



Fellesskriv til bydelene

Til: Byrådsavdelingene og bydelene
Fra: Byrådslederens kontor
Saksbeh.: Jan Oddum
Telefon: 23 46 11 77

Fellesskriv nr.: 5/2018
Saksnr.: 201704971-61
Arkivkode: 121
Utsendt dato:
Gjelder fra: 12.10.2018
Gjelder til:
Erstatter:

Budsjett 2019 - Krav til budsjettoppsett og budsjettbehandling i bydelene

Innhold

1. Formål.....	2
2. Tallbudsjettet – krav til form, innhold og frister.....	2
3. Motivteksten – krav til struktur og innhold.....	4
4. Økonomireglementet - endringer i budsjett 2019	7
5. Delegasjonsadgang.....	8
6. Inndeling i Funksjonsområder og KOSTRA-funksjoner.....	8
7. Obligatoriske nøkkeltall i bydelsbudsjettene	10
8. Obligatoriske måltall i bydelsbudsjettene	14
9. Budsjettekniske forutsetninger for sentrale tjenesteområder	16
Elektroniske vedlegg:	19

1. Formål

Bydelenes budsjettdokumenter skal utarbeides i tråd med den felles standard som følger av denne disposisjonen. Retningslinjene nedenfor har som formål å understøtte at:

- Årsbudsjettet utgjør et godt beslutningsgrunnlag for bydelsutvalget og gir tilstrekkelig informasjon til at bydelsutvalget kan ivareta sitt ansvar i medhold av bestemmelsene i økonomireglementet.
- Årsbudsjettet er saldert og realistisk. Budsjettet må være forankret i det aktivitetsnivået som bydelen starter budsjettåret med. Det må inneholde tydelige og relevante mål og inneholde konkrete anvisninger til hvilke endringer i aktivitetsnivå, tjenestestandarder og enhetskostnader det legges opp til for at budsjettet skal være saldert.
- Årsbudsjettet inneholder mål, strategier og tiltak som er så entydige og konkrete at de utgjør et godt grunnlag for løpende oppfølging og avvikshåndtering.
- Årsbudsjettet gir et godt grunnlag for effektivt økonomisk tilsyn av bydelene uten at dette går utover bydelenes selvstendighet.

2. Tallbudsjettet – krav til form, innhold og frister

Formkrav og frister for tallbudsjettet er fastsatt i økonomireglementet. Forslag til økonomireglement for 2019 er presentert i SAK1/2019.

Kravene er fremstilt i følgende avsnitt i økonomireglementet:

- Budsjettfullmakter delegert til bydelsutvalgene (kap.3 i SAK 1/2019)
- Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler (kap.3 i SAK 1/2019)

2.1 Generelle krav til budsjettspesifikasjon og frister

De mest sentrale kravene i økonomireglementet er at bydelsutvalget innen 31.12.2018 skal:

- Vedta et budsjett innenfor de rammer, retningslinjer og frister som bystyret fastsetter i sitt budsjettvedtak.
- Vedta et driftsbudsjett for bydelen totalt, og fordelt på:
 - Funksjonsområde – definert gjennom bydelenes fordelingssystem
 - KOSTRA-funksjoner
 - Resultatenhet, definert som det organisasjonsnivå som samsvarer med rapporteringsansvar til bydelsdirektør
 Sammenhengen mellom disse vedtaksnivåene skal fremgå av budsjettdokumentene (både i bydelsdirektørens budsjettforslag og i bydelsutvalgets budsjettvedtak).

Og at:

- Budsjettet for bydelen totalt og for hvert funksjonsområde skal spesifiseres på artsgrupper. Både brutto utgifter, brutto inntekter og netto utgifter skal fremkomme i oppstillingen.
- Budsjettet pr KOSTRA-funksjon og pr resultatenhet skal vise brutto utgifter, brutto inntekter og netto utgifter.

2.2 Obligatorisk budsjettspesifikasjon på Funksjonsområder

Bydelsutvalgets budsjettvedtak skal være fordelt etter funksjonsområdene i bydelenes fordelingssystem. Inndelingen i funksjonsområder er basert på KOSTRA-funksjonene. Nedenstående inndeling i funksjonsområder og delfunksjonsområder skal benyttes i bydelsutvalgets vedtak (jf Grønt hefte/2019):

- Funksjonsområde 1: Administrasjon og fellestjenester
- Funksjonsområde 2A: Barnehager
- Funksjonsområde 2B: Oppvekst
 - Barnevern
 - Aktivitetstilbud, skolehelsetjeneste og helsestasjon
- Funksjonsområde 3: Helse og omsorg
- Funksjonsområde 4: Sosiale tjenester og ytelser
 - FO4A Sosiale tjenester
 - FO4B Kvalifiseringsprogram
 - FO4C Økonomisk sosialhjelp

Sammenhengen mellom funksjonsområdene og KOSTRA-funksjoner framkommer i avsnitt 6.

2.3 Obligatorisk budsjettspesifikasjon på KOSTRA-funksjoner

Bydelsutvalgets budsjettvedtak skal være spesifisert på KOSTRA-funksjoner (se avsnitt 6). Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) utgir årlig en veileder for regnskapsrapporteringen i KOSTRA. Det er viktig at bydelene kvalitetssikrer sin egen bruk av KOSTRA-funksjoner, blant annet ved å holde seg oppdatert om endringer i SSBs veileder, og ved å sammenlikne seg med andre bydeler.

Regelverket for føring av administrasjon ble presisert i Rundskriv 25/2013 og bydelene må påse at administrasjon og tjenestefunksjoner budsjetteres slik regelverket tilsier. Byrådsavdeling for eldre, helse og sosiale tjenester kan gi råd og rettledning om justeringer i budsjettprosessen for 2019, hvis dette anses nødvendig.

