

Omfördelning av resurser från barn och ungdom till andra verksamheter i Stadsdelsnämnderna 2006.

För fjärde året i rad undersöker Föräldraalliansen i Stockholms Stad, FiSS de omfördelningar som görs från förskola, skola, skolbarnsomsorg och förebyggande verksamhet för barn och unga till andra verksamheter i stadsdelsnämnderna.

Undersökningen görs genom att jämföra hur mycket av de från kommunfullmäktige beslutade resurserna (nettokostnader) som respektive stadsdelsnämnd avsätter i sin verksamhetsplan 2006 för respektiver verksamhetsområde.

Årets undersökning visar att den negativa utvecklingen fortsätter. Mer resurser, både i absoluta tal och i procent, tas från barn och ungdom och överförs till andra verksamheter i stadsdelarna.

Omfördelning från barn och ungdom, hela staden

År	<i>mnkr</i>	<i>procent</i>
2003	-582	-6,9 %
2004	-606	-7,0 %
2005	-625	-7,1 %
2006	-669	-7,1 %

Mindre central administration

De gemensamma kostnaderna för stadsdelsnämnderna, Nämnd- och förvaltningsadministration samt övrigt, som del av den totala kostnaden har minskat under perioden.

Central administration kostnad mnkr och del av nettobudget

År	<i>mnkr</i>	<i>procent</i>
2003	784,6	4,4 %
2004	777,8	4,3 %
2005	778,1	4,2 %
2006	778,3	4,0 %

Förebyggande verksamhet för barn och ungdom - de stora förlorarna

Verksamhetsområdet verksamhet för barn och unga, vilket omfattar parklek, öppen förskola, mellanstadieverksamhet/fritidsklubb och fritidsgårdar etc. återredovisas inte av stadsdelsnämnderna till kommunfullmäktige utan återfinns i huvudsak inom verksamhetsområdet kultur och fritid. (Vissa delar återredovisas under skolbarnsomsorg)

Omfördelning från verksamhet för barn och ungdom samt kultur och fritid mnkr och procent av nettobudget från KF

År	<i>mnkr</i>	<i>procent</i>
2003	-316,1	-59,2 %
2004	-327,7	-60,8 %
2005	-335,6	-59,2 %
2006	-358,0	-59,7 %

Omfördelning av resurser per verksamhetsområde 2006

Samtliga	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-2 057,3	-2 040,9	-16,4	-0,80%
Äldreomsorg	-5 928,8	-5 759,9	-168,9	-2,85%
Individ och familjeomsorg	-1 518,3	-1 587,7	69,4	4,57%
Fysisk verksamhet	-383,4	-391,2	7,8	2,03%

Barn och ungdom

Utbildning	-4 863,5	-4 781,1	-82,4	-1,69%
Särskolan	-261,3	-249,8	-11,5	-4,40%
Skolbarnsomsorg	-700,5	-655,8	-44,7	-6,38%
Förskoleverksamhet	-2 973,0	-2 800,5	-172,5	-5,80%
Fritid och kultur	-60,8	-242,0	181,2	
Verksamhet för barn och ungdom	-539,2	0,0	-539,2	
Summa barn och ungdom	-9 398,3	-8 729,2	-669,1	-7,12%

Gemensamma kostnader

Nämnd och förvaltningsadministration		-764,8	764,8	
Övrig verksamhet		-13,5	13,5	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-778,3	778,3	

Flyktningmottagning	-38,4	-37,5	-0,9	-2,34%
---------------------	-------	-------	------	--------

Summa anslag 1	-19 324,5	-19 324,7		
-----------------------	------------------	------------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,03%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Förklaring till tabell

Tabellen består av fem kolumner:

Verksamhetsområde

Nettobudget från Kommunfullmäktige, KF, ej justerad för prestationsförändringar
(Källa: Stadsdelningskontorets budgetstab)

Stadsdelens återrapportering till KF i bilaga 1:2a, verksamhetsplan 2006
(Källa: Stadsdelningskontorets budgetstab)

Differens, skillnad i miljoner kronor mellan vad stadsdelen erhåller från KF och vad stadsdelen redovisar att man använder för respektive verksamhetsblock. Ett positivt tal visar att stadsdelen använder mer pengar än vad man tilldelats från KF. Ett negativt tal visar att respektive verksamhetsblock bidrar till gemensamma kostnader/övrig verksamhet med detta belopp.

Differens i procent av egen vad stadsdelen erhåller från KF. Ett positivt tal visar att stadsdelen använder mer pengar än vad man tilldelats från KF. Ett negativt tal visar att respektive verksamhetsblock bidrar till gemensamma kostnader/övrig verksamhet med denna andel av KF:s budget för verksamhetsområdet.

Innehåll

<i>Omfördelning i mnkr och procent samtliga verksamhetsområden, hela staden 2006</i>	2
<i>Omfördelning barn och ungdom i mnkr och procent per stadsdel, tabell</i>	3
<i>Omfördelning barn och ungdom i mnkr och procent per stadsdel, diagram</i>	4
<i>Nytt resursfördelningssystem</i>	5
<i>Utfall 2006 i förhållande till förändringar i resursfördelningssystemet</i>	6
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	8
<i>Analys av omfördelningarna</i>	9
<i>Tabeller hela staden 2005, 2004, 2003 och samtliga stadsdelar 2005</i>	11
<i>Stadsdelsförvaltningarnas kommentarer</i>	22
<i>Resursfördelningssystemet</i>	32

Nytt i årets undersökning

Inför 2006 års redovisning har vi gett samtliga stadsdelsförvaltningar möjlighet att kommentera tabellerna. Maria-Gamla stan, Hägersten, Enskede-Årsta, Kista, Katarina-Sofia, Skarpnäck och Hässelby-Vällingby har svarat via e-post. Svaren finns redovisade på sidan 22. Utöver det har Stadsdelsförvaltningen i Älvsjö via telefon påpekat att de siffror som redovisas i undersökningen kan komma att förändras pga. ändrade prestationer, dvs. att fler eller färre barn är inskrivna.

Stora skillnader mellan stadsdelarna

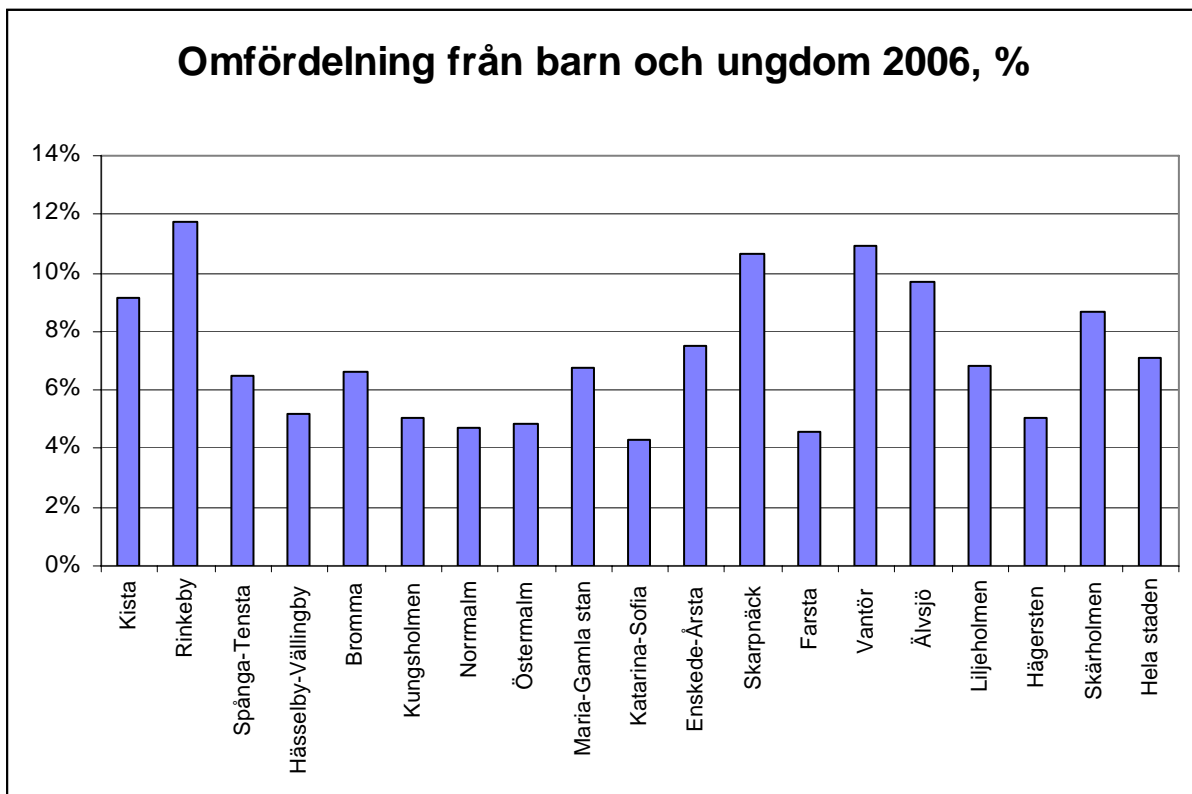
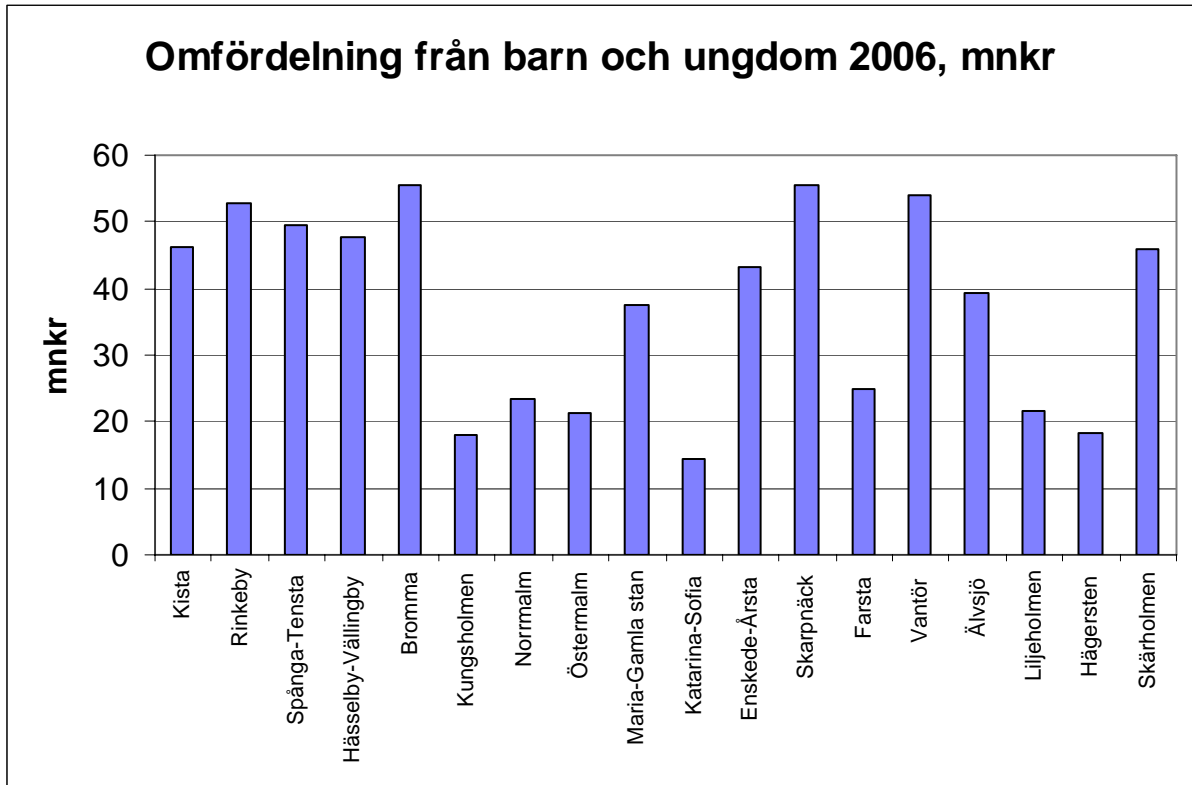
Undersökningen visar att det är stora skillnader mellan stadsdelarna.

