

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2013

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2013	1
Kommunstyrelsen m.m	3
Revisorskollegiet	4
Valnämnden.....	4
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	5
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	6
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd.....	7
Kungsholmens stadsdelsnämnd.....	8
Norrmalms stadsdelsnämnd	9
Östermalm stadsdelsnämnd.....	10
Södermalm stadsdelsnämnd	11
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd.....	12
Skarpnäck stadsdelsnämnd.....	13
Farsta stadsdelsnämnd	14
Älvsjö stadsdelsnämnd	15
Hägersten-Liljeholmen stadsdelsnämnd.....	16
Skärholmens stadsdelsnämnd.....	17
Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden.....	18
Arbetsmarknadsåtgärder.....	18
Ekonomiskt bistånd	18
Förskoleverksamhet.....	19
Individ- och familjeomsorg	19
Kultur- och föreningsverksamhet.....	20
Stadsmiljöverksamhet	20
Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning.....	22
Äldreomsorg.....	22
Arbetsmarknadsnämnden	23
Exploateringsnämnden	24
Fastighetsnämnden	25
Idrottsnämnden.....	26
Kulturnämnden, kulturförvaltningen.....	27
Kulturnämnden, stadsarkivet.....	28
Kyrkogårdsnämnden	29
Miljö- och hälsoskyddsnämnden.....	30

Bilaga 2:2

Servicenämnden.....	31
Socialnämnden	32
Stadsbyggnadsnämnden	33
Trafik- och renhållningsnämnden, trafik- och gatuverksamhet.....	34
Trafik- och renhållningsnämnden, renhållningsverksamhet	35
Utbildningsnämnden.....	36
Äldrenämnden	37
Överförmyndarnämnden.....	37

Kommunstyrelsen m.m

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten om 61,4 mnkr för redovisade överskott för rotlar och partikanslier samt senareläggning av projekt. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 761,5	90,5	47,0	469,7	24,0
Drift	-1 761,1	90,9	47,0	469,7	24,4
Avskrivningar	-0,3	-0,3	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	502,0	-14,3	23,0	-469,7	67,4
Nettokostnader	-1 259,4	76,3	70,0	0,0	91,4
Investeringar					
Utgifter	-0,8	1,2	0,0	0,0	0,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,8	1,2	0,0	0,0	0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 5,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade intäkter från bland annat visningsverksamhet samt uthyrning av lokaler. Nettokostnaderna för den politiska organisationens verksamhet är 55,6 mnkr lägre än budgeterat, varav 49,3 mnkr ombudgeteras till 2014.

Avvikelsen har ökat med 6,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror bland annat på högre kostnader för stimulansbidrag lokaler, högre intäkter för visningsenheten, hyror och telefoni samt lägre kostnader för bidrag och politikerorganisationen.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten utgörs av icke förbrukad budget.

Revisorskollegiet

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Kostnader(-)	-26,1	4,2	2,6	0,0	1,7
Intäkter(+)	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-23,5	4,2	2,6	0,0	1,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 15,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att kostnader för upphandlad verksamhet blev lägre än budgeterat. Vidare har kostnaden för löner och arvoden blivit lägre till följd av bland annat senarelagda rekryteringar.

Avvikelsen har ökat med 2,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre utfall för andel upphandlad verksamhet samt lägre kostnader för löner och arvoden.

Valnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Kostnader(-)	-7,0	0,0	1,2	0,8	0,3
Intäkter(+)	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-5,0	2,0	1,2	0,8	0,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 29,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att nämnden inte har genomfört planerade konferenser och inköp.

Avvikelsen har ökat med 0,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på osäkerhet i kostnader för utvecklingsprojektet Kaskelot.

Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 434,8	18,1	4,8	0,0	-7,8
Drift	-1 430,9	18,5	4,8	0,0	-7,6
Avskrivningar	-2,5	-0,4	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	-1,3	0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	158,1	1,7	-0,4	0,0	19,3
Nettokostnader	-1 276,7	19,8	4,4	0,0	11,5
Investeringar					
Utgifter	-4,4	6,2	6,2	5,0	6,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-4,4	6,2	6,2	5,0	6,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom nämndens avsatta buffert för eventuella underskott samt lägre personalkostnader och lägre kostnader för Järva-Andan.

Avvikelsen har ökat med 15,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på överskott hos beställarenheten inom omsorg om personer med fysisk funktionsnedsättning samt högre överskott än prognostiserat inom förskolan på grund av fler inskrivna barn.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att inga investeringar inom maskiner och inventarier har gjorts.

Bilaga 2:6

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 154,1	-13,1	0,0	0,0	9,2
Drift	-1 150,9	-12,0	0,0	0,0	10,1
Avskrivningar	-2,3	-1,0	0,0	0,0	-0,7
Internräntor	-0,9	-0,1	0,0	0,0	-0,2
Intäkter(+)	162,8	13,6	0,0	0,0	-8,8
Nettokostnader	-991,3	0,5	0,0	0,0	0,4
Investeringar					
Utgifter	-13,2	5,1	0,0	-0,6	8,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-13,2	5,1	0,0	-0,6	8,4

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,0 procent av nettobudgeten.

Avvikelsen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på minskat behov av ekonomiskt bistånd.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på aktivt arbete med kostnadsreducering för två stadsmiljöprojekt. Inom ramen för maskiner och inventarier har nämnden inte haft behov av att nyttja hela den avsatta budgeten.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär en ombudgetering av investeringsmedel på 1,6 mnkr till följd av lägre utgifter för en lekplats i Nälsta motsvarande 1,1 mnkr och lägre utgifter om 0,5 mnkr avseende projekt parkplan. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 798,8	-24,3	-15,5	-29,8	-59,0
Drift	-1 795,3	-24,1	-16,0	-29,8	-58,3
Avskrivningar	-2,6	-0,4	0,4	0,0	-0,7
Internräntor	-1,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Intäkter(+)	214,8	31,5	0,0	0,0	4,6
Nettokostnader	-1 584,0	7,2	-15,5	-29,8	-54,3
Investeringar					
Utgifter	-14,9	5,3	0,5	-0,6	6,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-14,9	5,3	0,5	-0,6	6,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat inom förskolan, individ- och familjeomsorg samt administration. Det finns dock relativt stora underskott såväl som överskott bland nämndens verksamheter. Liksom under hela 2013 finns underskott inom äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt ekonomiskt bistånd. Underskottet inom framför allt ekonomiskt bistånd har dock minskat under året. Stadsledningskontoret konstaterar att i stort sett samtliga verksamheter förutom de tre nämnda visar överskott i bokslutet och anser att nämnden under året har bedrivit ett effektivt förändringsarbete med gott resultat.

