ledningsreparasjoner	148	148	200	125	200	-
Antall brudd på servicegarantien	0	0	0	0	0	-
<u>Avløp:</u>						
Behandlet avløpsvann, mill m3 pr. år	118,8	109,9	110	78	110	-
Antall kjelleroversvømmelser på grunn av kloakkstopp	9	19	<15	7	<15	-
Antall kjelleroversvømmelser i forbindelse med nedbør	17	76	<20	7	<20	-
Antall brudd på servicegarantien	0	0	0	0	0	-
Produktivitet:						
<u>Vann:</u>						
Driftskostnad for vannforsyningen målt i kr. pr. m3	2,71	1,94	2,82	0,00	0	1)
Totale kostnader for vannforsyning pr. innbygger	610	659	720	0	0	1)
<u>Avløp:</u>						
Driftskostnad for avløpshåndteringen målt i kr. pr. m3	2,62	2,98	2,93	0,00	0	1)
Totale kostnader for avløpshåndtering pr. innbygger	760	877	890	0	0	1)

Kravene til vannkvalitet (farge) er overskredet i hele perioden for Langlia. Forsinket prøvedriftstart ved Oset vannrenseanlegg har også ført til et noe større antall prøver med for høyt fargetall enn forventet.

Måltall for: Kap. 640 Renovasjonsetaten – forvaltning	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Avfallsmengder						
Husholdningsavfall, totalt tonn	222 155	226 883	246 386	149 964	223 682	-22 704
Behandlingsmåter						
Materialgjenvinning i % av avfall totalt	27 %	29 %	29 %	28 %	29 %	-
Energigjenvinning i % av avfall totalt	67 %	65 %	64 %	65 %	65 %	1 %
Aktivitets- og kvalitetsmål						
Farlig avfall, kg/innbygger	1,7	1,7	2,0	1,1	1,6	-0,4
KOSTRA-indikatorer						
Finansiell dekningsgrad - avfall enhet: prosent	99 %	103 %	105 %	115 %	111 %	6 %
Brutto investeringsutgifter i avfallssektoren pr. innbygger i kr.	4	11	306	151	287	-19
Gebyrinntekter pr. innbygger i kr.	502	525	559	414	622	63
Gebyrgrunnlag pr. tonn innsamlet avfall i kr.	1 251	1 261	1 251	1 383	1 445	194
Driftskostnader pr. innbygger i kr.	482	480	501	340	531	30
Driftskostnader pr. tonn innsamlet husholdningsavfall i kr.	1 193	1 184	1 177	1 308	1 370	193
Driftsutgifter pr. innbygger i kr.			548	388	601	53
Driftsutgifter pr. tonn innsamlet husholdningsavfall i kr.			1 289	1 493	1 551	262
Mengde husholdningsavfall pr. innbygger i kilo	404	406	425	260	388	-37
Mengde usortert husholdningsavfall pr. innbygger i kilo	161	169	175	118	173	-2

Lavere levert husholdningsavfall totalt tonn, skyldes i hovedsak stenging av gjenbruksstasjonen på Brobekk. Selv om tonnassen har gått ned har etaten større inntekter på salg av fraksjoner enn budsjettert. Dette skyldes høyere pris enn forutsatt.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
540 Friluftsetaten	8,5	8,6	8,6	7,0	7,3	7,2
620 Vann- og avløpsetaten	7,9	6,8	7,1	5,4	5,9	5,8
640/643 Renovasjonsetaten Selvkost/Næring	7,7	10,9	10,0	12,6	11,1	11,6
645 Energigjenvinningsetaten	16,3	9,2	10,0	11,0	9,0	9,3
650 Brann- og redningsetaten	10,4	6,3	6,5	10,8	6,4	6,7
760 Samferdselsetaten	6,9	3,5	5,2	4,2	5,8	5,1
763 Trafikketaten	14,1	8,1	10,6	10,2	7,9	8,8
060 Oslo Havn KF	5,8	6,6	6,4	10,0	7,5	8,0

Kap. 540 Friluftsetaten

Sykefraværet er redusert med 1,4 prosentpoeng.

Overordnede HMS-mål er fastsatt i strategisk plan. Det er i tillegg satt opp en tilknytning til IA-avtalen.

Kap. 620 Vann- og avløpsetaten – forvaltning.

Sykefraværet er redusert med 1,3 prosentpoeng.

Det er igangsatt arbeid med kartlegging av forurensing i arbeidsatmosfæren. Målingene er startet opp på pumpestasjoner og hos spylebilsjåførere. Videre er det utarbeidet rutiner for "Sikker Jobb Analyse". Rutinen skal inngå i etatens sikkerhetskatalog.

Kap. 640 Renovasjonsetaten – forvaltning/ Kap. 643 Renovasjonsetaten – behandlingsanleggene.

Sykefraværet er økt med 1,6 prosentpoeng. Etaten har satt i gang undersøkelser for å finne ut hvorfor det er en økning i sykefraværet.

Det er besluttet at ansatte som kan utsettes for spesielle helsefarlige stoffer (jfr. Kjemikalieforskriften) skal innkalles til helsekontroller, ansattes fysiske arbeidsmiljø og psykososiale forhold skal følges opp og alle ansatte skal få tilbud om førstehjelpskurs.

Kap. 645 Energigjenvinningsetaten

Sykefraværet er redusert med 0,7 prosentpoeng.

Etaten har gjennomført 4 internrevisjoner hittil i 2008. Revisjonene ble gjennomført etter ISO 19011:2002 med fokus på kvalitet, ytre miljø og HMS. Det er utarbeidet prosedyrer for gjennomføring av interne revisjoner.

Kap. 650 Brann- og redningsetaten

Sykefraværet er økt med 0,2 prosentpoeng. Tallene er innenfor rammen av naturlige svingninger i sykefraværet. Etaten har oppfølgingsrutiner for sykefravær.

Det er fastsatt HMS-mål for arbeidsmiljø og ytre miljø. Når det gjelder brann- og el-sikkerhet har etaten ikke egne HMS-mål, men det gjennomføres en rekke tiltak i samarbeid med Omsorgbygg. All brannstasjonene skal få brannalarmanlegg. Etatens internkontrollsystem overvåker en rekke rutiner/planer når det gjelder bl.a. helsekontroller, etterutdanning og

medarbeidersamtaler. Etaten arbeider med å lage en handlingsplan som i tillegg til å redusere miljøbelastning og klimautslipp fra etatens transportbruk og de ansattes arbeidsreiser, vil omfatte diverse andre miljøtiltak i forhold til det ytre miljøet.

Kap. 760 Samferdselsetaten

Statistikken er redusert med 0,1 prosentpoeng.