2.4 Obligatorisk budsjettspesifikasjon pr resultatenhet

Bydelsutvalgets budsjettvedtak skal være spesifisert pr resultatenhet. I denne forbindelse presiseres følgende:

- En resultatenhet kan omfatte flere KOSTRA-funksjoner. Et eksempel på dette er barnevernet, som består av:
 - 244 Barnevernstjeneste
 - 251 Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet
 - 252 Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet
- En KOSTRA-funksjon kan dekkes av flere resultatenheter. Et eksempel på dette er 254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende

3. Motivteksten – krav til struktur og innhold

Motivteksten i budsjettet skal struktureres i en generell del og en sektordel. Følgende forhold skal fremstilles i de ulike delene.

3.1 Generell del

Mål og tiltak i Sak 1/2019

Bydelens budsjettforslag skal inneholde en fremstilling av byrådets ambisjoner for eldre, helse og arbeid, slik dette er omtalt i kap. 5.2 i SAK 1/2019, og vise hvordan bydelsbudsjettet kan bidra til å realisere mål og anbefalte tiltak.

Økonomisk handlefrihet – omstillingsbehov

Bydelen skal beregne og fremstille omstillingsbehov for 2019. Her skal det blant annet tas hensyn til fremskrivning av dagens aktivitets- og utgiftsnivå, håndtering av mer/mindreforbruk fra tidligere år, sannsynlig regnskapsresultat i 2018, budsjettendring i SAK 1/2019 og endringer i utgiftsbehov som en følge av demografi/andre forhold. I eget årlig fellesskriv blir det gitt en veiledning til hvordan bydelens omstillingsbehov skal beregnes.

Demografi og sosiale forhold

Bydelen skal gi en fremstilling av overordnet status og utfordringer knyttet til demografi og sosiale forhold. Dette kan også fremstilles for sentrale aldersmålgrupper under hvert funksjonsområde.

Som grunnlag for å anslå tjeneste- og utgiftsbehov for sentrale målgrupper vil følgende oversikter bli ettersendt dette fellesskrivet:

- Kriteriebefolkning etter aldersgrupper pr. 01.01.2018. Dette er befolkning justert for at Marka og sentrum er fordelt på bydelene, og for sykehjemsplasser som er tilbakeført til betalingsansvarlig bydel.
- Befolkningsfremskrivning 2019-2022 – med samme justeringer som i punktet ovenfor med 01.01.2018 som basisår.

Aktivitetsendringer og omstillingstiltak i 2019 - hovedoversikt

Hver bydels budsjettdokument skal være målstyrt og resultatorientert. En viktig forutsetning er samsvar mellom aktivitetsplan, måltall og tallbudsjett. Som et ledd i å sikre dette skal bydelene gi en hovedoversikt over hvilke aktivitetsendringer og innsparingstiltak som er foreslått i årsbudsjett 2019 sett i forhold til antatt aktivitets- og utgiftsnivå ved inngangen til 2019.

Det skal også presenteres en konkret risikovurdering av de mest kritiske forslagene til aktivitetsendringer og innsparinger. Her skal bydelen kort vurdere risikoen for at foreslåtte mål og tiltak ikke blir oppfylt og mulige konsekvenser ved avvik i forhold til budsjettforutsetningene. I sektordelen av budsjettet skal det gis mer omfattende risikovurderinger for de mest utsatte tjenesteområdene.

Årsprognose 2018 - håndtering av merforbruk/mindreforbruk

I budsjettforslaget skal det fremkomme hva bydelen tror regnskapsresultatet blir i 2018. Det skal redegjøres for hvordan budsjettavvik fra tidligere og inneværende år er håndtert i budsjettforslaget.

For å sikre at årsbudsjettet både er saldert og realistisk, skal bydelsdirektøren som et minimum finne dekning for det minstekravet til fremførbart merforbruk fra 2018 til 2019 som følger av forslag til økonomireglement for 2019.

Merforbruk for netto driftsramme og rammen for økonomisk sosialhjelp i forhold til justert budsjett, begrenset til 4 % av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok.3), skal dekkes inn på neste års budsjett. Bydelen kan vedta å dekke merforbruket over en toårsperiode, men slik at minimum 2 % av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), dekkes inn påfølgende budsjettår og resten i år to.

3.2 Sektordel – funksjonsområder og tjenesteområder

Inndeling etter på funksjonsområder

Motivteksten i sektordelen skal som et minimum inndeles etter følgende funksjonsområder og delfunksjonsområder (jf Grønt hefte/2019):

- Funksjonsområde 1: Administrasjon og fellestjenester
- Funksjonsområde 2A: Barnehager
- Funksjonsområde 2B: Oppvekst
 - Barnevern
 - Aktivitetstilbud, skolehelsetjeneste og helsestasjon
- Funksjonsområde 3: Helse og omsorg
- Funksjonsområde 4: Sosiale tjenester og ytelser
 - FO4A Sosiale tjenester
 - FO4B Kvalifiseringsprogram
 - FO4C Økonomisk sosialhjelp

En videre underinndeling av motivteksten kan bydelen selv tilpasse i forhold til resultatenheter og/eller KOSTRA-funksjoner.

Disposisjon av teksten

Disposisjonen for motivteksten under hvert funksjonsområde og delfunksjonsområde skal være som følger:

1. Budsjettspesifikasjon
2. Ansvarsområde
3. Status og utfordringer
4. Mål, strategier og tiltak

Nedenfor følger en nærmere omtale av kravene til tekstens innhold.

Budsjettspesifikasjon

For hvert funksjonsområde og delfunksjonsområde skal budsjettet spesifiseres i henhold til kravene i avsnitt 2.1.

