

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2021

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2021

Kommunstyrelsen m.m.	2
Revisorskollegiet	3
Valnämnden	4
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd.....	5
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd.....	6
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	7
Bromma stadsdelsnämnd	8
Kungsholmen stadsdelsnämnd.....	9
Norrmalm stadsdelsnämnd.....	10
Östermalm stadsdelsnämnd.....	11
Södermalm stadsdelsnämnd	12
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd.....	13
Skarpnäck stadsdelsnämnd	15
Farsta stadsdelsnämnd	16
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	17
Skärholmen stadsdelsnämnd	18
Arbetsmarknadsåtgärder	19
Ekonomiskt bistånd	20
Förskoleverksamhet	21
Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri.....	22
Barn, kultur och fritid	23
Stadsmiljö	24
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	25
Äldreomsorg.....	26
Arbetsmarknadsnämnden.....	27
Exploateringsnämnden	28
Fastighetsnämnden	31
Idrottsnämnden	33
Kulturnämnden, kulturförvaltningen	34
Kulturnämnden, stadsarkivet	35
Kyrkogårdsnämnden	36
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	37
Servicenämnden	38
Socialnämnden.....	39
Stadsbyggnadsnämnden	40
Trafiknämnden	42
Utbildningsnämnden	44
Äldrenämnden	46
Överförmyndarnämnden	47

Kommunstyrelsen m.m.

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten om 58,9 mnkr för 2021 för redovisade överskott för rotlar och partikanslier. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-2 503,9	-222,5	56,5	-5,0	-500,3
Drift	-2 502,3	-220,9	56,5	-5,0	-498,8
Avskrivningar	-1,6	-1,6	0,0	0,0	-1,5
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	1 020,0	279,3	0,0	5,0	482,5
Nettokostnader	-1 483,9	56,8	56,5	0,0	-17,9
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,2	1,8	1,5	0,0	2,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,2	1,8	1,5	0,0	2,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,7 procent av nettobudgeten och beror på överskott inom rotlar och partikanslier. Det finns även avvikelser för lägre personalkostnader till följd av uppskjutna rekryteringar och vakanta tjänster samt på att större evenemang, aktiviteter och resor har skjutits upp eller ställts in till följd av pandemin. Avvikelsen finns även inom resultatenheten stadens it-prislista.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att det inte har funnits behov av att utnyttja beslutat investeringsbudget på grund av pandemin.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Kostnader(-)	-32,2	1,3	0,0	0,0	1,8
Intäkter(+)	3,1	0,0	0,0	0,0	0,3
Nettokostnader	-29,1	1,3	0,0	0,0	2,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 4,4 procent av nettobudgeten.

Avvikelsen har ökat med 1,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Avvikelsen beror på att upphandlade konsultuppdrag har blivit mindre omfattande än planerat samt på att flera utbildningar som planerades under hösten inte har kunnat genomföras och att en påbörjad anpassning av lokalerna har försenats, till följd av pandemin.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Kostnader(-)	-6,1	0,5	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7
Nettokostnader	-6,1	0,5	0,0	0,0	0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 7,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader för valmaterial och för utveckling av nämndens administrativa system än förväntat. Till följd av pandemin har även kostnaderna för både den politiska ledningen och för nämndens personal blivit lägre än förväntat.

Avvikelsen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader än förväntat under tredje tertialet för inköp av material som skjutits fram till 2022 samt utveckling av det administrativa systemet.

Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 6,7 mnkr till följd av bland annat försenade leveranstider kopplade till pandemin. Tillstyrka 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 879,8	-4,9	5,0	-21,0	-27,7
Drift	-1 868,2	-3,2	5,0	-21,0	-23,6
Avskrivningar	-11,2	-1,6	0,0	0,0	-4,3
Internräntor	-0,4	-0,1	0,0	0,0	0,2
Intäkter(+)	266,4	55,4	0,0	21,0	68,6
Nettokostnader	-1 613,4	50,5	5,0	0,0	40,9
Investeringar					
Utgifter	-13,6	8,3	0,0	0,0	5,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-13,6	8,3	0,0	0,0	5,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på generalschablonen och nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år samt pandemins effekter i form av bland annat minskad efterfrågan på vissa insatser samt ökat statsbidrag.

Avvikelsen har ökat med 45,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att ökade kostnader för försörjningsstöd inte har realiserats i den omfattning som förväntades.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förseningar vilket fått till följd att investeringarna inte har kunnat upparbetas under året.

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,2 mnkr till följd av förseningar i en rad trygghetsinvesteringsprojekt samt ett stadsmiljöinvesteringsprojekt. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 398,4	-51,8	0,0	0,0	-56,1
Drift	-1 388,1	-48,0	0,0	0,0	-53,7
Avskrivningar	-10,1	-3,8	0,0	0,0	-2,6
Internräntor	-0,3	-0,1	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	216,4	52,1	0,0	0,0	61,4
Nettokostnader	-1 182,1	0,2	0,0	0,0	5,3
Investeringar					
Utgifter	-28,8	4,9	0,0	0,0	13,5
Inkomster	0,7	0,7	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-28,1	5,6	0,0	0,0	13,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,02 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett större överskott inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg, till följd av nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år. Större delen av överskottet används inom andra områden, bland annat visar nämnd och administration ett underskott.

Avvikelsen har ökat med 0,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2 och är därmed i princip oförändrad.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att projekt inom trygghets- och stadsmiljöområdet blivit försenade.

Hässelby-Vällingby 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-2 368,2	22,7	48,5	11,0	30,5
Drift	-2 350,3	27,9	48,5	11,0	35,7
Avskrivningar	-17,3	-5,2	0,0	0,0	-5,2
Internräntor	-0,6	0,0	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	398,0	14,1	0,0	0,0	17,3
Nettokostnader	-1 970,2	36,8	48,5	11,0	47,8
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-24,9	1,5	0,0	0,0	0,5
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-24,9	1,5	0,0	0,0	0,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har minskat med 11,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ett ökat underskott inom äldreomsorgen där kostnadsutvecklingen inom vård- och omsorgboenden har ökat under andra halvan av året.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att investeringsprojekt (strandpromenaden Strandliden och stadsdelsparken Melonparken) har kostat mindre än planerat.

Bromma stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,3 mnkr till följd av två försenade parkinvesteringsprojekt, basketplan i Björklunds hage och lekplats i Murlindan. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 967,7	7,5	8,9	6,9	-22,4
Drift	-1 952,3	11,8	8,9	6,9	-19,6
Avskrivningar	-14,7	-4,1	0,0	0,0	-3,0
Internräntor	-0,7	-0,2	0,0	0,0	0,2
Intäkter(+)	407,0	21,5	0,0	0,0	72,0
Nettokostnader	-1 560,7	29,0	8,9	6,9	49,6
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-27,0	11,2	0,0	0,0	1,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Nettoutgifter	-27,0	11,2	0,0	0,0	1,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom verksamhetsområde äldreomsorg, främst till följd av att antalet hemtjänstinsatser minskat men även på ett minskat antal placeringar på vård- och omsorgsboenden.