Etaten har arbeidet med oppdatering av rutiner i HMS-systemet med fokus på det psykososiale arbeidsmiljøet, for eksempel rutiner for konflikthåndtering og mobbing/trakassering. I tillegg har vårt introduksjonsprogram for nyansatte blitt oppdatert og forbedret.

Kap. 763 Trafikketaten

Sykefraværet er redusert med 1,8 prosentpoeng.

Prosedyrene for HMS revisjon i etaten er under utarbeidelse. Arbeidet ses i sammenheng med målsetting om å integrere Miljøstyringssystemet i IK (internkontroll) for HMS. Etaten har gjennomført internrevisjoner av miljøstyringssystemet med godt resultat.

Kommunale foretak

Kap. 060 Oslo Havn KF

Sykefraværet har økt med 1,6 prosentpoeng. Etaten har oppfølgingsrutiner for sykefravær.

Det er utarbeidet tiltaksplaner/handlingsplaner. Det skal avholdes internrevisjon av miljøstyringssystemet i oktober 2008.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett - prognose
184 Beredskapssetaten	16 305	1 000	17 305	265	353	16 952
540 Friluftsetaten	125 026	50 670	190 896	33 123	76 594	114 302
643 Renovasjonsetaten - næring	16 276	7 000	23 276	1 867	2 725	20 551
645 Energigjenvinningsetaten	125 934	606 100	732 034	84 188	308 011	424 023
650 Brann- og redningsetaten	10 398	6 000	16 398	8 920	11 698	4 700
711 Kjøp av transporttjenester	0	40 000	40 000	0	20 000	20 000
760 Samferdselsetaten	190 377	337 000	534 627	107 716	434 619	100 008
763 Trafikketaten	4 189	9 600	13 789	1 504	13 789	0
Sum miljø og samferdsel	488 505	1 057 370	1 568 325	237 583	867 789	700 536
620 Vann- og avløpsetaten - forvaltning	276 806	383 528	664 334	186 339	500 787	163 547
640 Renovasjonsetaten - selvkost	91 299	173 130	264 429	86 936	163 143	101 286
Sum selvfinansierende miljøetater	368 105	556 658	928 763	273 275	663 930	264 833
Sum bykasskapitler	856 610	1 614 028	2 497 088	510 858	1 531 719	965 369
060 Oslo Havn KF	104 386	111 535	243 555	59 110	243 555	0
Sum kommunale foretak	104 386	111 535	243 555	59 110	243 555	0

Kap. 540 Friluftsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 114,3 mill. av et budsjett på 190,9 mill. og gjelder prosjektene turveier med et mindreforbruk på 13,9 mill., Gjenåpning av elver med et mindreforbruk på 7,1 mill., Frognerparken med et mindreforbruk på 11,5 mill., rehabilitering

og opparbeiding av parker og friluftsområder med et mindreforbruk på 3,1 mill., friområdeprosjekter med et mindreforbruk på 18,5 mill., skateboardpark Olafiaplassen med et mindreforbruk på 9,9 mill., parker og friområder – rehabilitering av Nedre Foss med et mindreforbruk på 6,2 mill. og Indre Oslofjord friluftsområde – opparbeiding og rehabilitering med et mindreforbruk på 15,0 mill. Det er forsinkelser i gjennomføringen av prosjekter som følge av at flere prosjektledere er i fødselspermisjon samt problemer med å rekruttere personer i et stramt arbeidsmarked.

Kap. 643 Renovasjonsetaten – næring

Årsprognosen er et mindreforbruk på 20,6 mill. av et budsjett på 23,3 mill. og gjelder i hovedsak prosjekt avvikling av Grønmo som vil bli benyttet etter at Grønmo er lukket for mottak.

Kap. 645 Energigjenvinningsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 424,0 mill. av et budsjett på 732,0 mill. og gjelder i hovedsak prosjektet EGE2010 hvor de største delprosjektene ikke er igangsatt ennå. Inngåelse av kontrakt forventes i løpet av 2008 og byggestart for fullt i 2009.

Kap. 650 Brann- og redningsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 4,7 mill. av et budsjett på 16,4 mill. og gjelder i hovedsak ubrukte midler til inventar og utstyr da arbeidet med bygging av ny brannstasjon på Smedstad er forsinket. Forventet ferdigstilling er 2010.

Kap. 711 Kjøp av transporttjenester

Årsprognosen er et mindreforbruk på 20,0 mill. Avsatte midler gjelder oppgradering av Holmenkollbanen. Prosjektet er fortsatt på prosjekteringsstadiet. Forventet byggestart/oppgradering i 2009.

Kap. 760 Samferdselsetaten

Årsprognosen er et mindreforbruk på 110,0 mill. av et budsjett på 534,6 mill. og gjelder prosjektet utskifting av PCB-holdig armatur med et mindreforbruk på 31,3 mill., som skyldes at videre investeringer avventes til eierskapet til gatelysene er avklart, og prosjektet lokalveier Ulven-Sinsen med et mindreforbruk på 80,0 mill. Midlene til dette prosjektet er tilskudd til Statens vegvesen og utbetalingene er i tråd med inngått avtale.

Selvfinansierende miljøetater

Kap. 620 Vann- og avløpsetaten – forvaltning

Årsprognosen er et mindreforbruk på 163,5 mill. av et budsjett på 664,3 mill. og gjelder prosjektene Bjørvika med 14,1 mill., ufordelt byutvikling med 26,0 mill., Oset Vannrenseanlegg med 27,4 mill., Svenstua-Vettakollen basseng med 58,9 mill., Skullerud-Enebakkveien med 10,7 mill., Voldsløkkatunnelen med 23,6 mill., Nordseter med 20,1 mill. og Midtgardsormen med 13,2 mill. Årsaken til mindreforbruket er bl.a. at kontraktene er utformet slik at betalingen forfaller ved overtakelse, noe som medfører at kostnader til arbeider utført i 2008, med overtagelse i 2009, betales i 2009.

Kap. 640 Renovasjonsetaten – selvkost

Årsprognosen er et mindreforbruk på 101,3 mill. av et budsjett på 264,4 mill. og gjelder bygging gjenbruksstasjon Oslo syd med 15,7 mill., kjøp av tomt gjenbruksstasjon Oslo Syd med 33,0 mill. og bygging av gjenbruksstasjon Oslo vest med 34,5 mill. Årsaken til mindreforbruket er bl.a. at kjøp av tomter og bygging av permanent gjenbruksstasjon Oslo

vest er avhengig av at Brann- og redningsetaten får flyttet til ny brannstasjon på Smestad som er planlagt ferdig i 2010.

Kommunale foretak

Kap. 060 Oslo Havn KF

Årsprognosen er budsjettbalanse. Større prosjekter er Vesthavna med et budsjett på 29,4 mill., Sydhavna (inkl. kraner) med et budsjett på 136,9 mill. og Ren Oslofjord med et budsjett på 61,7 mill.