I tertialrapport 2 visade nämnden ett underskott på 15,5 mnkr vilket i bokslutet hade vänts till ett överskott på 7,2 mnkr, vilket är en förbättring med 22,7 mnkr. Förskolan ökade sitt överskott med 10,8 mnkr vilket berodde på ett ökat antal barn samt att barnantalet inte sjönk till den befarade nivån under sommaren. Förseningar i planeringsprocessen har även det inneburit att kostnaderna sjunkit. Nämnden har trots dessa förseningar lyckats hålla barnomsorgsgarantin. Individ- och familjeomsorg ökade sitt överskott mellan tertialrapport 2 och bokslutet med 5,7 mnkr. De lägre kostnaderna i bokslutet beror både på färre placeringar, vilket varit möjligt genom täta uppföljningsmöten och en stor kostnadsmedvetenhet bland socialsekreterare, samt ett ökat antal vakanser. Överskottet inom administrationen har ökat med 6,1 mnkr sedan tertialrapport 2. Detta beror på senarelagda rekryteringar, restriktivitet avseende inköp samt en planerad aktivitet som inte genomförts.

Bilaga 2:8

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att utgifter för parker har skjutits fram till 2014.

Kungsholmens stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,0 mnkr till följd av ej förbrukade parkinvesteringsmedel. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 313,0	-57,4	0,6	0,1	-1,6
Drift	-1 306,9	-56,7	0,6	0,1	-0,7
Avskrivningar	-4,5	-0,7	0,0	0,0	-0,8
Internräntor	-1,6	0,0	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	241,2	38,5	-0,6	0,0	1,8
Nettokostnader	-1 071,8	-18,9	0,0	0,1	0,2
Investeringar					
Utgifter	-14,2	4,6	1,2	-0,1	4,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-14,2	4,6	1,2	-0,1	4,7

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 1,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att kostnaden för vård- och omsorgsboende har varit högre än budgeterat. Utöver äldreomsorgen, som står för den stora delen av underskottet, visar även stöd och service till personer med funktionsnedsättning underskott. Övriga verksamhetsområden visar små avvikelser från budget efter resultatdispositioner, individ- och familjeomsorg samt ekonomiskt bistånd är två verksamhetsområden som redovisar överskott.

Avvikelsen har ökat med 18,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror på att nämnden inte hade kontroll på kostnadsutvecklingen inom framför allt äldreomsorgen. Prognosarbetet har inte fungerat tillfredsställande och nämnden tog inte tillräcklig hänsyn till utvecklingen av köp av platser inom äldreomsorgen i prognosen i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att ramen för maskiner och inventarier inte har använts samt 1,0 mnkr i överskjutande investeringsmedel.

Norrmalms stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,9 mnkr till följd av överskjutande parkinvesteringsmedel då entreprenören inte hunnit slutföra alla arbeten under 2013. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 147,5	2,2	6,9	0,0	-7,6
Drift	-1 140,4	3,3	6,9	0,0	-6,5
Avskrivningar	-5,8	-1,1	0,0	0,0	-1,0
Internräntor	-1,3	0,0	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	178,5	1,9	0,0	0,0	7,9
Nettokostnader	-969,1	4,0	6,9	0,0	0,3
Investeringar					
Utgifter	-12,1	4,5	2,2	5,3	8,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-12,1	4,5	2,2	5,3	8,3

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Nämnden redovisar överskott inom äldreomsorg, kultur- och fritid samt nämnd och förvaltningsadministration. Underskott återfinns bland annat inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning, individ- och familjeomsorg, ekonomiskt bistånd och förskoleverksamhet.

Avvikelsen har minskat med 2,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att underskotten inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg blivit större med anledning av nya insatser under hösten.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att planerad användning av investeringsmedel till larm/kallelsesystem inom vård- och omsorgsboende har skjutits på framtiden.

Östermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär en ombudgetering av investeringsmedel på 0,6 mnkr till följd av lägre utgifter för park- och stadsmiljökostnader. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 339,1	-1,7	13,0	5,1	6,8
Drift	-1 334,5	-0,4	13,0	5,1	7,2
Avskrivningar	-3,2	-1,0	0,0	0,0	-0,5
Internräntor	-1,3	-0,2	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	165,7	22,8	0,3	0,8	6,8
Nettokostnader	-1 173,4	21,1	13,3	5,9	13,6
Investeringar					
Utgifter	-6,0	4,2	4,5	4,4	4,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-6,0	4,2	4,5	4,4	4,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror på ett överskott inom äldreomsorgen på 29,7 mnkr. Anledningen till detta överskott är ett lägre antal prestationer inom äldreomsorgen i jämförelse med vad som budgeterats.

För vård- och omsorgsboenden budgeterades 690 platser och vid årets slut hade nämnden endast 665 platser. Även prestationerna inom hemtjänsten har minskat. I början av årets hade nämnden 1 374 hemtjänstären den vilket i slutet av året hade sjunkit till 1 338 ärenden.

Avvikelsen har ökat med 7,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre prestationer inom äldreomsorgen.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förseningar i arbetet med trädvård i Nobelparken och Gustav Adolfsparken.

Södermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 2,0 mnkr för kvarteret Tömmen till följd av att det inte varit möjligt att anlägga parken under 2013. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 371,2	-7,5	-4,9	2,0	15,6
Drift	-2 361,3	-6,6	-4,9	2,0	16,6
Avskrivningar	-7,0	-1,1	0,0	0,0	-0,8
Internräntor	-3,0	0,1	0,0	0,0	-0,2
Intäkter(+)	351,3	17,0	7,5	0,0	15,4
Nettokostnader	-2 020,0	9,4	2,6	2,0	31,0
Investeringar					
Utgifter	-14,1	10,8	8,1	7,9	13,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-14,1	10,8	8,1	7,9	13,3

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom individ- och familjeomsorg samt minskade kostnader för boende inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Avvikelsen har ökat med 6,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kostnaderna för externa köp har minskat såväl inom individ- och familjeomsorg som stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden inte förbrukat medel för maskiner och inventarier.

Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,1 mnkr till följd av tillgänglighetsanpassade åtgärder. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 443,4	-16,0	-23,6	-21,3	2,3
Drift	-2 437,3	-14,4	-23,6	-21,3	4,0
Avskrivningar	-4,5	-1,5	0,0	0,0	-1,6
Internräntor	-1,6	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	352,7	17,4	24,8	14,0	9,3
Nettokostnader	-2 090,7	1,4	1,2	-7,3	11,7
Investeringar					
Utgifter	-11,7	12,3	4,5	1,6	8,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-11,7	12,3	4,5	1,6	8,0

*Efter stadsledningskontorets korrigerig av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom förskola samt kultur och föreningsverksamhet.

Avvikelsen har ökat med 0,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på minskade kostnader inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden inte förbrukat medel för maskiner och inventarier.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 131,5	-13,2	-1,1	0,0	4,5
Drift	-1 127,0	-12,6	-1,1	0,0	4,8
Avskrivningar	-3,2	-0,6	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	124,9	14,2	1,1	0,0	-2,8
Nettokostnader	-1 006,6	1,0	0,0	0,0	1,7
Investeringar					
Utgifter	-9,0	3,6	1,7	-0,2	3,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-9,0	3,6	1,7	-0,2	3,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom äldreomsorg samt inom nämndens avsatta reserv för oförutsedda kostnader.

Avvikelsen har ökat med 1,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst större överskott av nämndens avsatta reserv för oförutsedda kostnader.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på att nämnden inte har förbrukat budgeterade medel för maskiner och inventarier.

Farsta stadsdelsnämnd**Stadsledningskontorets synpunkter**

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 575,2	2,6	0,0	0,0	-26,7
Drift	-1 570,3	4,4	0,0	0,0	-25,0
Avskrivningar	-3,7	-1,7	0,0	0,0	-1,5
Internräntor	-1,2	-0,1	0,0	0,0	-0,3
Intäkter(+)	220,3	-2,0	0,0	0,0	26,8
Nettokostnader	-1 354,9	0,6	0,0	0,0	0,1
Investeringar					
Utgifter	-11,7	0,1	0,0	-0,2	-2,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-11,7	0,1	0,0	-0,2	-2,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,0 procent av nettobudgeten. Även om avvikelsen totalt är marginell så finns det ett större överskott om 9,4 mnkr inom ekonomiskt bistånd som till viss del täcker upp äldreomsorgens underskott om 15,1 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 0,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader för ekonomiskt bistånd.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att lägre utgifter för maskiner och inventarier.

Älvsjö stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 0,4 mnkr för oförbrukade driftmedel avseende åtgärder för inrättande av naturreservat i Älvsjöskogen. Nämnden begär även ombudgetering av investeringsmedel på 0,2 mnkr till följd av kvarvarande medel för parkinvesteringar. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-660,5	-9,6	4,1	0,0	2,1
Drift	-655,9	-6,8	4,1	0,0	2,4
Avskrivningar	-3,9	-2,7	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	-0,7	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	129,8	13,2	0,0	0,0	1,7
Nettokostnader	-530,7	3,6	4,1	0,0	3,8
Investeringar					
Utgifter	-4,1	1,6	1,4	1,4	2,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-4,1	1,6	1,4	1,4	2,8

Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett stort överskott inom äldreomsorgen.

Avvikelsen har minskat med -0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade kostnader inom stöd och service för personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorg.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten om -1,6 mnkr jämfört med beslutad plan beror på att nämnden i december beslutade om att skriva ned (utränga) anläggningstillgång *Sjöängens vattenpark* med 2,3 mnkr.

Hägersten-Liljeholmen stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,8 mnkr till följd av ej förbrukade investeringsmedel för Sannadalsparken. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 922,4	-47,1	-12,2	-37,4	-10,0
Drift	-1 912,0	-41,2	-12,2	-37,4	-5,3
Avskrivningar	-8,7	-5,8	0,0	0,0	-4,4
Internräntor	-1,7	-0,1	0,0	0,0	-0,3
Intäkter(+)	267,2	47,7	12,2	37,4	10,0
Nettokostnader	-1 655,2	0,6	0,0	0,0	0,1
Investeringar					
Utgifter	-17,8	0,6	0,0	-0,5	1,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-17,8	0,6	0,0	-0,5	1,6

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Nämnden har en budget i balans. Förskoleverksamheten, äldreomsorg och invid- och familjeomsorg redovisar underskott medan stöd och service till personer med funktionsnedsättning visar ett överskott om 3,7 procent samt att delar av en nämndövergripande buffert inte har använts.

Avvikelsen har ökat med 0,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2, överskottet inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning blev betydligt större än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att vissa parkinvesteringar inte kunnat slutföras 2013 på grund av förseningar från tredje part.

Skärholmens stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,8 mnkr till följd av försenad upphandling av en puckelbollplan. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 124,4	-6,9	-13,3	-18,8	-51,6
Drift	-1 117,5	-5,7	-13,3	-18,3	-50,5
Avskrivningar	-5,1	-1,1	0,0	-0,4	-0,9
Internräntor	-1,8	-0,1	0,0	-0,1	-0,2
Intäkter(+)	129,8	19,7	13,3	18,8	31,1
Nettokostnader	-994,6	12,8	0,0	0,0	-20,5
Investeringar					
Utgifter	-8,7	5,1	2,9	4,5	2,6
Inkomster	0,8	0,8	0,3	0,0	0,2
Nettoutgifter	-7,9	5,9	3,2	4,5	2,9

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom individ- och familjeomsorg, ekonomiskt bistånd och förskola.

Avvikelsen har ökat med 12,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att på överskott inom individ- och familjeomsorg, ekonomiskt bistånd och förskola har ökat mer än tidigare prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på den försenade ombyggnationen av puckelbollplanen. Av inventarieinvesteringarna om 4,2 mnkr har nämnden endast förbrukat 0,1 mnkr.

Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

Arbetsmarknadsåtgärder

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-74,8	8,7	1,7	-0,6	12,1

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 10,4 procent av nettobudgeten. 10 nämnder av 14 har överskott, 4 nämnder har underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Skärholmen (2,1 mnkr) och Hässelby-Vällingby (1,7 mnkr). Den avvikelse Skärholmen stadsdelsnämnd redovisar beror i huvudsak på att en del av budgeterade medel för anställning av OSA (offentligt skyddat arbete) och lönebidragstagare inte använts. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd redovisar att avvikelsen i huvudsak beror på lägre personalkostnader än budgeterat samt ej utnyttjade medel för feriearbetare.

Avvikelsen har ökat med 7,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen bedöms främst bero på minskade kostnader för personal, minskade kostnader för anställningar av personer med OSA och med lönebidrag samt lägre kostnader för feriearbeten än vad som prognosticerats.

Ekonomiskt bistånd

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-1 182,0	-4,7	-23,6	-39,6	-27,7

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. 9 nämnder av 14 har underskott, 4 nämnder har överskott och en nämnd redovisar ingen avvikelse mellan budget och utfall. Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta (-7,2 mnkr) samt Enskede-Årsta-Vantör (-5,0 mnkr). Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Farsta (9,4 mnkr) och Skärholmen (8,6 mnkr). Nettokostnaderna för utfallet i verksamhetsberättelsen för 2013 är lägre än budgeten 2013 och tillstyrkta budgetjusteringar i tertialrapport 2. Att det för verksamhetsområdet ändå redovisas underskott beror på att nämnderna gör omfördelningar inom verksamhetsområdena.

Avvikelsen har minskat med 18,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på en fortsatt positiv utveckling i biståndstagandet.

Förskoleverksamhet

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-4 245,6	19,0	13,4	7,6	22,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Av 14 nämnder redovisar åtta nämnder överskott efter resultatdispositioner och sex nämnder redovisar underskott.

Störst överskott efter resultatöverföring redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby (14,8 mnkr), Rinkeby-Kista (10,5 mnkr) samt Enskede-Årsta-Vantör (7,7 mnkr). De största underskotten efter resultatdispositioner återfinns i Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd (-6,2 mnkr), Södermalms stadsdelsnämnd (-5,1 mnkr) och Östermalms stadsdelsnämnd (-5,1 mnkr).

Avvikelseberor till viss del på osäkerheter i antal inskrivna då budgettilldelning efter strikt månadsavläsning är en nyhet. Flera nämnder lyfter fram minskningen av antal barn under sommarmånaderna som en förklaring till underskott, medan andra nämnder poängterar att tappet inte blev så stort som befarat. Gemensamt för de nämnder som redovisar underskott är att lokalkostnaderna ökar kraftigt i och med utbyggnad av nya förskolor med höga hyror som följd. Även ökade personalkostnader lyfts fram som en förklaring till de negativa avvikelseberor.

Avvikelsen har ökat med 5,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2 framförallt med anledning av osäkerhet i prognos över antal inskrivna barn.

Individ- och familjeomsorg

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-1 772,3	-15,9	-21,2	-20,6	-63,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Nio nämnder av 14 har underskott och fem nämnder redovisar ett överskott. Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista (-18,8 mnkr) samt Älvsjö (-5,8 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på ökade kostnader med anledning av placeringar på HVB-hem, jourhem, externa familjehem samt stödboenden. Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd som visar det största underskottet fördelar sin budget på andra verksamhetsområden vilket innebär att nämnden visar ett större underskott i jämförelse med andra nämnder som valt att en annan budgetfördelning.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby (8,3 mnkr) samt Skärholmen (9,1 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på minskade

Bilaga 2:20

kostnader för placeringar på SIS-institutioner och placeringar på HVB-hem samt familjevård. Ett aktivt arbete med att hitta former för insatser på hemmaplan så att externa placeringar kan undvikas lyfts fram som en förklaring till de positiva avvikelserna.

Avvikelsen har ökat med 5,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att externa placeringar inte kunnat minskas som planerat.

Kultur- och föreningsverksamhet

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-257,0	25,9	15,5	8,9	25,4

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 9,2 procent av nettobudgeten. Nio av 14 nämnder redovisar överskott och fem redovisar underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista (9,1 mnkr) samt Norrmalm med (6,4 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än vad som budgeterats, lägre kostnader för sommarkolloverksamhet och att medel som budgeterats för oförutsedda händelser inte behövts tas i anspråk.

Avvikelsen har ökat med 10,4 mnkr jämfört med den prognosticerade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror bland annat på lägre kostnader för kolloverksamhet.

Stadsmiljöverksamhet

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-193,3	-1,3	0,6	5,1	-7,8

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,7 procent av nettobudgeten. Sex nämnder av 14 redovisar underskott, två nämnder redovisar ingen avvikelse och sex nämnder redovisar ett överskott. Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Östermalm (-1,5 mnkr) samt Bromma (-1,4 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på ökade underhållsåtgärder och extra renhållning av centrala och välbesökta platser. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby (1,4 mnkr) samt Norrmalm (1,4 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för oförutsedda reparationer.

I tertialrapport 2 prognosticerade nämnderna ett överskott om 0,6 mnkr som i bokslutet hade vänts till ett underskott på 1,3 mnkr, vilket ger en differens på 1,9 mnkr. Underskottet beror på åtgärder såsom ökade underhållsåtgärder samt tidigarelagda renoveringar och restaureringar.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-3 124,1	-32,9	-34,5	-41,6	-62,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,1 procent av nettobudgeten. Åtta nämnder av fjorton har underskott. Störst underskott redovisar Hässelby-Vällingby (-18,9 mnkr) och Skärholmen (-12,7 mnkr). Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Södermalm (+7,4 mnkr) samt Hägersten-Liljeholmen (+6,9 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på att nämnderna betalar för dyra placeringar i boenden som inte är anslutna till LOV samt att personer med behov av SoL-insatser har ökat.

Avvikelsen har minskat med 1,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på vakanser inom några av nämnderna.

