

Nämndernas redovisning av prognos och stadsledningskontorets synpunkter

Kommunfullmäktige m.m.....	2
Revisorskollegiet	2
Valnämnden.....	3
Stadsdelsnämnderna.....	3
Övergripande	3
Pedagogisk verksamhet i kommunal regi	4
Förskoleverksamhet.....	4
Skolbarnsomsorg	5
Grundskola.....	6
Äldreomsorg	7
Omsorg om personer med funktionshinder.....	8
Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri	9
Stadsmiljöverksamhet inkl. Agenda 21	10
Flyktingmottagande	10
Ekonomiskt bistånd	11
Arbetsmarknadsåtgärder	12
Stadsdelsnämnd Kista.....	13
Stadsdelsnämnd Rinkeby.....	14
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta.....	15
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby.....	16
Stadsdelsnämnd Bromma	16
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	17
Stadsdelsnämnd Norrmalm.....	18
Stadsdelsnämnd Östermalm.....	19
Stadsdelsnämnd Maria-Gamla stan	20
Stadsdelsnämnd Katarina-Sofia	21
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta.....	22
Stadsdelsnämnd Skarpnäck.....	23
Stadsdelsnämnd Farsta.....	24
Stadsdelsnämnd Vantör	26
Stadsdelsnämnd Älvsjö.....	27
Stadsdelsnämnd Liljeholmen.....	28
Stadsdelsnämnd Hägersten	28
Stadsdelsnämnd Skärholmen	29
Brand- och räddningsnämnden	31
Fastighets- och saluhallsnämnden	31
Gatu- och fastighetsnämnden.....	33
Idrottsnämnden	34
Konsumentnämnden	35
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	35
Kulturnämnden: stadsarkivet	36
Kyrkogårdsnämnden.....	37
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	38
Renhållningsnämnden.....	38
Socialtjänstnämnden	39
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggnadskontoret	40
Stadsbyggnadsnämnden: utrednings- och statistikkontoret	41
Stadsmuseinämnden.....	41
Utbildningsnämnden	42
Överförmyndarnämnden.....	43

Kommunfullmäktige m.m.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerings och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	0,2	-2 482,7	-1 250,7	-891,3
Intäkter	-0,2	1 675,9	430,6	130,5
Nettokostnader	0,0	-806,8	-820,1	-760,8

Prognosen visar ingen avvikelse. Kostnaderna för omstrukturering av personal beräknas dock överstiga de centralt budgeterade medlen p.g.a. omstrukturering av gatu- och fastighetsnämnden. Prognos för detta lämnas i tertialrapport 2.

I verksamhetsberättelse för 2004 redovisades ett överskott om totalt 84,5 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar inte på någon avvikelse mot budget. Förändringen beror i huvudsak på att nämnden förra året redovisade ett överskott främst p.g.a. senareläggning av olika projekt och överskott från rotlarnas verksamhet. Den stora ökningen av både kostnader och intäkter jämfört med 2004 beror på omslutningsförändringar för bl.a. miljöavgiftskansliet med 200,0 mnkr, kompetensfonden med 920,0 mnkr och LIP/KLIMP med 166,0 mnkr. Nämnden har fr.o.m. år 2005 övertagit statsbidragshanteringen för flyktingmottagandet från integrationsnämnden och därmed fått ökade intäkter med 139,0 mnkr. Prognosen för årets statsbidrag är densamma som budget.

Efter disposition av resultatenheternas resultat finns ingen avvikelse jämfört med budgeten.

Revisorskollegiet

Nedan redovisas prognos och avvikelse.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	0,0	-29,7	-27,3	-27,5
Intäkter	0,0	2,3	2,7	2,5
Nettokostnader	0,0	-27,4	-24,6	-25,0

Prognosen visar ingen avvikelse.

I verksamhetsberättelse för 2004 redovisades ett överskott om 1,1 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar inte på någon avvikelse mot budget.

Förändringen beror i huvudsak på att nämnden förra året redovisade ett överskott från konsultverksamheten.

Valnämnden

Nämnden begär budgetjustering med 2,4 mnkr för kostnader för särskild utredning om förtidsröstning. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-0,1	-4,6	-13,7	-13,1
Intäkter	0,0	0,0	0,6	0,5
Nettokostnader	-0,1	-4,6	-13,1	-12,6

Prognosen visar på ett nettounderskott om 0,1 mnkr. I verksamhetsberättelse för 2004 redovisades ett överskott om 0,1 mnkr.

Stadsdelsnämnderna

Övergripande

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Nämndens verksamhet				
Kostnader (-)	-216,2	-22 079,3	-21 633,4	-21 122,7
Intäkter (+)	132,2	2 962,4	3 171,6	3 041,5
Nettokostnad	-84,0	-19 116,9	-18 461,8	-18 081,2
Ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder				
Kostnader (-)	-59,2	-1 508,2	-1 511,3	-1 376,3
Intäkter (+)	5,9	121,8	139,9	112,3
Nettokostnad	-53,3	-1 386,4	-1 371,4	-1 263,6
Totalt netto	-137,3	-20 503,3	-19 833,2	-19 344,8

Prognosen visar före resultatdispositioner ett nettounderskott om totalt 137,3 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än

budget inom ekonomiskt bistånd, äldreomsorg, individ- och familjeomsorg och omsorg om funktionshindrade. Även de pedagogiska verksamheterna redovisar underskott före ianspråktagande av resultatfonder.

I verksamhetsberättelse för 2004 redovisades ett underskott om 228,2 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 90,9 mnkr. Resultatet för anslag 1 visar på en försämring med 76,5 mnkr medan resultatet för anslag 2 har förbättrats med 167,0 mnkr. Det försämrade resultatet för anslag 1 beror i huvudsak på att de pedagogiska verksamheterna ianspråkar mer från resultatfonderna samt på ett minskat överskott för nämnd- och förvaltningsadministration. Förbättringen för anslag 2 förklaras till största delen av att budgeten ökat med 185,0 mnkr.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas totala nettounderskott till 58,4 mnkr. Resultatfonderna förväntas minska med 78,9 mnkr. Av underskottet inom anslag 1 om 84,0 mnkr återstår efter ianspråktagande av resultatfonder ett underskott om 5,1 mnkr.

Utvecklingen för anslag 2 är oroande. Med nytt resursfördelningssystem och ökad budgettram har stadsdelsnämnderna givits förutsättningar att undvika budgetunderskott avseende ekonomiskt bistånd. Trots detta prognostiserar hälften av stadsdelsnämnderna underskott för 2005.

Pedagogisk verksamhet i kommunal regi

Förskoleverksamhet

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerande och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	3,6	-2 876,1	-2 433,6	-2 195,9
Intäkter	13,6	228,0	237,4	201,2
Nettokostnad	17,2	-2 648,1	-2 196,2	-1 994,7

Prognosen visar före resultatdispositioner ett överskott om 17,2 mnkr.

Avvikelseerna jämfört med budget är marginella. Sammanlagt visar sju stadsdelsnämnder underskott och tio stadsdelsnämnder överskott. En av stadsdelsnämnderna visar ingen avvikelse. Det största underskottet redovisas av Katarina-Sofia med 1,5 mnkr och det största överskottet redovisas av Skärholmen med 6,3 mnkr.

Ökningen av utfallet mellan åren 2004 och 2005 beror huvudsakligen på tre faktorer. Satsningar har gjorts i budgeten, antalet barn ökar i staden och fr.o.m.

år 2005 ingår delar av verksamhet och budget för barn i behov av särskilt stöd i förskoleverksamheten.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettoöverskott till 33,8 mnkr. Resultatfonden för verksamhetsområdet förväntas minska med 16,6.

Skolbarnsomsorg

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	1,0	-762,8	-769,4	-757,8
Intäkter	9,7	143,7	150,9	147,3
Nettokostnad	10,7	-619,1	-618,5	-610,5

Prognosen visar före resultatdispositioner ett överskott om 10,7 mnkr.

Avvikelserna jämfört med budget är marginella. Sammanlagt visar fem stadsdelsnämnder underskott och nio stadsdelsnämnder överskott. Fyra stadsdelsnämnder visar ingen avvikelse. Det största underskottet redovisas av Kungsholmen med 1,0 mnkr och det största överskottet redovisas av Älvsjö med 3,3 mnkr.

Utfallet år 2005 prognostiseras bli i stort sett oförändrat jämfört med år 2004. En satsning görs dock på skolbarnsomsorgen samtidigt som det sker en minskning av antalet inskrivna barn, den ekonomiska nettoeffekten av detta blir ett oförändrat utfall.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettoöverskott till 8,2 mnkr. Resultatfonden för verksamhetsområdet förväntas öka med 2,5 mnkr.

Grundskola

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-52,6	-5 210,7	-4842,7	-4 731,8
Intäkter	0,4	277,8	515,3	502,2
Nettokostnad	-52,2	-4 932,9	-4 327,4	-4 229,6

Prognosen visar före resultatdispositioner ett nettounderskott om totalt 52,2 mnkr jämfört med budget. Underskottet kan i huvudsak hänföras till organisatoriska och ekonomiska konsekvenser för elevminskning och att resultatenheterna tar i anspråk tidigare års resultatöverskott.

Sammanlagt visar 12 stadsdelsnämnder underskott och 5 stadsdelsnämnder överskott jämfört med budget.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettoöverskott till 8,4 mnkr. Fem stadsdelsnämnder visar underskott i jämförelse med budget efter disposition. Resultatfonden för verksamhetsområdet förväntas minska med 60,6 mnkr.

