

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2023

Kommunstyrelsen m.m.	2
Revisorskollegiet	3
Valnämnden	4
Järva stadsdelsnämnd	5
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	6
Bromma stadsdelsnämnd	7
Kungsholmen stadsdelsnämnd.....	8
Norra innerstadens stadsdelsnämnd	9
Södermalm stadsdelsnämnd	10
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd.....	11
Skarpnäck stadsdelsnämnd	12
Farsta stadsdelsnämnd	13
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	14
Skärholmen stadsdelsnämnd	15
Arbetsmarknadsåtgärder	16
Ekonomiskt bistånd	17
Förskoleverksamhet	18
Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri.....	19
Barn, kultur och fritid	20
Stadsmiljö	21
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	22
Äldreomsorg.....	23
Arbetsmarknadsnämnden.....	24
Exploateringsnämnden	25
Fastighetsnämnden	27
Förskolenämnden	28
Idrottsnämnden	29
Kulturnämnden, kulturförvaltningen	30
Kulturnämnden, stadsarkivet	31
Kyrkogårdsnämnden	32
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	33
Servicenämnden	34
Socialnämnden.....	35
Stadsbyggnadsnämnden	36
Trafiknämnden	37
Utbildningsnämnden	38
Äldrenämnden	40
Överförmyndarnämnden	41

Kommunstyrelsen m.m.

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 70,3 mnkr för redovisade överskott för rotlar och partikanslier. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 479,7	-67,5	106,2	80,0	-239,5
Drift	-2 478,7	-66,5	106,2	80,0	-238,5
Avskrivningar	-0,9	-0,9	0,0	0,0	-1,0
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	977,2	137,0	-25,5	-30,0	281,3
Nettokostnader	-1 502,5	69,6	80,7	50,0	41,8
Investeringar					
Utgifter	-2,2	-0,2	0,0	0,0	-0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-2,2	-0,2	0,0	0,0	-0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 4,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader inom den politiska organisationen där överskottet uppgår till 74,8 mnkr, varav 70,3 mnkr begäras ombudgeteras till 2024. Utfallet påverkas även av lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster, lägre konsultkostnader samt högre hyresintäkter än budgeterat. Nämnden redovisar ett överskott om 71,6 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 2,0 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 11,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade kostnader för lokalanpassningar och IT-projekt.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på något större inköp av bland annat möbler och diverse upprustning av teknik.

Revisorskollegiet

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Kostnader(-)	-35,6	-0,3	0,0	0,0	0,2
Intäkter(+)	3,8	0,3	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-31,8	0,0	0,0	0,0	0,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Revisorskollegiets utfall för 2023 ligger i nivå med budget 2023.

Bilaga 2:4

Valnämnden

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Kostnader(-)	-7,4	0,3	0,0	0,0	-2,2
Intäkter(+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Nettokostnader	-7,4	0,3	0,0	0,0	-2,2

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror på lägre kostnader för inköp av valmaterial och för utveckling av nämndens administrativa system än budgeterat samt att nämnden inte har genomfört alla planerade sammanträden.

Avvikelsen har ökat med 0,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader än förväntat under tredje tertialet för inköp av material.

Järva stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,5 mnkr till följd av att förstärkningsmaterial och ersättningsbommar haft en längre leveranstid än beräknat för trygghetsinvesteringen *Förstärkning av trafik hinder och stängning av smitvägar* (0,4 mnkr) samt att trygghetsinvesteringen *Upprustning Bussenshus bollplan* (0,1 mnkr) försenats då handläggningstider hos elnätleverantören varit lång. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 458,2	-94,4	0,0	0,0	3,7
Drift	-3 433,4	-90,0	0,0	0,0	5,0
Avskrivningar	-21,1	-2,5	1,9	0,0	-1,2
Internräntor	-3,6	-1,8	-1,9	0,0	-0,1
Intäkter(+)	410,6	94,9	0,0	0,0	20,3
Nettokostnader	-3 047,7	0,5	0,0	0,0	24,0
Investeringar					
Utgifter	-34,1	13,1	0,0	0,0	3,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-34,1	13,1	0,0	0,0	3,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten beror i huvudsak på att nämndens resultatenheter minskar. Nämnden redovisar en budget i balans före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 0,5 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämndens resultatenheter minskar mer än tidigare prognostiserat, till följd av att satsningar på arbetsmiljö och utbildningar belastar nämndens resultatenheter.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden haft lägre kostnader för trygghetsinvesteringar då arbetet med Gryningsparken inte har kunnat genomföras på grund av att andra arbetsmoment behöver genomföras innan det blir aktuellt med belyningsarbetet.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,7 mnkr för 2024. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 554,8	-63,5	-7,0	0,0	0,8
Drift	-2 530,9	-58,7	-7,0	0,0	6,3
Avskrivningar	-20,7	-4,7	0,0	0,0	-5,4
Internräntor	-3,2	-0,2	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	366,6	64,2	0,0	0,0	17,8
Nettokostnader	-2 188,1	0,7	-7,0	0,0	18,6
Investeringar					
Utgifter	-19,7	7,8	0,0	0,0	3,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-19,7	7,8	0,0	0,0	3,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat för köp av insatser inom verksamhetsområde funktionsnedsättning. Nämnden redovisar ett underskott om 0,1 mnkr exklusive resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 0,8 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 6,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att resultatet för verksamhetsområde individ- och familjeomsorg blev bättre än prognostiserat. Detta beror dels på att personalsituationen har stabiliserats under sista tertialen vilket minskat behovet av dyra konsulter, dels att familjevården har kunnat göra placeringar i stadens egna familjehem vilket minskat kostnaderna för jourhem.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på ett överskott inom parkinvesteringar på grund av förseningar i flera projekt.