Äldreomsorg

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB 2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
<i>Nettokostnader</i>	-6 579,4	3,2	11,4	-6,4	18,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,0 procent av nettobudgeten. Sex nämnder av fjorton har överskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Östermalm (+29,8 mnkr) samt Älvsjö (+20,3 mnkr). Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Kungsholmen (-17,5 mnkr) samt Farsta (-15,0 mnkr). Avvikelsen beror i huvudsak på ett lägre antal placeringar inom vård- och omsorgsboende än vad som budgeterats.

Avvikelsen har minskat med 8,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror på att Kungsholmens stadsdelsnämnds boendeplaceringar har ökat kraftigt under hösten. Nämndens överskott i tertialrapport 2 om 2,3 mnkr har vänts till ett underskott 17,5 mnkr.

Arbetsmarknadsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär en budgetjustering på driftbudgeten om 60,9 mnkr för ökade intäkter för statsbidrag för flyktingmottagande. Nämnden begär även budgetjustering om 3,6 mnkr för minskade prestationer för studerande vid utbildning i svenska för invandrare. Tillstyrkta budgetjusteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-982,6	5,0	0,0	0,0	-35,3
Drift	-982,1	5,5	0,0	0,0	-34,9
Avskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	358,8	62,1	50,0	40,0	57,7
Nettokostnader	-623,8	67,1	50,0	40,0	22,5
Investeringsverksamhet					
Utgifter	0,0	0,3	0,0	0,0	-0,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 9,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett väsentligt ökat flyktingmottagande och därtill genererade intäkter från statsbidrag.

Avvikelsen har ökat med 17,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertiärrapport 2. Förändringen beror främst på att intäkterna för statsbidrag för flyktingmottagande har fortsatt att öka.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden under året inte ianspråktagit några lokaler dit nya inventarier behövt anskaffats.

Exploateringsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 293,1	26,5	5,0	0,0	-16,1
Drift	-127,7	4,9	0,0	0,0	-11,6
Avskrivningar	-190,6	11,4	0,0	0,0	-13,1
Internräntor	-974,7	10,3	5,0	0,0	8,5
Intäkter(+)	2 403,8	-37,6	-15,8	0,0	233,7
Nettokostnader	1 110,7	-11,1	-10,8	0,0	217,6
Investeringar					
Utgifter	-2 707,0	308,7	250,9	-50,0	75,0
Inkomster	200,7	45,0	9,1	0,0	114,0
Nettoutgifter	-2 506,3	353,7	260,0	-50,0	189,0
Försäljningsbeting	947,7	747,7	360,0	250,0	208,7

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Exploateringsnämnden redovisar ett underskott inom driftverksamheten med 11,1 mnkr, vilket motsvarar 1,0 procent av nettobudgeten. Huvuddelen av avvikelsen avser markförvaltning, det vill säga förvaltning av tomträtts- och arrendemark, som delvis täcks av lägre kostnader än budgeterat för avskrivningar och internränta.

Jämfört med prognosen i tertialrapport 2 ökade avvikelsen avseende nettobudgeten med 0,3 mnkr. Jämfört med år 2012 har intäktskravet från markförvaltningen ökat med 200 mnkr i budget 2013. Nämnden prognoserade i tertialrapport 2 en avvikelse med 15,8 mnkr avseende intäkterna. Utfallet blev en avvikelse med 37,6 mnkr, det vill säga 21,8 mnkr mer.

Exploateringsnämnden förutsåg inte att kostnaderna för internräntor och avskrivningar skulle bli lägre än budget i tertialrapport 2. De minskade kostnaderna för avskrivningar och internränta beror på en senareläggning av ett tidigare beslutat förvärv av byggnad, enligt avtal med Stockholms läns landsting och AB Storstockholms Lokaltrafik.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förskjutningar i projekten.

Budgeterade exploateringsinkomster (avser bokförda värden) avviker från budget med 46,9 mnkr vilket förklaras av dels en för hög bedömning av de bokförda värdenas andel av försäljningsinkomsterna, dels av förskjutningar i tid av försäljningar i exploateringsprojekt.

Nämnden har genomfört fastighetsförsäljningar om 947,7 miljoner kronor, vilket innebär att försäljningsbetinget om 200,0 miljoner kronor har uppnåtts. Försäljning av mark utanför kommungränsen svarar för 448 mnkr och friköp

av tomträttsmark med mera svarar för drygt 499 mnkr. Realisationsvinsten av försäljningarna uppgår till 791 mnkr och redovisas i stadens bokslut.

Fastighetsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Intäkter(+)	1356,6	49,2	52,5	10,7	25,1
Kostnader(-)	-724,5	-32,4	-64,9	-13,6	-2,7
Nettokostnad	632,1	16,8	-12,4	-2,9	22,4
Avskrivningar	-265,0	7,7	7,7	1,6	-22,1
Räntenetto	-196,7	6,8	4,7	1,3	-0,3
Resultat 2	170,4	31,3	0,0	0,0	0,0
Ägartillskott (-)/ avkastningskrav (+)	-140,8	3,0	0,0	5,5	1,9
Resultat 3	29,6	34,3	0,0	5,5	1,9
Investeringar					
Utgifter	-498,5	113,5	79,0	86,0	139,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-498,5	113,5	79,0	86,0	139,8

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 22,5 procent av nettobudgeten. Årets utfall avseende ägartillskott och avkastningskrav ligger på 140,8 mnkr vilket är 3,0 mnkr lägre än ursprunglig budget. Skillnaden beror på att kreditivräntan ökat med 1,5 mnkr till 13,5 mnkr. I övrigt har avkastningskravet minskat med 1,5 mnkr bland annat till följd av förändrad avskrivningstid för Af Chapman och utökat uppdrag mot idrottsnämnden.

Avvikelsen har ökat med 31,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på något lägre intäkter samt lägre kostnader, bland annat för planerat underhåll.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förskjutning av projekt som Samverkanscentralen och Åkeshovs sim- och idrottshall, men även lägre slutkostnad för Hötorgshallen och Engelbrekts hallen.

Idrottsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 0,4 mnkr för Vackra Stockholm. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-841,5	0,0	-3,4	-2,8	2,9
Drift	-815,2	0,1	-3,4	-2,8	2,2
Avskrivningar	-22,8	-0,1	0,0	0,0	0,0
Internräntor	-3,5	0,0	0,0	0,0	0,7
Intäkter(+)	301,8	6,1	3,4	2,8	-22,2
Nettokostnader	-539,7	6,1	0,0	0,0	-19,2
Investeringar					
Utgifter	-16,9	0,7	0,0	0,7	-0,1
Inkomster	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-16,5	1,1	0,0	0,7	-0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader för föreningsstöd än beräknat, lägre energikostnader än beräknat samt på att fastighetsnämnden fakturerat lägre kostnader för tilläggshyror än prognostiserat i tertialrapport 2.

Avvikelsen har ökat med 6,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att ovanstående redovisade skäl. Energekostnaderna påverkades av att hösten var varmare än normalt.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på lägre investeringsutgifter för Konradsberg och friluftsområden.

Kulturnämnden, kulturförvaltningen

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 1,0 mnkr för sammangående kostnader för projekt Avslut av arkivbildare Kulturhuset. Nämnden begär även ombudgetering av investeringsmedel på 6,8 mnkr till följd av Liljevalchs konsthall samt Bibliotek i rörelse. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-993,9	-7,0	1,4	-1,3	2,0
Drift	-980,0	6,9	16,3	15,6	17,1
Avskrivningar	-13,0	-13,0	-14,0	-15,6	-13,8
Internräntor	-0,9	-0,9	-0,9	-1,3	-1,3
Intäkter(+)	167,9	10,1	-1,5	1,3	1,7
Nettokostnader	-826,0	3,1	-0,1	0,0	3,7
Investeringar					
Utgifter	-13,0	13,3	7,0	0,0	14,2
Inkomster	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-12,6	13,7	7,0	0,0	14,2

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar knappt 0,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre intäkter än beräknat samt ett tillskott för samgåendekostnader för kulturhuset inte hann förbrukas.

Avvikelsen har ökat med 3,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ovanstående redovisade skäl.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på ej förbrukade medel för tillbyggnad av Liljevalchs samt inom Bibliotek i rörelse.

Kulturnämnden, stadsarkivet**Stadsledningskontorets synpunkter**

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-88,7	-0,7	0,0	0,0	-0,3
Drift	-88,2	-0,2	0,0	0,0	0,1
Avskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0	-0,4
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	38,2	1,0	0,0	0,0	0,7
Nettokostnader	-50,5	0,3	0,0	0,0	0,4
Investeringar					
Utgifter	-0,6	0,4	0,0	0,0	0,5
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,6	0,4	0,0	0,0	0,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet/Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på tilldelning av särskilda projektmedel från stadens program för digital förnyelse sent under året.

Avvikelsen har minskat/ökat med 0,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ovanstående angett skäl.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nytt passage- och larmsystem belastade investeringsbudgeten med ca 0,6 mnkr.

Kyrkogårdsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 4,4 mnkr till 2014 för takrenovering vid Råcksta krematorium. Nämnden begär även ombudgetering av investeringsmedel på 11,4 mnkr till följd av förseningar inom investeringsprojekten. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-163,4	2,6	0,9	5,1	-2,4
Drift	-154,9	-4,5	-5,1	-1,0	-4,9
Avskrivningar	-7,3	4,1	2,8	3,4	0,9
Internräntor	-1,1	3,1	3,2	2,7	1,6
Intäkter(+)	37,4	3,3	0,1	0,0	3,5
Nettokostnader	-126,0	5,9	1,0	5,1	1,0
Investeringar					
Utgifter	-83,2	11,4	-10,0	-22,7	12,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-83,2	11,4	-10,0	-22,7	12,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 4,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att kapitalkostnaderna blivit lägre än budgeterat på grund av förseningar inom investeringsprojekten.

Avvikelsen har ökat med 4,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att oförutsedda kostnader för murarbeten på Skogskyrkogården, större dräneringsarbeten vid Råcksta begravningsplats samt underhållsåtgärder vid Skogskrematoriet för att hålla verksamheten igång i avvaktan på att Nya krematoriet skall färdigställas. En ny transportöverenskommelse med begravningsbyråbranschen har gett ökade kostnader för transporter.

Överskottet inom investeringsverksamheten motsvarar 12 procent av nettobudgeten. Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att flera projekt försenats och slutförs under år 2014.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Kostnader(-)	-173,1	5,1	0,3	0,7	5,4
Drift	-173,0	5,2	0,3	0,7	5,6
Avskrivningar	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	94,4	-2,1	-0,3	-0,7	-4,8
Nettokostnader	-78,7	3,0	0,0	0,0	0,6
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,4	0,4	0,0	0,0	0,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,4	0,4	0,0	0,0	0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på 5 mnkr lägre kostnader än budgeterat till följd av lägre personalkostnader inom flera avdelningar, framförallt Plan och Miljö och Livsmedelskontrollen. De lägre personalkostnaderna berodde på vakanser men också på att nämnden var försiktig inför 2014 då budgeten delvis utgjordes av tillfälliga medel som skulle upphöra 2014. Intäkterna har varit 2,1 mnkr lägre än budgeterat främst beroende på att all tillsynstid inte utförts inom livsmedelskontrollen och vissa intäkter inom projekten blev lägre än budgeterat. Årets överskott ska ses mot bakgrunden av att nämnden gick in i 2013 med 7,6 mnkr i tillfälliga anslag som skulle upphöra från och med 2014 vilket skulle givit en nettobudget på 74,1 mnkr. Nämnden har därför varit försiktig på kostnadssidan under 2013 för att kunna möta en möjlig neddragning.

Avvikelsen har ökat med 3,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på tillfälligt lägre personalkostnader, lägre kostnader inom projekten såsom lägre konsultkostnader samt färre utbetalda bidrag för miljöbilar.

Service nämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-183,4	-4,6	-2,9	-1,6	-2,8
Drift	-182,2	-4,3	-2,7	-1,6	-2,8
Avskrivningar	-1,0	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	-0,1	-0,1	-0,2	0,0	0,1
Intäkter(+)	184,3	5,5	3,6	3,2	5,4
Nettokostnader	1,0	1,0	0,7	1,6	2,5
Investeringar					
Utgifter	-1,8	-0,8	-0,7	-0,5	0,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,8	0,0	-0,7	-0,5	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,6 procent av intäktsbudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ersättning/viten från Volvo IT eftersom de inte levererat enligt avtal.