Avvikelsen har ökat med 20,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på utbetalda generalschabloner avseende boende på nyöppnat flyktingboende i Bromma. Generalschablonerna betalades ut innan folkbokföringen var klar, vilket inte prognostiserades i tertialrapport 2. Även den prognostiserade ökningen av hemtjänstinsatser uteblev.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på försenade parkinvesteringar och ej förbrukade medel för maskiner och inventarier.

Kungsholmen 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 565,8	10,0	32,1	5,0	-28,7
Drift	-1 545,9	15,9	32,1	5,0	-25,3
Avskrivningar	-19,2	-5,6	0,0	0,0	-3,8
Internräntor	-0,6	-0,2	0,0	0,0	0,4
Intäkter(+)	376,5	16,8	0,0	0,0	50,7
Nettokostnader	-1 189,3	26,8	32,1	5,0	22,0
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-17,4	-1,6	0,0	0,0	1,6
Inkomster	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-13,7	-1,6	0,0	0,0	1,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,2 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på pandemins ekonomiska effekter inom äldreomsorgen. En osäkerhetsfaktor till följd av pandemin som påverkat såväl utförare i egen regi som beställarverksamhetens prognoser under året, var när och i vilken takt som ökning och återgång av antal vård- och omsorgsboende platser till nivåer i linje med innan pandemin skulle ske.

En annan bidragande orsak till verksamhetens överskott är de statsbidrag som tilldelats äldreomsorgen.

Avvikelsen har minskat med 5,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att pandemins påverkan på äldreomsorgen har minskat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på ett projekt som finansieras av externa medel. Överskottet hänförs till slutredovisningen av detta projekt.

Norrmalm 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 469,8	14,4	20,5	4,5	19,5
Drift	-1 455,2	17,3	20,5	4,5	21,3
Avskrivningar	-14,0	-2,8	0,0	0,0	-2,2
Internräntor	-0,6	-0,2	0,0	0,0	0,4
Intäkter(+)	262,2	32,9	0,0	0,0	16,1
Nettokostnader	-1 207,5	47,3	20,5	4,5	35,5
Investeringar					
Utgifter	-23,6	2,6	0,0	0,0	-1,1
Inkomster	1,2	1,2	0,0	0,0	4,0
Nettoutgifter	-22,4	3,8	0,0	0,0	2,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att antalet placeringar på vård- och omsorgsboenden och volymer inom hemtjänsten har varit lägre i jämförelse med före pandemin. Därutöver har nämnden ett överskott för verksamhetsområde individ- och familjeomsorg, vilket bland annat beror på ett minskat antal placeringar av barn- och unga samt nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har ökat med 26,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att antalet placeringen inom äldreomsorgen inte har ökat i förväntad omfattning samt att antalet insatser inom individ- och familjeomsorgen har varit betydligt mindre än under årets inledning.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att behovet av inventarier till nämndens verksamheter har varit lägre än budget.

Östermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 6,5 mnkr för klimatinvesteringar. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 713,4	-4,1	30,6	21,0	11,0
Drift	-1 697,8	2,7	32,6	22,3	15,9
Avskrivningar	-15,0	-6,6	-1,9	-1,2	-4,9
Internräntor	-0,6	-0,2	-0,1	-0,1	0,1
Intäkter(+)	212,7	35,5	1,5	0,0	37,1
Nettokostnader	-1 500,7	31,4	32,1	21,0	48,1
Investeringar					
Utgifter	-23,3	5,4	6,0	0,0	5,2
Inkomster	0,9	0,9	0,0	0,0	0,5
Nettoutgifter	-22,4	6,3	6,0	0,0	5,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på färre placeringar på vård- och omsorgsboenden inom äldreomsorgen än beräknat samt ökade intäkter för bidrag och statliga ersättningar. Avvikelse finns även inom individ- och familjeomsorgen, barn och unga vilket bland annat beror på ett minskat antal placeringar av barn- och unga samt nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har minskat med 0,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på svårigheterna att prognostisera kostnaderna utifrån hur pandemin skulle komma att utvecklas och därmed bedöma alla kommande kostnads- och intäktseffekter av den.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förseningar avseende investeringsåtgärder i Humlegården då inga giltiga anbud inkom vid upphandling.

Södermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 2,1 mnkr till följd av försenad upprustning av lekplats i Sickla park. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-2 831,4	63,3	39,8	31,7	42,1
Drift	-2 804,9	71,2	39,8	31,7	49,2
Avskrivningar	-25,6	-7,7	0,0	0,0	-7,1
Internräntor	-0,9	-0,2	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	406,0	28,6	43,2	28,3	38,0
Nettokostnader	-2 425,4	91,9	83,0	60,0	80,1
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-44,1	9,0	0,0	0,0	4,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-44,1	9,0	0,0	0,0	4,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom verksamhetsområdena individ- och familjeomsorg och äldreomsorg. Inom individ- och familjeomsorgen beror överskottet på minskade kostnader för stödboende inom socialpsykiatri samt nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år. Inom äldreomsorgen har kostnaderna för placeringar inom vård- och omsorgsboende och boende på servicehus minskat.

Avvikelsen har ökat med 8,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att antalet boende på servicehus och antalet personer på dagverksamhet inte ökat i den takt som prognostiserades.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på överskott för klimat-, park- och reinvesteringar.

Enskede-Årsta-Vantör 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 979,1	-6,9	6,9	21,9	-53,3
Drift	-2 957,4	-3,9	6,9	21,9	-47,2
Avskrivningar	-20,8	-3,1	0,0	0,0	-6,4
Internräntor	-0,9	0,1	0,0	0,0	0,3
Intäkter(+)	559,9	46,4	0,0	0,0	63,8
Nettokostnader	-2 419,2	39,5	6,9	21,9	10,5
Investeringar					
Utgifter	-36,8	4,5	0,0	0,0	8,2
Inkomster	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-36,4	4,9	0,0	0,0	8,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ändrade bokföringsregler gällande intäkter avseende generalschablonen från Migrationsverket, vilket påverkar individ- och familjeomsorgen inom flykting. Medel som nämnden fonderade sedan två år tillbaka måste bokföras som intäkter 2021. Avvikelse återfinns även inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning med lägre kostnader för daglig verksamhet och turbundna resor samt inom arbetsmarknadsåtgärder vilket främst beror på extra pandemirelaterade statsbidrag och statsbidrag för riktade satsningar.