BYRÅDSLEDERENS AVDELING

DRIFTSREGNSKAPET

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
120 Byråd/byrådsavdelingene	203 321	136 272	128 978	211 558	206 558	5 000
126 Div. avset. og tiltak for byrådsavd.	51 985	46 728	23 684	73 058	55 058	18 000
150 Rådhusets forvaltningstjeneste	34 370	22 946	20 223	35 562	33 762	1 800
191 Tilfeldige utgifter, byrådet	1 500	1 000	363	1 500	1 500	-
Sum sektor	291 176	206 946	173 248	321 678	296 878	24 800

Kap. 120 Byråd/byrådsavdelingene

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 5 mill., som skyldes bl.a. vakanser i stillinger og at bruken av avsetninger er forsinket.

Kap. 126 Div. avsetninger og tidsbegrensede tiltak under byrådsavdelingene

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 18 mill. som skyldes bl.a. at gjennomføring av tiltak innenfor byrådsavdelingenes prosjekter, samt regionalt utviklingsprogram under EU/EØS-program er forsinket.

Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 1,8 mill. som følge av merinntekter fra refundert investeringsmoms.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
Kap. 120 Byråd/byrådsavdelingene	5,6	2,9	4,3	6,3	2,6	4,6
Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste	13,4	6,8	9,6	10,7	7,1	8,5

Kap. 120 Byråd/byrådsavdelingene

Sykefraværet for byrådsavdelingene er økt med 0,3 prosentpoeng sammenlignet med samme periode i 2007. Det drives et kontinuerlig arbeid med oppfølging av arbeidstakere med langtidsfravær. Byrådsavdelingene har i perioden knyttet til seg fysioterapeuter som arbeider 2 dager i uken med individuell rådgivning, forebyggende behandling og gruppetrening for å forebygge sykefravær. Tiltaket er særlig rettet inn mot muskel- og skjellettrelaterte lidelser.

Det er etablert systematiske rutiner for HMS-arbeidet ved byrådsavdelingene og årlig systemrevisjon av HMS-systemet er foretatt i 2008. HMS-målsetting samt handlingsplan er fastlagt. Prosedyrer for systematiske medarbeiderundersøkelser i byrådsavdelingene skal inkorporeres i HMS-systemet. Nye rutiner for brann og evakuering (sikkerhetskåp) er utarbeidet. Byrådsavdelingene vil innlemme rutine i eget HMS-system. Byrådsavdelingene er resertifisert som Miljøfyrtårnsbedrift i 2008. Behovet for HMS-opplæring og vedlikehold av

HMS-kompetanse for kommunaldirektører og seksjonssjefer er kartlagt og opplæringstiltak er iverksatt.

Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste

Etatens sykefravær er redusert med 1,1 prosentpoeng i forhold til 2. tertial 2007.

Langtidssykemeldte følges opp i henhold til IA-avtaleverket.

Det er utarbeidet handlingsplaner for HMS-mål. I tillegg er etaten resertifisert som Miljøfyrtårnbedrift i juni 2008. Dette arbeidet er integrert i etatens HMS-system. Det er også utarbeidet en sikkerhetshåndbok for Oslo rådhus. Etatens HMS-rutiner gjennomgikk årlig revisjon våren 2008. Etterarbeidet etter fjorårets vernerunde ble avsluttet i første kvartal i 2008. Ny vernerunde vil bli gjennomført i løpet av siste kvartal 2008. Etatens HMS-rutiner inneholder egen prosedyre for gjennomføring av HMS-revisjon i egen virksomhet. Behovet for oppdatering innenfor HMS-feltet, vil bli vurdert i løpet av året, for samtlige ledere

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler

Kapittel	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett - prognose
150 Rådhusets forvaltningstjeneste	58 117	3 500	63 117	9 127	12 977	50 140
Sum bykasskapitler	58 117	3 500	63 117	9 127	12 977	50 140

Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste

Årets bevilgning er på 63,1 mill. hvorav 58,1 mill. er overført fra 2007. Av bevilgningen gjelder 51 mill. rehabilitering av Borggården mv. Dette arbeidet er forventet startet opp primo 2009. For inneværende år gjennomføres det forberedelser til oppstart. Øvrige bevilgninger gjelder prosjekter innenfor kunstrehabilitering, oppgradering innenfor brannsikring, utskifting av asbest/PCB, persontellesystem - ITV mv. som vil bli ferdigstilt i år. Årsprognosen viser at det vil bli brukt 13 mill. av et budsjett på 63,1 mill. I byrådssak 175/08 foreslås det å bevilge 1,5 mill. til oppgradering av lydanlegget i Rådhuset. Det forutsettes at bevilgningen benyttes i sin helhet i 2008.

BYRÅDSAVDELING FOR FINANS OG UTVIKLING

DRIFTSREGNSKAPET

Tall i tusen – netto driftsutgifter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
122 Div. virksomheter og prosj.	55 620	37 801	19 653	57 491	49 491	8 000
125 Utviklings- og kompetanseetaten	84 757	88 822	83 197	250 036	238 236	11 800
130 Kemnerkontoret	195 576	139 059	122 865	215 974	197 868	18 106
140 Kommuneadvokaten	17 351	11 147	8 712	18 493	17 293	1 200
181 Overformynderiet	4 559	7 087	6 887	4 353	3 951	402
426 Tap på lånegarantier	15 000	10 000	0	15 000	1 000	14 000
Sum sektor	372 863	293 916	241 314	561 347	507 839	53 508

Kap. 122 Div. virksomheter og prosjekter under FIU

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 8 mill. som i hovedsak gjelder ubrukte midler til ulike prosjekter hvor fremdriften tar noe lenger tid enn forutsatt. Av dette utgjør 3 mill. øremerkede midler knyttet til prosjekt Oslo i utvikling.

Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 11,8 mill., hvorav 4,6 mill. er merinntekter fra refundert investeringsmoms (som i henhold til økonomireglementet trekkes inn til bykassa). Øvrig mindreforbruk på 7,2 mill er knyttet til arbeidet med implementering av ny IKT-organisering i Oslo kommune. Dette gjelder prosjektadministrative kostnader som forventes å påløpe først i 2009.

I prognosen er det innarbeidet en avsetning til å dekke ulike krav fra leverandørene knyttet til de problemer som har oppstått i forbindelse med ny IKT-organisering i Oslo kommune. Det er usikkerhet forbundet med hva de faktiske kostnadene blir i forhold til disse kravene. Det pågår nå et arbeid med å avklare disse forholdene. Det er imidlertid usikkert om dette vil være avklart innen utgangen av året.