Den stadsdel som omfördelar mest resurser från barnen är Rinkeby (11,76 %).

Minst omfördelning görs i Katarina-Sofia (4,28 %), se tabell:

<i>Stadsdel</i>	<i>mnkr</i>	<i>procent</i>
Kista	-46,2	-9,12%
Rinkeby	-52,8	-11,76%
Spånga-Tensta	-49,6	-6,48%
Hässelby-Vällingby	-47,8	-5,19%
Bromma	-55,6	-6,65%
Kungsholmen	-17,9	-5,06%
Norrmalm	-23,5	-4,74%
Östermalm	-21,4	-4,87%
Maria-Gamla stan	-37,4	-6,75%
Katarina-Sofia	-14,4	-4,28%
Enskede-Årsta	-43,3	-7,49%
Skarpnäck	-55,4	-10,66%
Farsta	-25,0	-4,61%
Vantör	-53,9	-10,92%
Älvsjö	-39,3	-9,73%
Liljeholmen	-21,5	-6,84%
Hägersten	-18,2	-5,07%
Skärholmen	-45,9	-8,66%
Hela staden	-669,1	

tabell 2



Nytt resursfördelningssystem

Under 2004 fattade kommunfullmäktige beslut om ett nytt resursfördelningssystem för förskola och skola. I samband med detta överfördes ca. 10 mnkr från friskolorna till den kommunala skolan för skolpliktsansvaret.

”Utredningens förslag och överväganden

Utgångspunkten har varit att ta fram ett enklare och mer tillförlitligt resursfördelningssystem vars utfall inte går att påverka genom eget handlande och som tar ökad hänsyn till skilda förutsättningar i staden.

Det nya resursfördelningssystemet ska stödja

- *minskade skillnader i barns förutsättningar och skolresultat i staden*
- *ökade möjligheter för stadsdelsnämnderna att disponera resurser*
- *lika villkor för kommunala och fristående förskolor och skolor*
- *effektivare resursutnyttjande.”*

Ökade resurser

Stadsdel	Ny resurs mnkr
Spånga-Tensta	23,2
Farsta	10,5
Skärholmen	9,2
Vantör	7,2
Skarpnäck	7
Kista	6,4
Enskede-Årsta	5,8
Maria-Gamla stan	3,2
Liljeholmen	2,1
Rinkeby	1,4

Minskade resurser

Stadsdel	Ny resurs mnkr
Östermalm	-2,6
Hägersten	-5
Kungsholmen	-6
Hässelby-Vällingby	-6,1
Katarina-Sofia	-6,1
Älvsjö	-8,4
Norrmalm	-10,3
Bromma	-20,8

Ambitionen med förslaget har alltså varit att barn i vissa stadsdelar skall få mer resurser och barn i andra stadsdelar skall få mindre resurser. Detta för att utjämna skillnaden i barns förutsättningar och skolresultat i staden. Det är därför intressant att studera hur stadsdelarna har följt ambitionen i den nya resursfördelningen.

Utfall 2006 i förhållande till förändringar i resursfördelningssystemet

Hur mycket resurser som i realiteten kommer barnen till godo ute i verksamheten beror dels av de totala resurser kommunfullmäktige ställer till förfogande, dels av hur mycket som respektive stadsdel omfördelar till annan verksamhet.

Nedanstående tabell visar de förändringar mellan 2004 och 2006 som beror av

- förändring av omfördelning inom respektive stadsdelsnämnd
- förändrade resurser genom det nya resursfördelningssystemet

Stadsdel	Omfördelat i respektive SDN			Ökade/minskade resurser pga. ny resursfördelning mnkr	Utfall mnkr
	2004 mnkr	2006 mnkr	Skillnad mnkr		
Kista	-46,4	-46,2	0,2	6,4	6,6
Rinkeby	-43,4	-52,8	-9,4	1,4	-8,0
Spånga-Tensta	-48,2	-49,6	-1,4	23,2	21,8
Hässelby-Vällingby	-50,6	-47,8	2,8	-6,1	-3,3
Bromma	-51,9	-55,6	-3,7	-20,8	-24,5
Kungsholmen	-12,5	-17,9	-5,4	-6,0	-11,4
Norrmalm	-31	-23,5	7,5	-10,3	-2,8
Östermalm	-15,5	-21,4	-5,9	-2,6	-8,5
Maria-Gamla stan	-36,3	-37,4	-1,1	3,2	2,1
Katarina-Sofia	-12,8	-14,4	-1,6	-6,1	-7,7
Enskede-Årsta	-32,9	-43,3	-10,4	5,8	-4,6
Skarpnäck	-40	-55,4	-15,4	7,0	-8,4
Farsta	-24	-25,0	-1,0	10,5	9,5
Vantör	-39,4	-53,9	-14,5	7,2	-7,3
Älvsjö	-35,7	-39,3	-3,6	-8,4	-12,0
Liljeholmen	-19,1	-21,5	-2,4	2,1	-0,3
Hägersten	-23,8	-18,2	5,6	-5,0	0,6
Skärholmen	-42,4	-45,9	-3,5	9,2	5,7
Hela staden	-605,9	-669,1	-63,2	10,8	-52,4

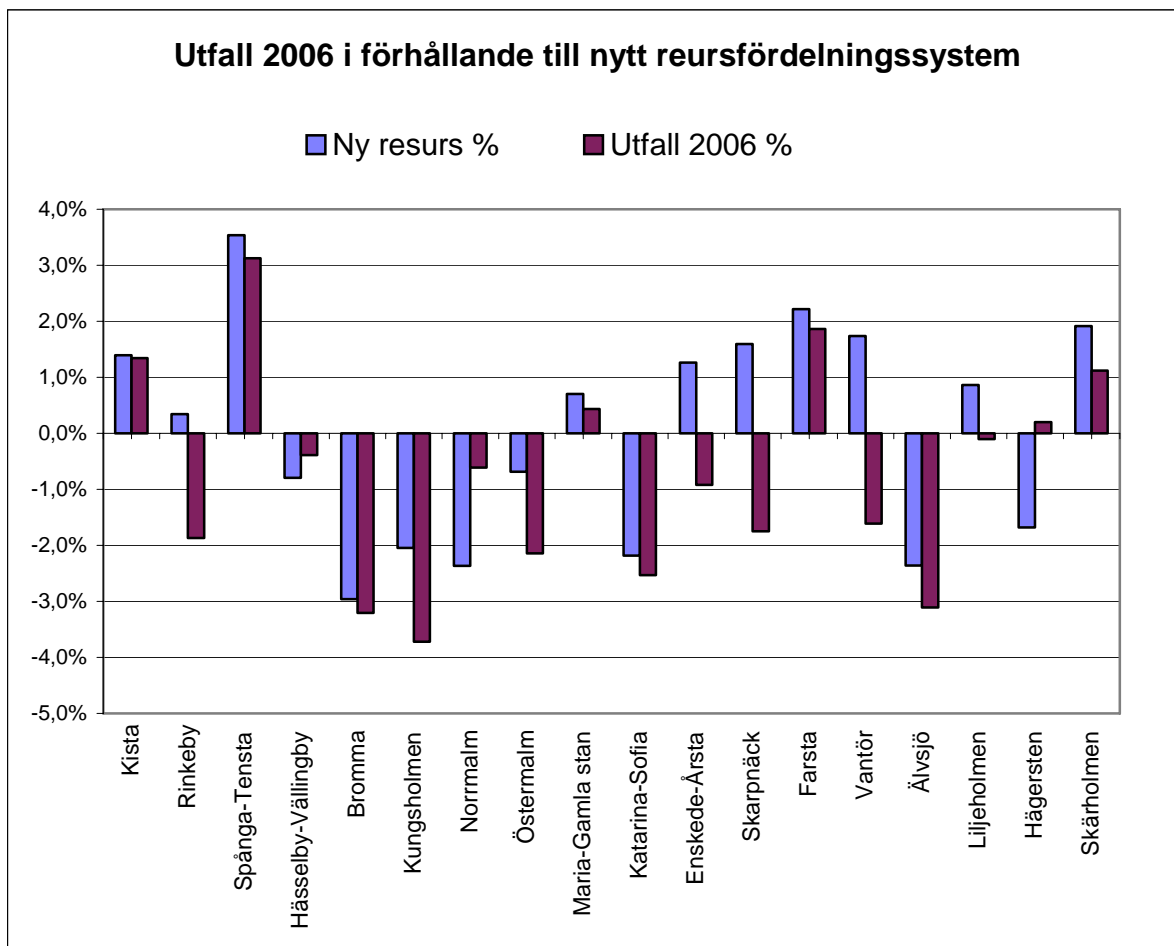
Av tabellen kan vi utläsa att t.ex. Kista 2004 omfördelade 46,4 mnkr från barn och ungdom till annan verksamhet. År 2006 var omfördelningen 46,2 mnkr, skillnad 0,4 mnkr. Genom det nya resursfördelningssystemet erhåller barnen i Kista 6,4 mnkr. Totalt utfall för barnen i Kista är en ökning med 6,6 mnkr. Kista har fått ett utfall som stämmer bra överens med ambitionen i det nya resursfördelningssystemet.

I Rinkeby däremot förlorar barnen 8,0 mnkr i förhållande till år 2004. Omfördelningen av resurser från barnen till annan verksamhet i nämnden har ökat med 9,4 mnkr samtidigt som Rinkeby erhållit 1,4 mnkr extra pga. det nya resursfördelningssystemet. Utfallet för barnen i Rinkeby stämmer således dåligt med ambitionen i det nya resursfördelningssystemet.