Ansvarsområde

Ansvarsområde beskriver hvilke oppgaver og/eller tjenester som er tillagt bydelene, eventuelt hvilke lover og bestemmelser som styrer de ulike tjenestekområdene. Omtalen bør ha et langsiktig preg, tilpasset bydelens strategiske plan.

Status og utfordringer

Dette punktet skal inneholde følgende:

- Beskrivelse av status for tjenester og økonomi (utviklingstrekk i senere tid)
- Vurdere behovsutviklingen fremover for sentrale tjenester

Statusbeskrivelsen skal på en kortfattet måte fremstille forhold i inneværende år som gjør det mulig å se sammenhengen mellom dagens aktivitets- og kostnadsnivå og forslag til mål, strategier og tiltak.

Bydelen skal presentere *obligatoriske nøkkeltall* for perioden 2015-2017 under de aktuelle tjenestekområdene. Disse nøkkeltallene er gjengitt i avsnitt 7. Ferdig utfylte obligatoriske nøkkeltall for hver enkelt bydel følger som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet.

En slik fremstilling i bydelsbudsjettet er nyttig blant annet for å:

- Vise utviklingstrekk i senere tid
- Sammenligne bydelen med Oslo-snittet og/eller sammenlignbare bydeler
- Gi indikasjon på behovsutviklingen fremover
- Gi grunnlag for å fastsette mål for aktivitets- og tjenesteutvikling i 2019

Bydelen kan gjerne innarbeide måltall som er fremstilt på samme måte som enkelte av disse nøkkeltallene. Da blir det en direkte kopling mellom utviklingstrekk i senere tid og mål for 2019.

Bydelen bør også vise utviklingen hittil i år (status pr 2. tertial 2018/forventet aktivitetsnivå pr 31.12.2018) for de nøkkeltallene som er best egnet til å vise sammenhengen mellom dagens aktivitetsnivå og mål for aktivitetsutviklingen i 2019. I tillegg bør bydelene også bruke andre nøkkeltall for å beskrive sentrale utviklingstrekk og utfordringer. Nøkkeltall bør baseres på KOSTRA-definerte dekningsgrader, enhetskostnader og kvalitetsmål i den grad dette er hensiktsmessig.

Mål, strategier og tiltak

De overordnede hensyn for mål, strategier og tiltak er at disse skal fokusere på effekt for brukeren. Målformuleringene skal være konkrete og så langt som mulig målbare, mens tiltakene skal angi konkrete handlinger som skal gjennomføres for å nå målene. Måltallene skal ha god kobling til verbale mål.

Mål og strategier skal være forankret i overordnede mål for bydelene i SAK 1/2019. Bydelen skal utarbeide tydelige og relevante mål og strategier med konkrete anvisninger til hvilke endringer i aktivitetsnivå, tjenestestandarder og enhetskostnader det legges opp til for at budsjettet skal være saldert.

Det er også viktig at mål, strategier og tiltak er så entydige og konkrete at de utgjør et godt grunnlag for løpende oppfølging og avvikshåndtering. Det skal være mulig å etablere måleindikatorer i bydelens løpende månedsoppfølging, som viser i hvor stor grad mål, strategier, aktivitetsplaner og tiltak blir gjennomført med de effekter som er forutsatt.

For de mest sentrale tjenesteområdene og de mest kritiske omstillingstiltakene skal bydelen presentere konkrete risikovurderinger. På områder der det er risiko for at bydelene ikke oppnår vedtatt ambisjonsnivå, skal bydelen redegjøre for hva som må til for at bydelen får til dette, hvor stor risiko det er for avvik og anslå mulige konsekvenser ved avvik i forhold til budsjettforutsetningene. Bydelen skal også redegjøre kort for hvilke korrektive tiltak som kan iverksettes dersom det oppstår avvik slik som beskrevet over.

Følgende konkrete måltall skal framkomme i bydelens budsjett og redegjøres for:

- Obligatoriske sentrale måltall fra SAK 1/2019
Alle bydelene skal minimum oppfylle det ambisjonsnivået som blir foreslått i SAK 1/2019 og vedtatt av bystyret. Det er rapporteringsplikt i bydelens årsberetning og tertialmeldinger for oppnådde resultater. De sentrale måltallene bydelene skal rapportere på er listet opp i avsnitt 8. Tabeller med måltall i excel-format til utfylling av bydelene selv foreligger som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet.

På områder der det er risiko for at bydelene ikke oppnår vedtatt ambisjonsnivå, skal bydelen redegjøre for hva som må til for at bydelen skal få til dette, hvor stor risiko det er for avvik og hva bydelen vil gjøre dersom den i løpet av året ikke klarer å oppfylle måltallskravene.

- Obligatoriske lokale måltall
For FO2A og FO3 stilles det i tillegg krav om at bydelene selv skal vedta lokale mål for nærmere definerte størrelser. Disse er listet opp i avsnitt 8. Tabeller i excel-format til utfylling av bydelene selv foreligger som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet.
- Egeninitierte lokale måltall
Bydelen bør ha måltall i budsjettet for flere sider ved bydelens oppgaver enn det de obligatoriske måltallene dekker. Det kan være hensiktsmessig å ha måltall som gir en flersidig og balansert fremstilling av bydelens utfordringer og innsatsområder.

Budsjettekniske forutsetninger for sentrale tjenesteområder

Sammenhengen mellom planlagt aktivitetsnivå, enhetskostnader og tallbudsjettet skal komme tydelig frem for de mest sentrale tjenesteområdene. Det skal skje gjennom at bydelene i motivteksten i budsjettet viser hvordan bruttobudsjettet er bygd opp via følgende modell.

$$\text{Bruttobudsjett} = \text{Antall brukere/plasser multiplisert med brutto enhetsutgift pr. bruker/plass}$$

Hvilke budsjettforutsetninger det skal gjøres rede for er spesifisert i avsnitt 9.