Differensen mellan prognos 2005 och utfall i verksamhetsberättelse 2004 hänförs främst till att satsningar gjorts i budget 2005 samt att delar av resurser för barn med behov av särskilt stöd, vilket tidigare var ett eget anslag, fr.o.m. 2005 ingår i resursfördelningen till grundskolan.

Obligatorisk särskola i egen regi

Under hösten 2004 fattade kommunfullmäktige beslut om ett nytt schabloniserat resursfördelningssystem för särskolan att gälla fr. o m. 1 januari 2005. Utbildningsnämnden har erhållit budgetmedel för första halvåret 2005. Utbildningsnämnden har under våren betalat ut medel till stadsdelsnämnderna utifrån det nya resursfördelningssystemet. För andra halvåret 2005 kommer stadsdelsnämnderna, i samband med tertialrapport 2, att erhålla prestationer utifrån det nya resursfördelningssystemet. Kommunstyrelsen har i uppdrag att inför 2006 års budget utvärdera införandet av det nya resursfördelningssystemet för särskolan. Detta arbete pågår.

Äldreomsorg

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-72,0	-6 979,2	-7 048,3	-7 086,7
Intäkter	46,7	1 101,5	1 176,1	1 142,1
Nettokostnad	-25,3	-5 877,7	-5 872,2	-5 944,6

Prognosen visar före resultatdispositioner ett underskott om 25,3 mnkr. Underskottet kan i huvudsak hänföras till att behoven överstiger planeringsnivåerna. Omorganisering och omstrukturering av verksamheten pågår inom flera stadsdelsnämnder och på några håll har detta dragit ut på tiden, varför verksamheten inte kunnat anpassas till budgetförutsättningarna.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 57,4 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 32,1 mnkr. De totala nettokostnaderna beräknas vara i princip oförändrade i jämförelse med 2004 men lägre i jämförelse med år 2003. Prognoserna för både kostnader och intäkter är lägre än utfallen för åren 2004 och 2003. Orsaken till att kostnaderna minskar är att antalet omsorgstagare beräknas minska något och att verksamheten har effektiviserats.

Sammanlagt visar sju stadsdelsnämnder överskott eller ingen avvikelse jämfört med budget och elva stadsdelsnämnder visar underskott jämfört med budget. De tre största underskotten motsvarande 22,3 mnkr finns i stadsdelsnämnderna Hägersten, Vantör och Skärholmen. De tre största överskotten motsvarande 15,2 mnkr finns i stadsdelsnämnderna Maria-Gamla stan, Norrmalm och Östermalm.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettounderskott till 22,3 mnkr. Resultatfonden för verksamhetsområdet förväntas minska med 3,0 mnkr.

Omsorg om personer med funktionshinder

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-46,1	-2 746,4	-2 644,7	-2 476,0
Intäkter	28,3	706,6	713,1	675,3
Nettokostnad	-17,8	2 039,8	-1 931,6	-1 800,7

Prognosen visar före resultatdispositioner ett underskott om 17,8 mnkr.

Sammanlagt redovisar tio stadsdelsnämnder underskott, fem överskott och tre stadsdelsnämnder redovisar inte någon avvikelse jämfört med budget. Betydande underskott finns inom stadsdelsnämnderna Norrmalm, Östermalm och Hägersten. De stadsdelsnämnder som visar underskott anger höga prishöjningar av externt köpt vård, fler antal timmar vad gäller personlig assistans samt högre kostnader för daglig verksamhet än budgeterat som bidragande orsaker till överskridandet.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettounderskott till 17,4 mnkr. Resultatfonden för verksamhetsområdet förväntas minska med 0,4 mnkr.

Nettokostnadsökningen inom omsorg om personer med funktionshinder har varit kraftigare än inom något annat område. I tertialbokslutet visar stadsdelsnämndernas prognoser fortfarande på underskott och den bokförda nettokostnaden för det första tertialet visar på en ökning jämfört med motsvarande period 2004. Det finns ändå signaler på att den kraftiga kostnadsutvecklingen har avtagit. Ökningen mellan årets första tertial 2003 och 2004 var 88,6 mnkr (16,7 %). Vid en motsvarande jämförelse mellan 2004 och 2005 så är kostnadsökningen 11,1 mnkr (1,8 %). Även en jämförelse av hur stor procent som stadsdelsnämnderna sammantaget överskrider budgeten visar liknande resultat vilket redogörs för i nedanstående tabell.

	Bokslut/prognos (mnkr)	Förändring av bokslut/prognos mot föregående år	Överskridande av budget (mnkr)	Procentuellt överskridande
2000	1 221,9	-	-17,0	1,4 %
2001	1 419,7	16,2 %	-44,2	3,1 %
2002	1 637,7	15,4 %	-77,5	4,7 %
2003	1 800,7	10,0 %	-48,1	2,7 %
2004	1 931,6	7,3 %	-27,8	1,4 %
2005	2 039,8	5,6 %	-18,6	0,9 %

Under åren 1999-2004 har stadsdelsnämnderna budgeterat mer för omsorg om personer med funktionshinder än vad som fördelats i kommunfullmäktiges budget. För 2005 är denna trend bruten och 9,5 mnkr har kunnat fördelas från omsorg om personer med funktionshinder till administration och andra verksamheter.

Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-35,0	-1 735,1	-1 694,4	-1 668,0
Intäkter	19,3	154,6	161,4	141,9
Nettokostnad	-15,7	-1 580,5	-1 533,0	-1 526,1

Prognosen visar före resultatdispositioner ett nettounderskott om totalt 15,7 mnkr jämfört med budget. Underskottet kan i huvudsak hänföras till ökade vårdkostnader för barn och ungdomar och deras familjer samt socialpsykiatri. Sammanlagt visar nio stadsdelsnämnder underskott och tre stadsdelsnämnder överskott jämfört med budget

De tre största underskotten motsvarande ca 11,0 mnkr finns i stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta, Farsta och Hägersten.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nämndernas nettounderskott till 15,4 mnkr.

Nettokostnaderna för individ- och familjeomsorg fortsätter att öka enligt stadsdelsnämndernas redovisning. Jämfört med verksamhetsberättelsen för 2004 beräknas nettokostnaderna öka med 47,5 mnkr motsvarande 3,1 %. Stadsdelsnämnderna prognostiserar ett underskott om 15,7 mnkr för verksamheten trots att nämnderna totalt förstärkt individ- och familjeomsorgens budgetram med 70,8 mnkr motsvarande 4,5 % genom överflyttning av budgetmedel från andra verksamhetsområden. Ökningstakten är oroande både med tanke på behoven av insatser för barn och unga samt för personer med psykiska funktionshinder. För att minska kostnadsökningen har stadsdelsnämnderna bl.a. utvecklat och ökat andelen öppenvårdsinsatser, vilket har resulterat i att antalet externa vårdplaceringar minskat.

Under 2005 kommer den statliga satsningen "Ett kontrakt för livet" att minska stadsdelsnämndernas kostnader för vård enligt § 27 LVM (lagen om vård av missbrukare). Den statliga missbrukarvården blir billigare för nämnderna genom att Statens institutionsstyrelse (SiS) subventionerar vårdkostnaderna med 70 % med de 100 mnkr som styrelsen erhållit från staten.

Stockholms stad och Stockholms läns landsting har kommit överens om samverkan kring personer med psykiska funktionshinder och/eller

beroendeproblematik. Överenskommelsen träder i kraft den 1 juli 2005 och reglerar kostnads- och ansvarsfördelningen mellan huvudmännen för placeringar på HVB (hem för vård och boende). Överenskommelsen reglerar respektive huvudmans ansvarområden och avser nya placeringar där det finns behov av kvalificerade insatser från såväl landstinget som staden. I sådant fall ska en särskild överenskommelse om placering göras, där kostnaden fördelas så att landstinget betalar 1/3 och staden 2/3 av placeringskostnaden.

Stadsmiljöverksamhet inkl. Agenda 21

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-7,7	-401,7	-408,3	-379,2
Intäkter	2,7	41,9	59,0	62,8
Nettokostnad	-5,0	-359,8	-349,3	-316,4

Prognosen i tertialrapport 1 visar på ett nettounderskott för stadsmiljöverksamheten om 5,0 mnkr. Prognosen innebär en viss minskning av kostnaderna och en större minskning av intäkterna i jämförelse med utfallet i verksamhetsberättelsen för 2004. Det framgår inte av nämndernas redovisning vad som föranleder den förväntade minskningen av intäkter jämfört med föregående år. Det finns enligt stadsledningskontorets bedömning anledning att anta att intäkterna kommer att bli högre än prognostiserat.

Sammantaget visar nio stadsdelsnämnder underskott och en stadsdelsnämnd överskott jämfört med budget. De tre största underskotten uppvisar stadsdelsnämnderna Kungsholmen, Bromma, Maria-Gamla stan och Skarpnäck. Underskotten för dessa nämnder förklaras främst av högre kostnader än planerat för vinterväghållning.

Flyktingmottagande

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	0,8	-48,8	0	0
Intäkter	0	1,7	0	0
Nettokostnad	0,8	-47,1	0	0

Prognosen visar ett överskott om 0,8 mnkr. Sammanlagt visar en stadsdelsnämnd underskott och två stadsdelsnämnder överskott jämfört med budget.