I Bromma däremot förlorar barnen 24,5 mnkr 2006 jämfört med 2004. Dels beroende på en ökat omfördelning med 3,7 mnkr, dels beroende på minskade resurser pga. det nya resursfördelningssystemet.

Nedanstående diagram visar utfallet per stadsdel i förhållande till förändringar på grund av det nya resursfördelningssystemet för barn och unga 2006 jämfört med 2004 i procent av från KF tillförda resurser.

Av diagrammet framgår tydligt de stora skillnaderna mellan hur stadsdelarna i sina verksamhetsplaner följer de riktlinjer KF anger genom t.ex. beslut om nytt resursfördelningssystem.



Kommentar

Skollagen föreskriver att skolan skall vara likvärdig. Normerna för likvärdigheten anges genom de nationella målen. Det råder stora skillnader mellan förutsättningarna för barn i olika stadsdelar i Stockholm. Resurserna kan därför inte fördelas lika utan bör fördelas efter verkliga behov. Fördelningen av resurser skall bero på beslut fattade av valda parlament.

Nuvarande system där stadsdelsnämnderna omfördelar resurser efter egna förutsättningar och prioriteringar skapar olika och orättvisa villkor för barnen. De verkliga förändringarna i resursfördelningen för barn och unga 2006 följer inte intensionen i det nya resursfördelningssystemet utan beror av andra omständigheter i respektive stadsdelsnämnd.

Verksamhet för barn och ungdom

Medel för "verksamhet för barn och ungdom" är avsedda för öppen verksamhet för barn och ungdom; öppen förskola, parklek, mellanstadieverksamhet och fritidsgårdar mm.

Kommunfullmäktige fördelar 2006 539,2 mnkr för detta verksamhetsområde men stadsdelsnämnderna skall inte återredovisa till kommunfullmäktige hur man avser att använda dessa medel (Verksamhetsplan, VP) eller hur man verkligen använt resurserna (bokslut). Alla andra verksamhetsområden återredovisas.

Vi finner detta mycket anmärkningsvärt och önskar att staden snarast ändrar reglerna för den ekonomiska återredovisningen för detta verksamhetsområde.

SDN återredovisar delar av dessa kostnader bl.a. som "skolbarnsomsorg" och "kultur och fritid". I vår sammanställning har vi valt att sammanföra verksamhetsområdena kultur och fritid och verksamhet för barn och ungdom. Undersökningen visar att 60 % (358 mnkr) av de medel som kommunfullmäktige avsatt för förebyggande verksamhet för barn och ungdom omfördelas till andra verksamheter. Vi menar att det är uppseendeväckande mycket och anser att ett förebyggande arbete för barn och ungdomar är en lönsam investering. Inte bara för den enskilde utan även för kommunen som helhet.

	mnkr	mnkr	mnkr	%
2003	Netto från KF	Bil 1:2a	Differens	Differens
<i>Fritid och kultur</i>	-45,7	-217,8	172,1	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-488,2	0	-488,2	
Summa	-533,9	-217,8	-316,1	-59,21%

	mnkr	mnkr	mnkr	%
2004	Netto från KF	Bil 1:2a	Differens	Differens
<i>Fritid och kultur</i>	-50,7	-211,2	160,5	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-488,2	0	-488,2	
Summa	-538,9	-211,2	-327,7	-60,81%

	mnkr	mnkr	mnkr	%
2005	Netto från KF	Bil 1:2a	Differens	Differens
<i>Fritid och kultur</i>	-59,7	-231,3	171,6	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-507,2	0	-507,2	
Summa	-566,9	-231,3	-335,6	-59,20%

	mnkr	mnkr	mnkr	%
2006	Netto från KF	Bil 1:2a	Differens	Differens
<i>Fritid och kultur</i>	-60,8	-242,0	181,2	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-539,2	0,0	-539,2	
Summa	-600,0	-242,0	-358,0	-59,67%

Analys av omfördelningarna

Resursfördelningssystemet utgår från stadsdelsnämndernas verksamhetsansvar och befolkningens struktur. Det ger stadsdelsnämnderna full frihet att själva välja organisation och driftsform. ***"Ett resursfördelningssystem enligt dessa principer innebär att stadsdelsnämnderna kommer att få resurser i relation till det beräknade behovet av kommunal service och inte till sina faktiska kostnader."***¹

En analys av hur resurserna omfördelas för samtliga stadsdelsnämnder 2006 visar att:

- Till gemensamma kostnader; nämnd- och förvaltningsadministration samt övrig verksamhet överförs 778,3 mnkr vilket motsvarar 4,03 % av KF:s nettobudget till stadsdelarna.
- Omsorg om funktionshindrade bidrar med 16,4 mnkr vilket utgör 0,80 % av nettobudgeten från kommunfullmäktige.
- Äldreomsorgen bidrar med 16809 mnkr, 2,85 %
- Individ och familj erhåller 69,4 mnkr, 4,57 %, mer av stadsdelsnämnderna än vad KF tilldelat stadsdelsnämnderna i nettobudget.
- Fysisk verksamhet erhåller 7,8 mnkr, 2,03 %, mer av stadsdelsnämnderna än vad KF tilldelat stadsdelsnämnderna i nettobudget.

Verksamhet riktad till barn och ungdom inom stadsdelsnämnderna återredovisas inte alltid inom sitt verksamhetsområde. Det finns anledning att anta att förskoleverksamhet är relativt väl definierat och att omfördelningarna inom detta verksamhetsområde återspeglas korrekt i denna undersökning.

För de övriga verksamheterna finns inga tydliga gränser. Vi vet att skolbarnsomsorg redovisas som utbildning och att mellanstadieverksamhet redovisas som skolbarnsomsorg etc. Inom verksamhetsområdet Fritid och kultur ryms även vissa aktiviteter riktade till vuxna så som t.ex. konsumentvägledare. Verksamhetsområdet verksamhet för barn och ungdom återredovisas inte separat till KF men återfinns till stor del under återrapporteringen av Fritid och kultur. Vi har i denna undersökning i huvudsak behandlat dessa verksamhetsområden som ett verksamhetsblock kallat Barn och ungdom.

- Barn och ungdom bidrar med 669,1 mnkr, 7,12 %, till gemensamma kostnader i stadsdelsnämnderna.

Till varje stadsdelsnämnd utgick tidigare ett grundbelopp som skulle täcka kostnader för den politiska organisationen, lokalkostnader, basadministration inkl. handläggning av t.ex. stadsplaneringsremisser och Agenda 21 samt medborgarkontor. Övrig administration förväntades finansieras med ett 2%-igt påslag på verksamheternas kostnader utfördelade på respektive verksamhetsområde.

Numera utgår inget grundbidrag till stadsdelarna utan de förväntas finansiera gemensamma kostnader enbart genom ett administrativt påslag på verksamheternas kostnader.

Av ovanstående sammanställning kan vi se att det administrativa påslaget inte fördelas jämt över de olika verksamhetsområdena. Individ och familj samt fysisk verksamhet bidrar över huvud taget inte till de administrativa kostnaderna utan planeras istället förbrukar mer medel än tilldelat från KF. Omsorg om funktionshindrade bidrar endast

¹ KS promemoria 1996:84

med 0,80 % av tilldelade medel till gemensamma kostnader. Äldreomsorgen bidrar med 2,85 % av sin nettobudget till gemensamma kostnader vilket är något mindre än gemensamma kostnaders andel av den totala nettotilldelningen.

Övriga verksamheter, dvs. verksamheter riktade till barn och unga i Stockholms stadsdelar belastas därför med ett större administrativt uttag än om gemensamma kostnader hade varit jämt fördelade över de olika verksamhetsområdena.

Nedanstående tabell visar hur ett jämt uttag av gemensamma kostnader om 4,03 % av stadsdelarnas nettobudget skulle fördelas jämt även över de verksamhetsområden som idag inte bidrar fullt ut till gemensamma kostnader.

	2006	mnr KF netto	mnr Bil. 1:2a	mnr Differens	mnr Om 4,03%	mnr Resultat
Samtliga SDN						
Omsorg om funktionshindrade		-2 057,3	-2 040,9	-16,4	-82,9	66,5
Äldreomsorg		-5 928,8	-5 759,9	-168,9	-238,9	70,0
Individ och familjeomsorg		-1 518,3	-1 587,7	69,4	-61,2	130,6
Fysisk verksamhet		-383,4	-391,2	7,8	-15,5	23,3
		-9 887,8	-9 779,7	-108,1	-398,5	290,4

Kolumnen "Differens" visar nuvarande omfördelning inom stadsdelsnämnderna

Kolumnen "Om 4,03 %" visar hur mycket verksamhetsområdet skulle bidra med om gemensamma kostnader fördelades jämt över alla verksamhetsområden.

Kolumnen "Resultat" visar att 290 mnr skulle behöva tillföras för att respektive verksamhetsområde skulle kunna bidra till gemensamma kostnader med den genomsnittliga kostnaden 4,03 %.

Som vi tidigare berört är barn och unga förlorarna.

Nedanstående tabell visar verksamhetsblocket barn och ungdom. De ingående verksamhetsområdena skall, som vi tidigare nämnt, läsas med en viss försiktighet.

	2006	mnr KF netto	mnr Bil. 1:2a	mnr Differens	mnr Om 4,03%	mnr Resultat
Barb och ungdom samtliga SDN						
Utbildning		-4863,5	-4781,1	-82,4	-196,0	113,6
Särskolan		-261,3	-249,8	-11,5	-10,5	-1,0
Skolbarnsomsorg		-700,5	-655,8	-44,7	-28,2	-16,5
Förskoleverksamhet		-2973	-2800,5	-172,5	-119,8	-52,7
Fritid och kultur		-60,8	-242	181,2	-2,5	183,7
Verksamhet för barn och ungdom		-539,2	0	-539,2	-21,7	-517,5
Summa barn och ungdom		-9398,3	-8729,2	-669,1	-378,8	-290,3

Tabellen visar att 669,1 mnr har omfördelats från barn och ungdom till andra verksamheter och gemensamma kostnader i stadsdelsnämnderna 2006.

Om verksamhetsblocket barn och ungdom skulle belastats med den genomsnittliga kostnaden 4,03 %, för gemensamma kostnader hade uttaget endast varit 378,8 mnr.

Resultatet visar att 290,3 mnr omfördelas från barn och ungdom till andra verksamheter inom stadsdelsnämnderna 2006.

290 mnr motsvarar ca. 700 nya tjänster, en tioprocentig ökning av kostnaden för undervisningen i grundskolan i Stockholms stad, en fördubbling av kostnaden för skolmaten eller läromedel eller en fyrdubbling av kostnaden för elevhälsan.