Kap. 130 Kemnerkontoret

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 18,1 mill. Det skyldes i hovedsak overføring av mindreforbruk fra 2007 på 12,4 mill. Det er for øvrig noe usikkerhet knyttet til svikt/forskyvning av budsjetterte panteinntekter grunnet overgang til nytt skattesystem.

Kap. 426 Tap på lånegarantier

Årsprognosen viser et mindreforbruket på 14 mill. Dette skyldes at tap utover 1 mill. ikke forventes. Garantitap finansieres ved bruk av Fond for tap på garantier. Mindreforbruket på kapitlet medfører at bruken av fondet blir tilsvarende lavere.

Kommunale foretak

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Period. budsjett 31.08.2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
052 Kommunal konkurranse Oslo KF						
Netto driftsresultat	-250	-904	-7 789	-250	-250	-

TJENESTEPRODUKSJON

Måltall for : Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produktivitet:						
Systemtjenester:						
NLP, kostnad pr. lønnslipp (kroner)	18,20	18,99	18,00	18,56	18,45	-0,45
Hovedboktransaksjon, kostnad pr. stk. (kroner)	0,51	0,63	0,65	0,58	0,65	0
Lev.reskontro, kostnad pr. utbetaling/linje (kroner)	6,95	8,43	8,70	7,71	8,40	0,3
Kundereskontro, kostnad pr. faktura/linje (kroner)	3,31	3,93	3,70	3,17	3,70	0
Oppetid pr. system i tiden 07.00 - 21.00 (Agresso/NLP)	99,9 %	99,7 %	99,7 %	99,9 %	99,7 %	0 %
Fakturasentral: Antall behandlede fakturaer pr. årsverk			15 000	10 609	15300	300
Kvalitetsmål:						
Oslo kommune 02180/sentralbordtjenesten:						
Gjennomsnittlig svarprosent	97,0 %	98,0 %	97,0 %	97,9 %	98,0 %	-1 %
Gjennomsnittlig samtaletid (sek)	42	40	40	39	39	1
80% av samtalene besvares innen 20 sek *	62 %	73 %	80 %	62,3 %	75 %	-5 %

* Målet er at 80 % av samtalene skal besvares innen 20 sekunder. Årsprognosen vises at 75 % av samtalene vil bli besvart innen 20 sekunder.

Gjennomsnittelig ventetid hittil i år på 02 180 er på 22 sekunder. Lavere antall besvarelser innen 20 sekunder skyldes treghet i søkefunksjonen, problemer med antiviruskanningen, samt økt trafikk til/fra mobiltelefoni som bruker lang tid ved oppkobling.

Måltall for: Kap. 130 Kemnerkontoret	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produktivitet:						
Andel innfordret av utlignet skatt ett år etter ligningsåret for forskuddspliktige skattytere.	99,12 %	99,28 %	99,00 %	*	99,00 %	0
Andel innfordret av utlignet skatt ett år etter ligningsåret for etterskuddspliktige skattytere.	99,76 %	99,68 %	99,00 %	*	99,00 %	0
Tidsfrist avregning etterskuddspliktige	5 dager	6 dager	10 dager	14 dager	10 dager	0
Tidsfrist PSA-avregningen	11 dager	13 dager	12 dager	13 dager	13 dager	-1
Tidsfrist høstavregningen	12 dager	11 dager	12 dager	*	12 dager	0
Avdekket beløp pr. effektivt årsverk i arbeidsgiverkontrollen	3,96 mill	5.1 mill	4,0 mill	3,75 mill	5,34 mill	1,34 mill

* Tall foreligger kun på årsbasis

Det negative avviket på tidsfristen for PSA-avregningen skyldes at Skattekontoret holder tilbake store beløp for ekstra kontroll før Kemnerkontoret får det til avregning og anvisning.

Måltall for: Kap. 181 Overformynderiet	Resultat 2006	Resultat 2007	Måltall 2008	Status pr. 2. tertial 2008	Prognose 2008	Avvik prognose - måltall
Produktivitet:						
%-innskuddsrente i fellesforvaltningen*	4,00/3,76	4,35/4,09	4,45/4,18	5,00/4,70	4,93/4,63	0,48/0,45
Restanser (ubesvarte henv. eldre enn 14 dager)	50	70	40	65	50	-10

* Brutto og netto rente etter fradrag av 6% forvaltningsavgift.

SYKEFRAVÆR OG HMS-ARBEID

Kapittel	Sykefravær i % pr. 31.07.2007			Sykefravær i % pr. 31.07.2008		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
125 Utviklings- og kompetanseetaten	7,4	4,1	6,0	10,0	5,7	8,2
130 Kemnerkontoret	9,4	3,7	7,7	9,8	4,6	8,2
140 Kommuneadvokaten	10,3	1,4	5,8	4,1	14,8	8,9
181 Overformynderiet	9,9	5,5	8,8	8,2	24,2	12,4
052 Kommunal konkurranse Oslo KF	10,6	6,9	9,9	10,0	9,7	9,9

Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten

Sykefraværet viser en økning på 2,2 prosentpoeng. Mer enn halvparten av sykefraværet skyldes langtidsfravær hos ansatt med alvorlige og til del kroniske lidelser mens kortidsfraværet er relativt lavt.

Det er utviklet rutiner for HMS-arbeidet. IA-avtalen og HMS-rutinene legges til grunn for oppfølging av sykefravær. Det jobbes målrettet med tiltak som skal bidra til å redusere sykefraværet i etaten. Det er i 2008 gjennomført internt tilsyn med oppfølging og verifisering av HMS-tiltak. Det er under utarbeiding en ny prosedyre for revisjon av etatens HMS-system. Høsten 2008 skal det gjennomføres medarbeiderundersøkelse.

Kap. 130 Kemnerkontoret

Sykefraværet viser en økning på 0,5 prosentpoeng. Korttids sykefravær har gått ned, men svingninger i langtidsfraværet har ført til at sykefraværet samlet sett har gått opp.

Det er utarbeidet spesifikke mål og handlingsplaner både for IA-området og HMS-området. Kemnerkontoret har utarbeidet prosedyre for gjennomføring av HMS-revisjon. Internt tilsyn skal gjennomføres i løpet av 2008.

Kap. 140 Kommuneadvokaten

Sykefraværet har gått opp med 3,1 prosentpoeng. Kommuneadvokaten er en forholdsvis liten virksomhet hvor enkeltfravær slår prosentvis sterkt ut.

Etaten foretar nå en gjennomgang og ajourføring av rutiner relatert til HMS-arbeidet. Dette arbeidet vil bli ferdig i løpet av 2008.

Kap. 181 Overformynderiet

Sykefraværet har gått opp med 3,6 prosentpoeng. Overformynderiet er en etat med få årsverk hvor enkeltfravær slår prosentvis sterkt ut.