Bromma stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,9 mnkr till följd av försening gällande upprustning av Tunnländsparken. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 158,0	-15,5	14,8	17,0	-31,6
Drift	-2 140,4	-13,3	14,8	18,6	-29,3
Avskrivningar	-14,4	-1,6	0,0	0,0	-2,1
Internräntor	-3,1	-0,5	0,0	-1,6	-0,2
Intäkter(+)	415,7	31,2	0,0	0,0	74,0
Nettokostnader	-1 742,3	15,7	14,8	17,0	42,4
Investeringar					
Utgifter	-28,1	2,9	0,0	0,0	4,3
Inkomster	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-28,2	2,8	0,0	0,0	4,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på outnyttjade budgetmedel för oförutsedda utgifter. Nämnden redovisar ett överskott om 20,3 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 4,6 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 0,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Skillnaden mellan bokslut och tertialrapport 2 är marginell.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på försenade park- och trygghetsinvesteringar samt ej förbrukade medel för maskiner och inventarier.

Kungsholmen stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efterresultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 743,0	-4,7	8,0	0,0	19,5
Drift	-1 720,3	0,0	8,0	0,0	23,5
Avskrivningar	-19,8	-2,4	2,1	0,0	-3,9
Internräntor	-3,0	-2,3	-2,1	0,0	-0,1
Intäkter(+)	414,0	10,3	0,0	0,0	16,7
Nettokostnader	-1 329,1	5,5	8,0	0,0	36,2
Investeringar					
Utgifter	-21,5	-0,2	0,0	0,0	0,7
Inkomster	0,2	0,2	0,0	0,0	0,1
Nettoutgifter	-21,3	0,0	0,0	0,0	0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på betydligt färre köp av platser på vård- och omsorgsboenden samt lägre kostnader för hemtjänst än budgeterat. Nämnden redovisar ett överskott om 16,4 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 10,9 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 2,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på aktiva beslut om utökade åtgärder och satsningar av engångskaraktär till följd av det ekonomiska utrymmet.

Inom investeringsverksamheten finns ingen avvikelse jämfört med beslutad plan.

Norra innerstadens stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 8,5 mnkr till följd av uppskjutna projekt inom parkverksamheten samt klimatåtgärder. Parkinvesteringens framskjutning av medel beror på avsaknad av ramavtalsentreprenör, till följd av en överprövning av upphandlingen. Framskjutning av medel för klimatinvesteringarna beror dels på svårigheter att upphandla projektör av skyfallslösningar, där beslut togs att invänta pågående upphandling hos trafikkontoret, dels på att provsvar för mätningar av grundvattennivåer inte har erhållits. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 511,9	20,5	62,5	15,5	8,0
Drift	-3 472,0	33,6	65,0	15,5	11,5
Avskrivningar	-33,9	-8,5	1,3	0,0	-3,2
Internräntor	-6,0	-4,6	-3,8	0,0	-0,2
Intäkter(+)	453,9	35,6	0,0	0,0	32,6
Nettokostnader	-3 058,0	56,1	62,5	15,5	40,7
Investeringar					
Utgifter	-37,6	10,0	-5,9	0,0	2,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-37,6	10,0	-5,9	0,0	2,9

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att antalet placeringar på vård- och omsorgsboenden samt hemtjänstinsatser inom äldreomsorgen har varit lägre än vad tilldelad budget ger utrymme för. Därutöver har nämnden ett överskott för verksamhetsområde individ- och familjeomsorg, vilket bland annat beror på färre placeringar av barn- och unga än prognostiserat. Nämnden redovisar ett överskott om 59,5 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 3,4 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 6,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att arbetet med sammanläggningen av Norrmalm och Östermalms stadsdelsförvaltningar under hösten resulterande i en osäkerhet i prognossättning till tertial 2.

Södermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 195,4	5,1	23,8	28,5	41,4
Drift	-3 162,6	13,2	23,8	28,5	49,7
Avskrivningar	-28,2	-6,7	0,9	0,0	-8,0
Internräntor	-4,5	-1,3	-0,9	0,0	-0,3
Intäkter(+)	434,7	43,1	16,9	6,5	25,9
Nettokostnader	-2 760,7	48,2	40,7	35,0	67,3
Investeringar					
Utgifter	-34,9	7,1	0,0	0,0	8,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,9
Nettoutgifter	-34,9	7,1	0,0	0,0	8,9

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på färre placeringar på vård- och omsorgsboenden samt servicehus än prognostiserat. Nämnden har även avsatt 12,5 mnkr för oförutsedda kostnader som inte har behövt användas vilket bidrar till överskottet. Nämnden redovisar ett överskott om 34,7 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 13,5 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 7,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på färre antal hushåll med ekonomiskt bistånd än budgeterat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att en upphandling av markentreprenör överklagades. Detta medförde att nämnden inte haft ett avtal med markentreprenör under stora delar av året då det är möjligt att genomföra anläggningsarbeten.

Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 257,5	-64,2	-20,0	0,0	-35,1
Drift	-3 230,5	-61,6	-20,0	0,0	-32,6
Avskrivningar	-22,3	-2,6	0,0	0,0	-2,6
Internräntor	-4,7	0,1	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	526,0	38,5	0,0	0,0	36,2
Nettokostnader	-2 731,5	-25,7	-20,0	0,0	1,1
Investeringar					
Utgifter	-33,9	1,4	1,0	0,0	2,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-33,9	1,4	1,0	0,0	2,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på volymökningar inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning, placeringskostnader inom individ- och familjeomsorg för barn och unga samt ökat vårdbehov och personalkostnader inom äldreomsorg. Nämnden redovisar ett underskott om 61,4 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 35,7 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 5,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kostnaderna för insatser inom äldreomsorgen och inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning ökade mer än prognostiserat under hösten samt högre personalkostnader och lägre barnantal än prognostiserat inom förskoleverksamheten.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på försenade investeringar i lokaler och att planerade projekt inte genomförts, bland annat utifrån att investeringarna skulle medföra ökade driftkostnader som inte bedömts rymmas inom fördelad budgetram.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,3 mnkr för 2024. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 431,6	6,8	18,0	2,0	-16,2
Drift	-1 418,6	9,2	18,0	2,0	-15,5
Avskrivningar	-10,5	-0,4	0,0	0,0	-0,6
Internräntor	-2,5	-1,9	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	166,8	19,3	0,0	0,0	36,5
Nettokostnader	-1 264,9	26,1	18,0	2,0	20,3
Investeringar					
Utgifter	-23,6	0,8	0,0	0,0	0,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-23,6	0,8	0,0	0,0	0,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på ett minskat behov av platser på vård- och omsorgsboenden samt ett minskat behov av hemtjänstinsatser. Nämnden redovisar ett överskott om 17,0 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 9,1 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 8,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att en förväntad ökad efterfrågan inom äldreomsorgen har uteblivit.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att trygghetsinvesteringarna använder mindre medel än budgeterat samt att det skett en omfördelning mellan nycklade medel och övriga investeringar.

Farsta stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 197,9	-57,7	-0,8	0,0	-42,6
Drift	-2 179,5	-52,4	-0,8	0,0	-39,1
Avskrivningar	-15,9	-3,6	0,0	0,0	-3,3
Internräntor	-2,5	-1,7	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	282,5	57,4	0,0	0,0	63,7
Nettokostnader	-1 915,4	-0,3	-0,8	0,0	21,1
Investeringar					
Utgifter	-21,7	2,6	0,0	0,0	2,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-21,7	2,6	0,0	0,0	2,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten beror i huvudsak på höga placeringskostnader som i stor utsträckning hänger ihop med en ökning av förstärkt samverkan mellan socialtjänst, kriminalvård och polis genom *Trefas*. Nämnden redovisar ett underskott om 6,0 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 5,7 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på färre inskrivna barn i förskolan än budgeterat samt statsbidrag och återsökning av faktiska kostnader nämnden hade tidigare år för nyanlända.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på senareläggningar av investeringar till de nyöppnade förskolorna.

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 623,4	-165,1	0,0	0,0	-81,3
Drift	-3 577,0	-153,8	0,0	0,0	-71,1
Avskrivningar	-40,5	-10,7	0,0	0,0	-10,1
Internräntor	-5,9	-0,6	0,0	0,0	-0,2
Intäkter(+)	570,9	150,4	0,0	0,0	96,4
Nettokostnader	-3 052,5	-14,7	0,0	0,0	15,1
Investeringar					
Utgifter	-33,1	3,0	0,0	0,0	11,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5
Nettoutgifter	-33,1	3,0	0,0	0,0	12,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budgeterat för konsulttjänster, bemanning och placeringar inom individ- och familjeomsorgen för barn och unga samt högre kostnader än budgeterat för olika typer av boendeinsatser inom individ- och familjeomsorgen för vuxna. Förutom ovanstående beror underskottet även på högre personalkostnader än budgeterat inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Nämnden redovisar ett underskott om 57,2 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 42,5 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 14,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att behovet av konsulter inte avtog i den omfattning som beräknats och att behovet av placeringar vad gäller barn och unga ökade i slutet av året. Andra orsaker är att kostnader tillkommit i samband med avveckling av verksamhet inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

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

Skärholmen stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,7 mnkr till följd av försening av trygghetsinvesteringen avseende muralmålning och effektbelysning vid Kungens kurva. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-1 602,6	-84,3	0,0	0,0	-94,2
Drift	-1 585,9	-81,0	0,0	0,0	-96,0
Avskrivningar	-14,4	-3,2	0,0	0,0	1,8
Internräntor	-2,3	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	268,0	84,4	0,0	0,0	94,7
Nettokostnader	-1 334,6	0,2	0,0	0,0	0,5
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-27,9	2,8	0,0	0,0	-3,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0
Nettoutgifter	-27,9	2,8	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet beror i huvudsak på att lokalkostnader blivit lägre än budgeterat. En del av överskottet beror även på vakanser. Nämnden redovisar en budget i balans före resultatöverföringar.

Avvikelsen har ökat med 0,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att lokalkostnader blivit lägre än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att medlen för inköp av inventarier och dylikt till nya förvaltningskontoret inte förbrukades fullt ut.