Avvikelsen har ökat med 0,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämnden inte kände till de viten som utbetalades i slutet av året.

Socialnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten om 5,0 mnkr avseende medel för projekt samverkan skola och socialtjänst. Tillstyrkta ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 130,9	86,3	30,7	29,0	37,4
Drift	-1 130,6	86,6	30,7	29,0	37,5
Avskrivningar	-0,3	-0,3	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	410,5	-73,5	-27,2	-30,8	-25,3
Nettokostnader	-720,4	12,8	3,5	-1,8	12,1
Investeringar					
Utgifter	-0,8	0,9	0,0	0,0	0,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,8	0,9	0,0	0,0	0,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett överskott av nämndens omstruktureringsmedel avsatta för att täcka oplanerade kostnader inom nämndens verksamheter. Vidare har fördröjningen av starten av Barnahus samt vakanser i avvaktan på rekrytering bidragit till nämndens överskott.

Avvikelsen har ökat med 9,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på större överskott av nämndens avsatta omstruktureringsmedel samt fördröjning av vissa utvecklings- och utbildningsprojekt.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden valt att inte köpa in så mycket maskiner och inventarier som budgeterat.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden har inte begärt några ombudgeteringar. Däremot har nämnden begärt en budgetjustering om totalt 14 mnkr ur central medelsreserv i samband med verksamhetsberättelsen. Denna begäran avslås. Nämnden uppmanas att ansöka igen i samband med tertialrapport 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-384,1	-12,3	-3,0	0,0	1,0
Drift	-383,1	-11,3	-3	0,0	1,6
Avskrivningar	-0,8	-0,8	0,0	0,0	-0,5
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	215,9	17,9	0	0	1,5
Nettokostnader	-168,2	5,6	-3,0	0,0	2,5
Investeringar					
Utgifter	-3,5	-2,2	0,0	1,3	0,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-3,5	-2,2	0,0	1,3	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 5,6 mnkr, vilket motsvarar 3,2 procent av nettobudgeten. Nämndens driftkostnader överskrider budget med 12,3 mnkr, eller 3,3 procent, vilket kompenseras av intäkter som överskrider budget med 17,9 mnkr, eller 9,0 procent.

Avvikelsen avseende driftkostnaderna härrör sig främst från bostadsanpassningsbidraget som avviker med 9,1 mnkr, eller 10,6 procent, från budget. Den övriga avvikelsen förklaras av nyanställningar i syfte att möta det högre bostadsmålet.

Under året har nämnden tilldelats totalt 17,7 mnkr ur Central medelsreserv för driftåtgärder som är avsedda att användas för att säkerställa att den högre ambitionen för bostadsbyggandet. I samband med detta utökades också intäktsramen med 3,1 mnkr för intäkter kopplade till det utökade planarbetet. Sammanlagt har nämnden upparbetat 14,6 mnkr av de tilldelade medlen.

Nettoutfallet för driftverksamheten skiljer sig med 8,6 mnkr från prognosen som nämnden gjorde i tertialrapport 2. I tertialrapport 2 prognostiserade nämnden ett underskott om 3,0 mnkr, varav 2,5 mnkr beroende på ökade kostnader för bostadsanpassningsbidraget.

Stadsbyggnadsnämndens investeringsplan omfattar anläggningstillgångar av typen inventarier och maskiner. Stadsbyggnadsnämndens investeringsbudget uppgick år 2013 till 1,3 mnkr. Utfallet om 3,5 mnkr innebär en avvikelse på 2,2 mnkr eller 170 procent. Avvikelsen beror till stor del på att det gjorts två stora investeringar under året, i en 3D-skrivare och i Utsikten som är en

Bilaga 2:34

ambulerande vagn med visualiseringsbord för 3D som de tekniska nämnderna ska använda ute på plats vid exempelvis samråd.

Trafik- och renhållningsnämnden, trafik- och gatuverksamhet Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 780,5	51,8	0,0	21,9	-56,0
Drift	-1 347,6	33,5	0,0	21,9	-42,7
Avskrivningar	-288,6	5,6	0,0	0,0	-23,5
Internräntor	-144,3	12,7	0,0	0,0	10,2
Intäkter(+)	1 094,3	-12,4	-19,0	-21,9	72,9
Nettokostnader	-686,2	39,4	-19,0	0,0	16,9
Investeringar					
Utgifter	-954,0	0,6	31,8	-30,9	41,8
Inkomster	33,8	24,2	-9,6	30,9	-1,6
Nettoutgifter	-920,1	24,9	22,2	0,0	40,2

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 5,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen på 39,4 mnkr beror i huvudsak på successiva besparingar för att täcka de ökade kostnaderna för vinterväghållning under årets första del, där prognosen i tertialrapport 2 ökades från 167,0 mnkr till 210,0 mnkr. Prognosen för parkeringsintäkterna sänktes från 725,0 mnkr till 693,0 mnkr samt för stora återbetalningar vad gäller välskötta byggetableringar. Förändringen beror främst på minskade kostnader om 51,8 mnkr och minskade intäkter om 12,4 mnkr jämfört med budget, ett nettoöverskott om 39,4 mnkr.

I tertialrapport 2 prognosticerade nämnden en negativ budgetavvikelse på 2,5 procent av nämndens budget. I samband med bokslutet redovisar nämnden en positiv avvikelse med 5,4 procent. Stadsledningskontoret konstaterar också att nämnden så sent som per sista november prognosticerade en negativ avvikelse på 1,7 procent för helår 2013. Trafik- och renhållningsnämndens prognossäkerhet och ekonomistyrning, för verksamhet trafik och gata, har inte varit tillfredsställande under året.

Överskottet inom investeringsverksamheten 2013 motsvarar 2,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på minskade utgifter för cykelåtgärder och upprustning av Folkungagatan samt ökade utgifter för Norra Länken och reinvesteringar i gatuytor.