Den 1 januari 2005 fördes flyktingmottagandet över från integrationsnämnden till stadsdelsnämnderna. Hanteringen av statsbidragen för stadens flyktingmottagande återfinns under kommunfullmäktige m.m. Budgeten till stadsdelsnämnderna fördelas efter antal flyktingar som är registrerade i Flyktsystemet och den slutliga justeringen för året sker i tertialrapport 2. I enlighet med antagandet i budget 2005 förväntas flyktingmottagandet i staden att minska under året.

Ekonomiskt bistånd

Nedan redovisas prognos och avvikelse.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	-61,2	-1 334,9	-1 333,4	-1 226,4
Intäkter	3,2	31,3	35,3	35,5
Nettokostnad	-58,0	-1 303,6	1 298,1	-1 190,9

Prognosen visar ett underskott om 58,0 mnkr. Sammanlagt visar elva stadsdelsnämnder underskott och fem stadsdelsnämnder överskott jämfört med budget. De tre största underskotten visar stadsdelsnämnderna Skarpnäck, Vantör och Hässelby-Vällingby, men mindre underskott uppvisar även Norrmalm, Rinkeby, Bromma, Kista och Hägersten.

Kostnaderna ökade kraftigt från år 2003 till 2004. Prognosen för 2005 visar på att kostnaderna ligger kvar på ungefär samma nivå som året innan. Prognosen för intäkterna visar på en mindre minskning från 2004 vilket innebär en nettokostnadsökning mellan åren på 5,5 mnkr. Kostnadsökningen beror dels på att kostnaden per hushåll har ökat med 0,4 % under de senaste tolv månaderna och dels på att antalet hushåll som tar emot ekonomiskt bistånd har ökat med 2,4 %. Detta innebär att medelbidraget per hushåll minskar. Orsaken till det minskade medelbidraget är bland annat att det genomsnittliga antalet personer per bidragshushåll minskar. Den dämpade ökningstakten under det senaste året kan hänföras till att antalet arbetslösa bidragstagare utan ersättning och antalet sjukskrivna 0-klassade inte ökar lika snabbt. Även antalet SFI-studerande med ekonomiskt bistånd minskar i antal.

Situationen på arbetsmarknaden förklarar en del av ökningen av antalet bidragstagare. Om denna ökning fortsätter är helt beroende på hur arbetsmarknaden utvecklas. Enligt prognoser från länsarbetsnämnden kommer sysselsättningen att öka, men det är ännu osäkert i vilken utsträckning detta kommer de personer som uppbär ekonomiskt bistånd till godo.

Det nya resursfördelningssystem som infördes i och med 2005 års budget, innebär att stadsdelsnämnderna i år har fått en budget som återspeglar behoven bättre än tidigare år och därmed ger förutsättningar att undvika stora underskott. Det är därför viktigt att stadsdelsnämnder med underskott ser över hur de ska kunna anpassa sig till dessa nya förutsättningar för att inrymma verksamheten inom fastställd budget.

Arbetsmarknadsåtgärder

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och korrigering av prognos.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Kostnader (-)	2,3	-173,0	-177,9	-149,9
Intäkter	2,7	90,5	106,5	77,3
Nettokostnad	5,0	-82,5	-71,4	-72,6

Prognosen visar ett överskott om 5,0 mnkr. Sammanlagt visar tretton stadsdelsnämnder överskott jämfört med budget. De fyra största överskotten uppvisar stadsdelsnämnderna Bromma, Skärholmen, Kista och Hägersten.

Det skedde en ökning av kostnaderna och intäkterna från år 2003 till 2004. Enligt prognosen för 2005 kommer både intäkter och kostnader i olika stor omfattning att sjunka i jämförelse med 2004. Nettokostnaden prognostiseras att öka med ca 10 mnkr jämfört med 2004, men avvikelsen mot budget blir ändå positiv.

I april 2005 var 18 057 personer, eller 3,5 % av Stockholm befolkning mellan 16-64 år, arbetslösa. Det innebär en minskning med 0,3 % sedan april 2004. Arbetslösheten är högre bland män än kvinnor. Andelen arbetslösa ungdomar 18-24 år är oförändrad mot april 2004, 2,7 %. För utomnordiska medborgare har arbetslöshetstalet ökat från 6,0 % april 2004 till 6,4 % april 2005. Den registrerade arbetslösheten inom staden är högst inom stadsdelsnämnderna Kista och Vantör. Detta kan delvis förklaras av dessa nämnders arbete med att aktivt motivera personer som söker ekonomiskt bistånd att ställa sig till arbetsmarknadens förfogande.

Enligt aktuella prognoser kommer sysselsättningen att öka i staden under året. Det är dock ännu osäkert i vilken utsträckning stadens målgrupper för arbetsmarknadsåtgärder får att ta del av denna förväntade sysselsättningsökning, d.v.s. främst de som står långt ifrån arbetsmarknaden och ungdomar.

Stadsdelsnämnd Kista

Nämnden begär budgetjustering med 14,2 mnkr för bl.a. stimulansbidrag och omstrukturering avseende lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Stadsledningskontorets tillstyrkan av beställarstöd för skollokaler för Akallaskolan avser en tidig utredning och innebär inget ställningstagande angående eventuell ombyggnad av skolan.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-4,4	-1 000,7	-1 022,9	-1 004,5
Intäkter	0,0	117,9	149,5	156,7
Nettokostnad	-4,4	-882,8	-873,4	-847,8
Anslag 2				
Kostnader (-)	-3,3	-126,3	-131,9	-116,0
Intäkter	0	4,7	10,3	7,3
Nettokostnad	-3,3	-121,6	-121,6	-108,7
Totalt netto	-7,7	-1 004,4	-995,0	-956,5

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom grundskola och äldreomsorg. Överskridandet finansieras genom inanspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond. Avvikelsen inom anslag 2 beror i huvudsak på högre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. Antalet hushåll har i mars 2005 ökat med 58 stycken jämfört med mars 2004. Kista stadsdelsnämnd har dessutom relativt höga handläggningskostnader.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 37,1 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 29,4 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget inom ekonomiskt bistånd främst p.g.a. att nämndens budget för 2005 ökat. Nettokostnaden för anslag 2 prognostiseras till detsamma som föregående år.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoöverskottet till 1,8 mnkr.

Nämnden uppmanas att vidta åtgärder för att förhindra överskridande av budget inom anslag 2.

Stadsdelsnämnd Rinkeby

Nämnden begär budgetjustering med 4,0 mnkr avseende omstrukturering och beställarstöd för skollokaler samt skolinventarier. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-5,2	-696,5	-663,0	-656,2
Intäkter	0,9	69,6	53,1	67,3
Nettokostnad	-4,3	-626,9	-609,9	-588,9
Anslag 2				
Kostnader (-)	-3,6	-136,5	-151,5	-137,3
Intäkter	-1,3	2,2	10,1	5,3
Nettokostnad	-4,9	-134,3	-141,4	132,0
Totalt netto	-9,2	-761,2	-751,3	-720,9

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom individ- och familjeomsorg, där socialpsykiatrien prognostiserar ett nettounderskott med 2,0 mnkr. Underskottet beror främst på ökade kostnader för bostad med särskild service och gruppboende. Även grundskolan uppvisar ett nettounderskott, främst med anledning av elevantalminskningar och ökade kostnader för barn med behov av särskilt stöd samt ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 19,8 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 10,6 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. Nettokostnaden för anslag 2 prognostiseras till 7,1 mnkr lägre än föregående år.

Efter disposition av resultatensheternas resultat uppgår nettounderskottet till 2,7 mnkr.

Rinkeby stadsdelsnämnd begär att få fördela de årligen tilldelade medlen avseende uppsökande och daglig verksamhet för invandrare enligt eget fördelningsbeslut. Stadsledningskontoret tar inte ställning till hur nämnden fördelar resurserna under förutsättning att medlen används för den tilltänkta målgruppen och verksamheten.

Nämnden uppmanas att vidta åtgärder för att förhindra överskridande av budget inom anslag 2.

Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta

Nämnden begär budgetjustering med 8,4 mnkr för omstrukturering, stimulansbidrag och inventarier avseende skollokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nämnden har till kommunstyrelsen inkommit med en ansökan om medel för kostnader för tema 2 i boutställningen Tensta Bo 2006 (dnr 328-1561/2005). Stadsledningskontoret föreslår att begäran på 2,0 mnkr avstyrkes.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerings och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-5,0	-1 245,5	-1 187,4	-1 139,4
Intäkter	0,5	123,5	114,4	109,8
Nettokostnad	-4,5	-1 122,0	-1 073,0	-1 029,6
Anslag 2				
Kostnader (-)	1,3	-145,5	-147,9	-127,9
Intäkter	-0,4	10,6	10,6	3,3
Nettokostnad	0,9	-134,9	-137,3	-124,6
Totalt netto	-3,6	-1 256,9	-1 210,3	-1 154,2

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom grundskola och äldreomsorg. Överskridandet finansieras genom ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 24,5 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 20,9 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på ett minskat underskott för ekonomiskt bistånd främst p.g.a. att nämndens budget för 2005 ökat.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 0,4 mnkr.

Nämnden begär att Elinsborgsskolan avvecklas som resultatenhet. Stadsledningskontoret tillstyrker begäran.

Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby

Nämnden begär budgetjustering med 19,0 mnkr för stimulansbidrag och omstrukturingskostnader avseende lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-2,5	-1 841,9	1 820,3	1 766,7
Intäkter	-1,6	181,4	221,3	195,1
Nettokostnad	-4,1	-1 660,5	-1 599,0	-1 571,6
Anslag 2				
Kostnader (-)	-12,5	-133,9	-122,4	-110,8
Intäkter	0,7	13,3	11,5	7,7
Nettokostnad	-11,8	-120,6	-110,9	-103,1
Totalt netto	-15,9	-1 781,1	-1 709,9	-1 674,7

Överskridandet inom anslag 1 finansieras genom ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond. Avvikelsen inom anslag 2 beror i huvudsak på högre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. Underskottet inom ekonomiskt bistånd kan i huvudsak hänföras till att antalet bidragshushåll ökar i stadsdelsnämndsområdet. Den genomsnittliga bidragstiden är också längre inom Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd än för staden som helhet.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 17,3 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 1,4 mnkr.

Inom anslag 2 prognostiseras en nettokostnadsökning om 9,7 mnkr i jämförelse med verksamhetsberättelse 2004.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett underskott om 11,8 mnkr.

Stadsledningskontoret ser med oro på den fortsatt negativa kostnadsutvecklingen inom anslag 2. Nämnden uppmanas att intensifiera arbetet för att rymma verksamheten inom fastställd budget.

Stadsdelsnämnd Bromma

Nämnden begär budgetjustering med 34,7 mnkr för stimulansbidrag för särskilda boenden för äldre och personer med funktionshinder, för

förskolelokaler samt beställarstöd skollokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-30,6	-1 821,6	-1 742,5	-1 689,1
Intäkter	25,4	229,3	251,7	227,6
Nettokostnad	-5,2	-1 592,3	-1 490,8	-1 461,5
Anslag 2				
Kostnader (-)	-6,2	-57,1	-57,3	-54,3
Intäkter	2,2	6,3	6,3	5,5
Nettokostnad	-4,0	-50,8	-51,0	-48,8
Totalt netto	-9,2	-1 643,1	-1 541,8	-1 510,3

Överskridandet inom anslag 1 finansieras genom ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond. Avvikelsen inom anslag 2 beror i huvudsak på högre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. Antalet personer som uppbär ekonomiskt bistånd har ökat under första tertialen. Det är främst gruppen sjukskrivna utan rätt till sjukpenning som ökat.

Nämnden redovisade i verksamhetsberättelse 2004 ett nettoöverskott med 6,9 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på ett försämrat resultat med 16,1 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på att grundskolans prognostiserade överskott är lägre.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett underskott om 0,1 mnkr.

Nämnden prognostiserar ett underskott inom anslag 2. Stadsledningskontoret anser det angeläget att det pågående arbetet med att komma tillrätta med underskottet fortsätter och intensifieras.

Stadsdelsnämnd Kungsholmen

Nämnden begär budgetjustering med 5,4 mnkr för stimulansbidrag, beställarstöd samt tomgångshyror. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	1,0	-1 203,5	-1 186,9	-1 180,5
Intäkter	-11,2	179,2	175,3	155,6
Nettokostnad	-10,2	-1 024,3	-1 011,6	-1 024,9
Anslag 2				
Kostnader (-)	-0,9	-48,3	-48,5	-46,5
Intäkter	0,0	6,4	4,6	4,1
Nettokostnad	-0,9	-41,9	-43,9	-42,4
Totalt netto	-11,1	-1 066,2	-1 055,5	-1 067,3

Avvikelsen beror främst på högre kostnader än budget för grundskola och omsorg om personer med funktionshinder. Inom omsorg om personer med funktionshinder hänför sig underskottet huvudsakligen till barnverksamheten samt ett antal tillkommande vuxenplaceringar med höga dygnskostnader. Grundskolans underskott beror huvudsakligen på högre kostnader än budgeterat för särskolan.

I verksamhetsberättelsen för 2004 visade Kungsholmen ett överskott om 4,6 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 15,7 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på att äldreomsorg 2004 visade ett stort överskott.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 6,7 mnkr.

Stadsledningskontoret anser att det är angeläget att det pågående arbetet med att komma tillrätta med underskottet, främst inom anslag 1 fortsätter och intensifieras.

Stadsdelsnämnd Norrmalm

Nämnden begär budgetjustering med 5,6 mnkr, i huvudsak för stimulansbidrag. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	1,4	-1 255,7	-1 255,5	-1 258,9
Intäkter	1,2	164,3	185,4	182,2
Nettokostnad	2,6	-1 091,4	-1 070,1	-1 076,7
Anslag 2				
Kostnader (-)	-6,0	-51,6	-49,9	-44,9
Intäkter	0,0	7,7	8,5	7,5
Nettokostnad	-6,0	-43,9	-41,4	-37,4
Totalt netto	-3,4	-1 135,3	-1 111,5	-1 114,1

Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. Kostnaderna under årets första kvartal var 11 % högre jämfört med samma period föregående år. Anledningen till kostnadsökningen är att antalet hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd ökar.

Jämfört med verksamhetsberättelsen för år 2004 har budgetavvikelsen försämrats med 6,3 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på högre kostnader än budget för omsorg om personer med funktionshinder och lägre intäkter än budget inom äldreomsorg. Kostnadsökningen för omsorg om personer med funktionshinder beror främst på kostsamma placeringar i boende i bostad med särskild service, i korttidsboende och i gruppboende enligt LSS och SoL.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 5,5 mnkr.

Jämfört med utfallet i verksamhetsberättelsen för år 2004 har nettokostnaderna ökat med 23,8 mnkr. Bruttokostnaderna har ökat med 1,9 mnkr. Intäkterna har minskat med 21,9 mnkr. Anledningen till intäktsminskningen är framför allt minskad försäljning inom äldreomsorg.

Stadsdelsnämnden uppmanas att noga följa kostnadsutvecklingen och vidta åtgärder för att förhindra överskridande av budget.

Stadsdelsnämnd Östermalm

Nämnden begär budgetjustering med 11,9 mnkr för stimulansbidrag, omstruktureringskostnader, insatser för hemlösa och prestationsförändringar för personer med funktionshinder. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-3,6	-1 427,2	-1 403,7	-1 382,7
Intäkter	3,6	139,6	151,1	139,1
Nettokostnad	0,0	-1 287,6	-1 252,6	-1 243,6
Anslag 2				
Kostnader (-)	2,0	-32,3	-27,6	-24,8
Intäkter	0,0	3,5	3,7	2,6
Nettokostnad	2,0	-28,8	-23,9	-22,2
Totalt netto	2,0	-1 316,4	-1 276,5	-1 265,8

Nämnden redovisar ett överskott med 2,0 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget inom ekonomiskt bistånd, bland annat beroende på förändringar i ärendehandläggningen och aktiva åtgärder i form av arbetsträning och arbetsverksamheter.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 6,0 mnkr. Prognosen i denna rapport visar på en förbättring med 8,0 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på att nämndens budget för ekonomiskt bistånd ökat jämfört med 2004.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett underskott om 3,7 mnkr.

Stadsdelsnämnd Maria-Gamla stan

Nämnden begär budgetjustering med 26,9 mnkr för stimulansbidrag och omstruktureringskostnader. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-4,2	-1 716,6	-1 713,3	-1 341,7
Intäkter	11,9	332,3	378,8	365,6
Nettokostnad	7,7	-1 384,3	-1 334,5	-1 341,7
Anslag 2				
Kostnader (-)	-0,9	-79,1	-76,8	-68,7
Intäkter	1,9	12,7	12,6	9,9
Nettokostnad	1,0	-66,4	-64,2	-58,8
Totalt netto	8,7	-1 450,7	-1 398,7	-1 400,5

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på lägre kostnader än budget inom äldreomsorg. Överskottet beror främst på minskade placeringar för heldygnsomsorg.

Nämnden redovisade i verksamhetsberättelse 2004 ett nettoöverskott med 2,6 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 6,1 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd. I verksamhetsberättelse för 2004 visade resultatet för anslag 2 ett underskott om 11,5 mnkr. Nämndens budget 2005 för ekonomiskt bistånd har ökat med 15,3 mnkr jämfört med 2004.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett överskott om 21,2 mnkr.

Stadsdelsnämnd Katarina-Sofia

Nämnden begär budgetjustering med 16,1 mnkr för insatser för hemlösa, stimulansbidrag och omstruktureringskostnader avseende lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-2,5	-974,7	-935,0	915,2
Intäkter	1,3	157,9	165,0	143,5
Nettokostnad	-1,2	-816,8	-770,0	-771,7
Anslag 2				
Kostnader (-)	-1,0	-53,2	-55,2	-46,9
Intäkter	1,0	8,4	6,6	5,9
Nettokostnad	0,0	-44,8	-48,6	-41,0
Totalt netto	-1,2	-861,6	-818,6	-812,7

Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom förskoleverksamheten som finansieras genom ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond. Prognosen förutsätter att besparingar genomförs inom äldreomsorg och ekonomiskt bistånd om sammanlagt 11,9 mnkr.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 9,8 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 8,6 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på minskat underskott inom anslag 2 om 14,1 mnkr. Nettobudgeten för anslag 2 har ökat med 10,0 mnkr i jämförelse med verksamhetsberättelse för år 2004.

Efter disposition av resultatenheternas resultat finns ingen avvikelse jämfört med budget.

Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta

Nämnden begär budgetjustering med 13,3 mnkr för stimulansbidrag, omstrukturering, insatser för hemlösa samt fritidsklubbar. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerande och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-29,7	-1 464,5	-1 457,9	-1 463,7
Intäkter	29,5	254,8	277,3	303,7
Nettokostnad	-0,2	-1 209,7	-1 180,6	-1 160,0
Anslag 2				
Kostnader (-)	-0,4	66,6	-64,8	-58,5
Intäkter	0,9	9,4	9,7	8,6
Nettokostnad	0,5	-57,2	-55,1	-49,9
Totalt netto	0,3	-1 266,9	-1 235,7	-1 209,9

Nämnden visar ett mindre överskott. Avvikelsen beror på lägre kostnader än budget inom anslag 2. Underskottet inom anslag 1 avser främst äldreomsorg, socialpsykiatri samt omsorg om personer med funktionshinder. Mindre överskott jämfört med budget finns inom grundskola, förskola samt skolbarnomsorg.

I verksamhetsberättelsen för 2004 överskreds budgeten med totalt 28,3 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 28,6 mnkr. Förändringen beror på lägre kostnader än budget inom äldreomsorg. Under 2004 hade nämnden stora omstruktureringskostnader för två äldreboenden vilket var den huvudsakliga orsaken till att äldreomsorg då visade ett underskott på närmare 33 mnkr.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 0,3 mnkr.

Stadsdelsnämnd Skarpnäck

Nämnden begär budgetjustering med 9,3 mnkr för stimulansbidrag och omstruktureringskostnader. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2. Nämnden har dessutom i särskilt ärende (dnr 327-1587/2005) hemställt om 3,1 mnkr för Judiska servicehuset, som upphör att vara en kommunövergripande verksamhet fr.o.m. 2005. Nämndens kostnad för servicehuset enligt det ramavtal som staden tecknat kommer att vara högre än den budget som beslutats för 2005 och nämnden hemställer därför om ett tilläggsanslag om 3,1 mnkr för att täcka dessa ökade kostnader. Denna budgetjustering avstyrks av stadsledningskontoret.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-7,4	-1 244,4	-1 203,4	-1 160,1
Intäkter	0,0	165,5	163,8	153,0
Nettokostnad	-7,4	-1 078,9	-1 039,6	-1 007,1
Anslag 2				
Kostnader (-)	-14,7	-106,9	-108,0	-95,2
Intäkter	0,0	7,7	9,1	8,2
Nettokostnad	-14,7	-99,2	-98,9	-87,0
Totalt netto	-22,1	-1 178,1	-1 138,5	-1 094,1

Nämnden redovisar ett underskott med 22,1 mnkr.

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom omsorg om personer med funktionshinder, främst för korttidsrehabilitering.

Avvikelsen inom anslag 2 beror i huvudsak på högre kostnader för ekonomiskt bistånd p.g.a. att den ökade öppna arbetslösheten i stadsdelsnämndsområdet lett till en ökning av antalet bidragsberoende hushåll. Antalet bidragshushåll har i genomsnitt under perioden varit 925, att jämföras med planeringsnivån om 760 hushåll. Nämndens budget för ekonomiskt bistånd har ökat med 7,7 mnkr, trots detta visar nämnden även i år ett budgetöverskridande.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 26,4 mnkr. Prognosen i denna rapport visar på en förbättring med 4,3 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på nämndens ökade budget inom ekonomiskt bistånd.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett underskott om 20,1 mnkr.

Stadsledningskontoret anser att det är angeläget att det pågående arbetet med att komma tillrätta med underskottet fortsätter och intensifieras. Nämndens arbete så här långt har inte gett ett tillfredställande resultat. Det är viktigt att nämnden säkerställer att de budgethållningsåtgärder som beslutats får avsedd effekt och beslutar om ytterligare åtgärder för att undvika överskridande av budget.

Stadsdelsnämnd Farsta

Nämnden begär budgetjustering med 12,1 mnkr för stimulansbidrag avseende lokaler samt lärarkandidater. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkta budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerande och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-35,9	-1 382,2	-1 326,7	-1 260,7
Intäkter	20,6	161,8	164,8	144,0
Nettokostnad	-15,3	-1 220,4	-1 161,9	-1 116,7
Anslag 2				
Kostnader (-)	-2,0	-126,0	-128,5	-120,3
Intäkter	0,6	8,3	9,6	9,7
Nettokostnad	-1,4	-117,7	-118,9	-110,6
Totalt netto	-16,7	-1 338,1	-1 280,8	-1 227,3

Avvikelsen beror i huvudsak på högre nettokostnader än budget inom grundskola (7,5 mnkr), individ och familjeomsorg (3,3 mnkr) och omsorg om personer med funktionshinder (1,9 mnkr).

Inom grundskolan har ökad konkurrens från friskolor i kombination med mindre elevkullar lett till ett minskat elevunderlag. Det minskade elevunderlaget har medfört organisatoriska och ekonomiska omställningsproblem. Nämnden försöker möta den ökande konkurrensen om eleverna med satsningar på hög kvalitet och marknadsföring. I prognosen räknar nämnden med att ta i anspråk 7,6 mnkr av resultatfonden, vilket innebär ett prognostiserat underskott för resultatfonden på 0,5 mnkr. Det prognostiserade överskottet för grundskolan efter inanspråktagande av resultatfonden uppgår till 0,1 mnkr.

Inom individ och familjeomsorg har antalet utredningar inom barn och ungdom ökat kraftigt. Prognosen pekar på ett underskott på 1,0 mnkr, bland annat till följd av ökade handläggningskostnader. Inom individ- och familjeomsorg för vuxna prognostiseras ett underskott på 1,0 mnkr till följd av ett ökat behov av placeringar på vård- och inackorderingshem samt prisökningar på dessa typer av boenden. Inom socialpsykiatri prognostiseras ett underskott på 1,3 mnkr, främst på grund av fler placeringar på behandlingshem.

I verksamhetsberättelsen för 2004 överskreds budgeten med totalt 3,6 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 13,1 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på att nämnd- och förvaltningsadministration samt kultur och fritid redovisade betydande överskott i verksamhetsberättelsen 2004. För dessa verksamheter prognostiseras nu ingen avvikelse jämfört med budget. Inom anslaget för arbetsmarknadsåtgärder och ekonomiskt bistånd pekar prognosen på att nettokostnaderna hamnar något lägre än 2004, vilket innebär att trenden med de senaste årens relativt kraftiga kostnadsökningar tycks bruten.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 9,1 mnkr.

Nämnden uppmanas att intensifiera arbetet med att minska kostnaderna för att förhindra överskridande av budget.

Stadsdelsnämnd Vantör

Nämnden begär budgetjustering med 1,9 mnkr för avveckling och omstrukturering av lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-8,1	-1 072,4	-1 073,9	-1 024,0
Intäkter	0,0	130,7	142,7	130,4
Nettokostnad	-8,1	-941,7	-931,2	-893,6
Anslag 2				
Kostnader (-)	-13,5	-133,1	-127,0	-121,3
Intäkter	0,0	5,8	5,6	6,0
Nettokostnad	-13,5	-127,3	-121,4	-115,3
Totalt netto	-21,6	-1 069,0	1 052,6	-1 008,9

Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom ekonomiskt bistånd samt äldreomsorg. Underskottet inom ekonomiskt bistånd beror i huvudsak på ökat antal bidragshushåll. I jämförelse med mars 2004 har antalet hushåll ökat med 100 stycken. Underskottet inom äldreomsorg beror till största del på att behoven överstiger budget och att omstrukturering av verksamheten inte har genomförts i den takt som planerats. Efter disposition av resultatenheternas resultat visas ett nettoöverskott inom anslag 1 om 0,5 mnkr.

I verksamhetsberättelse för 2004 överskreds budgeten med totalt 31,2 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 9,6 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på ett minskat underskott inom anslag 1 med 11,7 mnkr. Inom anslag 2 har underskottet ökat med 2,1 mnkr i jämförelse med verksamhetsberättelse 2004.

De prognostiserade nettokostnaderna har ökat med 16,4 mnkr i jämförelse med verksamhetsberättelse 2004. Ökningen beror i huvudsak på ökade nettokostnader för de pedagogiska verksamheterna, ekonomiskt bistånd samt individ- och familjeomsorg.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettounderskottet till 13,0 mnkr.

Nämnden begär att resultatenheten för familjedaghem avvecklas. Stadsledningskontoret tillstyrker nämndens begäran.

Stadsledningskontoret ser med oro på den negativa kostnadsutvecklingen inom ekonomiskt bistånd. Nämnden uppmanas att intensifiera arbetet med att rymma verksamheten inom fastställd budget.

Stadsdelsnämnd Älvsjö

Nämnden begär budgetjustering med 4,1 mnkr för bl.a. stimulansbidrag, grundskoleinventarier och omstruktureringskostnader. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-52,1	-841,9	-810,6	-773,5
Intäkter	44,4	170,9	158,5	140,9
Nettokostnad	-7,7	-670,1	-652,1	-632,6
Anslag 2				
Kostnader (-)	1,5	-19,9	-19,6	-19,6
Intäkter	0,3	1,4	1,6	1,3
Nettokostnad	1,8	-18,5	-18,0	-18,3
Totalt netto	-5,9	-688,6	-670,1	-650,9

Avvikelsen inom anslag 1 beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom grundskola och särskola. Inom grundskola beror avvikelsen i huvudsak på en elevantalminskning. Avvikelsen finansieras genom ianspråktagande av tidigare avsatta medel i resultatfond.