Det er utarbeidet prosedyrer for gjennomføring av HMS-revisjon og det er planlagt internt tilsyn.

Kommunale foretak

Kap. 052 kommunal konkurranse Oslo KF

Sykefraværet er uforandret sammenlignet med tilsvarende periode i 2007. For å få ned sykefraværet er det bl.a. etablert rutiner for oppfølging av sykemeldte i forhold til IA avtalen.

Det gjennomføres vernerunder i hele organisasjonen 2 ganger i året.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Kapittel	Beløp i tusen – investeringer i anleggsmidler					
	Bruk av avs. overført fra 2007	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett-prognose
122 Div. virksomheter og prosj. under FIU	0	2 000	2 000	0	500	1 500
125 Utviklings- og kompetanseetaten	-2 137	20 300	80 163	28 299	52 500	27 663
140 Kommuneadvokaten	-11	0	-11	0	-11	0
Sum bykassekapitler	-2 148	22 300	82 152	28 299	52 989	29 163

Kap. 122 Div. virksomheter og prosjekter under FIU

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 1,5 mill. Dette skyldes at forprosjektet for oppgradering av Agresso ikke vil bli igangsatt før høsten 2008. Prosjektet slutføres i løpet av 1. halvår 2009.

Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 27,7 mill., hvorav 11,7 mill. er relatert til IKT-organisering. I byrådssak 175/08 er det foreslått å bevilge 17 mill. til forprosjekt for å skifte ut kommunens e-postsystem Critical Path (CP). Bevilgningen inngår i regulert budsjett. Det forventes benyttet 1 mill. av denne bevilgingen i 2008.

ØVRIGE KAPITLER

BYKASSENS DRIFTSREGNSKAP

Skatt og statstilskudd

Kapittel	Tall i tusen				
	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Års-prognose 2008	Avvik bud.-prognose
800 Skatt på inntekt og formue	-18 650 000	-12 493 000	-19 350 000	-19 350 000	-
840 Rammetilskudd fra staten	-2 050 000	-2 246 174	-1 850 000	-1 850 000	-
Sum frie inntekter	-20 700 000	-14 739 174	-21 200 000	-21 200 000	-
845 Øvrig generelle statstilskudd	-104 612	-13 462	-104 612	-104 612	-
850 Gen. statstilskudd vedr. flyktn.	-238 000	-186 251	-238 000	-300 000	62 000
Sum generelle statstilskudd	-342 612	-199 713	-342 612	-404 612	62 000

Kap. 800 Skatt på inntekt og formue

Skatteinngangen pr. 2. tertial er 12 493 mill. Dette er 1 203 mill., eller 10,7 %, over tilsvarende periode i fjor.

I juni ble resultatet av ligningen for inntektsåret 2007 for de som ble lignet i 1. pulje (vårutlegget), kjent. Etter en analyse av skatteinngangen i årets åtte første måneder og ligningsresultatet, ligger prognosen for skatteinngangen i 2008 nå 700 mill. over opprinnelig budsjett. Økningen fordeler seg med 350 mill. knyttet til ligningsavregningen for inntektsåret 2007 og 350 mill. knyttet til inntektsåret 2008.

Byrådet har 24.09.2008 avgitt byrdsak 175/08 om økte skatteinntekter 2008 – budsjettjustering. I saken foreslås det at skatteinntektene oppjusteres med 700 mill. til 19 350 mill. Saken er innarbeidet i regulert budsjett i tertialrapporten og årsprognosen viser derfor balanse.

Kap. 840 Rammetilskudd fra staten

Budsjett for statlig rammetilskudd er 2 050 mill. Pr. 1. tertial er det til sammen regnskapsført 2 246 mill. Etter innføringen av løpende inntektsutjevning kommer nå store deler av rammetilskuddet tidligere på året enn før. Det kommer også store trekk i januar og februar 2009 som skal regnskapsføres i 2008-regnskapet fordi det gjelder inntektsutjevningen for november og desember 2008. I 2007 ble det regnskapsført et trekk på 904 mill. etter årsskiftet.

Som følge av den økte skatteinngangen reduseres rammetilskuddet siden trekket gjennom skatteutjevningen øker. Det legges her til grunn at skatteinntektene i resten av landet ikke øker tilsvarende og dermed blir trekket i rammetilskuddet større enn i en situasjon der skatteinntektene i Oslo og i landet øker tilsvarende. Ved Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett for 2008 ble rammetilskuddet til fylkeskommunene økt med 100 mill. knyttet til kollektivtilbudet, Oslos andel av dette er i 2008 8 mill. Samlet innebærer dette at rammetilskuddet reduseres med 200 mill. Byrådet har 24.09.2008 avgitt byrdsak 175/08 om økte skatteinntekter 2008 – budsjettjustering. I saken foreslås det at rammetilskuddet

reduseres dermed med 200 mill. til 1 850 mill. Saken er innarbeidet i regulert budsjett i tertialrapporten og årsprognosen viser derfor balanse.

Kap. 850 Generelt statstilskudd vedr. flyktninger

Årsprognosen viser en nettoinntekt fra integreringstilskudd på 300 mill., hvilket er 62 mill. mer enn budsjettet. Dette skyldes at oppryddingsarbeid i Helse- og velferdsetaten og i bydelene med å få registrert alle tilskuddsberettigede personer har fortsatt og økt antall tilskuddsberettigede flyktninger.

Finansposter

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Tall i tusen
					Avvik bud.-prognose
898 Overføringer fra KF mv.	-2 088 944	-	-2 086 744	-2 086 744	-
sum netto interne finansposter	-2 088 944	-	-2 086 744	-2 086 744	-
900 Renter	-38 500	-168 456	-165 900	-172 840	6 940
901 Utbytte fra AS'er	-900 000	-966 743	-967 000	-966 743	-257
910 Lån	611 600	291 043	581 700	581 700	-
927 Betjening av videreutlån	1 400	2 211	1 400	-16 771	18 171
sum netto eksterne finansposter	-325 500	-841 945	-549 800	-574 654	24 854
Sum netto finansposter	-2 414 444	-841 945	-2 636 544	-2 661 398	24 854

Kap. 901 Utbytte fra AS'er

Årsprognosen viser tilnærmet balanse. Det er pr. 31.08.2008 regnskapsført 966,7 mill. hvilket er alt utbytte som kommer i 2008. Det er innbetalt henholdsvis 650 mill. fra E-CO Energi, 314,6 mill. fra Hafslund, 1,1 mill. fra Miljøtransport og 1 mill. fra Oslo Kino.