Stadsdelsnämnder samtliga 2006	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-2 057,3	-2 040,9	-16,4	-0,80%
Äldreomsorg	-5 928,8	-5 759,9	-168,9	-2,85%
Individ och familjeomsorg	-1 518,3	-1 587,7	69,4	4,57%
Fysisk verksamhet	-383,4	-391,2	7,8	2,03%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-4 863,5	-4 781,1	-82,4	-1,69%
<i>Särskolan</i>	-261,3	-249,8	-11,5	-4,40%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-700,5	-655,8	-44,7	-6,38%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-2 973,0	-2 800,5	-172,5	-5,80%
<i>Fritid och kultur</i>	-60,8	-242,0	181,2	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-539,2	0,0	-539,2	
Summa barn och ungdom	-9 398,3	-8 729,2	-669,1	-7,12%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-764,8	764,8	
<i>Övrig verksamhet</i>		-13,5	13,5	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-778,3	778,3	

Flyktningmottagning	-38,4	-37,5	-0,9	-2,34%
---------------------	-------	-------	------	--------

Summa anslag 1	-19 324,5	-19 324,7		
-----------------------	------------------	------------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,03%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Stadsdelsnämnder samtliga 2005	mnkr Netto 2005	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-1947,9	-1932,2	-15,7	-0,81%
Äldreomsorg	-5977,0	-5774,6	-202,4	-3,39%
Individ och familjeomsorg	-1487,1	-1548,3	61,2	4,12%
Fysisk verksamhet	-350,4	-355,6	5,2	1,48%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-4940,5	-4860,8	-79,7	-1,61%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-694,0	-637,4	-56,6	-8,16%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-2649,8	-2496,2	-153,6	-5,80%
<i>Barn med behov av särskilt stöd</i>	0,0	0	0,0	
<i>Fritid och kultur</i>	-59,7	-231,3	171,6	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-507,2	0	-507,2	
Summa barn och ungdom	-8851,2	-8225,7	-625,5	-7,07%

Gemensamma kostnader

<i>Nämn- och förvaltningsadministration</i>		-761,1	761,1	
<i>Övrig verksamhet</i>		-17	17,0	
Summa gemensamma kostnader		-778,1	778,1	

Flyktningmottagning	-52,4	-51,5	-0,9	-1,72%
---------------------	-------	-------	------	--------

Summa anslag 1	-18666,0	-18666		
-----------------------	-----------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto från KF				-4,17%
---	--	--	--	--------

Stadsdelsnämnder samtliga 2004	mnkr Netto 2004	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-1631,1	-1629,6	-1,5	-0,09%
Äldreomsorg	-5985,9	-5737,1	-248,8	-4,16%
Individ och familj	-1434,5	-1494,6	60,1	4,19%
Fysisk verksamhet	-323,4	-341,7	18,3	5,66%

Barn och ungdom

Skola	-4524,6	-4427,4	-97,2	-2,15%
Skolbarnsomsorg	-714,7	-659	-55,7	-7,79%
Förskola	-2173,3	-2056	-117,3	-5,40%
BBSS	-658,1	-650,1	-8	-1,22%
Verksamhet för barn och ungdom	-488,2	0	-488,2	
Kultur och förening	50,7	-211,2	160,5	
Summa barn och ungdom	8609,6	8003,7	-605,9	-7,04%

Gemensamma kostnader

Nämnd och förvaltning	0	762,9	762,9
Övrig verksamhet	0	14,9	14,9
Summa gemensamma kostnader	0	777,8	777,8

Summa anslag 1 **17984,5** **17984,5**

Gemensamma kostnader, andel av netto från KF	-4,32%
--	--------

Stadsdelsnämnder samtliga 2003	mnkr Netto 2003	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg för funktionshindrade	-1535,9	-1521,03	-14,9	-0,97%
Äldreomsorg	-5997,1	-5731,84	-265,3	-4,42%
Individ- och familjeomsorg	-1400,5	-1457,1	56,6	4,04%
Fysisk verksamhet	-299,4	-320,15	20,75	6,93%

Barn och ungdom

Utbildning	-4416,6	-4366,58	-50,02	-1,13%
Skolbarnsomsorg	-732,9	-640,8	-92,1	-12,57%
Förskoleverksamhet	-2108,5	-1993,9	-114,6	-5,44%
Barn med behov av särskilt stöd	-645,1	-636,1	-9	-1,40%
Fritid och kultur	-45,7	-217,8	172,1	
Verksamhet för barn och ungdom	-488,2	0	-488,2	
Summa barn och ungdom	-8437	-7855,18	-581,82	-6,90%

Gemensamma kostnader

Nämnd- och förvaltningsadministration	0	-767,2	767,2
Övrig verksamhet	0	-17,4	17,4
Summa gemensamma kostnader	0	-784,6	784,6

Summa anslag 1 **-17669,9** **-17669,9** **0**

Gemensamma kostnader andel av netto från KF	-4,44%
---	--------

Kista	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-147,2	-139,6	-7,6	-5,16%
Äldreomsorg	-151,3	-148,0	-3,3	-2,18%
Individ och familjeomsorg	-92,5	-99,5	7,0	7,57%
Fysisk verksamhet	-15,7	-18,0	2,3	14,65%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-249,2	-250,9	1,7	0,68%
<i>Särskolan</i>	-28,7	-27,4	-1,3	-4,53%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-35,3	-33,4	-1,9	-5,38%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-155,6	-133,0	-22,6	-14,52%
<i>Fritid och kultur</i>	-2,9	-15,5	12,6	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-34,7	0,0	-34,7	
Summa barn och ungdom	-506,4	-460,2	-46,2	-9,12%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-48,0	48,0	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-48,0	48,0	

Flyktningmottagning	-4,3	-4,1	-0,2	-4,65%
---------------------	------	------	------	--------

Summa anslag 1	-917,4	-917,4		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-5,23%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Rinkeby	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-38,3	-45,4	7,1	18,54%
Äldreomsorg	-51,6	-54,6	3,0	5,81%
Individ och familjeomsorg	-96,3	-100,8	4,5	4,67%
Fysisk verksamhet	-5,8	-7,9	2,1	36,21%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-229,7	-218,0	-11,7	-5,09%
<i>Särskolan</i>	-16,1	-14,6	-1,5	-9,32%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-25,2	-22,5	-2,7	-10,71%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-133,3	-124,5	-8,8	-6,60%
<i>Fritid och kultur</i>	-1,6	-16,7	15,1	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-43,2	0,0	-43,2	
Summa barn och ungdom	-449,1	-396,3	-52,8	-11,76%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-36,1	36,1	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-36,1	36,1	

Flyktningmottagning	-4,6	-4,6	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-645,7	-645,7		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-5,59%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Spånga-Tensta	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-112,6	-117,5	4,9	4,35%
Äldreomsorg	-152,3	-152,8	0,5	0,33%
Individ och familjeomsorg	-120,2	-115,9	-4,3	-3,58%
Fysisk verksamhet	-16,4	-20,2	3,8	23,17%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-388,3	-389,8	1,5	0,39%
<i>Särskolan</i>	-10,9	-11,5	0,6	5,50%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-54,9	-46,9	-8,0	-14,57%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-256,7	-244,9	-11,8	-4,60%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,3	-22,7	19,4	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-51,3	0,0	-51,3	
Summa barn och ungdom	-765,4	-715,8	-49,6	-6,48%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-44,9	44,9	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-44,9	44,9	

Flyktningmottagning	-5,4	-5,2	-0,2	-3,70%
---------------------	------	------	------	--------

Summa anslag 1	-1 172,3	-1 172,3		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,83%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Hässelby-Vällingby	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-197,0	-191,0	-6,0	-3,05%
Äldreomsorg	-437,4	-421,0	-16,4	-3,75%
Individ och familjeomsorg	-121,6	-132,2	10,6	8,72%
Fysisk verksamhet	-27,4	-26,8	-0,6	-2,19%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-523,8	-496,1	-27,7	-5,29%
<i>Särskolan</i>	-22,8	-22,8	0,0	0,00%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-83,5	-83,5	0,0	0,00%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-238,7	-238,7	0,0	0,00%
<i>Fritid och kultur</i>	-5,3	-31,8	26,5	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-46,6	0,0	-46,6	
Summa barn och ungdom	-920,7	-872,9	-47,8	-5,19%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-60,2	60,2	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-60,2	60,2	

Flyktningmottagning	-3,2	-3,2	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 707,3	-1 707,3		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,53%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Bromma	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-132,1	-142,0	9,9	7,49%
Äldreomsorg	-485,9	-464,4	-21,5	-4,42%
Individ och familjeomsorg	-75,6	-78,0	2,4	3,17%
Fysisk verksamhet	-32,2	-36,4	4,2	13,04%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-439,2	-445,4	6,2	1,41%
<i>Särskolan</i>	-21,1	-19,0	-2,1	-9,95%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-76,2	-49,2	-27,0	-35,43%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-259,6	-249,5	-10,1	-3,89%
<i>Fritid och kultur</i>	-5,2	-17,2	12,0	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-34,6	0,0	-34,6	
Summa barn och ungdom	-835,9	-780,3	-55,6	-6,65%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-60,6	60,6	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-60,6	60,6	

Flyktningmottagning	-1,9	-1,9	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 563,6	-1 563,6		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,88%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Kungsholmen	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-97,5	-99,7	2,2	2,26%
Äldreomsorg	-458,5	-442,6	-15,9	-3,47%
Individ och familjeomsorg	-62,0	-63,9	1,9	3,06%
Fysisk verksamhet	-24,5	-23,8	-0,7	-2,86%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-151,3	-156,5	5,2	3,44%
<i>Särskolan</i>	-7,1	-7,1	0,0	0,00%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-28,9	-29,7	0,8	2,77%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-144,9	-134,6	-10,3	-7,11%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,2	-7,7	4,5	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-18,1	0,0	-18,1	
Summa barn och ungdom	-353,5	-335,6	-17,9	-5,06%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-30,4	30,4	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-30,4	30,4	

Flyktningmottagning	-0,4	-0,4	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-996,4	-996,4		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,05%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Norrmalm	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-83,9	-84,5	0,6	0,72%
Äldreomsorg	-401,1	-387,5	-13,6	-3,39%
Individ och familjeomsorg	-71,5	-76,7	5,2	7,27%
Fysisk verksamhet	-43,4	-37,6	-5,8	-13,36%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-278,9	-284,2	5,3	1,90%
<i>Särskolan</i>	-5,9	-5,7	-0,2	-3,39%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-34,3	-30,7	-3,6	-10,50%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-149,0	-143,0	-6,0	-4,03%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,8	-8,5	4,7	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-23,7	0,0	-23,7	
Summa barn och ungdom	-495,6	-472,1	-23,5	-4,74%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-37,1	37,1	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-37,1	37,1	