4. Økonomireglementet - endringer i budsjett 2019

Forslaget til økonomireglement for 2019 slik det fremkommer i SAK 1/2019 er en videreføring av vedtatt økonomireglement for 2018.

5. Delegasjonsadgang

Bydelsutvalget gis fullmakt til å videredelegere avgjørelsesmyndighet til bydelsdirektøren i saker som bydelsutvalget i medhold av økonomireglementet er gitt myndighet til å fatte vedtak i, men innenfor de rammer som fremgår av økonomireglementet (se kap.3 i SAK 1/2019). Dette innebærer at bydelsdirektøren kan gis fullmakt til å foreta den detaljerte budsjettfordeling innenfor rammen av bydelsutvalgets vedtak, jf avsnitt 2.

6. Inndeling i Funksjonsområder og KOSTRA-funksjoner

FO 1: Administrasjon og fellestjenester

Omfatter KOSTRA-funksjonene:

- 100 Politisk styring
- 110 Kontroll og revisjon
- 120 Administrasjon
- 130 Administrasjonslokaler
- 180 Diverse fellesutgifter
- 190 Interne serviceenheter
- 301 Plansaksbehandling
- 302 Byggesaksbehandling og eierseksjonering
- 315 Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak
- 320 Kommunal næringsvirksomhet
- 335 Rekreasjon i tettsted
- 360 Naturforvaltning og friluftsliv
- 365 Kulturminneforvaltning
- 377 Kunstformidling
- 380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg
- 385 Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg
- 386 Kommunale kulturbygg
- 860 Motpost avskrivninger

FO 2A: Barnehager

Omfatter KOSTRA-funksjonene:

- 201 Barnehage
- 211 Styrket tilbud til førskolebarn
- 221 Barnehagelokaler og skyss

FO 2B: Oppvekst

Omfatter følgende KOSTRA-funksjoner

Barnevern

- 244 Barnevernstjeneste
- 251 Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet
- 252 Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet

Aktivitetstilbud, skolehelsetjeneste og helsestasjon

- 231 Aktivitetstilbud barn og unge
- 232 Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste

FO 3: Helse og omsorg

Omfatter KOSTRA-funksjonene:

- 233 Annet forebyggende helsearbeid
- 234 Aktiviserings- og servicetjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelse
- 241 Diagnose, behandling, re-/habilitering
- 253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon
- 254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende
- 261 Institusjonslokaler
- 733 Transport (ordninger) for funksjonshemmede

FO 4: Sosiale tjenester og ytelser

Omfatter følgende KOSTRA-funksjoner, fordelt på delfunksjonsområder:

FO4A Sosiale tjenester

- 213 Voksenopplæring
- 242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid
- 243 Tilbud til personer med rusproblemer
- 265 Kommunalt disponerte boliger
- 273 Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi
- 275 Introduksjonsordningen
- 283 Bistand til etablering og opprettholdelse av bolig
- 850 Generelt statstilskudd vedrørende flyktninger mv.

FO4B Kvalifiseringsprogram

- 276 Kvalifiseringsprogram

FO4C Økonomisk sosialhjelp

- 281 Ytelse til livsopphold

7. Obligatoriske nøkkeltall i bydelsbudsjettene

Bydelen skal presentere følgende *obligatoriske nøkkeltall* med tall for perioden 2015-2017 under de aktuelle tjenestekområdene.

Som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet følger excelfiler som inneholder ferdig utfylte obligatoriske nøkkeltall for hver enkelt bydel.

FO2A Barnehager

Nøkkeltall for FO2A – Barnehager	Oslo 2015	Oslo 2016	Oslo 2017	Bydelen 2015	Bydelen 2016	Bydelen 2017	Kilde
Foreldreundersøkelse: Barns trivsel	*	4,7	4,7	*			Foreldreundersøkelsen
Foreldreundersøkelse: Barnets utvikling	*	4,6	4,6	*			Foreldreundersøkelsen
Foreldreundersøkelse: Tilfredshet	*	4,5	4,4	*			Foreldreundersøkelsen
Andel ansatte i alt i barnehagene med barnehagelærerutdanning	33,4 %	33,0 %	33,4 %				KOSTRA-bydel nivå 3
Andel styrere og pedagogiske ledere med barnehagelærerutdanning	86,1 %	86,8 %	87,3 %				KOSTRA-bydel nivå 3
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	183 501	198 028	205 812				KOSTRA-bydel nivå 3
Utbygging							
Antall barn 1-2 år med barnehageplass	13 512	13 961	13 947				KOSTRA-bydel nivå 3
Antall barn 3-5 år med barnehageplass	22 970	22 830	22 826				KOSTRA-bydel nivå 3

* Ny nasjonal foreldreundersøkelse innført i 2016. Resultatene fra tidligere års undersøkelser er ikke sammenlignbare.