Avvikelsen inom anslag 2 beror i huvudsak på minskade kostnader för ekonomiskt bistånd. Avvikelsen beror främst på ett minskat antal bidragstagare.

I verksamhetsberättelse för 2004 redovisade nämnden ett överskott med totalt 3,0 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 8,9 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom grundskola och särskola.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoöverskottet till 4,9 mnkr.

Stadsdelsnämnd Liljeholmen

Nämnden begär budgetjustering med 10,5 mnkr för stimulansbidrag för förskolelokaler, beställarstöd grundskolor och grundskoleinventarier. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-0,1	-811,7	-779,8	-755,1
Intäkter	0,0	90,0	98,2	94,1
Nettokostnad	-0,1	-721,7	-681,6	-661,0
Anslag 2				
Kostnader (-)	0,0	-50,6	-49,3	-48,3
Intäkter	0,0	4,1	4,3	3,7
Nettokostnad	0,0	-46,5	-45,0	-44,6
Totalt netto	-0,1	-768,2	-726,6	-705,6

Nämnden redovisar en marginell avvikelse om 0,1 mnkr.

I verksamhetsberättelse 2004 överskreds budgeten med totalt 12,4 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 12,3 mnkr. Förändringen återfinns främst inom anslag 1 och beror i huvudsak på att verksamhetsområdena individ- och familjeomsorg och omsorg om personer med funktionshinder visar överskott jämfört med tidigare underskott.

Stadsdelsnämnd Hägersten

Nämnden begär budgetjustering med 29,0 mnkr för bl.a. tomgångshyror och stimulansbidrag för lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter beslutade budgetjusteringar under året samt stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-11,7	-916,4	-888,3	-845,7
Intäkter	-2,2	122,0	130,4	122,4
Nettokostnad	-13,9	-794,4	-757,9	-723,3
Anslag 2				
Kostnader (-)	-3,1	-41,4	-46,4	-45,3
Intäkter	0,0	2,0	2,9	5,1
Nettokostnad	-3,1	-39,4	-43,5	-40,2
Totalt netto	-17,0	-833,8	-801,4	-763,5

Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom äldreomsorg, omsorg om funktionshindrade samt ekonomiskt bistånd.

Överskridandet av budget inom äldreomsorg beror på att köp av vård och omsorg är för högt i förhållande till budget samt att några enheter inte i tillräcklig omfattning har anpassat kostnaderna till intäkterna. För anslag 2 beror överskridandet på högre kostnader än budget inom ekonomiskt bistånd.

I verksamhetsberättelsen för 2004 överskreds budgeten med 18,2 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 1,2 mnkr.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett underskott om 14,6 mnkr.

Stadsledningskontoret anser att det är angeläget att det pågående arbetet med att komma tillrätta med underskottet fortsätter och intensifieras. Nämndens arbete så här långt har inte gett ett tillfredställande resultat. Det är viktigt att nämnden säkerställer att de budgethållningsåtgärder som beslutats får avsedd effekt och beslutar om ytterligare åtgärder för att undvika överskridande av budget.

Stadsdelsnämnd Skärholmen

Nämnden begär budgetjustering med 17,5 mnkr för bl.a. tomgångshyror och stimulansbidrag för lokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets föreslagna budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Anslag 1				
Kostnader (-)	-15,6	-1 162,8	-1 162,3	-1 139,4
Intäkter	7,9	171,7	190,3	210,5
Nettokostnad	-7,7	-991,1	-972,0	-928,9
Anslag 2				
Kostnader (-)	4,0	-99,9	-98,7	-89,7
Intäkter	0,0	7,3	14,2	11,1
Nettokostnad	4,0	-92,6	-84,5	-78,6
Totalt netto	-3,7	-1 083,7	-1 056,5	-1 007,5

Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget inom äldreomsorg och omsorg om personer med funktionshinder. Äldreomsorgens underskott beror främst på sjunkande beläggning och tomgångshyror vid Vårbergs sjukhem. Underskottet inom omsorg om personer med funktionshinder hänför sig till gruppbofästade och övertagandet av driftansvaret från Carema Orkidén AB. Överskottet för anslag 2 beror på lägre kostnader än budget för ekonomiskt bistånd.

I verksamhetsberättelsen för 2004 överskreds budgeten med 13,6 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 9,9 mnkr. Förändringen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget inom ekonomiskt bistånd.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett överskott om 1,7 mnkr.

Nämnden uppmanas att vidta nödvändiga åtgärder för att förhindra överskridande av budget inom anslag 1. Nämnden uppmanas vidare att lämna in kvarstående redovisning från VP 2005 avseende arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete och särskilt redovisa hur arbetet med riskbedömningar inför omorganisationer och verksamhetsförändringar görs.

Övriga nämnder

Brand- och räddningsnämnden

Nämnden begär budgetjustering med 5,7 mnkr i huvudsak avseende extraordinär personalkostnad. Budgetjustering avstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos efter stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-3,4	-422,2	-400,1	-392,1
Drift och underhåll	-3,4	-373,4	-358,9	-355,4
Avskrivningar	-1,0	-32,1	-26,6	-22,6
Internräntor	1,0	-16,7	-14,6	-14,1
Intäkter	-2,3	165,4	156,5	161,4
Nettokostnader	-5,7	-256,8	-243,6	-230,7
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	1,6	-46,7	-78,0	-41,0
Inkomster	7,4	7,4	23,0	2,8
Nettoutgifter	9,0	-39,3	-55,0	-38,2

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på högre kostnader än budgeterat för en extraordinär personalkostnad (3,4 mnkr) och lägre intäkter än budgeterat för onödiga larm (2,3 mnkr). Högre kostnader för avskrivningar kompenseras av lägre kostnader för internräntor.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott med 0,7 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 6,4 mnkr med anledning av en extraordinär personalkostnad och minskade intäkter för larm enligt ovan.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten beror främst på slutreglering av investeringsprojektet RAKEL som ger högre investeringsinkomster samt fördröjning av vissa investeringsprojekt.

Nämnden uppmanas att vidta åtgärder för att eliminera den prognostiserade budgetavvikelsen inom driftverksamheten.

Fastighets- och saluhallsnämnden

Nämnden begär budgetjustering med 19,1 mnkr för tomträtter som förts över till marknämnden och med 30,5 mnkr för investeringsutgifter som affärsområdet Barnstugor haft under 2005 före överförandet till SISAB. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Södra Fot, Södra folkliga teatern har till kommunstyrelsen inkommit med en ansökan (dnr 328-1966/2005) om medel för hyra för perioden 2005-2007. Stadsledningskontoret föreslår att Södra Fot beviljas ett bidrag om 0,4 mnkr för 2005 att redovisas under fastighets- och saluhallsnämnden. Nämndens budget justeras därför med motsvarande belopp. Eventuell medelsprövning för åren 2006-2007 får göras av kulturnämnden inom ramen för nämndens ordinarie budget.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering och stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Verksamhetens intäkter	1,1	896,7	1 192,1	1 338,2
Verksamhetens kostnader	-3,0	-497,0	-721,6	-772,1
Nettokostnader	-1,9	399,7	470,5	566,1
Avskrivningar (-)	1,3	-124,1	-181,0	-196,9
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,6
Räntekostnader (-)	0,6	-224,2	-279,8	-338,8
Resultat 2	0,0	51,4	9,7	31,0
Ägartillskott (+)/ avkastningskrav (-)	0,0	-51,4	-17,5	1,9
Resultat 3	0,0	0,0	-7,8	32,9
Investeringsplan				
Utgifter (-)	7,2	-327,9	-435,9	-401,7
Inkomster	1,8	1,8	21,7	18,3
Nettoutgifter	9,0	-326,1	-414,2	-383,4

Prognosen för driftverksamheten visar ingen resultatavvikelse.

Nämnden har fått ett kraftigt höjt avkastningskrav bl.a. en generell besparing om 40,3 mnkr för år 2005. Kortsiktigt innebär detta en risk för att underhållet av fastigheterna försämrats. Från Huddinge kommun har erhållits en intrångsersättning om 13,7 mnkr på grund av att Huddinge kommun förlagt ett naturreservat på stadens mark. Ersättningen erhålls istället för förlorade framtida skogsavverkningsintäkter. Jämfört med budget har intrångsersättningen tillsammans med diverse hyreshöjningar skapat utrymme för ökat underhåll med 16,8 mnkr.

I verksamhetsberättelsen för 2004 överskreds budgeten med 7,8 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring jämfört med 2004 med lika mycket. Under 2004 redovisade nämnden underskott som bl.a. berodde på en nedskrivning av de s.k. administrativa fastigheterna och merkostnader för sjukhemsfastigheterna före överföringen till FB Servicehus.

Minskningen av nämndens intäkter och kostnader mellan utfallet 2003 och prognosen 2005 beror främst på överföring av sjukhem till FB Servicehus AB,

överföring av förskolefastigheter till SISAB och försäljning av Beridarebanan 10 (1:a Hötorgshuset).

Avvikelsen för investeringsverksamheten jämfört med investeringsplanen beror främst på inkomst från miljömiljarden och förskjutningar i tiden av projekt.

Fastighets- och saluhallsnämnden skulle enligt direktiven redovisat sin verksamhetsplan för 2005 senast i samband med tertialrapport 1. Då nämnden bordlagt ärendet återstår denna redovisning.