Arbetsmarknadsåtgärder

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-171,6	22,8	7,3	1,4	22,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 22,8 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 11,7 procent av nettobudgeten. Åtta av elva nämnder har överskott och en underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö, Järva och Enskede-Årsta-Vantör. Avvikelsen beror i huvudsak på färre aspiranter inom offentligt skyddat arbete (OSA) än budgeterat vilket i sin tur främst beror på svårighet att hitta och matcha lämpliga kandidater för dessa insatser.

Störst underskott redovisar Kungsholmen stadsdelsnämnd. Avvikelsen beror i huvudsak på att fler ungdomar fick ett feriejobb än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 15,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att matchning av kandidater och lämpliga arbetsplatser för offentligt skyddat arbete är utmanande, vilket lett till ett större överskott än prognostiserat.

Ekonomiskt bistånd

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-1 193,9	-3,2	-10,2	-13,8	70,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 3,2 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 0,3 procent av nettobudgeten. Sex av elva nämnder har överskott och tre underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Södermalm och Hässelby-Vällingby. Avvikelsen beror i huvudsak på att antalet hushåll med ekonomiskt bistånd varit färre än budgeterat.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Kungsholmen, Hägersten-Älvsjö och Enskede-Årsta-Vantör. Avvikelsen beror i huvudsak på högre handläggningskostnader, ökat medelbidrag per hushåll samt en ökning av antalet hushåll med ekonomiskt bistånd än budgeterat.

Avvikelsen har minskat med 7,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att det totala behovet av ekonomiskt bistånd har minskat mer än prognostiserat.

Förskoleverksamhet

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-5 070,9	19,7	5,4	14,2	33,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 19,7 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Sju av elva nämnder har överskott och tre har underskott och en nämnd har budget i balans.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Farsta och Hägersten-Älvsjö. Avvikelsen beror i huvudsak på mer tilldelade statsbidrag än väntat under året såsom stöd med anledning av kriget i Ukraina och stimulansmedel för bland annat kompetensutveckling, rekrytering och bibehållen gruppstorlek.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Skarpnäck och Bromma. Avvikelsen beror i huvudsak på underhåll av förskolors inne- och utemiljö, förändringar i samverkansavtal med SISAB samt hög kostnadsutveckling gällande IT och förbrukningsinventarier.

Avvikelsen har ökat med 14,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst att nämnderna har haft färre inskrivna barn än prognostiserat.

Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-2 942,7	-73,7	-60,2	-45,8	-27,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 73,7 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 2,6 procent av nettobudgeten. Tre av elva nämnder har överskott och åtta underskott.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Norra innerstaden och Skarpnäck. Avvikelsen beror i huvudsak på att efterfrågan på institutionsplatser har varit lägre än budgeterat främst för barn och unga.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Järva. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade placeringskostnader inom barn och ungdom samt ökade kostnader för personal och konsulter.

Avvikelsen har ökat med 13,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att behovet av konsulter inte avtog som prognostiserats och att behovet av HVB-placeringar och jourhem ökade i slutet av året.

Barn, kultur och fritid

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-455,1	-0,8	0,0	-3,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 0,8 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 0,2 procent av nettobudgeten. Fem av elva nämnder har överskott och fem underskott.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på att medel för sommarlovsaktiviteter juni inte kunnat förbrukas i sin helhet samt lägre personalkostnader än prognostiserat till följd av vakanser.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Skarpnäck och Farsta. Avvikelsen beror i huvudsak på utökade öppettider samt ökade kostnader för drift av lokaler och personal under året.

Avvikelsen har ökat med 0,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade kostnader för drift och underhåll av lokaler samt ökade kostnader för personal.

Stadsmiljö

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-390,3	-48,8	-18,8	-10,6	-29,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 48,8 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 14,3 procent av nettobudgeten. En av elva nämnder redovisar överskott och nio redovisar underskott. En nämnd har budget i balans.

Järva stadsdelsnämnd redovisar överskott. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budgeterat.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Norra innerstaden, Skarpnäck och Kungsholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på att driftavtalen indexerats upp till följd av den höga inflationen, kostnader kopplade till sanering av boställningar samt underhållsskulder vad gäller lekmiljöer, övrig utrustning och trädvård. Åtgärderna har prioriterats då berörda nämnder har haft ekonomiskt utrymme till följd av överskott inom andra verksamhetsområden.

Avvikelsen har ökat med 30,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att satsningar på parkunderhåll har prioriterats när ekonomiskt utrymme har funnits.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-4 786,2	-41,1	-23,5	-8,2	-24,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 41,1 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Fyra av elva nämnder har överskott och sju underskott.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Bromma. Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för boendeplaceringar utanför LOV och för persontransporter.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör, Skärholmen och Hägersten-Älvsjö. Avvikelsen beror i huvudsak på kostsamma boendeplaceringar utanför LOV och på underskott inom det tilldelade fasta anslaget som bland annat ska täcka kostnader för avlösarservice, personlig assistans och insatser enligt socialtjänstlagen.

Avvikelsen har ökat med 17,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ett ökat inflöde av insatser under hösten och fler brukare som nyttjat insatser fullt ut.

Äldreomsorg

Stadsledningskontorets synpunkter

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Nettokostnader</i>	-8 425,8	174,4	154,6	77,5	205,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 174,4 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 2,0 procent av nettobudgeten. Åtta av elva nämnder har överskott och tre underskott.