Flyktningmottagning	-0,1	-0,1	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 095,6	-1 095,6		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,39%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Östermalm	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-86,7	-87,1	0,4	0,46%
Äldreomsorg	-665,3	-647,4	-17,9	-2,69%
Individ och familjeomsorg	-63,3	-62,4	-0,9	-1,42%
Fysisk verksamhet	-31,4	-31,5	0,1	0,32%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-209,8	-213,3	3,5	1,67%
<i>Särskolan</i>	-9,5	-9,6	0,1	1,05%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-19,5	-21,2	1,7	8,72%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-172,7	-166,0	-6,7	-3,88%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,7	-7,6	3,9	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-23,9	0,0	-23,9	
Summa barn och ungdom	-439,1	-417,7	-21,4	-4,87%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-39,7	39,7	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-39,7	39,7	

Flyktningmottagning	-0,1	-0,1	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 285,9	-1 285,9		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,09%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Maria-Gamla stan	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-191,5	-189,6	-1,9	-0,99%
Äldreomsorg	-534,0	-513,8	-20,2	-3,78%
Individ och familjeomsorg	-103,9	-109,3	5,4	5,20%
Fysisk verksamhet	-42,0	-38,4	-3,6	-8,57%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-328,2	-314,7	-13,5	-4,11%
<i>Särskolan</i>	-25,0	-24,8	-0,2	-0,80%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-32,6	-38,0	5,4	16,56%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-137,8	-132,1	-5,7	-4,14%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,8	-7,2	3,4	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-26,8	0,0	-26,8	
Summa barn och ungdom	-554,2	-516,8	-37,4	-6,75%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-57,7	57,7	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-57,7	57,7	

Flyktningmottagning	-0,3	-0,3	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 425,9	-1 425,9		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Katarina-Sofia	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-104,2	-98,0	-6,2	-5,95%
Äldreomsorg	-280,3	-273,7	-6,6	-2,35%
Individ och familjeomsorg	-67,5	-67,4	-0,1	-0,15%
Fysisk verksamhet	-23,5	-24,4	0,9	3,83%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-166,2	-164,7	-1,5	-0,90%
<i>Särskolan</i>	-2,5	-2,5	0,0	0,00%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-27,3	-27,2	-0,1	-0,37%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-118,2	-118,9	0,7	0,59%
<i>Fritid och kultur</i>	-2,8	-8,8	6,0	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-19,5	0,0	-19,5	
Summa barn och ungdom	-336,5	-322,1	-14,4	-4,28%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-26,4	26,4	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-26,4	26,4	

Flyktningmottagning	-0,1	-0,1	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-812,1	-812,1		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,25%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Enskede-Årsta	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-134,8	-129,3	-5,5	-4,08%
Äldreomsorg	-410,4	-403,6	-6,8	-1,66%
Individ och familjeomsorg	-82,4	-85,2	2,8	3,40%
Fysisk verksamhet	-20,9	-23,2	2,3	11,00%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-303,8	-300,7	-3,1	-1,02%
<i>Särskolan</i>	-12,4	-10,8	-1,6	-12,90%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-50,1	-40,4	-9,7	-19,36%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-177,2	-170,7	-6,5	-3,67%
<i>Fritid och kultur</i>	-4,1	-12,2	8,1	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-30,5	0,0	-30,5	
Summa barn och ungdom	-578,1	-534,8	-43,3	-7,49%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-50,7	50,7	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-50,7	50,7	

Flyktningmottagning	-1,0	-1,0	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 227,6	-1 227,8		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,13%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Skarpnäck	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-158,8	-156,9	-1,9	-1,20%
Äldreomsorg	-310,4	-308,2	-2,2	-0,71%
Individ och familjeomsorg	-92,2	-97,9	5,7	6,18%
Fysisk verksamhet	-16,4	-17,2	0,8	4,88%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-263,2	-260,3	-2,9	-1,10%
<i>Särskolan</i>	-26,5	-22,2	-4,3	-16,23%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-42,7	-38,1	-4,6	-10,77%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-153,1	-129,2	-23,9	-15,61%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,6	-14,7	11,1	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-30,8	0,0	-30,8	
Summa barn och ungdom	-519,9	-464,5	-55,4	-10,66%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-40,0	40,0	
<i>Övrig verksamhet</i>		-13,0	13,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-53,0	53,0	

Flyktningmottagning	-2,0	-2,0	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 099,7	-1 099,7		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,82%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Farsta	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-111,2	-106,5	-4,7	-4,23%
Äldreomsorg	-438,3	-421,4	-16,9	-3,86%
Individ och familjeomsorg	-109,8	-105,2	-4,6	-4,19%
Fysisk verksamhet	-19,9	-19,9	0,0	0,00%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-281,6	-274,2	-7,4	-2,63%
<i>Särskolan</i>	-15,7	-15,6	-0,1	-0,64%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-38,1	-43,4	5,3	13,91%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-169,8	-160,0	-9,8	-5,77%
<i>Fritid och kultur</i>	-4,1	-24,4	20,3	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-33,3	0,0	-33,3	
Summa barn och ungdom	-542,6	-517,6	-25,0	-4,61%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-51,2	51,2	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-51,2	51,2	

Flyktningmottagning	-1,8	-1,8	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 223,6	-1 223,6		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,18%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Vantör	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-71,3	-71,7	0,4	0,56%
Äldreomsorg	-293,3	-289,8	-3,5	-1,19%
Individ och familjeomsorg	-95,7	-111,3	15,6	16,30%
Fysisk verksamhet	-13,6	-12,9	-0,7	-5,15%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-247,5	-235,1	-12,4	-5,01%
<i>Särskolan</i>	-14,4	-13,7	-0,7	-4,86%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-38,2	-39,7	1,5	3,93%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-158,0	-141,6	-16,4	-10,38%
<i>Fritid och kultur</i>	-3,2	-9,8	6,6	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-32,5	0,0	-32,5	
Summa barn och ungdom	-493,8	-439,9	-53,9	-10,92%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-42,2	42,2	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-42,2	42,2	

Flyktningmottagning	-2,2	-2,1	-0,1	-4,55%
---------------------	------	------	------	--------

Summa anslag 1	-969,9	-969,9		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-4,35%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Älvsjö	mnr KF netto	mnr Bil. 1:2a	mnr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-74,7	-76,9	2,2	2,95%
Äldreomsorg	-161,4	-162,6	1,2	0,74%
Individ och familjeomsorg	-38,1	-37,1	-1,0	-2,62%
Fysisk verksamhet	-10,3	-11,0	0,7	6,80%

Barn och ungdom

Utbildning	-217,9	-206,6	-11,3	-5,19%
Särskolan	-18,5	-18,5	0,0	0,00%
Skolbarnsomsorg	-34,1	-29,4	-4,7	-13,78%
Förskoleverksamhet	-116,2	-103,8	-12,4	-10,67%
Fritid och kultur	-1,9	-6,3	4,4	
Verksamhet för barn och ungdom	-15,3	0,0	-15,3	
Summa barn och ungdom	-403,9	-364,6	-39,3	-9,73%

Gemensamma kostnader

Nämnd och förvaltningsadministration		-35,8	35,8	
Övrig verksamhet		-0,5	0,5	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-36,3	36,3	

Flyktningmottagning	-0,6	-0,5	-0,1	-16,67%
---------------------	------	------	------	---------

Summa anslag 1	-689,0	-689,0		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-5,27%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Liljeholmen	mnr KF netto	mnr Bil. 1:2a	mnr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-97,7	-96,6	-1,1	-1,13%
Äldreomsorg	-217,7	-208,3	-9,4	-4,32%
Individ och familjeomsorg	-66,1	-61,9	-4,2	-6,35%
Fysisk verksamhet	-18,2	-17,0	-1,2	-6,59%

Barn och ungdom

Utbildning	-141,9	-136,4	-5,5	-3,88%
Särskolan	-0,4	-0,4	0,0	0,00%
Skolbarnsomsorg	-16,3	-19,6	3,3	20,25%
Förskoleverksamhet	-135,2	-126,9	-8,3	-6,14%
Fritid och kultur	-2,8	-9,5	6,7	
Verksamhet för barn och ungdom	-17,7	0,0	-17,7	
Summa barn och ungdom	-314,3	-292,8	-21,5	-6,84%

Gemensamma kostnader

Nämnd och förvaltningsadministration		-37,6	37,6	
Övrig verksamhet		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-37,6	37,6	

Flyktningmottagning	-4,8	-4,6	-0,2	-4,17%
---------------------	------	------	------	--------

Summa anslag 1	-718,8	-718,8		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-5,23%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Hägersten	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-72,3	-69,6	-2,7	-3,73%
Äldreomsorg	-279,8	-269,8	-10,0	-3,57%
Individ och familjeomsorg	-51,5	-52,6	1,1	2,14%
Fysisk verksamhet	-9,7	-11,5	1,8	18,56%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-171,5	-168,9	-2,6	-1,52%
<i>Särskolan</i>	-10,2	-9,8	-0,4	-3,92%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-31,7	-29,9	-1,8	-5,68%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-126,7	-123,9	-2,8	-2,21%
<i>Fritid och kultur</i>	-2,6	-8,6	6,0	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-16,6	0,0	-16,6	
Summa barn och ungdom	-359,3	-341,1	-18,2	-5,07%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-28,1	28,1	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-28,1	28,1	

Flyktningmottagning	-1,8	-1,7	-0,1	-5,56%
---------------------	------	------	------	--------

Summa anslag 1	-774,4	-774,4		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,63%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Skärholmen	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-145,5	-139,0	-6,5	-4,47%
Äldreomsorg	-199,8	-190,4	-9,4	-4,70%
Individ och familjeomsorg	-108,1	-130,4	22,3	20,63%
Fysisk verksamhet	-12,1	-13,5	1,4	11,57%

Barn och ungdom

<i>Utbildning</i>	-271,5	-265,3	-6,2	-2,28%
<i>Särskolan</i>	-13,6	-13,8	0,2	1,47%
<i>Skolbarnsomsorg</i>	-31,6	-33,0	1,4	4,43%
<i>Förskoleverksamhet</i>	-170,3	-159,2	-11,1	-6,52%
<i>Fritid och kultur</i>	-2,9	-12,8	9,9	
<i>Verksamhet för barn och ungdom</i>	-40,1	0,0	-40,1	
Summa barn och ungdom	-530,0	-484,1	-45,9	-8,66%

Gemensamma kostnader

<i>Nämnd och förvaltningsadministration</i>		-38,1	38,1	
<i>Övrig verksamhet</i>		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-38,1	38,1	

Flyktningmottagning	-3,8	-3,8	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-999,3	-999,3		
-----------------------	---------------	---------------	--	--

Gemensamma kostnader andel av netto				-3,81%
-------------------------------------	--	--	--	--------

Maria-Gamla stan

Hej

Bifogar synpunkter från Maria - Gamla stans stadsdelsförvaltning på undersökningen kring hur de från kommunfullmäktige anvisade budgetmedlen inom anslag 1 används i respektive stadsdel.