Gatu- och fastighetsnämnden

Gatu- och fastighetsnämnden uppdelas fr.o.m. den 1 maj 2005 i en marknämnd och en trafiknämnd. I denna tertialrapport redovisas dock en samlad prognos för hela året utan någon uppdelning.

I samband med beslut (KF 2005-05-23) om budget 2005 för de nya nämnderna har intäkterna uppräknats med 56,6 mnkr. Denna justering ska även beaktas i tertialrapporten. Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets budgetjustering enligt kommunfullmäktiges beslut.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-15,4	-2 262,9	-2 257,8	-2 170,0
Drift och underhåll	4,6	-857,9	-945,1	-944,7
Avskrivningar	0,0	-170,0	-143,2	-113,3
Internräntor	-20,0	-1 235,0	-1 169,5	-1 112,0
Intäkter	-4,6	2 298,5	2 301,9	2 095,8
Nettokostnader	-20,0	35,6	44,1	-74,2
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	-416,9	-2 413,9	-1 785,3	-1 490,6
Inkomster	166,9	236,2	94,5	109,1
Nettoutgifter	-250,0	-2 177,7	-1 690,8	-1 381,5

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på högre internräntekostnader än budgeterat. Detta sammanhänger med att sjukhems- och kulturfastigheter samt barnstugor överförts till stadens bolag och att marken då ska upplåtas med tomträtt. Internränta för bokfört värde har inte beaktats i budgeten.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott på driftbudgeten med netto 115,9 mnkr. Överskotten berodde i huvudsak på lägre kostnader för avskrivningar och internräntor genom tidsförskjutning av stora investeringar samt högre intäkter än budgeterat för tomträttsavgälder. Prognosen i denna tertialrapport visar på ett underskott med 20 mnkr.

Avvikelsen för investeringsverksamheten jämfört med investeringsplanen beror huvudsakligen på utökade utgifter inom Hjorthagen/Värtan, där staden träffat avtal med AB Fortum Värme om kraftledningstunnel.

De nya nämnderna marknämnden och trafiknämnden förväntas inför tertialrapport 2 göra en förnyad beräkning av kapitaltjänstkostnaderna. Då bör också ha utretts hur konsekvenserna av Fortumavtalet ska behandlas i investeringsplanen.

Idrottsnämnden

Nedan redovisas prognos och avvikelse före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	4,8	-639,3	-607,4	-590,8
Drift och underhåll	-1,7	-508,3	-498,0	-487,6
Avskrivningar	2,9	-65,1	-53,1	-49,1
Internräntor	3,6	-65,9	-56,3	-54,1
Intäkter	3,8	189,6	196,9	169,7
Nettokostnader	8,6	-449,7	-410,5	-421,1
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	113,3	-258,2	-201,1	-96,6
Inkomster	23,6	23,6	28,2	16,5
Nettoutgifter	136,9	-234,6	-172,9	-80,1

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på lägre kapitalkostnader än budget. Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoöverskottet till 8,3 mnkr.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisas ett överskott med 25,1 mnkr. Avvikelsen berodde på minskade kapitalkostnader, ökade intäkter för entréer i simhallar och försäkringsersättning för branden i Katarina Västra gymnastikhall (13,0 mnkr). Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 16,5 mnkr. Försämringen beror i huvudsak på försäkringsersättningen. Kostnadsökningen med 31,9 mnkr mellan utfall 2004 och prognos tertialrapport 1 beror i huvudsak på högre kapitalkostnader, ökade kostnader för personal och städning till följd av utökad gym- och friskvårdsverksamhet.

Idrottsnämnden redovisar lägre nettoinvesteringsutgifter med 136,9 mnkr jämfört med investeringsplanen. Avvikelsen inom investeringsverksamheten beror på förskjutningar i huvudsak beroende på förseningar avseende upprustning av af Chapman (67,5 mnkr), nybyggnation av idrottshall i Skanstull (34,5 mnkr) och Sätra ridanläggning (42,0 mnkr) samt anläggning av konstgräsplaner etapp 1 (21,6 mnkr). Kostnaderna för reinvesteringar beräknas

uppgå till 72,8 mnkr vilket är ett underskott om 22,8 mnkr jämfört med budget. Beräknade underskott för reinvesteringar 2005 innebär att utgiften för reinvesteringar för andra året i rad visar ett underskott. Detta förutsätter att nämnden inför kommande års planering för reinvesteringar korrigerar för det sammanlagda underskottet om 15,0 mnkr.

En översyn av det idrottspolitiska programmet pågår, vilket i ärendet föreslås endast behandlas av idrottsnämnden. Detta ligger i linje med kommunfullmäktiges beslut den 18 april 2005 (utl. 2005:73, dnr 021-3771/2004) att antalet styrdokument vid sidan om budget ska begränsas. Stadsledningskontoret vill dock påpeka att det är viktigt att det av ärendet framgår tydligt att programmet endast är ett förvaltningsinternt styrdokument.

Konsumentnämnden

Nedan redovisas nämndens prognos.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	0,0	-11,0	-9,6	-5,0
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	0,0	-11,0	-9,6	-5,0

Prognosen visar ingen avvikelse.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott med 0,4 mnkr beroende på att personalen inte varit fulltalig under hela året. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring jämfört med 2004 om 0,4 mnkr.

Kulturnämnden: kulturförvaltningen

Nämnden begär budgetjustering med 0,3 mnkr för förhyrning av Gubbängens medborgarhus under år 2005. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-0,9	-742,9	-711,5	-736,4
Drift och underhåll	0,0	-740,3	-708,6	-733,4
Avskrivningar	0,7	-1,1	-1,4	-1,4
Internräntor	0,2	-1,5	-1,5	-1,6
Intäkter	0,0	105,9	103,9	105,9
Nettokostnader	0,9	-637,0	-607,6	-630,5
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	0,0	-9,9	-0,4	-2,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	-9,9	-0,4	-2,0

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för avskrivningar och internräntor.

Investeringsverksamheten visar ingen avvikelse.

Kulturnämnden: stadsarkivet

Nedan redovisas prognos och avvikelse före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-1,7	-66,6	-65,5	-65,2
Intäkter	1,7	24,7	23,4	21,9
Nettokostnader	0,0	-41,9	-42,1	-43,3

Prognosen visar ingen avvikelse.

Efter disposition av resultatenheternas resultat visas ingen avvikelse.

Kyrkogårdsnämnden

Nedan redovisas prognos och avvikelse före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	1,0	-148,2	-144,3	-130,3
Drift och underhåll	1,0	-138,3	-134,6	-126,4
Avskrivningar	0,0	-6,6	-6,0	-2,3
Internräntor	0,0	-3,3	-3,7	-1,6
Intäkter	-1,0	26,3	34,8	33,0
Nettokostnader	0,0	-121,9	-109,5	-97,3
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	0,0	-5,0	-3,1	-17,2
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	-5,0	-3,1	-17,2

Prognosen visar ingen nettoavvikelse. Avvikelsen på 1,0 mnkr på kostnads- och intäktssidan avser minskade kostnader och intäkter för clearing (d.v.s. ökad kostnad för begravningsverksamhet som utförs av annan huvudman och ökad intäkt för begravningsverksamhet från andra huvudmän) som en konsekvens av att nämnden inte i fortsättningen kommer att periodisera dessa kostnader och intäkter.

Med fastställd begravningsavgift blir det ett underskott i begravningsverksamheten om 22,5 mnkr. Underskottet täcks av nämndens begravningsfond som efter detta beräknas uppgå till 18,9 mnkr vid utgången av 2005.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott med 0,1 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 0,1 mnkr. Kostnadsökningen mellan utfall 2004 och tertialrapport 1 hänförs till flera områden bl.a. till ökade driftkostnader för norra och södra regionen samt ökade kostnader för underhåll. Intäktsminskningen hänförs i huvudsak till minskat fonduttag.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoöverskottet till 0,4 mnkr.

Investeringsverksamheten visar ingen avvikelse.

Nämnden uppmanas att lämna in kvarstående redovisning från VP 2005 avseende arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete och särskilt redovisa hur arbetet med riskbedömningar inför omorganisationer och verksamhetsförändringar görs.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets korrigering.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-28,7	-180,6	-147,4	-138,6
Intäkter	30,0	75,3	53,7	41,7
Nettokostnader	1,3	-105,3	-93,7	-96,9

Ökade kostnader hänförs i huvudsak till omslutningsförändringar till följd av projekt finansierade genom kompetensfonden och EU.

Ökade intäkter beror främst på reviderade tillsynsavgifter till följd av beslut av livsmedelsverket. Övriga intäktsökningar hänförs i huvudsak till omslutningsförändringar till följd av projekt finansierade genom kompetensfonden och EU.

I verksamhetsberättelse för 2004 redovisades ett överskott med 0,3 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en förbättring med 1,0 mnkr, huvudsakligen som en följd av högre tillsynsavgifter.

Renhållningsnämnden

Nedan redovisas prognos och avvikelse.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	27,9	-329,3	-319,7	-286,1
Drift och underhåll	24,9	-325,9	-317,4	-283,6
Avskrivningar	2,3	-2,5	-1,6	-1,9
Internräntor	0,7	-0,9	-0,7	-0,6
Intäkter	-5,5	351,7	350,0	290,8
Nettokostnader	22,4	22,4	30,3	4,7
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	0,0	-42,9	-2,1	-4,8
Inkomster	0,0	17,9	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	-25,0	-2,1	-4,8

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för förbränning av avfall, lägre transportkostnader för grovavfall samt lägre kapitalkostnader. Taxeintäkterna beräknas bli lägre som en följd av att

kunderna, i linje med nämndens önskan, gått över till mer arbetsmiljömässigt och för kunderna billigare hämtalternativ samt 14-dagarshämtning.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott med 30,3 mkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring jämfört med 2004 med 7,9 mnkr. Under 2004 gick kunderna i mindre omfattning än väntat över till ovan nämnda hämtalternativ vilket innebar högre intäkter än budget detta år.