Avvikelsen har ökat med 32,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på avvikelsen inom verksamhetsområde funktionsnedsättning, äldreomsorg och individ- och familjeomsorg flykting. Svårigheter att prognostisera kostnaderna utifrån hur pandemin skulle komma att utvecklas och därmed bedöma omsorgsbehovet inom kärnverksamheterna med kommande kostnads- och intäktseffekter av den är främsta orsaken. Nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år och att de extra insatser och åtgärder som planerades inom flykting inte har kunnat genomföras i tillräcklig omfattning är främsta orsaken till avvikelsen.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att investeringsramen för maskiner och inventarier utökades 2021 med anledning av öppnandet av nya förskolor. Efter förseningar i öppnande till följd

Bilaga 2:14

av covid-19, brist på personal hos entreprenörer och nämnden samt förseningar i ett antal andra aktiviteter så har inte hela budgeten utnyttjats.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär en ombudgetering av investeringsmedel på 2,8 mnkr till följd av att upprustningen av Lagmansplan har blivit försenad på grund av anledningar som legat utanför förvaltningens kontroll. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 334,5	4,2	12,5	6,5	-5,1
Drift	-1 323,5	6,1	12,5	6,5	-4,6
Avskrivningar	-10,5	-1,8	0,0	0,0	-0,9
Internräntor	-0,5	-0,1	0,0	0,0	0,4
Intäkter(+)	183,4	15,6	0,0	0,0	5,2
Nettokostnader	-1 151,1	19,8	12,5	6,5	0,1
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-13,6	3,6	0,0	0,0	1,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-13,6	3,6	0,0	0,0	1,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på mindre köp än budgeterat av platser inom vård- och omsorgsboende. Avvikelse finns även om individ- och familjeomsorgen, inom verksamheten för barn och ungdom, samt inom verksamheten för flyktingmottagande. Kostnaden för placering av barn och unga har legat under budgeterade nivåer och verksamheten haft ökade intäkter i form av bidrag. Överskottet inom flykting har sin främsta grund i nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har ökat med 7,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att det ekonomiska läget under pandemin fortsatt varit svårbedömt, och har medfört förändringar i intäcks- och kostnadsnivåer som inte påminner om ett normalt år.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att upprustningen av Lagmansplan har blivit försenad.

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 994,2	-22,0	29,0	25,0	-72,5
Drift	-1 979,5	-16,6	29,0	25,0	-70,4
Avskrivningar	-14,3	-5,2	0,0	0,0	-2,1
Internräntor	-0,5	-0,2	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	276,9	60,1	0,0	0,0	87,7
Nettokostnader	-1 717,4	38,1	29,0	25,0	15,2
Investeringar					
Utgifter	-20,0	0,8	0,0	0,0	4,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-20,0	0,8	0,0	0,0	4,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,2 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att nämnden har fått statlig ersättning för sjuklönekostnader, merkostnadsersättning till följd av covid-19 samt nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har ökat med 9,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att antalet månadsinsatser för vård- och omsorgsboende har varit svår att förutse och utfallet under hösten varit lägre än prognostiserades i tertialrapport 2. Andra betydande skillnader jämfört med tertialrapport 2 är att antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd har minskat mer än prognostiserat under året samt eftersläpande intäkter från Migrationsverket avseende flyktingmottagande.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på att restaurering av en brygga blev billigare än budgeterat.

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på totalt 2,8 mnkr till följd av dels att projekt inom Stockholm vid vattnet inte kunde nyttja projektmedlen då de egna medlen inte räckte till och dels en omprioritering av klimatinvesteringen vid Örby slott vilket ledde till att arbetet inte påbörjades förrän i slutet av året. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-3 252,9	-84,7	0,0	0,0	0,0
Drift	-3 219,0	-72,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-32,6	-12,5	0,0	0,0	0,0
Internräntor	-1,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	528,5	98,7	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-2 724,3	14,0	0,0	0,0	0,0
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-45,2	0,5	0,0	0,0	0,0
Inkomster	9,0	9,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-36,2	9,5	0,0	0,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att efterfrågan av placeringar på vård- och omsorgsboenden varit lägre än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 14,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kostnaderna blev lägre och intäkterna högre vid avveckling av Solberga vård- och omsorgsboende jämfört med beräknat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på uppbokningar i bokslut 2020 gällande investeringsprojekt inom maskiner och inventarier samt att vissa planerade investeringar inte genomförts på grund av långa och osäkra leveranstider. Även inom stadsmiljöinvesteringar finns ett överskott.

Skärholmen stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,6 mnkr till följd av försenade projekt inom stadsmiljöområdet. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 512,2	-53,0	-17,0	-4,2	-105,4
Drift	-1 494,8	-48,9	-17,0	-4,2	-96,5
Avskrivningar	-17,0	-4,0	0,0	0,0	-8,7
Internräntor	-0,4	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	274,1	88,8	22,1	4,2	119,5
Nettokostnader	-1 238,1	35,8	5,1	0,0	14,1
Investeringar					
Utgifter	-10,5	4,0	0,0	0,0	15,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Nettoutgifter	-10,5	4,0	0,0	0,0	14,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett större överskott inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg, till följd av nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år.

Avvikelsen har ökat med 30,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ett ökat överskott inom en rad olika verksamhetsområden, framför allt inom nämnd och administration. Överskottet inom området förklaras av lägre driftskostnader, vakanser, erhållna statsbidrag samt lägre kostnader för verksamheten medborgarservice där planerade aktiviteter inte kunnat genomföras på grund av covid-19.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att projekt inom stadsmiljöområdet försenats.

Arbetsmarknadsåtgärder

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-171,0	23,0	2,4	-6,4	15,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 23,0 mnkr, vilket motsvarar 11,8 procent av nettobudgeten. 10 av 13 nämnder har överskott och 3 redovisar underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör och Hägersten-Älvsjö. Avvikelsen beror i huvudsak på pandemirelaterade statsbidrag för riktade satsningar samt på att de sociala avgifterna för ungdomar har sänkts.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnden Rinkeby-Kista. Avvikelsen beror i huvudsak på ett ökat antal feriejobb.

Avvikelsen har ökat med 20,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på de ovan nämnda statsbidragen.

Ekonomiskt bistånd

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-1 227,4	-11,3	-20,4	-26,6	-62,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 11,3 mnkr, vilket motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. 5 av 13 nämnder har överskott och 7 underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på att antalet hushåll med behov av ekonomiskt bistånd har varit lägre än de prognoser som låg till grund för nämndernas ekonomiska tilldelning.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Kungsholmen och Norrmalm. Avvikelsen beror i huvudsak på ett större behov av ekonomiskt bistånd än prognostiserat.

Avvikelsen har minskat med 9,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att de effekter som den pågående pandemin har fått på arbetsmarknaden har avtagit. Vilka restriktioner som är aktuella vid varje givet tillfälle påverkar behovet av ekonomiskt bistånd mer eller mindre direkt.