Kap. 900 Renter/kap. 927 Betjening av videreutlån

Årsprognosen er 25,1 mill. bedre enn regulert budsjett. Dette skyldes i hovedsak bedre likviditet som dels har gitt økte renteinntekter og dels lavere renteutgifter ved at låneopptak i Husbanken skjer senere enn opprinnelig forutsatt.

Sentrale avsetninger

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Tall i tusen – netto driftsutgifter
					Avvik bud.-prognose
124 Forsikringer	-15 103	-3 648	-15 103	-15 103	-
192 Div. avsetninger og tilfæld. innt.	-81 369	37 187	339 631	266 931	72 700
199 Avsetning til tilleggsbevilgninger	17 000	-	17 000	-	17 000
Sum sektor	-79 472	33 539	341 528	251 828	89 700

Kap. 192 Div. avsetninger og tilfeldige inntekter

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 72,7 mill. hvorav 60 mill. gjelder avsetning til kompensasjon for merutgifter knyttet til lønnsoppjøret.

I opprinnelig budsjett for 2008 var det lagt inn en årslønnsvekst på 5 %. Tariffoppjøret innebar en lønnsvekst på ca. 6,4 %, hvorav avalen om sentrale lønsmessige tiltak utgjør 1 % av lønsmassen på årsbasis (prioritert utdanningsgruppene). Fordelingen av de sentrale lønsmessige tiltakene på 1 % av lønsmassen var ikke kjent på rapporteringstidspunktet og er derfor ikke lagt inn i virksomhetenes årsprognoser. Virksomhetene har i sine prognoser lagt til grunn en lønnsvekst på 5,4 %, eller 0,4 %-poeng høyere enn det som er forutsatt i

opprinnelig budsjett for 2008, noe som isolert sett gir virksomhetene merutgifter på ca. 60 mill.

Byrådet har i byrådssak 175/08 om økte skatteinntekter avsatt 210 mill. for å kompensere virksomhetene for utfallet av årets lønnsoppgjør, hvorav 150 mill. i forhold til sentrale lønnsmessige tiltak. Midlene er i saken foreløpig avsatt på et sentralt kapittel (kap. 192). Byrådet vil når bystyret har behandlet saken avgi egen sak hvor lønnsmidlene fordeles til den enkelte virksomhet. I tertialrapporten legger byrådet til grunn at byrådssak 175/08 inngår som en del av det regulerte budsjettet. I regnskapsprognosen på kap. 192 forutsettes 150 mill. til sentrale lønnsmessige tiltak brukt mens 60 mill. knyttet til de øvrige elementene i tariffoppgjøret fremstår som ubrukt, jf. at virksomhetene har tatt dette med i sine regnskapsprognoser.

Anvendelse av bykassens netto driftsresultat

Tall i mill. kroner					
	Regnskap 31.08.2008	Opprinnelig budsjett 2008	Reg.bud. 2008	Prognose 2008	Avvik
Brukt slik:					
Bruk av tidl. års overskudd	-	-	-652	-652	-
Overf. inv. regnskapet	-	393	669	742	-73
Avsetning til fond	-	715	807	1 367	-560
Bruk av fond	-	-96	-1 044	-1 018	-26
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk		-	-	-112	112

* Regulert budsjett inneholder opprinnelig budsjett og alle vedtatte budsjettjusteringer pr. 31.08.2008, samt alle foreslåtte budsjettjusteringer i byrådssak 175/08 om budsjettjustering som følge av økte skatteinntekter, avgitt av byrådet 24.09.2008

Kap. 930 Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk

Tall i tusen					
Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
930 Bruk av tidl.års regn.overskudd	-	-	-652 271	-652 271	-

Overføringer til investeringsregnskapet

Tall i tusen					
Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
980 Overføring mellom drift og investering	392 642	-	668 950	741 548	-72 598
620 Vann- og avløpsetaten	-	4 000	4 000	4 000	-
sum overføringer til inv.budsj.	392 642	4 000	672 950	745 548	-72 598

Kap. 980 Overføringer mellom drift og investeringer

Årsprognosen for overføring fra drift til investeringsbudsjettet er 72,6 mill. høyere enn regulert budsjett og må ses i sammenheng med tilsvarende merinntekter på refundert investeringsmoms.

Tall i tusen	
Merinntekter refundert investeringsmoms	
Kap. 313 Sykehjemsetaten (VST)	16 400
Kap. 760 Samferdselsetaten (MOS)	13 000
Kap. 590 Gravferdsetaten (NOI)	12 200
Kap. 200 Utdanningsetaten (KOU)	11 000
Kap. 125 Utviklings- og kompetanasetaten (FIU)	4 600
Kap. 271 Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)	3 600
Kap. 480 Handlingsprogram Oslo indre øst (VST)	2 940
Kap. 381 Byomfatt.tj. for eldre og utviklh. (VST)	1 900
Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste (BLA)	1 800
Kap. 372 Byomfattende tiltak - avsetninger (VST)	1 500
Kap. 425 Andre utbyggingsformål (BYU)	1 400
Kap. 609 Plan- og bygningsetaten (BYU)	778
Kap. 185 Forskjellige utbedringstiltak (BYU)	680
Kap. 360 Barne-og familieetaten (VST)	600
Kap. 481 Handlingsprogram Oslo sør (VST)	200
Sum	72 598

Avsetninger til fond

Tall i tusen					
Kapittel	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
124 Forsikringer (selvassuransfondet)	22 100	-	22 100	22 100	-
940 Disp.fond (fond for vandreutstilling - Fjordbyen)	5 000	-	5 000	5 000	-
940 Disp.fond (energigjenvinningsfondet)	82 790	-	82 790	82 790	-
940 Disp.fond (vintervedlikeholdsfond)	38 500	-	38 500	33 400	5 100
940 Disp.fond (fond for maskiner og biler, FRI)	2 000	-	2 000	2 000	-
940 Disp.fond (parkeringsfondet)	85 922	-	85 922	100 065	-14 143
940 Disp.fond (fond for kunstnersik utsmykking)	4 000	-	4 000	4 000	-
940 Disp.fond (telefoni- og datafond)	6 000	-	6 000	6 000	-
940 Disp.fond (avvikling midlt. barnehagelokaler)	-	-	62 000	62 000	-
948 Ubundn.inv.fond (Fond for finans. inv. i MOSS)	357 379	-	357 379	368 980	-11 601
948 Ubundn.inv.fond (investeringsfond)	75 000	-	75 000	75 000	-
sum ubundne fond	678 691	-	740 691	761 335	-20 644
950 Bundne driftsfond (selvkostfond VAV)	5 728	-	5 728	5 728	-
950 Bundne driftsfond (selvkostfond REN)	14 681	-	14 681	14 681	-
950 Bundne driftsfond (selvkostfond feiervesenet)	170	-	170	170	-
950 Bundne driftsfond (skogavgiftsfondet)	300	-	300	300	-
950 Bundne driftsfond (enøkfondet)	10 000	-	10 000	10 000	-
950 Bundne driftsfond (tapsfondet)	5 000	-	5 000	5 000	-
950 Bundne driftsfond (vederlagsfond tidl. barnehjemsbarn)	-	-	30 000	30 000	-
950 Bundne driftsfond (særskilte overføringer til 2009)	-	-	-	539 830	-539 830
sum bundne fond	35 879	-	65 879	605 709	-539 830
Sum brutto fondsavsetninger	714 570	-	806 570	1 367 044	-560 474

Kap. 940 Disp. fond (vintervedlikeholdsfondet)

Avsetningen til vintervedlikeholdsfondet forventes å bli 5,1 mill. lavere enn budsjettet, og skyldes et tilsvarende lavere overskudd på piggdekkgebyrordningen, jfr. omtalen av kap. 760 Samferdselsetaten under MOS.