Socialtjänstnämnden

Nämnden begär budgetjustering med 11,8 mnkr bl.a. för omställningskostnader för HVB barn och ungdom, LSS-kollo och bidrag till organisationer. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2.

Socialtjänstnämnden har hos kommunstyrelsen ansökt om 736 tkr, (dnr 325-1810/2005) för att genomföra en pilotstudie inom ramen för projektet "Lots för livet". För att genomföra projektet i sin helhet ska medel sökas hos länsstyrelsen. Projektet syftar till att missbrukare som befinner sig på de s.k. öppna drogarenorna i Stockholm ska få bättre tillgång till vård och behandling genom att berörda aktörer samordnar sina insatser. Stadsledningskontoret tillstyrker socialtjänstnämndens ansökan.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering, stadsledningskontorets korrigerings och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	43,4	-1 114,8	-1 120,5	-1 194,7
Intäkter	-33,4	379,5	389,5	456,4
Nettokostnader	10,0	-735,3	-731,0	-738,3

Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för personer med fysiska funktionshinder som är placerade utanför länet. Socialtjänstnämnden har sedan kommunaliseringen av omsorgsverksamheten år 1995 haft betalningsansvar för ca 230 personer med fysiska funktionshinder från Stockholms län. Det nationella utjämningsystemet av LSS-kostnader innebär att bosättningskommunerna ska överta betalnings- och verksamhetsansvaret för dessa personer. Enligt socialtjänstnämndens redovisning har ett antal kommuner undertecknat överenskommelse om övertagandet vilket föranlett minskade kostnader för nämnden redan under 2005.

Jämfört med verksamhetsberättelsen för 2004 har resultatet försämrats med 1,7 mnkr. Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till 10,2 mnkr

Nämnden uppmanas att i samband med tertialrapport 2 återredovisa överskottet av de tilldelade medlen för personer med fysiska funktionshinder som är placerade utanför länet.

Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggnadskontoret

Nedan redovisas prognos och avvikelse.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-6,9	-307,4	-286,4	-270,4
Intäkter	6,9	95,1	78,3	65,5
Nettokostnader	0,0	-212,3	-208,1	-204,9

Prognosen visar ingen nettoavvikelse. Kostnads- och intäktsökningen med 6,9 mnkr beror på ytterligare ökade kostnader och intäkter för ökad planberedskap.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisar ett överskott med netto 6,2 mnkr. Avvikelsen berodde i huvudsak på minskade kostnader för bidrag till bostadsanpassning och intäktsökning för planverksamheten. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 6,2 mnkr, vilket hänförs till att utfallet kommer att bli enligt budget. Kostnadsökningen med 21,0 mnkr mellan utfall 2004 och prognos tertialrapport 1 beror på ökade personal- och konsultkostnader till följd av ökad planberedskap. Intäktsökningen med 16,8 mnkr avser i huvudsak ökade intäkter för plan, bygglov och stadsmätning.

Nämnden aviserar behov av ytterligare resurser till följd av ökade kostnader för höjd planberedskap som inte fullt ut kan finansieras av ökade planintäkter. Stadsbyggnadsnämnden har under 2004 och 2005 erhållit medel för ökad planberedskap med sammanlagt 26,0 mnkr.

Det är viktigt att nämnden bedriver verksamheten på ett kostnadseffektivt sätt så att budgetförstärkningarna inte leder till en successiv anpassning till en högre kostnadsvolym.

Stadsbyggnadsnämnden: utrednings- och statistikkontoret

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	0,0	-30,3	-35,0	-26,8
Intäkter	1,0	31,3	41,2	26,2
Nettokostnader	1,0	1,0	6,2	-0,6

Avvikelsen beror i huvudsak på högre intäkter än budget genom en bättre ordringång än prognostiserat.

I verksamhetsberättelsen för 2004 redovisades ett överskott med 6,2 mnkr. Prognosen i denna tertialrapport visar på en försämring med 5,2 mnkr. Om resultatfonden ianspråkats har resultatet försämrats med 1,6 mnkr. Försämringen beror i huvudsak på lägre intäkter.

Efter disposition av resultatenhetens resultat uppgår nettoavvikelsen till 4,6 mnkr enligt prognos i tertialrapport 1. Nämnden begär att få föra hela resultatet till 2006. Stadsledningskontoret tillstyrker nämndens begäran.

Stadsmuseinämnden

Nämnden begär budgetjustering med 2,0 mnkr för handläggare för planärenden. Budgetjustering avstyrks enligt bilaga 2.

Nedan redovisas prognos och avvikelse före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos Tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-1,2	-84,6	-84,7	-80,5
Intäkter	1,2	19,3	20,9	16,1
Nettokostnader	0,0	-65,3	-63,8	-64,4

Prognosen visar ingen avvikelse.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoavvikelsen till ett överskott på 0,2 mnkr.

Utbildningsnämnden

Nämnden begär budgetjustering med 4,8 mnkr för bidrag för förskolor och fritidshem med hög hyra samt beställarstöd för skollokaler. Budgetjustering tillstyrks enligt bilaga 2. Nämnden får återkomma i tertialrapport 2 med specifikation av resterande kostnader för förskolor och fritidshem med hög hyra.

Nedan redovisas prognos och avvikelse efter tillstyrkt budgetjustering, stadsledningskontorets korrigering och före resultatdispositioner.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2004</i>	<i>Utfall Verksamhets berättelse 2003</i>
Driftverksamhet				
Kostnader (-)	-38,3	-5 900,4	-5 844,0	-5 688,7
Drift och underhåll	-38,3	-5 879,9	-5 825,5	-5 670,1
Avskrivningar	0,0	-18,2	-16,5	-16,7
Internräntor	0,0	-2,3	-2,0	-1,9
Intäkter	28,3	1 653,9	1 717,9	1 666,4
Nettokostnader	-10,0	-4 246,5	-4 126,1	-4 022,3
Investeringsverksamhet				
Utgifter (-)	0,0	-20,0	-24,8	-14,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	-20,0	-24,8	-14,8

Avvikelsen inom driftverksamheten beror i huvudsak på högre kostnader än budget för särskolan samt högre intäkter än budget för vuxenutbildningen.

Det prognostiserade underskottet inom särskolan uppgår till 9,6 mnkr. Avvikelsen beror på högre kostnader än budget för gymnasiesärskolan i egen regi. Underskott prognostiseras även för fristående särskolor på grund av att nämnden tillämpat en övergångslösning utifrån tidigare ingångna avtal för ersättning under första halvåret 2005.

Det prognostiserade överskottet inom vuxenutbildningen uppgår till 6,7 mnkr. Avvikelsen inom verksamhetsområdet innehåller både över- och underskott. Överskott prognostiseras inom den grundläggande vuxenutbildningen medan underskott prognostiseras inom den gymnasiala vuxenutbildningen. Avvikelserna beror på färre respektive fler studerande än planerat. Intäkterna från det statliga stödet för utbildning av vuxna har ökat till följd av att ersättningen per heltidsstuderande har höjts. Höjningen är på drygt 5 % vilket motsvarar ökade intäkter på drygt 8 mnkr.

Jämfört med verksamhetsberättelsen för 2004 har resultatet försämrats med 13,8 mnkr. Nämnd och övergripande administration redovisade ett överskott på ca 10 mnkr i verksamhetsberättelsen 2004. För denna verksamhet prognostiseras nu ett underskott på drygt 1 mnkr. Underskottet inom särskolan

har minskat med knappt 8 mnkr. I verksamhetsberättelsen 2004 redovisades ett överskott på drygt 23 mnkr för enskilt driven förskola och skolbarnsomsorg. Prognosen för dessa verksamheter pekar på en resultatförsämring om ca 20 mnkr. Denna resultatförsämring vägs dock upp av motsvarande resultatförbättring inom vuxenutbildningen. För övriga verksamheter prognostiseras endast smärre negativa avvikelser jämfört med verksamhetsberättelsen 2004.

Efter disposition av resultatenheternas resultat uppgår nettoöverskottet till 1,5 mnkr.

Överförmyndarnämnden

Nämnden begär ingen budgetjustering.

Nedan redovisas prognos och avvikelse.

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

<i>Mnkr</i>	<i>Avvikelse mot budget 2005</i>	<i>Prognos tertialrapport 1 2005</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2004</i>	<i>Utfall verksamhetsberättelse 2003</i>
<i>Driftverksamhet</i>				
Kostnader (-)	0,0	-26,0	-22,7	-24,5
Intäkter	0,0	2,0	2,1	2,5
<i>Nettokostnader</i>	<i>0,0</i>	<i>-24,0</i>	<i>-20,6</i>	<i>-22,0</i>

Prognosen visar ingen avvikelse.

Nämnden uppmanas att lämna in kvarstående redovisning från VP 2005 avseende arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete och särskilt redovisa hur arbetet med riskbedömningar inför omorganisationer och verksamhetsförändringar görs.