FO2B Oppvekst

Nøkkeltall for FO2B Oppvekst	Oslo 2015	Oslo 2016	Oslo 2017	Bydel 2015	Bydel 2016	Bydel 2017	Kilde- grunnlag
Barnevern							
Netto driftsutgifter pr innbygger 0-17 år - barneverntjenesten	12 172	12 752	14 324				Kostra-bydel nivå 2
Andel barn med barneverntiltak i forhold til innbyggere 0-17 år	4,4	4,5	4,6				Kostra-bydel nivå 2
Antall barn i tiltak som ikke er plasseringstiltak i løpet av året	3 982	4 178	4 233				Kostra-bydel nivå 3
Antall barn med plasseringstiltak i løpet av året	1 712	1 746	1 786				Kostra-bydel nivå 3
Antall barn i tiltak som ikke er plasseringstiltak pr 31.12	2 457	2 529	2 577				Kostra-bydel nivå 3
Antall barn med plasseringstiltak pr 31.12	1 313	1 400	1 422				Kostra-bydel nivå 3
Netto driftsutgifter (f. 244, 251 og 252) pr barn i barnevernet	160 327	158 248	172 741				Kostra-bydel nivå 2
Brutto driftsutgifter pr barn (f. 244)	48 248	48 956	50 985				Kostra-bydel nivå 2
Brutto driftsutgifter pr barn med tiltak som ikke er plasseringstiltak (f. 251)	34 263	33 748	37 007				Kostra-bydel nivå 2
Brutto driftsutgifter pr barn utenfor opprinnelig familie (f. 252)	593 207	617 054	669 548				Kostra-bydel nivå 2
Andel barn som ikke er i plasseringstiltak av alle barn i tiltak i	70	71	70				Kostra-bydel nivå 3 - beregn.
Antall oppholdsdøgn i barnevernsinstitusjoner *	53 515	58 345	62 687				Årsstatistikk Tabell 2-4-2-B1
Gjennomsnittlig oppholdsdøgn pr barn i barnevernsinstitusjon *	150	179	190				Årsstatistikk Tabell 2-4-2-B1
Andel barn med hjelpetiltak som har gyldig tiltaksplan per 31.12.	94 %	94 %	94 %				Årsstatistikk Tabell 2-4-1-B
Antall ubehandlede undersøkelser per 31.12	1 363	1 571	1 633				Årsstatistikk Tabell 2-3-A
Helsestasjon- og skolehelse-tjeneste							
Netto driftsutgifter til forebygging, helsestasjons- og skolehelse pr innbygger 0-20 år (f. 232)	2 360	2 646	2 782				Kostra-bydel nivå 2.
Tilbud til barn og unge							
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge pr innbygger 6-20 år	2 364	2 523	2 657				Kostra-bydel nivå 2

Nøkkeltallene over for Oslo = bydelene totalt

* Begrenset til de typer institusjoner som er omfattet av forskrift om godkjenning.

FO3 Helse og omsorg

Nøkkeltall for FO3 - Helse og omsorg - B Omsorg	Oslo 2015	Oslo 2016	Oslo 2017	Bydelen 2015	Bydelen 2016	Bydelen 2017	Kilde for bydelene
Andel personer 80+ pr 31.12	3,2	3,1	3,1				Kostra, nivå 3
Netto driftsutgifter pleie og omsorg pr innbygger (Oslo tot. inkl. etater mm) 1)	13 868	13 932	14 351				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Netto driftsutgifter pleie og omsorg pr innbygger (Oslogjennomsnitt kun for bydelene) 1)	11 852	12 439	13 141				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Netto driftsutgifter pr. mottaker av pleie- og omsorgstjenester (Oslo totalt inkl etater mm) 1)	439 928	454 865	476 144				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Netto driftsutgifter pr. mottaker av pleie- og omsorgstjenester (Oslogjennomsnitt kun for bydelene)1)	375 981	406 119	436 048				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Netto driftsutgifter pr. hjemmetjenestemottaker (Oslo totalt inkl etater mm) 1)	253 688	274 271	299 627				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Netto driftsutgifter pr. hjemmetjenestemottaker (Oslogjennomsnitt kun for bydelene)1)	244 152	266 217	296 858				Kostra, nivå 3/ Årsstat.
Andel egne innbyggere 80 år og over som mottar hjemmetjenester 2)	31,3	29,9	28,9				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 66 år og under som mottar hjemmetjenester 2)	1,0	1,0	1,0				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 67 - 79 år som mottar hjemmetjenester 2)	6,7	6,4	6,5				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 80-89 år som mottar hjemmetjenester 2)	27,1	25,6	24,5				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 90 år og over som mottar hjemmetjenester 2)	45,0	43,7	43,7				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 80 år og over som bor i institusjon 3)	16,2	15,6	15,1				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 67 - 79 år som bor i institusjon 3)	1,7	1,8	1,6				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 80 - 89 år som bor i institusjon 3)	11,0	10,4	10,1				Årsstatistikk
Andel egne innbyggere 90 år og over som bor i institusjon 3)	33,1	32,4	31,9				Årsstatistikk
Andel sykehjemsbeboere på tidsbegrenset opphold 4)	12,2	11,9	11,1				Årsstatistikk
Saksbehandlingstid 5) for søknad om institusjonsplass 3)	12,4	10,7	9,8				Årsstatistikk
Saksbehandlingstid 5) for søknad om praktisk bistand	24,1	24,3	26,3				Årsstatistikk
Saksbehandlingstid 5) for søknad om hjemmesykepleie	5,7	7,0	9,0				Årsstatistikk
Iverksettingstid 5) for søknad om praktisk bistand	10,1	9,7	8,4				Årsstatistikk
Iverksettingstid 5) for søknad om hjemmesykepleie	2,2	3,2	3,1				Årsstatistikk

1) Netto driftsutgifter, Kostra nivå 3-, Rapporteres kun ved årsslutt pr 31.12

2) Praktisk bistand og hjemmesykepleie (jfr. helse- og omsorgstjenesteloven § 3-2 første ledd nr. 6 bokstav a og b). Hjemmesykepleie skal også omfatte tjenester innenfor kategorien psykisk helsearbeid. I henhold til loven omfatter praktisk bistand: Hjemmehjelp, husmorvikar og annen hjelpevirksomhet i hjemmet, herunder miljøarbeid, opplæring i dagliglivets gjøremål, boveiledning og brukerstyrt personlig assistent.

3) Sykehjem, aldershjem og andre boformer med heldøgns omsorg og pleie som er hjemlet i helse- og omsorgstjenesteloven § 3-2 første ledd bokstav c, dvs. boformer der det kan kreves egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester i institusjon.

