

PM 2003 RI (Dnr 113-2113/2003)

Granskning av tertial- och delårsrapport 1/2003 (T 1) för stadens nämnder och styrelser

Borgarrådsberedningen föreslår kommunstyrelsen besluta följande

Stadsledningskontorets redovisning med anledning av revisorernas rapport om granskning av tertial- och delårsrapport 1/2003 för stadens nämnder och styrelser lämnas utan erinran.

Föredragande borgarrådet Annika Billström anför följande.

Ärendets beredning

Stadsledningskontorets yttrande har beretts inom finansavdelningen.

Bakgrund

Revisorerna har till kommunstyrelsen överlämnat en granskningsrapport för yttrande. Rapporten innehåller granskning av tertial- och delårsrapport 1/2003 för stadens nämnder och styrelser. I rapporten behandlas, förutom granskning av stadens nämnder och styrelser, också stadens totala tertialrapport.

Mina synpunkter

Revisorernas granskning visar att tertialrapporterna och delårsrapporterna upprättats enligt stadens anvisningar. Revisionskontoret bedömer att nämndernas prognoser i allt väsentligt är tillförlitliga med utgångspunkt från nu kända förhållanden.

Tertialrapporterna är en viktig del av arbetet med uppföljning av stadens budget. Det skall noteras att år 2003 är det första året som hela staden upprättar tertialrapporter och att det därför inte är möjligt att jämföra med tidigare år, vilket försvårar analysen av det prognosticerade budgetutfallet.

Stadsdelsnämnderna har arbetat hårt med att få balans i sina budgetar och det är väsentligt att detta arbete fortskrider. Jag instämmer därför i stadsledningskontorets och revisionskontorets synpunkter i denna fråga. De poängterar att det är mycket viktigt att alla nämnder arbetar aktivt med att bedriva verksamheten inom givna budgetramar.

Jag instämmer vidare i revisorernas uppmaning till brand- och räddningsnämnden att vidta åtgärder för att undvika budgetunderskott, samt att beslutad uppföljning av brand- och räddningsnämndens organisation omgående genomförs.

Jag föreslår att kommunstyrelsen beslutar följande

Stadsledningskontorets redovisning med anledning av revisorernas rapport om granskning av tertial- och delårsrapport 1/2003 för stadens nämnder och styrelser lämnas utan erinran.

Stockholm den 15 september 2003

ANNIKA BILLSTRÖM

Borgarrådsberedningen tillstyrker föredragande borgarrådets förslag.

ÄRENDET

Stadsledningskontorets tjänsteutlåtande är i huvudsak av följande lydelse.

Ärendet

Revisorerna har till Kommunstyrelsen överlämnat en granskningsrapport för yttrande. Rapporten innehåller granskning av tertial- och delårsrapport 1/2003 för stadens nämnder och styrelser. I rapporten behandlas, förutom granskning av stadens nämnder och styrelser, också stadens totala tertialrapport. Med anledning av revisorernas rapport vill stadsledningskontoret lämna följande synpunkter.

Granskning av tertial- och delårsrapport 1 för stadens nämnder och styrelser

Revisorernas granskning visar att tertialrapporterna och delårsrapporterna upprättats enligt stadens anvisningar. Revisionskontoret bedömer att nämndernas prognoser i allt väsentligt är tillförlitliga med utgångspunkt från nu kända förhållanden.

Stadsledningskontoret anser nämndernas prognoser tillförlitliga med utgångspunkt från nu kända förhållanden. Det skall dock noteras att år 2003 är det första året som hela staden upprättar tertialrapporter.

Revisorerna uppmanar vidare brand- och räddningsnämnden att vidta åtgärder för att undvika budgetunderskott, samt att beslutad uppföljning av brand- och räddningsnämndens organisation omgående genomförs.

För Maria-Gamla Stan, Enskede-Årsta, Vantör, Liljeholmen, Skärholmen, Kista och Hässelby-Vällingbys stadsdelsnämnder förutsätter revisorerna att nämnderna senast i tertialrapport 2 redovisar att tillräckliga åtgärder vidtagits för att klara budgethållningen.

Stadsledningskontoret delar revisionskontorets uppfattning i denna fråga och anser att det är mycket viktigt att alla nämnder arbetar aktivt med att bedriva verksamheten inom givna budgetramar.

Staden totalt

Nämnderna uppmanas också att noga följa den ekonomiska utvecklingen månad för månad. Revisorerna anser också att månadsrapporteringen hos vissa nämnder måste utvecklas i syfte att konstatera budgetavvikelser.

Stadsledningskontoret delar revisionskontorets åsikt att nämnderna noga måste följa den ekonomiska utvecklingen månad för månad och att en väl utvecklad månadsrapportering bör ske.