Hälsningar

Yvonne Alenius

Maria-Gamla stans stadsdelsförvaltning

Ändring i tabell Maria – Gamla stans stadsdelsnämnd (gulmarkerat)

Anslag Verksamhet för barn och ungdom:

7,2 mnkr som i tabellen nedan redovisas under Fritid och kultur ligger i anslag Verksamhet för barn och ungdom.

Anslaget används också till Individ- och familjeomsorg för barn och unga.

Maria-Gamla stan	mnkr KF netto	mnkr Bil. 1:2a	mnkr Differens	Diff %
Omsorg om funktionshindrade	-191,5	-189,6	-1,9	-0,99%
Äldreomsorg	-534,0	-513,8	-20,2	-3,78%
Individ och familjeomsorg, vuxna	-68,4	-59,1	-9,3	-1,4%
Fysisk verksamhet	-42,0	-38,4	-3,6	-8,57%

Barn och ungdom

Utbildning	-328,2	-314,7	-13,5	-4,11%
Särskolan	-25,0	-24,8	-0,2	-0,80%
Skolbarnsomsorg	-32,6	-38,0	5,4	16,56%
Förskoleverksamhet	-137,8	-132,1	-5,7	-4,14%
Fritid och kultur	-3,8	-7,2	3,4	
Verksamhet för barn och ungdom	-26,8	0,0	-26,8	
Individ och familjeomsorg, barn och unga	-35,5	-50,2	+14,7	+41,4%
Summa barn och ungdom	-589,7	-567,0	-22,7	-3,8%

Gemensamma kostnader

Nämnd och förvaltningsadministration		-57,7	57,7	
Övrig verksamhet		0,0	0,0	
Summa gemensamma kostnader	0,0	-57,7	57,7	

Flyktningmottagning	-0,3	-0,3	0,0	0,00%
---------------------	------	------	-----	-------

Summa anslag 1	-1 425,9	-1 425,9		
-----------------------	-----------------	-----------------	--	--

Hägersten

Hej!

De omfördelningar som gjorts avser fördelning till administrationen. Stadsdelsnämnderna får inget särskilt anslag för administration, utan medel måste tas från övriga verksamheter. Hägersten har en förhållandevis liten administration och ligger därför bland de stadsdelsnämnder som fördelar minst till administrationen och därmed kan behålla större del av resurserna i verksamheterna.

I stadens resursfördelningssystem finns en fördelningsnyckel som heter Verksamhet för barn och ungdom. Någon sådan beteckning på verksamhet finns inte i staden, utan är endast ett sätt att fördela resurser till stadsdelsnämnderna. Resurserna finns istället inom individ- och familjeomsorgens verksamhet (för barn och ungdomar) samt inom fritids- och kulturverksamhet (för barn och ungdomar). Det är alltså ingen omfördelning, utan alla medel till Verksamhet för barn och ungdom används till barn och ungdom.

Hälsningar

Lars Wennberg, ekonomichef, telefon 08-508 23064

Enskede-Årsta

Hej

Jag har granskat siffermaterialet för Enskede-Årsta och ser att det stämmer i stort. De enda korrigeringen är att kostnaden för omsorg om funktionshindrade ska vara 129,0. Därmed stämmer totalen mot KF.

I övrigt har jag ett par funderingar kring presentationen.

Det blir lite haltande när man tar in hela KF-budgeten för "Verksamhet för barn och ungdom" i summan för Barn och ungdom. Vissa delar av dessa medel kan fördelas till särskilda barn- och ungdomssatsningar inom t ex individ- och familjeomsorg eller omsorg om funktionshindrade.

Jämförelsen mellan KF-netto och stadsdelsnämndens budget per verksamhet haltar eftersom kostnader för administration och ledning ingår i KF:s budget men inte i kolumnen i för stadsdelsnämndens budget. Det är i sig inget fel på presentationen men lösryckt ur sitt sammanhang så skulle det kunna tolkas så att vi "tar" 43,6 mnkr från det som är avsett för barn- och ungdomsverksamhet vilket är en felaktig jämförelse.

Med vänliga hälsningar

Peter Svensson
Chefscontroller
508 14 031

Kista

Kommentar till Föräldraalliansen av återredovisade siffror i Kista stadsdelsförvaltnings verksamhetsplan 2006 av Kommunfullmäktiges anvisade budget 2006-02-26

Allmänt

Differensen beror på att förvaltningarnas organisation inte är utformad efter de i kommunfullmäktiges budget angivna verksamhetsområden. Därför är en jämförelse på detta sätt svår att göra. Vissa kostnader läggs gemensamt och arbete med t.ex. barn och ungdom bokförs även inom andra verksamhetsområden.

Kommentarer

Förvaltningen har som ambition att ca 5 % av varje "delpåse" ska gå till gemensam administration. Utöver dessa 5 % kan det finnas kostnader som redovisas under nämnd och förvaltningsadministration som inte är att anse som administration men som är gemensamma för stadsdelen typ IT-kostnader. I stället för att fördela ut kostnaderna på ca 80 olika kostnadsbärare redovisas de centralt under förvaltningsadministration. Under stadsmiljö finns viss lokaladministration som är gemensam för stadsdelen därför överstiger nämndens budget KF:s budget.

Kista stadsdelsförvaltning, avdelningen för skola, förskola och fritid (SFF), har sedan år 1998 en organisation som innebär en förändrad redovisning av budget, intäkter och kostnader, i förhållande till KF:s budgetutlägg på verksamhetsområden.

SFF utgörs av tio resultatenheter som tillsammans omfattar 28 olika verksamheter. En resultatenhet är en liten specialverksamhet för barn inom autismspektrat, de övriga nio resultatenheterna utgörs av reguljära pedagogiska verksamheter och fritidsverksamheter.

Sex resultatenheter har en f-5 skola samt 2-4 förskolor per resultatenhet. Inom denna resultatenhetsmodell kan medel föras, främst av prognostiserade överskott, till de delar som för perioden har de högsta kostnaderna.

För 2006 har förskolan ett 5 %, 7,8 mnkr, avlyft för gemensam administration från egen budget. 5 % avlyft för gemensam administration från skolans budget innebär 12,46 mnkr. Förskolans budget täcker större delen av skolans kostnad för gemensam administration med 10,8 mnkr. Resterande 4 mnkr som lyfts från förskolans budget går till verksamhetsområdet individ och familj för arbete med insatser för barn och ungdom.

Verksamhet för barn och ungdom är en budgetpost som redovisas under flera olika verksamhetsområden, individ och familj, fysisk verksamhet, fritid och kultur samt avlyft för gemensam administration.

Anna-Britta Karlsson
ekonomichef

Katarina-Sofia

Hej!

Vi har några kommentarer till Föräldraalliansens underlag:

Av medlen för "Verksamhet för barn och ungdom" (19,5 mnkr) omfördelas:

2,2 mnkr till verksamhetsområde Individ och familjeomsorg för förebyggande arbete för barn och ungdomar inom en, sedan 2005, nybildad enhet (Preventionsenheten). Medlen budgeterades före år 2005 inom Barn och ungdom.

4,6 mnkr till verksamhetsområde Förskoleverksamhet

5,1 mnkr till Skola/skolbarnsomsorg.

Med vänlig hälsning

Lars Ellboj

Katarina-Sofia stadsdelsförvaltning

Administration

Telefon: 08 - 508 13 065

Skarpnäck

Kommentarer till fördelning av budget i verksamhetsplan 2006 för Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

För år 2006 beslutade Stockholms kommunfullmäktige att tilldela Skarpnäcks stadsdelsnämnd 1 099,7 mnkr i budget avseende anslag 1. På stadsdelsnämndens uppdrag har förvaltningen arbetat fram ett förslag till verksamhetsplan för år 2006.

Efter dialog med stadsdelsförvaltningen och med vissa omprioriteringar fattade Skarpnäcks stadsdelsnämnd beslut om verksamhetsplanen den 8 december år 2005.

Budgeten innehåller bland annat följande satsningar och prioriteringar:

- Avsättning av särskilda medel för att förstärka igångsättning av nya förskoleavdelningar.
- Avsättning av särskilda medel för att utveckla fritidsklubbarna.
- Avsättning av särskilda medel för att utveckla en mötesplats/träfflokal för unga i Hammarbyhöjden.
- Avsättning av särskilda medel för drogprevention i skolorna.
- Avsättning av särskilda medel för uppsökande arbete för ungdomar 16-20 år som står utanför skola och arbetsmarknad.
- Medel för brukarundersökning.
- Särskilda medel för att fler psykiskt funktionshindrade ska få sysselsättning och arbetsträning.

Av anslag 1 har Skarpnäcks stadsdelsnämnd beslutat avsätta 40,0 mnkr till politisk verksamhet och gemensam administration, vilket motsvarar 3,6 % av anslaget. I FISS jämförelse har även de 13,0 mnkr som avsatts till omstrukturering och övrig verksamhet tagits med, vilket till viss del kan störa jämförelsen med övriga stadsdelsnämnder. Dessa

medel används dels till avveckling och förändring av lokalinnehav och dels till oförutsedda kostnader under året inom **samtliga verksamhetsområden** där behov kan uppstå.

I jämförelsemodellen under rubriken *Barn och ungdom* återfinns endast valda delar av de ekonomiska medel som avsatts till målgruppen, vilket är förvånande, då en stor del av medlen under individ- och familjeomsorg avser nämnda målgrupp. I Skarpnäcks fall handlar det om 50,1 mnkr som avsatts till förebyggande åtgärder samt vård av barn och ungdomar.

För vidare frågor, kontakta:

Patrik Simonsson
Tfn: 508 15 064

Med vänlig hälsning

Nils-Erik Högstedt
Administrativ chef

Hässelby-Vällingby

Till Föräldraalliansen i Stockholm

Tack för materialet som visar förhållandet mellan beloppen i KF:s resursfördelningsmodell och resp SDN:s budgetering enligt inlämnade blanketter.

Gjorde en bearbetning av materialet för att få en jämförande överblick över staden - den bifogas som excelfil.

När det gäller Hässelby-Vällingby beskrivs budgeteringen av excelfilen "Budgetfördelning 2006 arbetsmaterial" som bifogas.

Där framgår av kolumn 1 de belopp som beräknats i KF-budgeten enligt resursfördelningsmodellen ("delpåsarna").

Av kolumn 2 framgår hur totalt 60,1 mnkr (58,1+2,0) plockas från "delåsarna" för att finansiera förvaltningsövergripande uppgifter - grunderna för beräkningen framgår av bakomliggande två flikar. Kolumnerna 1 och 2 resulterar i kolumn 3. Kolumn 4 innehåller ingen förändring i sak utan beskriver övergång till nettoredovisning.