Trafik- och renhållningsnämnden, renhållningsverksamhet

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-498,2	0,6	3,4	0,0	-0,1
Drift	-484,6	2,4	3,1	0,0	-0,7
Avskrivningar	-11,0	-1,9	0,1	0,0	0,3
Internräntor	-2,5	0,2	0,2	0,0	0,2
Intäkter(+)	474,2	-13,2	-13,2	-3,0	-6,3
Nettokostnader	-24,0	-12,6	-9,8	-3,0	-6,4
Investeringar					
Utgifter	-7,4	2,6	0,0	0,0	-4,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-7,4	2,6	0,0	0,0	-4,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 110,3 procent av nettobudgeten, ett nettounderskott på -12,6 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på den vid halvåret 2012 införda vikttaxan, som har påverkat kundernas beteenden i högre grad än förväntat.

Avvikelsen har ökat med -2,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att taxeintäkterna blev sammanlagt 7,7 mnkr lägre än budgeterat. Fler kunder sorterar ut matavfall och får därmed rabatt. Dessutom har fler bytt från varje veckas hämtning till varannan veckas hämtning. Sammanlagt innebar detta 6,0 mnkr i lägre intäkter. Övriga avvikelser i taxeintäkter om 1,7 mnkr beror på verksamhetens förändring av behållartyp, där kontoret styr mot behållartyper med bättre arbetsmiljö för hämtpersonalen. Med behållarbytet följer också att det blir det billigare för kunden och kontoret tappar intäkter. Men också på att andra aktörer än de av kontoret upphandlade, tar uppdrag avseende brännbart material vilket leder till att kontoret tappar intäkter. Även övriga intäkter blev 5,5 mnkr lägre, med anledning av försenat införandet av kvittningsystemet samt minskade materialintäkter och klippkortsförsäljning från återvinningscentralerna.

Stadsledningskontoret konstaterar att det är mycket positivt att fler sorterar ut sitt matavfall, men nämnden behöver se över sin prognossäkerhet.

Stadsledningskontoret konstaterar vidare att nämndens underskott ska finansieras ur fonden för renhållningsverksamhet under finansförvaltningen och ska föregås av ett kommunfullmäktigebeslut, vilket i detta fall får göras i efterhand eftersom medlen redan är ianspråkta. Kommunfullmäktiges rådighet att besluta om den centrala avsättningen har därmed beskurits, vilket också nämnden uppmärksammats på vid tidigare tillfällen.

Bilaga 2:36

Kontoret har avvaktat med åtgärder på återvinningscentralerna för att möta de avtagande intäkterna, vilket ger 2,4 mnkr lägre kostnader än budgeterat.

Kapitalkostnaderna ökade med 1,7 mnkr mot budget med anledning av en utrangering av anläggningstillgångar under hösten.

Renhållningsverksamheten redovisar ett nettoöverskott inom investeringsverksamheten om 2,6 mnkr. Överskottet inom investeringsverksamheten 2013 motsvarar 26 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror främst på förskjutning av den planerade utbyggnaden för mottagande av fyllnadsmassor på ÅVC Trädgård har skjutits på framtiden. Förskjutningen av utbyggnaden beror på diskussioner om möjlig placering av den optiska sorteringsanläggningen på ÅVC Trädgårds område.

Utbildningsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-15 847,2	59,1	-10,4	-19,0	50,1
Drift	-15 789,4	116,9	46,7	40,2	103,1
Avskrivningar	-53,6	-53,6	-47,2	-49,0	-48,7
Internräntor	-4,2	-4,2	-9,9	-10,2	-4,2
Intäkter(+)	1 766,3	-59,0	10,4	19,0	-49,6
Nettokostnader	-14 080,9	0,1	0,0	0,0	0,5
Investeringar					
Utgifter	-54,3	15,7	16,0	10,8	30,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-54,3	15,7	16,0	10,8	30,0

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Utbildningsnämnden redovisar ett underskott om 0,4 mnkr före och ett överskott om 0,1 mnkr efter resultatdispositioner.

Grundskoleverksamheten inklusive fritidshem och grundsärskola redovisar ett underskott om 79,9 mnkr före och 61,2 mnkr efter resultatdispositioner. Underskottet återfinns främst inom grundskolorna i egen regi. Skolornas underskott kan delvis förklaras med att enheterna inte anpassat sina organisationer utifrån årets budgetförutsättningar.

Gymnasieverksamheten redovisar ett underskott om 12,6 mnkr före och ett underskott om 24,4 mnkr efter resultatdispositioner. Kostnadssidan redovisar ett underskott om 18,4 mnkr och intäktssidan ett överskott om 5,8 mnkr. Gymnasieverksamheten i egen regi redovisar ett underskott om 48,5 mnkr före och ett underskott om 60,3 mnkr efter resultatdispositioner. De ökade kostnaderna inom egen regi jämfört med budget beror att gymnasieskolorna inte anpassat verksamheten till det minskande elevantalet. Ansökningarna till

yrkesprogrammen har fortsatt minska vilket påverkar skolornas organisation och därmed också deras ekonomi.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på att utbildningsnämnden inte använt hela investeringsutrymmet.

Äldrenämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Kostnader(-)	-269,8	-1,4	0,0	30,9	14,1
Intäkter(+)	60,6	2,6	0,0	-30,9	-14,1
Nettokostnader	-209,2	1,2	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för oförväntade vakanser och lägre kostnader för verksamheten med Äldrevårdar. Detta är även anledningarna till att avvikelsen har ökat med 1,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2.

Överförmyndarnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatdispositioner.

För avvikelse gäller (-) = ökade kostnader eller minskade intäkter. Avrundningar kan förekomma

Mnkr	Utfall i VB2013	Avvikelse mot budget 2013	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse VB2012
Kostnader(-)	-42,9	-3,7	-1,9	-1,9	-5,9
Intäkter(+)	8,3	3,5	0,0	0,0	3,6
Nettokostnader	-34,6	-0,2	-1,9	-1,9	-2,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att kostnader för utbetalning av arvoden till gode män överstigit budget, samt nedskrivning av fordran mot Migrationsverket.

Avvikelsen har minskat med 1,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att vakanshållande av tjänster på personalsidan.