4) Sykehjem, hjemlet i helse- og omsorgstjenesteloven

5) Gjennomsnittlig saksbehandlingstid og iverksettingstid for perioden hele året

FO4 Sosiale tjenester og ytelser

Nøkkeltall for FO4 - Sosiale tjenester og ytelser	Oslo 2015	Oslo 2016	Oslo 2017	Bydelen 2015	Bydelen 2016	Bydelen 2017	Datakilde
Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp i løpet av året	19 168	19 627	20 375				Kostra-rapporteringen
Antall deltakere i kvalifiseringsprogrammet i løpet av året	2 602	2 493	2 416				Årsstatistikk for bydelene
Antall deltakere i introduksjonsordningen i løpet av året	1 238	1 598	1 919				Årsstatistikk for bydelene
Andel sosialhjelpsmottakere 25-66 år i forhold til innbyggere 25-66 år ¹⁾	4,1	4,1	4,2				Kostra-rapportering
Andel sosialhjelpsmottakere 18-24 år i forhold til innbyggere 18-24 år ²⁾	4,0	4,0	4,0				Kostra-rapporteringen
Gjennomsnittlig brutto utbetalt stønad til sosialhjelp pr mottaker (bidrag + lån)	64 157	65 352	67 407				Kostra-rapporteringen
Gjennomsnittlig stønadslengde økonomisk sosialhjelp (måneder)	6,0	-- ⁴⁾	6,4				Kostra-rapporteringen
Gjennomsnittlig stønadslengde økonomisk sosialhjelp - mottakere 18-24 år	5,1	-- ⁴⁾	5,4				Kostra-rapporteringen
Andel mottakere med sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold ³⁾	54,8	46,3	45,3				Kostra-rapporteringen
Andel sosialhjelpsmottakere med stønad i 6 måneder eller mer	48,5	-- ⁴⁾	52,0				Kostra-rapporteringen
Søknader om økonomisk sosialhjelp - andel behandlet innen 2 uker	83	79	81				Årsstatistikk for bydelene
Finansiering kjøp av bolig - andel søknader behandlet innen 1 mnd	72	76	77				Årsstatistikk for bydelene
Søknad om kommunal bolig - andel søknader behandlet innen 3 mnd	94	95	95				Årsstatistikk for bydelene

Kilder: Oslos Kostrarapportering og Årsstatistikk for bydelene

Viktig informasjon om endringer i Kostrarapporteringen fra 2015-2017 - konsekvenser for bydelstallene:

Etter overgangen til Fasit som saksbehandlingssystem, er uttrekket av data til Kostrarapporteringen slik at en sosialhjelpsmottaker blir tilordnet den bydelen der vedkommende sist mottok sosialhjelp løpet av året. Dette innebærer at personer som har mottatt sosialhjelp i flere bydeler i løpet av året også får hele sitt mottak registrert på den bydelen der det siste vedtaket ble fattet - det gjelder f.eks mottakerens samlede stønadstid og samlede utbetalte beløp i løpet av året.

Utviklingen i bydelens tall fra 2015 til 2017 vil være påvirket av denne endringen i uttrekket av data.

Noter til tabellen:

- 1) Sosialhjelpsmottakere 25-66 år pr år delt på antall innbyggere 25-66 år pr 1.1. året etter
- 2) Sosialhjelpsmottakere 18-24 år pr år delt på antall innbyggere 18-24 år pr 1.1. året etter
- 3) Omlegging til nytt fagsystem i 2016 har medført at Viktigste kilde til livsopphold nå har et noe lavere og riktignere nivå i forhold til forutgående år. Endringen mellom 2015 og 2016 må derfor tolkes med forbehold.
- 4) Tall for 2016 knyttet til stønadslengder er ikke sammenliknbare med tilsvarende tall for årene før grunnet omleggingen til nytt fagsystem (Fasit) og tilhørende uttrekk av data til Kostra. Det oppgis derfor ikke tall for 2016.

8. Obligatoriske måltall i bydelsbudsjettene

Obligatoriske sentrale måltall

Bydelen skal presentere følgende tabeller med *sentrale måltall* i bydelsbudsjettet. Nærmere omtale av presentasjon og oppfølging finnes under avsnitt 3.

Som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet følger excel-filer med måltallstabellene til utfylling av bydelene selv.

FO2B Oppvekst

Funksjonsområde 2B	Resultat 2016	Resultat 2017	Måltall 2018	Måltall 2019
Andel avsluttede undersøkelser innen 3 mnd.			100 %	100 %

FO3 Helse og omsorg

Funksjonsområde 3	Resultat 2016	Resultat 2017	Måltall 2018	Måltall 2019
Andel av årsverk i pleie og omsorg med relevant fagutdanning 1)			80%	80%
Andel brukere som er kartlagt for ernæringsmessig risiko 2)	xxx		xxx	50%

1) Kilde: Kostra, kvalitetsindikator pleie og omsorg

2) Personer med vedtak om hjemmesykepleie eller praktisk bistand

FO4 Sosiale tjenester og ytelser

Funksjonsområde 4	Resultat 2016	Resultat 2017	Måltall 2018	Måltall 2019
Andel positive vedtak for kommunal bolig effektivert innen 6 mnd.			90 %	90 %
Andel som tilbys introduksjonsprogram innen 3 mnd. etter bosetting			xxx	> 80 %
Andelen KVP-deltakere som går til arbeid eller utdanning etter fullført program			xxx	> 69%

Obligatoriske lokale måltall

Bydelene skal presentere følgende tabeller med *lokale måltall* i bydelsbudsjettet. Nærmere omtale av presentasjon og oppfølging finnes under avsnitt 3. For de lokale måltallene skal bydelene selv definere sitt eget ambisjonsnivå for 2019.