Förskoleverksamhet

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-4 788,3	-22,5	-11,9	4,4	22,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 22,5 mnkr, vilket motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. 5 av 13 nämnder har överskott, 7 nämnder har underskott och 1 nämnd redovisar en budget i balans. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Hässelby-Vällingby. Avvikelsen beror i huvudsak på statsbidrag för sjuklönekostnader

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Bromma, Skarpnäck och Rinkeby-Kista. Avvikelsen beror i huvudsak på färre barn än beräknat.

Avvikelsen har ökat med 10,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på färre inskrivna barn än beräknat.

Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-2 254,8	262,6	189,2	99,3	36,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 262,6 mnkr, vilket motsvarar 10,4 procent av nettobudgeten. 12 av 13 nämnder har överskott och en nämnd underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Rinkeby-Kista. Överskotten beror på nya redovisningsprinciper för statsbidrag för flyktingmottagande som medför att hela bidraget behöver användas innevarande år, och är därmed av engångskaraktär.

Verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg visar ett underskott på 26,5 mnkr om flyktingmottagande exkluderas. Underskottet berör främst området barn och unga med 22,4 mnkr och beror på ett högt inflöde av orosanmälningar som leder till utredningar och insatser samt höga placeringskostnader.

Den enda stadsdelsnämnd som visar underskott är Hägersten-Älvsjö. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade kostnader för placeringar för barn och unga som omfattas av både insatser inom LSS och SOL, det vill säga barn och unga med komplexa vårdbehov.

Avvikelsen har ökat med 73,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökning av posten flyktingmottagande.

Barn, kultur och fritid

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-332,7	18,6	0,5	-2,0	31,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 18,6 mnkr, vilket motsvarar 5,3 procent av nettobudgeten. 8 av 13 nämnder har överskott, 3 nämnder har underskott och 2 nämnder redovisar en budget i balans. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista, Norrmalm och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på att kostnader för medborgarservice bokförs på nämnd- och förvaltningsadministration, vakanta tjänster som inte tillsatts samt planerad verksamhet som inte kunnat genomföras med anledning av pandemin.

Störst underskott redovisar Spånga-Tensta stadsdelsnämnd. Avvikelsen beror i huvudsak på satsningar av engångskaraktär inom fritidsgårdsverksamheten och utökade öppettider på parklekar och fritidsgårdar.

Avvikelsen har ökat med 18,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd bokfört kostnader för medborgarservice på nämnd- och förvaltningsadministration i enlighet med stadens centrala kodplan.

Stadsmiljö

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-288,8	-13,9	-20,7	-11,3	-16,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 13,9 mnkr, vilket motsvarar 5,0 procent av nettobudgeten. 5 av 13 nämnder har överskott och 8 underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Skärholmen och Spånga-Tensta. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre avskrivningskostnader än budgeterat, vakanser under delar av året samt försenade upphandlingar av nya entreprenadavtal vilket lett till ett minskat antal beställningar från staden.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Kungsholmen och Skarpnäck. Avvikelsen beror i huvudsak på utökade kostnader för renhållning, underhåll och reparationer av utemiljöer som har ökat på grund av att fler har vistats i utemiljöerna sedan pandemiutbrottet. Även trädvård, slyröjning, och iordningställande av planteringsytor är satsningar som går att härleda till det ökade besöksstrycket i parkerna och som medfört större slitage än vanligt.

Avvikelsen har minskat med 6,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertiärrapport 2. Förändringen beror främst på att underentreprenörer inte har kunna leverera fullt ut under hösten bland annat på grund av problem med materialleveranser.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Nettokostnader</i>	-4 284,5	-4,1	-14,4	-23,2	33,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 4,1 mnkr, vilket motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Åtta av tretton nämnder har överskott och fem underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Enskede-Årsta-Vantör. Avvikelsen beror i huvudsak på kostnadsminskningar till följd av omförhandling av priser, en strävan att hitta alternativa lösningar till dyra placeringar utanför valfrihetssystemet samt en minskad efterfrågan på persontransporter till daglig verksamhet.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade kostnader för insatstyperna personlig assistans enligt LSS, boendepaceringar utanför LOV samt hemtjänst. Den pågående pandemin har inneburit tillfälliga utökningar av framförallt personlig assistans enligt LSS till följd av att daglig verksamhet varit stängd under delar av året.

Avvikelsen har minskat med 10,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på minskade kostnader för placeringar, avlösning och personlig assistans.

Äldreomsorg

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Nettokostnader	-7 635,6	171,1	131,4	87,8	274,4

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 171,1 mnkr, vilket motsvarar 2,2 procent av nettobudgeten. Tio av tretton nämnder har överskott och tre underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Södermalms stadsdelsnämnd med 40,8 mnkr, Norrmalms stadsdelsnämnd med 35,4 mnkr samt Rinkeby-kista stadsdelsnämnd med 26,8 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för placeringar inom vård- och omsorgsboende, hemtjänst och för boende på servicehus samt kompensation för ökade kostnader i samband med pandemin samt sjuklönersättningar.

Störst underskott redovisar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 35,1 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på högre personaltäthet på utförarverksamheterna än innan pandemin för att förhindra smittspridning samt på minskade intäkter till följd av låg beläggning på vård- och omsorgsboende och inom hemtjänsten.

Avvikelsen har ökat med 39,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att volymerna avseende placeringar inom vård- och omsorgsboende, servicehus och hemtjänst inte fullt ut är tillbaka på normala nivåer samt kompensation för sjuklönersättningar som erhållits.

Arbetsmarknadsnämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 510,3	5,6	7,9	0,0	19,0
Drift	-1 507,7	8,2	7,9	0,0	23,7
Avskrivningar	-2,6	-2,6	0,0	0,0	-4,6
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	552,1	87,9	0,0	0,0	55,9
Nettokostnader	-958,2	93,5	7,9	0,0	74,9
Investeringar					
Utgifter	-3,3	0,7	0,0	0,0	2,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-3,3	0,7	0,0	0,0	2,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet på 93,5 mnkr inom driftverksamheten motsvarar 8,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade statsbidrag från Skolverket samt på lägre kostnader för köp av vuxenutbildning än vad som budgeterats.

Avvikelsen har ökat med 85,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att det är svårt att prognostisera storleken på statsbidragen från Skolverket.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att flera av de investeringar som beställts inte har kunnat levereras i tid på grund av förseningar med anledning av den pågående pandemin.

Exploateringsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 21,3 mnkr till följd av försening i ett klimatinvesteringsprojekt. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 495,4	-94,0	-55,3	0,0	-51,2
Drift	-5,8	122,3	-19,1	0,0	-40,2
Avskrivningar	-568,6	-217,6	-43,1	0,0	-7,3
Internräntor	-920,9	1,4	6,9	0,0	-3,8
Intäkter(+)	2 941,7	92,7	65,3	0,0	94,4
Nettokostnader	1 446,3	-1,3	10,0	0,0	43,1
Investeringar					
Utgifter	-4 022,1	42,9	-500,0	0,0	-964,3
Inkomster	1 527,0	727,0	500,0	0,0	509,6
Nettoutgifter	-2 495,1	769,9	0,0	0,0	-454,8
Försäljningsuppdrag	242,8	42,8	0,0	0,0	62,1

*Efter stadsledningskontorets korrigerigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade avskrivningskostnader.