Kap. 940 Disp.fond (parkeringsfondet)

Avsetningen til parkeringsfondet finansieres med deler av driftsoverskuddet til kap. 763 Trafikketaten. Prognosen for avsetningen til fondet er 14,1 mill. høyere enn budsjettet, og skyldes at Trafikketaten ligger an til et tilsvarende økt driftsoverskudd.

Kap. 948 Ubundne investeringsfond (Fond for finansiering av investeringer i MOSS)

Prognosen for avsetningen til fondet er 11,6 mill. høyere enn budsjettet. Dette skyldes at kap. 620 Vann- og avløpsetaten og kap. 640 Renovasjonsetaten til sammen ligger an til et tilsvarende økt finansielt driftsoverskudd.

Kap. 950 Bundne driftsfond (særskilte overføringer til 2009)

Årsprognosen for særskilte overføringer (ubrukte kommunale og statlige øremerkede midler) til 2009 er 539,8 mill., jf. tabell nedenfor. Det vises til nærmere omtale av sektorenes driftsregnskap. Tilsvarende avsetning i regnskapet for 2007 var 701 mill.

	Tall i tusen
Ubrukte øremerkede midler til 2009	
Kap. 294 Voksenopplæring (KOU)	120 040
Kap. 502 Kulturetaten (KOU)	75 500
Kap. 210 Grunnskolen (KOU)	59 963
Kap. 541 Idrettsetaten (NOI)	52 000
Kap. 428 Sosiale boligvirkemidler (VST)	38 741
Kap. 400 Eiendoms- og byfornylsesetaten (BYU)	35 684
Kap. 372 Velferds- og helsefremmende tiltak (VST)	30 000
Kap. 230 Videregående skoler (KOU)	20 275
Kap. 609 Plan- og bygningsetaten (BYU)	16 675
Kap. 540 Friluftsetaten (MOS)	15 750
Kap. 126 Diverse avset. og tiltak for byrådsavd. (BLA)	15 354
Kap. 012 Bydel Alna (BYD)	12 200
Kap. 001 Bydel Gamle Oslo (BYD)	9 000
Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten (FIU)	7 200
Kap. 520 Byantikvaren (BYU)	6 705
Kap. 305 Bydelene - avsetninger (BYD)	5 000
Kap. 015 Bydel Søndre Nordstrand (BYD)	4 500
Kap. 122 Div. virksomheter og prosjekter under FIU	3 000
Kap. 011 Bydel Stovner (BYD)	2 800
Kap. 360 Barne- og familieetaten (VST)	2 600
Kap. 004 Bydel St.Hanshaugen (BYD)	2 211
Kap. 203 PP-tjenesten (KOU)	2 143
Kap. 010 Bydel Grorud (BYD)	1 580
Kap. 311 Helse- og velferdsetaten (VST)	328
Kap. 459 Næringsetaten (NOI)	200
Kap. 200 Utdanningsetaten (KOU)	200
Kap. 260 Spes. und. i egne grunnskoler (KOU)	181
SUM	539 830

Bruk av fond

Kapittel	Tall i tusen				
	Opprinnelig budsjett 2008	Regnskap 31.08.2008	Regulert budsjett 2008	Årsprognose 2008	Avvik bud.-prognose
940 Disp.fond (fond for vandreutstilling - Fjordbyen)	-5 000	-	-5 000	-5 000	-
940 Disp.fond (fond for kunstnerisk utsmykking)	-4 000	-	-4 000	-4 000	-
940 Disp.fond (vintervedlikeholdsfondet)	-40 000	-	-40 000	-40 000	-
940 Disp.fond (bruk av 5%-avsetning fra 2007)	-	-	-71 106	-71 106	-
948 Ubundn.inv.fond (Fond for finans. inv. i MOSS)	-	-	-1 700	-1 700	-
948 Disp.fond (tap på lånegarantier)	-15 000	-	-15 000	-1 000	-14 000
sum ubundne fond	-64 000	-	-136 806	-122 806	-14 000
950 Bundne driftsfond (Enøk-fondet)	-22 688	-	-22 688	-10 688	-12 000
950 Bundne driftsfond (Småbåtfondet)	-1 000	-	-1 000	-1 000	-
950 Bundne driftsfond (vederlagsfond barnehjemsbarn)	-	-	-175 000	-175 000	-
950 Bundne driftsfond (Vigelandsfondet)	-800	-	-800	-800	-
950 Bundne driftsfond (vann- og avløpsfondet)	-7 000	-	-7 000	-7 000	-
950 Bundne driftsfond (særskilte overføringer fra 2007)	-	-	-700 999	-700 999	-
sum bundne fond	-31 488	-	-907 487	-895 487	-12 000
Sum brutto bruk av fond	-95 488	-	-1 044 293	-1 018 293	-26 000

Kap. 948 Disposisjonsfond (tap på lånegarantier)

Årsprognosen for bruk av fondet for tap på lånegarantier er 14 mill. lavere enn budsjettert og skyldes at tap på lånegarantier ligger an til å bli lavere enn forutsatt, jfr. nærmere omtale av kap. 426 Tap på lånegarantier under FIU.

Kap. 950 Bundne driftsfond (enøkfondet)

Bruk av enøkfondet i driftsbudsjettet benyttes for å finansiere netto driftsutgifter på kap. 770 Enøketaten. Årsprognosen for bruk av enøkfondet er 12 mill. lavere enn budsjettert og skyldes at Enøketaten ligger an til et tilsvarende mindreforbruk på sin drift, jf. nærmere omtale av Enøketaten under MOS.