Som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet følger excel-filer med målstallstabellene til utfylling av bydelene selv.

FO2A Barnehager

Funksjonsområde 2A	Resultat 2016	Resultat 2017	Måltall 2018	Måltall 2019
Foreldreundersøkelse: Foreldres tilfredshet				

* Skala fra 1-5, hvor 5 er høyeste verdi

FO3 Helse og omsorg

Funksjonsområde 3	Resultat 2016	Resultat 2017	Måltall 2018	Måltall 2019
Antall mottakere av hverdagsrehabilitering 1)				
Antall plasser dagaktivitetstilbud i bydelene for mennesker med kognitiv svikt/personer med demenssykdom				
Antall brukere med aktivitetstid 2)				

1) Statistikk for bydelene

2) Innføres høsten 2018

9. Budsjettekniske forutsetninger for sentrale tjenesteområder

I bydelens budsjett skal sammenhengen mellom planlagt aktivitetsnivå, enhetskostnader og tallbudsjettet komme tydelig frem for sentrale tjenesteområder. Hvilke områder dette gjelder er spesifisert nedenfor. Bydelene i skal motivteksten i budsjettet vise hvordan bruttobudsjettet er bygd opp via følgende modell:

Bruttobudsjett = Antall brukere/plasser multiplisert med brutto enhetsutgift pr. bruker/plass
--

Dette gjelder for nedenstående tjenesteområder og budsjettforutsetninger:

Forutsetninger FO2B Oppvekst

Kostra-funksjon 252 – Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet

- Antall barn med tiltak utenfor familien i løpet av budsjettåret
- Brutto årlige driftsutgifter per barn utenfor opprinnelig familie (Brutto driftsutgifter F 252/Antall barn med tiltak utenfor familien i løpet av året)
- Antall oppholdsdøgn i institusjon i løpet av året (kun institusjoner som faller inn under godkjenningforskriften - ikke for eksempel familiesenter)
- Gjennomsnittlig pris pr. oppholdsdøgn (kun selve døgnprisen, dvs. artene 12781 og 13795 - ikke arten «Institusjonstillegg» 14714)

Forutsetninger FO3 Helse og omsorg

Kostra-funksjon 253 – Helse- og omsorgstjenester i institusjon:

=>Tabellen finnes også som elektronisk vedlegg i excel-format

Pris/kostnad pr institusjonsplass 2019							
Institusjonsplasser 3) for brukere 67 år og over	Kjøp fra sykehjemsetaten		Andre direktekjøp innenbys/utenbys		Institusjonsplasser drevet av bydelen selv		Forventede kostnader 2019
Kategori 6)	Pris pr plass 2019	Ant. plasser bestilt 2019 1)	Forventet gj. sn. pris pr plass	Andre planlagte kjøp 2019 1)	Brutto kostnad pr plass	Antall plasser 2019 1)	Sum 2)
Ordinær sykehjemsplass							0
Korttidsplass							0
Aldershemsplass							0
Plass i skjermet avdeling							0
Forsterket plass - psykisk helsearbeid							0
Forsterket plass - annet							0
Plasser i rehabiliteringsavd.							0
Plasser i andre boformer m/ heldøgns oms. og pleie							0
Nattopphold 4)							0
Dagopphold 4)							0
Sum institusjonsplasser for brukere 67 år og over	xxxxx	0	xxxxx	0	xxxxx	0	0

Institusjonsplasser for brukere 66 år og under	Kjøp fra sykehjemsetaten		Andre direktekjøp innenbys/utenbys		Institusjonsplasser drevet av bydelen selv		Forventede kostnader 2019
	Pris pr plass 2019	Ant. plasser bestilt 2019 1)	Forventet gj. sn. pris pr plass	Andre planlagte kjøp 2019 1)	Brutto kostnad pr plass	Antall plasser 2019 1)	Sum 2)
Ordinær sykehjemsplass							0
Korttidsplass							0
Aldershjemsplass							0
Plass i skjermet avdeling							0
Forsterket plass - psykisk helsearbeid							0
Forsterket plass - annet							0
Plasser i rehabiliteringsavd.							0
Plasser i andre boformer m/ heldøgns oms. og pleie							0
Plasser i barne-og avlastningsboliger							0
Nattopphold 4)							0
Dagopphold 4)							
Sum institusjonsplasser for brukere 66 år og under	xxxxx	0	xxxxx	0	xxxxx	0	0
Sum institusjonsplasser totalt for alle aldersgrupper	xxxxx	0	xxxxx	0	xxxxx	0	0
Andre kostnader på kostrafunksjon 253 5)	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	
Forventede inntekter på kostrafunksjon 253	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	
Netto budsjett på kostrafunksjon 253	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	xxxxx	

1) Beregnes som gjennomsnittlig antall plasser gjennom året.

2) Sum forventede kostnader beregnes som summen av produktet av pris ganger plass i de tre kategoriene kjøp fra Sykehjemsetaten, andre direktekjøp innenbys/utenbys og institusjonsplasser drevet av bydelen selv.

3) Sykehjem, aldershjem og andre boformer med heldøgns omsorg og pleie som er hjemlet i lov om helsetjenesten i kommunene eller sosialtjenesteloven, dvs. boformer der det kan kreves vederlag for opphold i institusjon. Barneboliger og avlastningsboliger skal med.

4) Her føres plasser til dagopphold og nattopphold som er hjemlet i lov om helsetjenester i kommunene hvor det kan fattes vedtak om vederlag etter vederlagsforskriften (KOSTRA funksjon 253).

5) Andre kostnader kan her være den del av bestillerenhetens arbeid som har med med vurdering av søknader, tildeling og oppfølging av tjenester til enkeltbrukere som skal knyttes til funksjon 253, samt ressursinnsatsen til den del av merkantile støttefunksjoner som går med til arbeid som er knyttet til betjening av tjenester/tjenestesteder i forbindelse med registrering av brukere, beregning og oppfølging av brukerbetaling og andre merkantile oppgaver som skal føres på funksjon 253.