I kolumn 5 redogörs för hur 46,6 mnkr ur "delpåse" Verksamhet för barn och ungdom fördelas på olika verksamhetsområden.

I kolumn 6 beskrivs de omfördelningar som görs inom de pedagogiska verksamheterna och fritid för barn och ungdom för att nå den budgetering som framgår av kolumn 7.

Är det något som behöver förtydligas går det bra att söka mig per e-post eller tel 508 05 178.

Med vänlig hälsning
Anders Ödmark
förvaltningscontroller

Hässelby - Vällingby	KF budget 2006		bearbetas >				Sdn budget 2006	
	1	2	3	4	5	6	7	
mnkr				Netto-	Omför-	Omför-	förslag	
Kostnader	1 867,7		1 867,7	redo-	fördel-	fördeln	SDN	Prognos
Intäktskrav	48,0		48,0	visning	ning	BUS	budget	2005
Budgetram, netto	1 819,7	0	1 819,7	1 819,7	0	0	1 819,8	1 778,5
<i>Verksamhetsområden</i>	<i>Del-påsar</i>		<i>Över-grip.</i>					
Förskola (schablon)	216,6	-7,0	209,6	195,9		-13,9	182,0	
Skola & fritidshem (schablon)	541,6	-18,7	522,9	509,2		-0,6	508,5	
Särskolan (schablon)	22,8		22,8	22,8			22,8	
Socioekon. tilläggsbelopp	115,2		115,2	115,2		-115,2		
Stödenhetens insatser						50,0	50,0	
Övr socioekonomiskt stöd						65,2	65,2	
Fritid & kultur för barn och ungdom					23,5	-0,9	22,6	
BUS-övergripande		-2,8	-2,8	-2,8		15,4	12,6	
Summa BUS:s ansvar	896,2	-28,5	867,7	840,3	23,5	0,0	863,8	838,0
Verks f barn & unga	46,6		46,6	46,6	-46,6			
Konsumentvägl & kultur	5,3		5,3	5,3	3,9		9,2	4,6
Äldreomsorg	447,9	-16,4	431,5	421,0			421,0	413,7
Funktionshindre	197,0	-8,4	188,6	188,6	2,4		191,0	189,1
loF-vux & soc psyk	65,4	-3,1	62,3	60,9	8,3		69,2	68,3
loF-barn & unga m m	59,1	-3,2	55,9	54,4	8,6		63,0	60,8
Stadsmiljö inkl Agenda 21	29,6	-0,6	29,0	26,8			26,8	26,6
Flyktingmottagande	3,2		3,2	3,2			3,2	5,7
Anslag 2 (Ek bistånd m.m.)	116,9		116,9	111,9			111,9	118,2
Avskrivn & internränta	0,5		0,5	0,5			0,5	
Projektövergångskostnader		2,0	2,0	2,0			2,0	
Förvaltningsövergripande (OH) (enligt beräkning nästa sida)		58,1	58,1	58,1			58,1	53,5

Intäktskrav:

Förskola	13,7	13,7
Skolbarnsomsorg	13,7	13,7
Äldreomsorg	10,5	10,5
loF-vux	1,4	1,4
loF-bu	1,5	1,5
Stadsmiljö	2,2	2,2
Anslag 2 (Ek bistånd m.m.)	5,0	5,0

Kontaktcenter finansieras av Konsumentvägledning&Kultur (handläggs av Stadsdelsmiljö & teknik)

Boutr & budgetrådgivn finansieras av Konsumentvägledning&Kultur (handläggs av loF arbete och bistånd)

- 1) Prognos enligt ILS-rapport oktober exkl engångskostnader för utbyggnad, omstrukturering mm och exkl 9,7 mkr för extra ersättning för högsta omsorgsnivå inom boende och daglig verksamhet. Dessutom har prognosen för stadsmiljö räknats upp med 2 mnkr för nya uppgifter (trafikleder m.m.)

mkr	Kista	Rinkeby	Spånga- Tensta	Hässelby- Vällingby	Bromma	Kungs- holmen	Norr- malm	Öster- malm	Maria G stan	Katarina- Sofia	Enskede- Årsta	Skarp- näck	Farsta	Vantör	Älvsjö	Lilje- holmen	Häger- sten	Skär- holmen	HELA STADEN
KF mnkr																			
Funktionshindrade	147,2	38,3	112,6	197,0	132,1	97,5	83,9	86,7	191,5	104,2	134,8	158,8	111,2	71,3	74,7	97,7	72,3	145,5	2 057
Äldreomsorg	151,3	51,6	152,3	437,4	485,9	458,5	401,1	665,3	534,0	280,3	410,4	310,4	438,3	293,3	161,4	217,7	279,8	199,8	5 929
IoF anslag 1	92,5	96,3	120,2	121,6	75,6	62,0	71,5	63,3	103,9	67,5	82,4	92,2	109,8	95,7	38,1	66,1	51,5	108,1	1 518
Stadsmiljö	15,7	5,8	16,4	27,4	32,2	24,5	43,4	31,4	42,0	23,5	20,9	16,4	19,9	13,6	10,3	18,2	9,7	12,1	383
Flyktingmottagn	4,3	4,6	5,4	3,2	1,9	0,4	0,1	0,1	0,3	0,1	1,0	2,0	1,8	2,2	0,6	4,8	1,8	3,8	38
Ped verks m.m.	506,4	449,1	765,4	920,7	835,9	353,5	495,6	439,1	554,2	336,5	578,1	519,9	542,6	493,8	403,9	314,3	359,3	530,0	9 398
Nämnd & förv adm																			0
KF anslag 1	917	646	1 172	1 707	1 564	996	1 096	1 286	1 426	812	1 228	1 100	1 224	970	689	719	774	999	19 325
SDN mnkr																			
Funktionshindrade	139,6	45,4	117,5	191,0	142,0	99,7	84,5	87,1	189,6	98,0	129,3	156,9	106,5	71,7	76,9	96,6	69,6	139,0	2 041
Äldreomsorg	148,0	54,6	152,8	421,0	464,4	442,6	387,5	647,4	513,8	273,7	403,6	308,2	421,4	289,8	162,6	208,3	269,8	190,4	5 760
IoF anslag 1	99,5	100,8	115,9	132,2	78,0	63,9	76,7	62,4	109,3	67,4	85,2	97,9	105,2	111,3	37,1	61,9	52,6	130,4	1 588
Stadsmiljö	18,0	7,9	20,2	26,8	36,4	23,8	37,6	31,5	38,4	24,4	23,2	17,2	19,9	12,9	11,0	17,0	11,5	13,5	391
Flyktingmottagn	4,1	4,6	5,2	3,2	1,9	0,4	0,1	0,1	0,3	0,1	1,0	2,0	1,8	2,1	0,5	4,6	1,7	3,8	38
Ped verks m.m.	460,2	396,3	715,8	872,9	780,3	335,6	472,1	417,7	516,8	322,1	534,8	464,5	517,6	439,9	364,6	292,8	341,1	484,1	8 729
Nämnd & förv adm	48,0	36,1	44,9	60,2	60,6	30,4	37,1	39,7	57,7	26,4	50,7	53,0	51,2	42,2	35,8	37,6	28,1	38,1	778
SDN anslag 1	917	646	1 172	1 707	1 564	996	1 096	1 286	1 426	812	1 228	1 100	1 224	970	689	719	774	999	19 324
Diff mnkr																			
Funktionshindrade	-7,6	7,1	4,9	-6,0	9,9	2,2	0,6	0,4	-1,9	-6,2	-5,5	-1,9	-4,7	0,4	2,2	-1,1	-2,7	-6,5	-16
Äldreomsorg	-3,3	3,0	0,5	-16,4	-21,5	-15,9	-13,6	-17,9	-20,2	-6,6	-6,8	-2,2	-16,9	-3,5	1,2	-9,4	-10,0	-9,4	-169
IoF anslag 1	7,0	4,5	-4,3	10,6	2,4	1,9	5,2	-0,9	5,4	-0,1	2,8	5,7	-4,6	15,6	-1,0	-4,2	1,1	22,3	69
Stadsmiljö	2,3	2,1	3,8	-0,6	4,2	-0,7	-5,8	0,1	-3,6	0,9	2,3	0,8	0,0	-0,7	0,7	-1,2	1,8	1,4	8
Flyktingmottagn	-0,2	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1	0,0	-1
Ped verks m.m.	-46,2	-52,8	-49,6	-47,8	-55,6	-17,9	-23,5	-21,4	-37,4	-14,4	-43,3	-55,4	-25,0	-53,9	-39,3	-21,5	-18,2	-45,9	-669
Nämnd & förv adm	48,0	36,1	44,9	60,2	60,6	30,4	37,1	39,7	57,7	26,4	50,7	53,0	51,2	42,2	35,8	37,6	28,1	38,1	778
Diff %																			
Funktionshindrade	-5%	19%	4%	-3,0%	7%	2%	1%	0%	-1%	-6%	-4%	-1%	-4%	1%	3%	-1%	-4%	-4%	-0,8%
Äldreomsorg	-2%	6%	0%	-3,7%	-4%	-3%	-3%	-3%	-4%	-2%	-2%	-1%	-4%	-1%	1%	-4%	-4%	-5%	-2,8%
IoF anslag 1	8%	5%	-4%	8,7%	3%	3%	7%	-1%	5%	0%	3%	6%	-4%	16%	-3%	-6%	2%	21%	4,6%
Stadsmiljö	15%	36%	23%	-2,2%	13%	-3%	-13%	0%	-9%	4%	11%	5%	0%	-5%	7%	-7%	19%	12%	2,0%
Flyktingmottagn	-5%	0%	-4%	0,0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	-5%	-17%	-4%	-6%	0%	-2,3%
Ped verks m.m.	-9%	-12%	-6%	-5,2%	-7%	-5%	-5%	-5%	-7%	-4%	-7%	-11%	-5%	-11%	-10%	-7%	-5%	-9%	-7,1%
Nämnd & förv adm																			
i % av totala anslag 1	5,2%	5,6%	3,8%	3,5%	3,9%	3,1%	3,4%	3,1%	4,0%	3,3%	4,1%	4,8%	4,2%	4,4%	5,2%	5,2%	3,6%	3,8%	4,0%