HOVEDOVERSIKT BYKASSENS INVESTERINGSREGNSKAP

Tall i tusen

sektor	Opprinnelig årsbudsjett 2008	Regulert årsbudsjett 2008	Regnskap pr. 31.08.2008	Årsprognose 2008	Avvik budsjett- prognose
BYD	-	5 896	1 704	5 896	-
VST	40 890	168 579	66 785	152 059	16 520
KOU	171 450	804 011	51 191	198 364	605 647
NOI	504 700	1 169 992	183 596	494 454	675 538
BYU	760 000	1 055 651	84 707	536 196	519 455
MOS	1 614 028	2 497 088	510 858	1 531 719	965 369
BLA	3 500	63 117	9 127	12 977	50 140
FIU	22 300	82 152	28 299	52 989	29 163
BYS	-	2 952	423	2 952	-
FIN	-	4	-	-	4
sum investeringer i anleggsmidler	3 116 868	5 849 442	936 690	2 987 606	2 861 836
Utlån og forskuttering	836 050	1 833 385	1 497 251	1 721 014	112 371
Avdrag på lån	1 205 900	866 324	502 445	536 324	330 000
Avsetninger til fond	90 380	1 944 552	-	462 380	1 482 172
Årets finansieringsbehov	5 249 198	10 493 703	2 936 386	5 707 324	4 786 379
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	-2 013 763	-3 331 027	-542 768	-1 544 531	-1 786 496
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-423 000	-500 259	-67 671	-264 995	-235 264
Tilskudd til investeringer	-	-24 523	-	-24 523	-
Mottatte avdrag på utlån, refusjon/tilskudd	-1 322 650	-1 463 113	-1 059 076	-1 272 394	-190 719
Andre inntekter	-	-	-	-	-
sum ekstern finansiering	-3 759 413	-5 318 922	-1 669 515	-3 106 443	-2 212 479
Overført fra driftsbudsjettet	-392 642	-744 799	-4 000	-746 000	1 201
Bruk av fond	-1 097 143	-4 429 982	-	-1 854 881	-2 575 101
Sum finansiering	-5 249 198	-10 493 703	-1 673 515	-5 707 324	-4 786 379

Investeringer i anleggsmidler

Årsprognosen for bykassens investeringer i anleggsmidler ligger an til å bli om lag 2 862 mill. lavere enn budsjettet. Det vises til nærmere omtale under sektoromtalen foran.

Utlån og forskuttering

Årsprognosen for utlån er ca. 1 721 mill., hvorav 759 mill. er videreutlån av husbankmidler, ca. 740 mill. som obligasjonslån til Hafslund ASA og 220 mill. i utlån til Oslo vognselskap AS vedrørende innkjøp av nye T-banetrokker. Øvrige utlån på 2 mill. er knyttet til økprosjekter.

Avdrag på lån

Årsprognosen for avdrag på lån er ca. 536 mill., hvorav 528 mill. er avdragsutgifter i forhold til lån i Husbanken (videreutlånsordningen) og 8,4 mill. er ekstraordinært avdrag på bykassens lån i Lånefondet. Avviket på 330 mill. må ses i sammenheng med at ekstraordinære avdragsinntekter fra låntakerne av videreutlån, som bykassen igjen benytter til ekstraordinære avdrag på sitt lån i husbanken, isteden er midlertidig avsatt til avdragsfondet da betaling til husbanken først forventes å skje tidlig i 2009.

Avsetninger til fond

Årsprognosen for avsetning til fond er ca. 462 mill., hvorav 132 mill. er avsetninger til likviditetsreserven og 330 mill. til avdragsfondet, jfr. omtalen over.

Bruk av lånemidler

Årsprognosen for bruk av lånemidler er 1 786 mill. lavere enn budsjettert. Dette må i all hovedsak ses i sammenheng med etterslepet i virksomhetenes investeringer i anleggsmidler. Bruken av lån fra Husbanken for å finansiere videreutlånsordningen er i samsvar med regulert budsjett.

Inntekter fra salg av anleggsmidler

Årsprognosen for inntekter fra salg av anleggsmidler er 265 mill., hvorav 260 mill. gjelder salg av eiendom, 3 mill. salg av aksjer og 2 mill. salg av utstyr/transportmidler. Prognosen for salgsinntekter fra Fornebu-prosjektet i 2008 er 0. For nærmere omtale av eiendomssalg og salgsinntekter fra Fornebu-prosjektet vises det til kap. 416 og 425 i investeringsbudsjettet under BYU og kap. 502 Kulturetaten under KOU.

Mottatte avdrag på lån, refusjoner og tilskudd

Årsprognosen er 191 mill. lavere enn budsjettert. Dette gjelder i hovedsak refusjon- og tilskuddsinntekter, og må ses i sammenheng med etterslepet i investeringene i anleggsmidler da refusjoner og tilskudd først utløses ved ferdigstillelse av investeringsprosjekter.

Prognosen for mottatte avdrag på videreutlån av husbankmidler er ca. 430 mill., hvorav 330 mill. er ekstraordinære avdrag, mens prognosen for mottatte avdrag på egne utlån er ca. 763 mill., hvorav 740 mill. fra Hafslund ASA.

Bruk av fond

Årsprognosen for bruk av fond er lavere enn budsjettert, og må ses i sammenheng med virksomhetenes etterslep i investeringene.

LIKVIDITET

Likviditeten viser hvordan kommunen er i stand til å ta hånd om sine løpende betalingsforpliktelser. Kommunens konsernlikviditet utgjør summen av innestående på bankkonti i kommunens konsernkontosystemer i bankene inklusive fonds og avsetninger, samt likviditet plassert i rentebærende verdipapirer etter bystyrets retningslinjer. Bankkonti tilhørende etater og bydeler inklusive fonds og avsetninger, kommunens foretak og Lånefondet inngår i konsernet. Differansen mellom konsernets likviditet og bykassens likviditet utgjør summen av innestående på bankkonti i foretak og Lånefondet.

Pr. august har Konsernet hatt tilstrekkelig likviditet til operative formål hensyntatt periodevis bruk av trekkrammen i bank. Prognose ut året viser også at Konsernet vil ha tilstrekkelig likviditet til operative formål hensyntatt periodevis bruk av trekkrammen i bank.

Likviditeten registreres kontinuerlig blant annet ved hjelp av løpende kontoinformasjon fra kommunens bankforbindelser. Det utarbeides daglige og ukentlige likviditetsrapporter. Det utarbeides også prognoser for likviditetsutviklingen gjennom året.

Likviditet utover det estimerte driftsbehovet, såkalt overskuddslikviditet, plasseres i henhold til bystyrets retningslinjer, herunder utsettelse av eksterne låneopptak. Overskuddslikviditeten er delvis benyttet til utsettelse av tidspunkt for opptak av nye eksterne langsiktige lån. Sistnevnte medfører at bykassen har plassert store deler av sin overskuddslikviditet i lånefondet.