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Norra innerstaden, Södermalm, Hägersten-Älvsjö och Skarpnäck. Avvikelsen beror i huvudsak på att placeringar på vård- och omsorgsboenden samt hemtjänstinsatser varit lägre än budgeterat.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby, Enskede-Årsta-Vantör och Järva. Avvikelsen beror i huvudsak på ett ökat vårdbehov samt att hemtjänstutförarna i egen regi haft högre kostnader än budgeterat, det senare delvis förklarat av ökade personalkostnader i samband med att lagen om dygnsvilan trädde i kraft.

Avvikelsen har ökat med 19,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att placeringar på vård- och omsorgsboenden och hemtjänstinsatser blev lägre än budgeterat.

Arbetsmarknadsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 524,9	-248,0	0,0	0,0	46,5
Drift	-1 522,1	-245,2	0,0	0,0	48,9
Avskrivningar	-2,6	-2,6	0,0	0,0	-2,4
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	500,4	241,4	0,0	0,0	37,2
Nettokostnader	-1 024,4	-6,5	0,0	0,0	83,6
Investeringar					
Utgifter	-2,4	1,6	0,0	0,0	3,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-2,4	1,6	0,0	0,0	3,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att Jobbtorg Stockholm haft högre kostnader än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 6,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre intäkter än prognostiserat gällande statsbidrag från Migrationsverket samt statsbidrag från Skolverket.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden utnyttjat begagnade möbler via Stocket Återbruk istället för nyanskaffning.

Exploateringsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 170,4	-99,4	-51,2	-220,6	-1 142,2
Drift	-191,9	-41,2	-51,2	-168,6	-28,9
Avskrivningar	-747,3	-51,5	0,0	-44,8	-914,8
Internräntor	-1 231,2	-6,7	0,0	-7,2	-198,6
Intäkter(+)	3 266,6	120,2	118,2	189,6	102,8
Nettokostnader	1 096,2	20,8	67,0	-31,0	-1 039,4
Investeringar					
Utgifter	-5 154,9	-647,4	-500,0	-500,0	-380,7
Inkomster	2 052,4	952,4	500,0	500,0	756,9
Nettoutgifter	-3 102,5	305,0	0,0	0,0	376,2
Försäljningsuppdrag	371,2	171,2	0,0	0,0	62,1

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre tomträttsintäkter än budgeterat.

Avvikelsen har minskat med 46,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att avskrivningskostnaderna blev högre än vad som prognostiserades i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att ej aktiverbara utgifter omförts från investeringar till drift.

Nämndens driftskostnadsbudget exklusive kapitalkostnader uppgick till 150,7 mnkr, och inkluderar budgetjusteringar om 5,9 mnkr som nämnden beviljats under året bland annat för vattenåtgärder. Utfallet innebär ett underskott med 17,4 mnkr eller 12 procent. De ökade kostnaderna hänförs främst till driftprojekt som helt eller delvis finansieras av statsbidrag eller andra bidrag, och som därmed också innebär ökade intäkter.

I tabellen ovan redovisas exploateringsnämndens nettobudget för investeringsverksamheten exklusive exploateringsinkomster.

I nettobudgeten ingår även utgifter som ska redovisas som drift, så kallade ej aktiverbara utgifter. De utgifter som omförts från investering till drift uppgår till netto 390,0 miljoner kronor. Dessa har överförts till finansförvaltningen i samband med årsbokslutet och kommer, även efter omföring till finansförvaltningen, följas upp mot respektive projekts projektbudget inom nämndens investeringsplan. Kostnader för sanering, rivning och kommunikation utgör den största delen.

Bilaga 2:26

Överskottet om 305,0 mnkr förklaras av ovan beskrivna omföring. Exkluderas omföringen redovisas ett underskott med 85,0 mnkr till följd av högre utgifter om 1 093,7 mnkr som inte fullt ut kompenseras av högre investeringsinkomster om 1 008,8 mnkr. De högre utgifterna och inkomsterna förklaras av högre takt i investeringsverksamheten än planerat. Nämnden prognostiserade i tertialrapport 2 en ökad omslutning med 500 mnkr.

Inkomster från försäljning av mark i samband med exploatering uppgick till 2 181,2 miljoner kronor, och inkluderar en rättning om -68,3 miljoner kronor gällande försäljning av en sopsugsanläggning som avser tidigare år. Exklusive denna rättning uppgår inkomsterna från försäljning av mark till 2 249,5 miljoner kronor. Realisationsvinsten om 2 157,3 miljoner kronor för dessa försäljningar redovisas i stadens bokslut. Exploateringsinkomsterna, som utgörs av de bokförda värdena från markförsäljningarna, uppgick till 23,8 miljoner kronor. Rättningen påverkar även detta utfall. Exklusive det bokförda värdet för sopsugsanläggningen, 139,3 miljoner kronor, uppgick det bokförda värdet av markförsäljningarna till 163,1 miljoner kronor vilket motsvarar cirka 7,2 procent av det sålda värdet.

Överskottet inom investeringsbudgeten exploateringsinkomsterna inräknat uppgår därmed till 128,8 mnkr. Exkluderas omföringen redovisas ett underskott om 261,2 mnkr.

Fastighetsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 4,0 mnkr till följd av att projektet inte hanns med under 2023. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1572,2	-40,0	-16,5	-13,5	-1,9
Drift	-658,0	-46,6	-9,1	-2,0	-22,7
Avskrivningar	-624,6	1,5	-5,3	-7,1	17,7
Internräntor	-289,6	5,1	-2,1	-4,4	3,0
Intäkter(+)	1664,3	23,5	3,7	12	19,1
Nettokostnader	92,2	-16,4	-12,8	-1,5	17,2
Investeringar					
Utgifter	-1 307,8	330,3	93,4	95,8	444,5
Inkomster	6,0	6,0	0,0	0,0	18,0
Nettoutgifter	-1 301,8	336,3	93,4	95,8	462,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 15,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att ökade kostnader för felavhjälpande underhåll på ett fåtal fastigheter, ökade kostnader för snöröjning samt ökade OH-kostnader jämfört med budget.

Avvikelsen har minskat med 4,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på sänkta kostnader för OH jämfört med prognosen.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att förvärv av bostadsrätter skjutits fram i tid, överklagande av upphandling inom projektet Vällingby sim- och idrottshall, förseningar i renoveringarna av brandstationerna Farsta och Kungsholmen.

Under året har vissa utgifter som hänförs till investeringar överförts till drift. Så kallade ej aktiverbara utgifter. För idrottsfastigheterna handlar det om 26,8 mnkr och för ej idrottsfastigheter uppgår det till 31,6 mnkr.

Förskolenämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 146,5	8,3	10,9	10,0	0,0
Drift	-3 146,5	8,3	10,9	10,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	16,4	16,4	1,1	0,0	0,0
Nettokostnader	-3 130,1	24,7	12,0	0,0	0,0
Investeringar					
Utgifter	-1,5	0,7	0,0	0,0	0,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,5	0,7	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 ökade intäkter för statsbidrag samt lägre kostnader för tilläggsbelopp, omsorg på obekvämt arbetstid och moms-kompensation. Nämnden har haft lägre personalkostnader än prognostiserat.

Avvikelsen har ökat med 12,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att arbetet med att starta upp nya den nya förskoleförvaltningen under hösten resulterade i en osäkerhet i prognossättning till tertial 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på lägre kostnader för inköp av planerade inventarier samt uteblivna beställningar till följd av leveransbegränsningar.

Idrottsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 285,8	-20,1	-23,5	-6,0	12,4
Drift	-1 244,2	-19,4	-21,8	-6,0	11,8
Avskrivningar	-34,9	-0,5	-1,6	0,0	0,6
Internräntor	-6,7	-0,2	-0,1	0,0	0,1
Intäkter(+)	360,7	36,6	21,1	0,0	9,1
Nettokostnader	-925,1	16,5	-2,4	-6,0	21,5
Investeringar					
Utgifter	-31,0	7,1	6,0	0,0	5,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-31,0	7,1	6,0	0,0	5,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att nämnden haft högre intäkter under hösten än prognostiserat. Bland annat har försäljningen av simhallskort varit högre än förväntat.

Avvikelsen har minskat med 31,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att intäkterna ökade mer under hösten än vad prognosen i samband med den andra tertialuppföljningen visade.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att kostnader inom båtspport inte kommer kunna hanteras som investering.

Kulturnämnden, kulturförvaltningen

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 13,2 mnkr till följd av förseningar i pågående investeringsprojekt. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 368,8	-27,0	0,0	0,0	-25,2
Drift	-1 341,4	-38,7	0,0	0,0	-24,6
Avskrivningar	-25,8	0,2	0,0	0,0	-0,6
Internräntor	-1,6	11,5	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	231,6	27,4	0,0	0,0	28,0
Nettokostnader	-1 137,2	0,4	0,0	0,0	2,8
Investeringar					
Utgifter	-18,4	13,3	14,3	1,0	14,6
Inkomster	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-18,5	13,2	14,3	1,0	14,6

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten beror i huvudsak på lägre lokalkostnader än prognostiserat samt oförutsedda intäkter.

Avvikelsen har ökat med 0,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på en oförutsedd intäkt från konkursen av Östermalms föreningsråd, vakanshållande av en chefstjänst samt lägre lokalkostnader till följd av att förvaltningen lämnat delar av lokalerna på Askebykroken under året.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förseningar i pågående investeringsprojekt.

Kulturnämnden, stadsarkivet

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-139,7	0,4	0,0	0,0	-0,6
Drift	-136,2	0,4	0,0	0,0	-0,6
Avskrivningar	-2,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Internräntor	-1,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	68,2	0,8	0,0	0,0	1,0
Nettokostnader	-71,5	1,1	0,0	0,0	0,4
Investeringar					
Utgifter	-0,9	0,1	0,0	0,0	0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,9	0,1	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att lägre framdrift i e-arkivet än förväntat. Nämnden redovisar ett överskott om 2,3 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 1,2 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 1,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att framdriften i e-arkivet blev lägre än förväntat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att lägre kostnader än budgeterat vid lokalanpassning.

Kyrkogårdsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär även ombudgetering av investeringsmedel på 2,2 mnkr till följd av försenat slutförande av säkerhetsåtgärder. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-284,6	-20,9	-11,9	-3,4	-26,6
Drift	-239,4	-20,7	-11,9	0,0	-25,8
Avskrivningar	-35,2	-0,2	0,0	-2,6	-6,4
Internräntor	-9,9	0,1	0,0	-0,8	5,6
Intäkter(+)	42,2	3,7	-0,4	0,0	0,6
Nettokostnader	-242,4	-17,2	-12,3	-3,4	-26,0
Investeringar					
Utgifter	-214,7	-6,5	6,6	-2,2	43,8
Inkomster	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-214,7	-6,4	6,6	-2,2	43,8

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 7,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att 16,0 mnkr har flyttats från investeringsbudgeten till driftbudgeten med anledning av att utgifterna inte är aktiverbara. Det gäller till exempel kostnader för sanering och rivning.

Avvikelsen har ökat med 4,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att de ej aktiverbara utgifterna blev högre än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på fördyringar i projekt Järva begravningsplats.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Kostnader(-)	-290,1	5,6	3,2	3,1	0,1
Drift	-288,5	5,6	3,2	3,1	0,0
Avskrivningar	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,1
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	133,8	-0,1	-3,2	-3,1	9,4
Nettokostnader	-156,3	5,5	0,0	0,0	9,5
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-1,2	0,1	0,0	0,0	-0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,2	0,1	0,0	0,0	-0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att personalkostnaderna är lägre än budgeterat trots höga kostnader förknippade med årets löneöversyn. Nämnden genomförde även besparingsåtgärder tidigt under året som exempelvis konsultkostnader, utbildning och konferens för att kunna bära de väntat högre personalkostnaderna.

Avvikelsen har ökat med 5,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på sent inkomna tillsynsintäkter.

Servicenämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-308,7	6,3	6,0	5,2	-10,0
Drift	-307,6	6,2	6,0	5,2	-10,1
Avskrivningar	-1,1	0,1	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	293,0	-6,3	-6,0	-5,2	11,8
Nettokostnader	-15,7	0,0	0,0	0,0	1,8
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-0,1	0,9	0,0	0,0	-0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,1	0,9	0,0	0,0	-0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden redovisar en budget i balans efter resultatöverföringar. Nämnden redovisar ett underskott om 2,8 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenhet minskar med 2,8 mnkr.

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 resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 924,8	-5,9	-17,0	-54,2	8,6
Drift	-1 919,3	-0,5	-17,0	-54,2	12,7
Avskrivningar	-4,9	-4,9	0,0	0,0	-4,1
Internräntor	-0,5	-0,5	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	538,6	22,7	17,5	62,8	61,1
Nettokostnader	-1 386,2	16,7	0,4	8,6	69,7
Investeringar					
Utgifter	-1,5	0,5	0,0	0,0	0,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,5	0,5	0,0	0,0	0,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,2 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom verksamhetsområde nyanlända. Flyktingmottagandet har minskat till följd av nationellt fattade beslut. Nämnden redovisar ett överskott om 17,4 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 0,7 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 16,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på stor osäkerhet gällande utvecklingen av mottagandet av flyktingar. Anvisningstakten för kvotflyktingar blev lägre än väntat och det har under året varit stor osäkerhet både vad gäller kostnader och statsbidrag för Ukrainska flyktingar.

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

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-511,5	-17,6	-4,0	0,0	-32,1
Drift	-510,3	-16,4	-4,0	0,0	-31,0
Avskrivningar	-1,1	-1,1	0,0	0,0	-1,1
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	335,4	12,3	0	0	41,7
Nettokostnader	-176,1	-5,3	-4,0	0,0	9,6
Investeringar					
Utgifter	-0,3	2,7	0,0	0,0	0,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,3	2,7	0,0	0,0	0,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att utbetalning av bostadsanpassningsbidrag överskrider budget med 9,8 mnkr.

Stadsbyggnadsnämnden har identifierat två huvudsakliga orsaker till ökningen av utbetalade bostadsanpassningsbidrag. Den första är fördyringar till följd av implementering av EU-direktiv med riktlinjer för säkerhet kring dörrautomatik och hissar. Den andra är en eftersläpningseffekt efter en tillfällig nedgång som berodde dels på anpassning till nytt regelverk från 2018 och dels på nedgång av ansökningar under pandemin och brist på vissa materiel (exempelvis halvledare). Eventuellt kan även generella kostnadsökningar ha påverkat utfallet.

Avvikelsen har ökat med 1,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kostnaden för bostadsanpassningsbidrag blev högre än vad som prognostiserades i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämndens investeringar endast består av inventarier och utrustning till kontorslokaler. Inga investeringar i maskiner har genomförts.

Trafiknämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 32,2 mnkr till följd av förseningar i pågående projekt som nämnden tilldelats särskilda medel för; Hästa gård, växtbäddar på Norrtullsgatan, skyfallsåtgärder på Östermalmsgatan samt satsningen Grönare Stockholm. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 016,4	-74,3	10,5	92,6	9,6
Drift	-1 954,9	-72,8	10,5	92,6	-16,6
Avskrivningar	-791,1	-6,1	0,0	0,0	21,6
Internräntor	-270,5	4,5	0,0	0,0	4,6
Intäkter(+)	1 916,6	71,4	-10,5	-92,6	-0,8
Nettokostnader	-1 099,8	-2,9	0,0	0,0	8,8
Investeringar					
Utgifter	-1 339,8	84,9	35,8	26,0	58,4
Inkomster	107,4	22,0	-0,1	0,0	49,7
Nettoutgifter	-1 232,4	106,9	35,7	26,0	108,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att kostnaderna för vinterväghållningen i december blev högre än prognostiserat.