mkr	Kista	Rinkeby	Spånga- Tensta	Hässelby- Vällingby	Bromma	Kungs- holmen	Norr- malm	Öster- malm	Maria G stan	Katarina- Sofia	Enskede- Årsta	Skarp- näck	Farsta	Vantör	Älvsjö	Lilje- holmen	Häger- sten	Skär- holmen	HELA STADEN
KF mnkr																			
Utbildning	249,2	229,7	388,3	523,8	439,2	151,3	278,9	209,8	328,2	166,2	303,8	263,2	281,6	247,5	217,9	141,9	171,5	271,5	4 864
Särskola	28,7	16,1	10,9	22,8	21,1	7,1	5,9	9,5	25,0	2,5	12,4	26,5	15,7	14,4	18,5	0,4	10,2	13,6	261
Skolbarnsomsorg	35,3	25,2	54,9	83,5	76,2	28,9	34,3	19,5	32,6	27,3	50,1	42,7	38,1	38,2	34,1	16,3	31,7	31,6	701
Förskola	155,6	133,3	256,7	238,7	259,6	144,9	149,0	172,7	137,8	118,2	177,2	153,1	169,8	158,0	116,2	135,2	126,7	170,3	2 973
Fritid och kultur	2,9	1,6	3,3	5,3	5,2	3,2	3,8	3,7	3,8	2,8	4,1	3,6	4,1	3,2	1,9	2,8	2,6	2,9	61
VBU	34,7	43,2	51,3	46,6	34,6	18,1	23,7	23,9	26,8	19,5	30,5	30,8	33,3	32,5	15,3	17,7	16,6	40,1	539
S:a barn & ungdom	506,4	449,1	765,4	920,7	835,9	353,5	495,6	439,1	554,2	336,5	578,1	519,9	542,6	493,8	403,9	314,3	359,3	530,0	9 398
SDN mnkr																			
Utbildning	250,9	218,0	389,8	496,1	445,4	156,5	284,2	213,3	314,7	164,7	300,7	260,3	274,2	235,1	206,6	136,4	168,9	265,3	4 781
Särskola	27,4	14,6	11,5	22,8	19,0	7,1	5,7	9,6	24,8	2,5	10,8	22,2	15,6	13,7	18,5	0,4	9,8	13,8	250
Skolbarnsomsorg	33,4	22,5	46,9	83,5	49,2	29,7	30,7	21,2	38,0	27,2	40,4	38,1	43,4	39,7	29,4	19,6	29,9	33,0	656
Förskola	133,0	124,5	244,9	238,7	249,5	134,6	143,0	166,0	132,1	118,9	170,7	129,2	160,0	141,6	103,8	126,9	123,9	159,2	2 801
Fritid och kultur	15,5	16,7	22,7	31,8	17,2	7,7	8,5	7,6	7,2	8,8	12,2	14,7	24,4	9,8	6,3	9,5	8,6	12,8	242
VBU																			0
S:a barn & ungdom	460,2	396,3	715,8	872,9	780,3	335,6	472,1	417,7	516,8	322,1	534,8	464,5	517,6	439,9	364,6	292,8	341,1	484,1	8 729
Diff mnkr																			
S:a barn & ungdom	-46,2	-52,8	-49,6	-47,8	-55,6	-17,9	-23,5	-21,4	-37,4	-14,4	-43,3	-55,4	-25,0	-53,9	-39,3	-21,5	-18,2	-45,9	-669
Diff %																			
S:a barn & ungdom	-9,1%	-11,8%	-6,5%	-5,2%	-6,7%	-5,1%	-4,7%	-4,9%	-6,7%	-4,3%	-7,5%	-10,7%	-4,6%	-10,9%	-9,7%	-6,8%	-5,1%	-8,7%	-7,1%

mkr	Kista	Rinkeby	Spånga- Tensta	Hässelby- Vällingby	Bromma	Kungs- holmen	Norr- malm	Öster- malm	Maria G stan	Katarina- Sofia	Enskede- Årsta	Skarp- näck	Farsta	Vantör	Älvsjö	Lilje- holmen	Häger- sten	Skär- holmen	HELA STADEN
KF mnkr																			
Funktionshindrade	147,2	38,3	112,6	197,0	132,1	97,5	83,9	86,7	191,5	104,2	134,8	158,8	111,2	71,3	74,7	97,7	72,3	145,5	2 057
Äldreomsorg	151,3	51,6	152,3	437,4	485,9	458,5	401,1	665,3	534,0	280,3	410,4	310,4	438,3	293,3	161,4	217,7	279,8	199,8	5 929
loF anslag 1	92,5	96,3	120,2	121,6	75,6	62,0	71,5	63,3	103,9	67,5	82,4	92,2	109,8	95,7	38,1	66,1	51,5	108,1	1 518
Stadsmiljö	15,7	5,8	16,4	27,4	32,2	24,5	43,4	31,4	42,0	23,5	20,9	16,4	19,9	13,6	10,3	18,2	9,7	12,1	383
Flyktingmottagn	4,3	4,6	5,4	3,2	1,9	0,4	0,1	0,1	0,3	0,1	1,0	2,0	1,8	2,2	0,6	4,8	1,8	3,8	38
S:a socialtjänst m.m.	411,0	196,6	406,9	786,6	727,7	642,9	600,0	846,8	871,7	475,6	649,5	579,8	681,0	476,1	285,1	404,5	415,1	469,3	9 926
SDN mnkr																			
Funktionshindrade	139,6	45,4	117,5	191,0	142,0	99,7	84,5	87,1	189,6	98,0	129,3	156,9	106,5	71,7	76,9	96,6	69,6	139,0	2 041
Äldreomsorg	148,0	54,6	152,8	421,0	464,4	442,6	387,5	647,4	513,8	273,7	403,6	308,2	421,4	289,8	162,6	208,3	269,8	190,4	5 760
loF anslag 1	99,5	100,8	115,9	132,2	78,0	63,9	76,7	62,4	109,3	67,4	85,2	97,9	105,2	111,3	37,1	61,9	52,6	130,4	1 588
Stadsmiljö	18,0	7,9	20,2	26,8	36,4	23,8	37,6	31,5	38,4	24,4	23,2	17,2	19,9	12,9	11,0	17,0	11,5	13,5	391
Flyktingmottagn	4,1	4,6	5,2	3,2	1,9	0,4	0,1	0,1	0,3	0,1	1,0	2,0	1,8	2,1	0,5	4,6	1,7	3,8	38
S:a socialtjänst m.m.	409,2	213,3	411,6	774,2	722,7	630,4	586,4	828,5	851,4	463,6	642,3	582,2	654,8	487,8	288,1	388,4	405,2	477,1	9 817
Diff mnkr																			
Funktionshindrade	-7,6	7,1	4,9	-6,0	9,9	2,2	0,6	0,4	-1,9	-6,2	-5,5	-1,9	-4,7	0,4	2,2	-1,1	-2,7	-6,5	-16
Äldreomsorg	-3,3	3,0	0,5	-16,4	-21,5	-15,9	-13,6	-17,9	-20,2	-6,6	-6,8	-2,2	-16,9	-3,5	1,2	-9,4	-10,0	-9,4	-169
loF anslag 1	7,0	4,5	-4,3	10,6	2,4	1,9	5,2	-0,9	5,4	-0,1	2,8	5,7	-4,6	15,6	-1,0	-4,2	1,1	22,3	69
Stadsmiljö	2,3	2,1	3,8	-0,6	4,2	-0,7	-5,8	0,1	-3,6	0,9	2,3	0,8	0,0	-0,7	0,7	-1,2	1,8	1,4	8
Flyktingmottagn	-0,2	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1	0,0	-1
S:a socialtjänst m.m.	-1,8	16,7	4,7	-12,4	-5,0	-12,5	-13,6	-18,3	-20,3	-12,0	-7,2	2,4	-26,2	11,7	3,0	-16,1	-9,9	7,8	-109
Diff %																			
Funktionshindrade	-5%	19%	4%	-3%	7%	2%	1%	0%	-1%	-6%	-4%	-1%	-4%	1%	3%	-1%	-4%	-4%	-1%
Äldreomsorg	-2%	6%	0%	-4%	-4%	-3%	-3%	-3%	-4%	-2%	-2%	-1%	-4%	-1%	1%	-4%	-4%	-5%	-3%
loF anslag 1	8%	5%	-4%	9%	3%	3%	7%	-1%	5%	0%	3%	6%	-4%	16%	-3%	-6%	2%	21%	5%
Stadsmiljö	15%	36%	23%	-2%	13%	-3%	-13%	0%	-9%	4%	11%	5%	0%	-5%	7%	-7%	19%	12%	2%
Flyktingmottagn	-5%	0%	-4%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	-5%	-17%	-4%	-6%	0%	-2%
S:a socialtjänst m.m.	-0,4%	8,5%	1,2%	-1,6%	-0,7%	-1,9%	-2,3%	-2,2%	-2,3%	-2,5%	-1,1%	0,4%	-3,8%	2,5%	1,1%	-4,0%	-2,4%	1,7%	-1,1%

Resursfördelningssystemet

Resursfördelningssystemet utgår från stadsdelsnämndernas verksamhetsansvar och befolkningens struktur. Det ger stadsdelsnämnderna full frihet att själva välja organisation och driftsform. ***"Ett resursfördelningssystem enligt dessa principer innebär att stadsdelsnämnderna kommer att få resurser i relation till det beräknade behovet av kommunal service och inte till sina faktiska kostnader."***²

Systemet baseras i huvudsak på följande grundprinciper:

- Fördelning via fördelningsnycklar
- Schablonersättning, dvs. fördelning efter prestation
- Fördelning efter befintlig struktur genom nycklar (kr/kvm vägyta)
- Anslagsfinansiering

Resursfördelningssystemet är konstruerat för att ge stadsdelsnämnderna möjlighet att utifrån egna ställningstaganden och principer fördela medel till de olika verksamheternas beräknade behov.

Till varje stadsdelsnämnd utgick tidigare ett grundbelopp som skulle täcka kostnader för den politiska organisationen, lokalkostnader, basadministration inkl. handläggning av t.ex. stadsplaneringsremisser och Agenda 21 samt medborgarkontor. Övrig administration förväntades finansieras med ett 2%-igt påslag på verksamheternas kostnader utfördelade på respektive verksamhetsområde.

Numera utgår inget grundbidrag till stadsdelarna utan de förväntas finansiera gemensamma kostnader enbart genom ett administrativt påslag på verksamheternas kostnader.

Stadsdelen får medel från kommunstyrelsen i två anslag.

Anslag 1 för nämndens verksamhet och anslag 2 för arbetsmarknadsåtgärder och försörjningsstöd.

Anslag 1 fördelas inom följande verksamhetsblock:

- Äldreomsorg
- Omsorg om funktionshindrade
- Individ och familj
- Fysisk verksamhet

- Skola
- Skolbarnsomsorg
- Förskola
- Barn i behov av särskilt stöd³
- Verksamhet för barn och ungdom⁴
- Kultur och förening

² KS promemoria 1996:84

³ Från 2005 redovisas inte denna verksamhet separat utan ingår i skola och förskola

⁴ I detta verksamhetsblock ingår fritids- och kulturverksamhet för barn och ungdom, öppen förskola, öppen mellanstadieverksamhet, kulturskola, sommarbarnsverksamhet samt stöd till områden med stor social tyngd för verksamheter inom barnomsorg och skola.