Avvikelsen har minskat med 11,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. I tertialrapport 2 prognostiserades ett överskott med 10 mnkr till följd av ökade markintäkter. Jämfört med prognosen i tertialrapport 2 blev intäkterna 27,4 mnkr högre, samtidigt som kostnaderna ökade med 41,0 mnkr.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på högre genomförandetakt i exploateringsprojekten än planerat.

Med anledning av förändrade redovisningsmässiga principer för investeringsredovisning har rättning skett i bokslutet 2021 vilket för nämnden innebär att 484,1 mnkr flyttats från investering till drift. Nämndens resultat påverkas inte av de ökade driftkostnaderna, då dessa bärs av kommunstyrelsens finansförvaltning, men nämndens investeringsutfall är motsvarande belopp lägre till följd av rättningen.

I samband med rättningen har även tillfälliga anläggningar identifierats och aktiverats som egna komponenter. Avskrivningarna för dessa uppgår år 2021 till 152,4 mnkr. Nämnden har av kommunstyrelsens finansförvaltning kompenserats för dessa kostnader men som driftkostnader, vilket till 152,4

mnr förklarar de budgetavvikelser som finns på driftkostnader respektive avskrivningar. Nämnden har inte kompenserats för tillkommande internränta om 4,9 mnr. Nettoeffekten av rättningarna är således ökade kostnader om 4,9 mnr. Att dessa rättningar skulle göras var inte känt vid tiden för tertialrapport 2.

Exkluderas rättningarna redovisar nämnden ett överskott med 3,6 mnr, vilket är något lägre av vad som prognostiserades i tertialrapport 2. Förändringen förklaras av ökade avskrivningskostnader och ökade driftkostnader.

Nämndens driftkostnadsbudget exklusive kapitalkostnader uppgick till 128,1 mnr, och inkluderar 2,3 mnr för vattenåtgärder som nämnden beviljats under året. Utfallet, exklusive rättningen som beskrivs ovan, innebär en negativ avvikelse med 30,2 mnr. De ökade kostnaderna hänförs främst till driftprojekt som helt eller delvis finansieras av stadsbidrag eller andra bidrag (14,0 mnr), osäkra kundfordringar (4,1 mnr) och fastighetsskatt (3,6 mnr).

Intäktsbudgeten uppgick till 2 849,0 mnr. Utfallet innebär en positiv avvikelse med 92,7 mnr. De ökade intäkterna hänförs främst till markförvaltningen (47,7 mnr), skadestånd och viten (31,7 mnr) och bidrag för finansiering av driftprojekt (13,7 mnr).

I nämndens utfall inom driftbudget ingår även de bokförda värdena från försäljning av mark i samband med exploatering som redovisas som kostnader med motsvarande intäkter, och betecknas exploateringskostnader respektive exploateringsintäkter. Exploateringsnämnden prognostiserade i tertialrapport 2 att dessa kostnader och intäkter skulle uppgå till 170,0 mnr. Utfallet i bokslutet blev 195,4 mnr. Tabellen ovan redovisar utfallet exklusive exploateringskostnader och -intäkter.

Exploateringsnämnden redovisar 769,9 mnr lägre nettoutgifter än budget, vilket motsvarar 23,6 procent. I utfallet ingår rättningen ovan med minskade utgifter om 484,1 mnr. Exkluderas rättningen är nettoutgifterna 285,8 mnr lägre än beslutad budget inklusive budgetjusteringar. Avvikelsen inklusive exploateringsinkomster är 81,2 mnr. Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på högre inkomster än planerat. Den främsta förklaringen är att genomförandetakten i exploateringsprojekten varit högre än planerat.

Budgeten för investeringsutgifterna 2021 uppgick till 4 065,0 mnr. Det inkluderar 65,0 mnr för klimatinvesteringar, samt en justering av investeringsplanen med 250 mnr i ökade utgifter och inkomster, som nämnden beviljats under året. Utfallet uppgår till 4 022,1 mnr, vilket innebär en avvikelse med 42,9 mnr. Exkluderas rättningen ovan är avvikelsen -441,2 mnr. I tertialrapport 2 prognostiserades en avvikelse med -500 mnr.

Nämndens prognoser inkluderar en så kallad generell justering som ska kompensera för erfarenhetsmässiga förseningar i projekten. Den genomsnittliga förseningen i projekten, vid jämförelse mellan verksamhetsplan och utfall var, 27 procent år 2018, 30 procent år 2019 och 16 procent år 2020. Nämndens

Bilaga 2:30

prognos i verksamhetsplan 2021 innebar en generell justering med 20 procent. Årsutfallet innebar dock en genomsnittlig försening med 11 procent jämfört med verksamhetsplanen. Projekten genomfördes således i snabbare takt och med mindre förseningar än erfarenhetsmässigt.

Budgeten för investeringsinkomsterna uppgick till 800 mnkr och inkluderar den justering av investeringsplanen med 250 mnkr i ökade utgifter och inkomster, som nämnden beviljats under året. Utfallet uppgår till 1 527,0 mnkr, vilket är en positiv avvikelse med 727,0 mnkr. I tertialrapport 2 prognostiserades en avvikelse med 500 mnkr.

Även på inkomstsidan inkluderar nämndens prognoser en generell justering för att kompensera för förseningar i projekten. Nämndens prognos i verksamhetsplanen innebar en generell justering med 30 procent. Den snabbare genomförandetakten i projekten innebar dock ett utfall som var 34 procent högre än de sammanlagda projektprognoserna. Avvikelsen hänförs till stor del till projekten Slussen och Årstafältet.

De totala inkomsterna från försäljning av mark i samband med exploatering uppgår till 2 106,0 mnkr. I tertialrapport 2 var prognosen 1 700 mnkr. De bokförda värdena vid dessa försäljningar uppgår till 195,4 mnkr och betecknas i budget ”exploateringsinkomster”. Realisationsvinsten uppgår till 1 910,5 mnkr och redovisas i stadens bokslut.

Exploateringsnämnden har i budget ett så kallat försäljningsuppdrag om 200 mnkr. Försäljningsuppdraget avser försäljning av mark utanför kommungränsen samt friköp av tomträtter. Under året har försäljningar om 242,8 miljoner kronor genomförts. Realisationsvinsten av dessa försäljningar uppgår till 189,1 mnkr och redovisas i stadens bokslut.

Fastighetsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 9,9 mnkr till följd av att tilldelade medel för klimatåtgärder och trygghetsåtgärder som var avsedda att genomföras under 2021 har försenats och förskjutits till 2022. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1219,6	7,1	-23,9	-51,2	39,5
Drift	-588,4	-8,7	-43,8	-54,3	-52,5
Avskrivningar	-548,6	6,7	12,3	7,5	52,6
Internräntor	-82,6	9,1	7,6	-4,4	39,4
Intäkter(+)	1407,5	-0,9	-4,6	-2,4	-39,5
Nettokostnader	187,9	6,2	-28,5	-53,6	0,0
Investeringar					
Utgifter	-932,6	551,8	271,8	124,1	27,6
Inkomster	16,4	16,4	0,0	0,0	21,4
Nettoutgifter	-916,2	568,2	271,8	124,1	49,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,4 procent av det budgeterade överskottet. Avvikelsen beror i huvudsak på att avskrivningar och internräntor blev lägre än budget, vilket förklaras av att nämnden har avslutat flera stora projekt och i samband med det har den preliminära komponentfördelningen ändrats samt i viss mån senarelagda aktiveringar.

Avvikelsen har minskat med 34,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror i huvudsak på att i tertialrapporten ingick kostnader för akut underhåll på Grimsta IP om 28,5 mnkr, men i samband med bokslutet beslutades att kostnaderna istället ska bäras av kommunstyrelsens finansförvaltning. Driftkostnaderna minskade även på grund av att flera fastigheter, som en följd av pandemin, inte nyttjats som under ett normalår, vilket inneburit lägre kostnader för bland annat fastighetsskötsel.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten, som motsvarar 38,3 procent jämfört med beslutad plan, beror främst på förseningar i planerings- och genomförandefaserna och att riskreserver inte har behövt utnyttjas. Med anledning av förändrade redovisningsmässiga principer för investeringsredovisning har rättning skett i bokslutet 2021 vilket för nämnden

Bilaga 2:32

innebär att 120 mnkr flyttats från investeringar till drift. Nämndens resultat påverkas inte av de ökade driftkostnaderna, då dessa bärs av kommunstyrelsens finansförvaltning. Nämndens investeringsutfall är dock 120 mnkr lägre till följd av rättningen. Med bortseende från dessa justeringar hade årets utfall varit 1 036,2 mnkr och avvikelsen 448,2 mnkr (motsvarande 30,2 procent).

Nämnden har genomfört fastighetsförsäljningar med en försäljningslikvid om totalt 71,9 mnkr. De försålda fastigheterna hade ett bokfört värde om totalt 5,4 mnkr. Realisationsvinsten av försäljningarna uppgår till 66,5 mnkr och redovisas i stadens bokslut.

Idrottsnämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 056,1	48,2	20,9	4,3	57,4
Drift	-1 024,5	48,9	21,2	4,3	57,6
Avskrivningar	-30,3	-0,8	0,0	0,0	0,0
Internräntor	-1,4	0,0	-0,3	0,0	-0,2
Intäkter(+)	226,8	-23,4	-20,9	-130,7	-54,5
Nettokostnader	-829,4	24,7	0,0	-126,4	2,9
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-44,4	3,7	2,0	0,0	3,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-44,4	3,7	2,0	0,0	3,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett överskott om 23,9 mnkr för självkostnadshyror till fastighetsnämnden. Exklusive självkostnadshyror till fastighetsnämnden redovisar idrottsnämnden ett nettoöverskott om 0,9 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 24,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader för självkostnadshyror, föreningsstöd, personal, utredning i samband med externa projekt, IT-utveckling samt högre övriga intäkter inom enheten idrottsplatser öst jämfört med prognosen i samband med tertialrapport 2. I samband med tertialrapport 2 erhöll nämnden budgetjustering om 73,8 mnkr för minskade intäkter på grund av pandemin som inte kunde mötas med minskade kostnader samt 18,4 mnkr för extra föreningsstöd. Nämndens prognos i tertialrapport 2 inkluderade att denna justering skulle erhållas.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på ändrad inriktning kring båtbottentvätten (2,0 mnkr) där inriktningen istället för att investera är att upphandla en båtbottentvätt inklusive drift. Arbete med att säkra en plats och ta fram krav inför upphandlingen pågår och målsättningen är att bli klara under 2022. Inom inventarier och maskiner till anläggningar redovisas ett överskott om 1,5 mnkr som beror att vissa inventarier inte hann levereras.

Kulturnämnden, kulturförvaltningen

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,1 mnkr till följd av icke förbrukade medel. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 201,3	-25,4	0,0	-1,0	-12,2
Drift	-1 179,7	-25,8	0,0	-1,0	5,9
Avskrivningar	-21,2	0,4	0,0	0,0	-17,8
Internräntor	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4
Intäkter(+)	182,6	28,8	0,0	-18,8	6,8
Nettokostnader	-1 018,7	3,4	0,0	-19,8	-5,4
Investeringar					
Utgifter	-25,7	-3,9	0,0	0,0	9,7
Inkomster	3,4	3,4	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-22,3	-0,5	0,0	0,0	9,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på en budgetjustering om 25,2 mnkr för att täcka verksamheternas underskott som uppkommit med anledning av pandemin.

Avvikelsen har ökat med 3,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ett bättre resultat än det som prognostiserades i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på externa investeringsbidragen för Liljevalchs konsthall. Stadens modell för hur dessa ska redovisas gör i det här fallet att det blir en förskjutning mellan åren. För hela perioden 2020-2022 balanserar bidragen och kostnaderna för projektet.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-127,8	8,3	2,0	0,0	10,8
Drift	-125,1	8,4	2,0	0,0	13,5
Avskrivningar	-2,5	-0,1	0,0	0,0	-2,5
Internräntor	-0,3	-0,1	0,0	0,0	-0,2
Intäkter(+)	64,2	-0,4	0,0	0,0	0,6
Nettokostnader	-63,6	7,9	2,0	0,0	11,4
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,2	0,8	0,5	0,0	-0,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,2	0,8	0,5	0,0	-0,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 11,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader inom eDok (7,0 mnkr) samt e-arkivet (0,7 mnkr).

Avvikelsen har ökat med 5,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att en stor del av en omfattande uppgradering av eDok bedömdes hinna genomföras under 2021 vilket försenats till 2022.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att planerade anpassningar av Stadsarkivets lokaler för mer digitala aktiviteter samt arbetet med att hitta en ny teknisk lösning för skanning av stora format försenats och kommer att fortsätta under 2022.

Kyrkogårdsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 13,9 mnkr till följd av förskjuten tidsplan för beviljade medlen avsatta till Nya krematoriet. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-268,6	-48,5	0,0	0,3	4,9
Drift	-234,2	-49,0	0,0	0,3	4,8
Avskrivningar	-32,2	-1,6	0,0	0,0	-1,8
Internräntor	-2,1	2,2	0,0	0,0	1,9
Intäkter(+)	43,0	6,5	0,0	2,7	6,3
Nettokostnader	-225,5	-41,9	0,0	3,0	11,2
Investeringar					
Utgifter	-99,4	46,8	-6,7	-35,0	74,9
Inkomster	0,0	9,5	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-99,4	56,3	-6,7	-35,0	74,9

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 22,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att rättning skett i bokslutet 2021 till följd av förändrade redovisningsmässiga principer för investeringsredovisning. Rättningen har lett till att vissa investeringsutgifter omklassificerats till driftkostnad, vilket innebär att 41,2 mnkr har flyttats från investeringsbudgeten till driftbudgeten.

Avvikelsen har ökat med 41,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att vissa investeringsutgifter omklassificerats till driftkostnad.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på den rättning av bokslutet som skett och förseningar inom projekten med klimatinvesteringar.

Miljö- och hälsoskyddsämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Kostnader(-)	-279,0	-6,4	-13,8	-10,5	4,9
Drift	-277,7	-6,6	-14,0	-10,5	4,6
Avskrivningar	-1,3	0,3	0,2	0,0	0,2
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	158,9	28,7	19,7	10,5	13,4
Nettokostnader	-120,1	22,3	5,9	0,0	18,2
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-1,8	-0,5	-0,2	0,0	0,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,8	-0,5	-0,2	0,0	0,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 15,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på den statliga ersättningen för trängseltillsyn, lägre kundförluster än väntat och lägre kostnader för resor, konferenser och utbildningar.

Avvikelsen har ökat med 16,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på regeringens beslut om ytterligare statliga medel för trängseltillsynen.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på inköp av luftmätningstrustning för SLB-analys för att klara av den ökade efterfrågan på luftmätningar.

Servicenämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-264,1	-14,7	-3,0	0,1	3,5
Drift	-262,9	-14,7	-3,0	0,1	3,0
Avskrivningar	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,4
Internräntor	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	270,9	14,7	3,0	-0,1	-3,5
Nettokostnader	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,8	0,2	0,0	0,0	0,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,8	0,2	0,0	0,0	0,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden redovisar en budget i balans.

Avvikelsen är oförändrad jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att minskat behov av tilläggsanskaffningar i form av inventarier.

Socialnämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 666,8	34,8	18,5	25,4	71,1
Drift	-1 663,5	38,1	18,5	25,4	73,7
Avskrivningar	-3,2	-3,2	0,0	0,0	-2,5
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	360,6	-30,9	-13,5	-25,4	-38,0
Nettokostnader	-1 306,2	3,9	5,0	0,0	33,1
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-6,5	1,5	2,0	0,0	1,2
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-6,5	1,5	2,0	0,0	1,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom områdena barn och ungdom, hemlöshet och missbruk och strategi och utveckling. Överskottet för barn och ungdom beror främst på lägre personalkostnader och högre intäkter än budgeterat. Överskottet för område hemlöshet och missbruk beror främst på högre beläggning än budgeterat för nämndens boenden för hemlösa samt lägre vård- och personalkostnader än budgeterat inom enheten för hemlösa. Överskottet för område strategi och utveckling beror på lägre kostnader än budgeterat för konferenser, resor, utbildningar och lokaler på grund av andra mötesformer än tidigare samt en viss förskjutning av forskningsstudier.

Avvikelsen har minskat med 1,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Avvikelsen i verksamhetsberättelsen stämmer väl överens med prognostiserad avvikelse i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på lägre kostnader för maskiner och inventarier.

Stadsbyggnadsnämnden

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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-472,3	-6,8	0,0	0,0	7,5
Drift	-470,7	-5,2	0,0	0,0	8,3
Avskrivningar	-1,6	-1,6	0,0	0,0	-0,8
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	348,7	35,9	20	3	0,6
Nettokostnader	-123,6	29,1	20,0	3,0	8,1
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,5	2,5	0,0	0,0	-0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,5	2,5	0,0	0,0	-0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 19,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre intäkter inom planverksamheten (22,1 mnkr) och bygglovsverksamheten (11,5 mnkr) samt lägre utbetalning av bostadsanpassningsbidrag (8,0 mnkr).

De högre intäkterna förklaras av en generellt ökad produktivitet och effektivitet, samt en lägre korttidssjukfrånvaro. Inom planverksamheten har ett antal större detaljplaner påbörjats vilket bidragit till en högre debiteringsgrad. Inom bygglovsverksamheten har antalet inkomna ärenden ökat, vilket tillsammans med utvecklade rutiner och förbättrade arbetsätt bidragit till ökade intäkter. Intäkterna från byggsanktionsavgifter har också ökat.

Avvikelsen har ökat med 9,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämnden inte prognostiserade att bostadsanpassningsbidraget skulle avvika från budget.

På grund av pandemin har färre hembesök kunnat genomföras inom bostadsanpassningsverksamheten. Många sökande har också avvaktat med genomförande av beslutade åtgärder. En uppgång av utbetalningarna under sommaren medförde att nämnden inte prognostiserade någon avvikelse avseende bostadsanpassningsbidraget i tertialrapport 2. Uppgången avtog dock under hösten.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på att nämndens investeringsbehov, vilket består i en CNC-fräs och kontorsinventarier, inte tagit hela investeringsplanen i anspråk.

Trafiknämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 29,8 mnkr till följd av att tilldelade medel för bland annat klimatåtgärder och trygghetsåtgärder som var avsedda att genomföras under 2021 har försenats och förskjutits till 2022. 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 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-2 456,4	46,9	-2,1	-5,7	-21,5
Drift	-1 784,7	21,6	-14,1	-5,7	-28,6
Avskrivningar	-618,0	22,0	10,0	0,0	4,5
Internräntor	-53,7	3,3	2,0	0,0	2,6
Intäkter(+)	1 793,1	-0,5	-1,9	5,7	69,9
Nettokostnader	-663,3	46,4	-4,0	0,0	48,4
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-1 052,4	138,1	0,0	0,0	70,6
Inkomster	75,6	5,6	0,0	0,0	8,2
Nettoutgifter	-976,8	143,7	0,0	0,0	78,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 8,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att avskrivningarna blev lägre till följd av färre avslutade projekt samt att driftkostnaderna blev lägre bland annat på grund av minskat behov av renhållning kopplat till minskad turism, färre evenemang och färre EU-migranter till följd av pandemin.