6) Bydelene kan fritt legge inn nye linjer dersom de ønsker å spesifisere på flere kategorier.

Kostra-funksjon 254 – Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende:

=>Tabellen finnes også som elektronisk vedlegg i excel-format

Forventet antall utførte/budsjetterte timer 1) hjemmetjeneste pr. mnd. - årsgjennomsnitt 2019	Utførte/ budsjetterte vedtakstimer pr. mnd. til mottakere 66 år og under/ antall mottagere 66 år og under	Utførte/ budsjetterte vedtakstimer pr. mnd. til mottakere 67 år og over/ antall mottagere 67 år og over	Sum	Forventet pris/kostnad pr utførte/ budsjetterte vedtakstimer 4)	Forventet årskostnad (ant. vedtakstimer pr. mnd. * pris * 12 mnd)
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer praktisk bistand 2) pr mnd. (eksklusiv boliger/bofellesskap og BPA)	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer praktisk bistand i boliger/bofellesskap	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer BPA	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer hjemmesykepleie 2) pr mnd (ekskl. "psykisk helsearbeid" -timer utført av psyk. sykepl. e.a.)	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer utført av psykiatriske sykepleiere eller andre (psykisk helsearbeid)	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer til omsorgslønn	0	0	0	0	0
Antall utførte/budsjetterte vedtakstimer til avlastning utenfor institusjon	0	0	0	0	0
Antall mottagere av kun praktisk bistand	0	0	0	xxxxxxx	xxxxxxx
Antall mottagere av kun hjemmesykepleie	0	0	0	xxxxxxx	xxxxxxx
Ant. mottagere av både praktisk bistand og hj.sykepleie	0	0	0	xxxxxxx	xxxxxxx
Antall mottagere av omsorgslønn	0	0	0	xxxxxxx	xxxxxxx
Antall mottagere av avlastning utenfor institusjon	0	0	0	xxxxxxx	xxxxxxx
Gj.sn. ant. utførte vedtakstimer praktisk bistand pr mottaker	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	xxxxxxx	xxxxxxx
Gj.sn. ant. utførte vedtakstimer hj.sykepleie pr mottaker	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	xxxxxxx	xxxxxxx
Gj.sn. ant. utførte vedtakstimer omsorgslønn pr mottaker	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	xxxxxxx	xxxxxxx
Gj.sn. ant. utførte vedtakstimer avlastning utenfor institusjon pr mottaker	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	xxxxxxx	xxxxxxx
Andre utgifter på kostrafunksjon 254 3)	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	
Forventede inntekter på kostrafunksjon 254	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	
Netto budsjett på kostrafunksjon 254	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	

Definisjoner:

1) Med vedtakstimer menes det antall ressurstimer som mottaker er tildelt gjennom enkeltvedtak. Med utførte/budsjetterte vedtakstimer menes antall planlagt utførte/budsjetterte timer i henhold til vedtaket.

2) Praktisk bistand og hjemmesykepleie (jfr. lov om helsetjenesten i kommunene § 1-3 annet ledd nr. 3 og Lov om sosiale tjenester § 4-2 a, b og e). Hjemmesykepleie skal også omfatte tjenester innenfor kategorien psykisk helsearbeid. I henhold til loven omfatter praktisk bistand: Hjemmehjelp, husmorvikar og annen hjelpevirksomhet i hjemmet, herunder miljøarbeid, opplæring i dagliglivets gjøremål, boveiledning og brukerstyrt personlig assistent.

3) Andre utgifter kan være innsatsteam, trygghetsalarm, bestillerkontor, hjelpeverge, fellesutgifter (forsikring, IT kostn., avsetn til lønnsoppgjør) med mer.

4) Kostnad pr utførte/budsjetterte vedtakstimer kan avvike fra beregnet kostnad pr vedtakstimer som mottaker er tildelt gjennom enkeltvedtak.

Forutsetninger FO4 Sosiale tjenester og ytelser

Kostra-funksjon 281 – Ytelse til livsopphold:

- Gjennomsnittlig antall klienter med utbetalt økonomisk sosialhjelp pr. mnd. i budsjettåret
- Gjennomsnittlig brutto utbetalt i økonomisk sosialhjelp pr klient pr. mnd.

Kostra-funksjon 276 – Kvalifiseringsprogram:

- Gjennomsnittlig antall deltakere i kvalifiseringsprogram pr. mnd.
- Gjennomsnittlig brutto utbetalt kvalifiseringsstønad pr deltaker pr. mnd.

Kostrafunksjon 275 – Introduksjonsordningen:

- Gjennomsnittlig antall deltakere i introduksjonsordningen pr. mnd.
- Gjennomsnittlig brutto utbetalt introduksjonsstønad pr. mnd.

Det presiseres at disse størrelsene kun gir grunnlag for bruttobudsjettet. Som grunnlag for nettobudsjettet må bydelen også vurdere inntektssiden.

Tone Tellevik Dahl
byråd

Svein Lyngroth
konst. kumunaldirektør

Godkjent elektronisk

Elektroniske vedlegg:

Som elektroniske vedlegg til dette fellesskrivet følger fire excelfiler:.

1. FO2a – obligatoriske nøkkeltall, obligatoriske lokale måltall
2. FO2b - obligatoriske nøkkeltall, obligatoriske sentrale måltall
3. FO3 - obligatoriske nøkkeltall, obligatoriske sentrale måltall, obligatoriske lokale måltall, sentrale budsjettforutsetninger
4. FO4 - obligatoriske nøkkeltall, obligatoriske sentrale måltall