Avvikelsen har ökat med 2,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kostnaderna för vinterväghållningen i december blev högre än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att några projekt har försenats samt ökade bidragsinkomster. Största enskilda projektavvikelse avser förseningen av exploateringsnämndens anläggande av en gång- och cykelbron vid Slussen (som trafiknämnden medfinansierar).

Utbildningsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,1 mnkr för trygghetsskapande åtgärder till följd av ej slutförda projekt. Beviljade ombudgeteringar framgår av bilaga 1.

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efterresultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-21 915,2	225,8	140,3	-136,2	-58,5
Drift	-21 801,0	240,0	150,3	-126,2	-77,9
Avskrivningar	-107,2	-12,9	-10,0	-10,0	19,0
Internräntor	-7,0	-1,3	0,0	0,0	0,3
Intäkter(+)	2 839,2	-81,7	-140,3	136,2	278,6
Nettokostnader	-19 076,0	144,1	0,0	0,0	220,1
Investeringar					
Utgifter	-86,1	18,5	0,0	-10,0	-8,6
Inkomster	5,3	5,3	0,0	0,0	5,0
Nettoutgifter	-80,7	23,9	0,0	-10,0	-3,6

*Efter stadsledningskontorets korrigerig av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att nämndens resultatenheter minskar för att täcka skolornas underskott. Andra orsaker till överskottet är att intäkterna för statsbidrag för asylsökande var högre än budgeterat, att kostnaderna för skolskjuts var lägre än budgeterat samt att avsatta reserver inte har nyttjats. Nämnden redovisar ett underskott om 67,8 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter minskar med 211,9 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 144,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre personalkostnader än prognostiserat samt att avsatta reserver för oförutsedda kostnader inte har nyttjats. Därutöver har kostnaderna för skolskjuts och lokaler varit lägre än prognostiserat samtidigt som statsbidragsintäkterna har varit högre än prognostiserat.

Verksamhetsområde grundskola inklusive anpassad grundskola och fritidshem redovisar ett underskott om 48,2 mnkr före resultatöverföringar och ett överskott om 136,3 mnkr efter resultatöverföringar.

Verksamhetsområde gymnasieskola inklusive anpassad grundskola redovisar ett överskott om underskott om 18,9 mnkr före resultatöverföringar och ett överskott om 8,7 mnkr efter resultatöverföringar.

Nämnd- och övergripande administration redovisar ett underskott om 1,4 mnkr efter resultatöverföringar.

Intäkterna har minskat med 147 mnkr från 2 986 mnkr år 2022 till 2 839 mnkr år 2023. Minskningen avser i första hand en minskning av försäljning av verksamhet samt minskade statsbidrag.

Kostnaderna har minskat med 1 804,7 mnkr från 23 713,9 mnkr år 2022 till 21 909,2 mnkr år 2023. Minskningen avser i första hand köp av huvudverksamhet, som har minskat med 2 691,1 mnkr jämfört med år 2022 till följd av flytt av budget för fristående förskoleverksamhet till förskolenämnden. Personalkostnaderna har ökat med 763,4 mnkr och lokalkostnaderna har ökat med 295,8 i jämförelse med föregående år.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att behovet av nämndens nyetableringsstöd till skolor har varit mindre än budgeterat.

Äldrenämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
<i>Driftverksamhet</i>					
Kostnader(-)	-364,7	45,0	2,0	0,0	9,0
Drift	-357,5	45,5	2,3	0,0	8,9
Avskrivningar	-6,7	-0,2	-0,3	0,0	0,0
Internräntor	-0,5	-0,3	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	97,2	-41,8	0,0	0,0	-1,2
Nettokostnader	-267,5	3,2	2,0	0,0	7,7
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-15,8	0,7	0,0	0,0	1,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-15,8	0,7	0,0	0,0	1,4

*Efter stadsledningskontorets korrigerings av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,2 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budgeterat då ett antal nyrekryteringar har senarelagts samt att utbildningsinsatserna haft en lägre kostnad än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 1,2 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämnden haft lägre personalkostnader samt lägre utbildningskostnader än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden haft lägre utgifter för digitala trygghetslarm.

Överförmyndarnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nedan redovisas utfall och avvikelse jämfört med budget efter resultatöverföringar.

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

Mnkr	Utfall i VB 2023	Avvikelse mot budget 2023	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2022
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-95,5	-0,5	0,0	0,0	-4,4
Drift	-95,4	-0,4	0,0	0,0	-4,3
Avskrivningar	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	1,0	1,0	0,0	0,0	4,6
Nettokostnader	-94,5	0,5	0,0	0,0	0,2
Investeringar					
Utgifter	-1,5	-1,4	0,0	0,0	0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,5	-1,4	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att det företag som tillhandahåller professionella ställföreträdare har anlåtats i lägre utsträckning än tidigare till förmån för den nyinrättade förvaltarenheten på arbetsmarknadsnämnden.

Avvikelsen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader för ställföreträdare och att samtliga slutredovisningar för 2023 inte är granskade. Det innebär att kostnaden för vissa arvoden utfaller 2024 istället för 2023.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på flytt till nya kontorslokaler, vilket föranledde behov av kompletteringar med inventarier och arkivskåp.