Avvikelsen har ökat med 50,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på grund av lägre kostnader för parkeringsövervakning och fordonsflytt samt minskat behov av renhållning och vinterväghållning. Även avskrivningarna blev lägre.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten, som motsvarar 12,8 procent jämfört med beslutad plan, beror främst på tidsförskjutningar i flera projekt samt att riskreserveringar inte behövt användas. Vidare har ett dussintal mindre förgävesprojekt identifierats, varvid utgifter som aktiverats under tidigare år har kostnadsförts till ett totalt värde om 18 mnkr. Med anledning av förändrade redovisningsmässiga principer för investeringsredovisning har rättning skett i bokslutet 2021, vilket för nämnden innebär att 4 mnkr flyttats från investeringar till drift och att aktivering av tillfälliga anläggningar genererat kostnader för avskrivningar med 7 mnkr jämfört med plan. Nämndens resultat påverkas inte av de ökade driftkostnaderna, då dessa bärs av kommunstyrelsens

finansförvaltning. Nämndens investeringsutfall har minskat med 11 mnkr till följd av rättningen.

I samband med verksamhetsplan för 2022 har trafiknämnden ansökt om budgetjustering om 33,6 mnkr för ökade utgifter och inkomster jämfört med budget. Då detta är en förändring som kräver beslut i kommunfullmäktige hanteras ansökan i årsredovisningen för 2021. Stadsledningskontoret föreslår att ansökan beviljas.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-22 822,9	41,9	57,9	-90,6	-213,9
Drift	-22 707,1	33,6	57,9	-90,6	-217,7
Avskrivningar	-114,2	7,9	0,0	0,0	3,7
Internräntor	-1,6	0,3	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	2 938,4	259,9	99,9	130,5	437,3
Nettokostnader	-19 884,5	301,8	157,8	40,0	223,4
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-91,5	35,5	0,0	0,0	32,0
Inkomster	5,6	5,6	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-85,9	41,1	0,0	0,0	32,0

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet om 301,8 mnkr inom driftverksamheten motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att skolorna redovisar överskott till följd av lägre personalkostnader och lokalkostnader än budget. Bland övriga orsaker till överskottet kan nämnas att kostnaderna för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd har varit lägre än budgeterat och att snittkostnaden per gymnasieelev har varit lägre än budgeterat. Före resultatdispositioner redovisar nämnden ett överskott om 438,7 mnkr. Resultatenheternas sammanlagda resultatfonder har därmed utökats med 136,9 mnkr under 2021.

Verksamhetsområde förskola redovisar ett överskott mot budget med 21,3 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat för barnomsorg på obekvämt arbetstid, vikarieersättning och tilläggsbelopp.

Verksamhetsområde grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola redovisar ett överskott om 171,8 mnkr efter resultatöverföringar. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budget, överskott för lokalkostnader samt överskott avseende medel för särskilt stöd.

Verksamhetsområde gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola redovisar ett överskott om 91,2 mnkr efter resultatöverföringar. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budget, överskott för lokalkostnader samt lägre snittpeng än budgeterat, vilket beror på att en större andel av eleverna går på högskoleförberedande program med en lägre kostnad än yrkesförberedande program.

Nämnd- och övergripande administration redovisar ett överskott om 17,7 mnkr efter resultatöverföringar. Avvikelsen beror i huvudsak på statlig ersättning för sjuklönekostnader, minskat köp av verksamhet samt ej nyttjade reserver.

Avvikelsen har ökat med 144 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att resultatet för skolorna förbättrats till följd av lägre personalkostnader, minskade kostnader för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd, högre statsbidrag än budgeterat samt att avsatta reserver inte har nyttjats.

Intäkterna har ökat med 69,2 mnkr från 2 869,2 mnkr år 2020 till 2 938,4 mnkr år 2021. Ökningen avser i huvudsak ökade statsbidrag och främst det nya statsbidraget *Skolmiljarden*. Utökningen av statsbidraget för likvärdig skola har också bidragit till ökningen. Däremot har ersättningen från Migrationsverket och ersättning för sjuklönekostnader minskat jämfört med föregående år.

Kostnaderna har ökat med 560,1 mnkr från 22 262,8 mnkr år 2020 till 22 822,9 mnkr år 2021. Ökningen avser i första hand personalkostnader som har ökat med 375,3 mnkr. Därutöver har köp av huvudverksamhet ökat med 119 mnkr, vilket i första hand avser ett ökat antal elever som går i fristående skolor och i andra kommuner. Lokalkostnaderna har ökat med 19,9 mnkr, vilket är en låg ökning jämfört med tidigare år. Kostnader för övriga entreprenader har minskat med 49,3 mnkr.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att det inte har färdigställts några nybyggda eller utbyggda skolor under året. Behovet av nya inventarier har därmed varit lågt. Dessutom arbetar både verksamhetsområde grundskola och gymnasieskola med återbruk av inventarier, vilket minskar investeringsvolymerna.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-218,9	17,5	8,8	4,7	10,2
Drift	-215,2	16,5	8,8	4,7	9,5
Avskrivningar	-3,6	1,0	0,0	0,0	0,6
Internräntor	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	15,6	-2,6	0,0	0,0	1,8
Nettokostnader	-203,3	15,0	8,8	4,7	11,9
Investeringar					
Utgifter	-4,7	0,7	0,0	0,0	2,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-4,7	0,7	0,0	0,0	2,1

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 6,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att överskottet återfinns inom budgeten för utbildningskostnader. Staden får statsbidrag via utbildningssatsningen Äldreomsorgslyftet och satsningen tangerar i vissa delar äldrenämndens ordinarie anslag för att arrangera utbildning. Det innebär att 3,3 mnkr av den vikarietäckning som äldrenämnden budgeterat finansieras via Äldreomsorgslyftet under 2021. Överskott återfinns även inom införandet av Smarta lås inom Stockholms stads hemtjänst vilket är försenat jämfört med plan. Lås har inte kunnat köpas in och installeras i den takt som planerats vilket innebär ett överskott med 4,3 mnkr. Övriga differenser beror bland annat på lägre kostnader för pilotprojektet för daglig verksamhet inom äldreboenden samt inom det så kallade digitaliseringspaketet på grund av lägre kostnader för Anhörigportalen och Demenslotsen.

Avvikelsen har ökat med 6,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att införandet av smarta lås har försenats.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att utbyte av larm och löpande nyinstallation försenats mot bakgrund av förseningar avseende uppgradering av och utbyte av 2G- mobilnät till 4G- nät samt den komponentbrist som har uppkommit under pandemin.

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 VB 2021	Avvikelse mot budget 2021	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2020
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-76,2	-3,3	0,0	0,0	-3,1
Drift	-76,1	-3,2	0,0	0,0	-2,7
Avskrivningar	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,3
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	3,9	3,9	0,0	0,0	3,2
Nettokostnader	-72,3	0,6	0,0	0,0	0,2
Investeringar					
Utgifter	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för nämnd och administration samt på minskade arvodeskostnader för ensamkommande barn.

Avvikelsen har ökat med 0,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ovan nämnda förändringar rörande kostnader för nämnd och administration samt arvoden rörande ensamkommande flyktingbarn.