

Driftredovisning

I avsnittet redovisas hur utfallet för driftverksamheten förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.

Driftredovisningen är en totalsummering av kostnader och intäkter och innehåller även interna poster, och möjliggör därför jämförelse mot slutlig budget. Driftredovisningen för staden framgår i tabellen nedan.

Mnkr inklusive kapitalkostnader efter resultatöverföringar	Utfall				Nettokostnad		Budget- avvikelse
	Intäkter		Kostnader		Utfall	Budget	
	2022	2021	2022	2021	2022	2022	
Nämnd							
Kommunstyrelsen	1 043	1 020	-2 605	-2 504	-1 565	-1 605	39
Revisorskollegiet	3	3	-34	-32	-30	-31	0
Servicenämnden	291	271	-284	-264	1	-1	2
Valnämnden	27	0	-68	-6	-41	-39	-2
Stadsdelsnämnderna	4 229	4 368	-27 223	-26 267	-23 040	-23 362	322
Arbetsmarknadsnämnden	504	552	-1 437	-1 510	-933	-1 017	84
Exploateringsnämnden*	3 102	2 942	-2 568	-1 495	534	1 573	-1 039
Fastighetsnämnden	1 475	1 407	-1 301	-1 220	174	157	17
Idrottsnämnden	309	227	-1 113	-1 056	-804	-825	22
Kulturnämnden: kulturförvaltn.	202	183	-1 278	-1 201	-1 076	-1 079	3
Kulturnämnden: stadsarkivet	66	64	-137	-128	-72	-72	0
Kyrkogårdsnämnden	40	43	-253	-269	-213	-188	-26
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	150	159	-287	-279	-137	-146	10
Socialnämnden	467	361	-1 850	-1 667	-1 383	-1 452	70
Stadsbyggnadsnämnden	365	349	-523	-472	-159	-168	10
Trafiknämnden	1 795	1 793	-2 633	-2 456	-838	-847	9
Utbildningsnämnden	2 986	2 938	-23 714	-22 823	-20 749	-20 969	220
Äldrenämnden	79	16	-332	-219	-253	-261	8
Överförmyndarnämnden	5	4	-80	-76	-76	-76	0
Summa nämnderna	17 137	16 699	-67 721	-63 945	-50 660	-50 407	-253
Finansiering	60 867	56 738	-7 639	-7 153	53 228	50 407	2 821
Summa staden	78 004	73 437	-75 360	-71 099	2 568	0,1	2 568
Summa staden	78 004	73 437	-75 360	-71 099	2 568	0,1	0
Justering poster som inte ingår i verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkningen	-59 191	-54 361	5 230	4 318	-53 732		
Avgår interna poster	-3 942	-4 105	4 085	3 882	0	0	0
Verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkningen	14 872	14 971	-66 045	-62 899	-51 164	-52 032	868
Skatteintäkter	57 007	53 261	0	0	57 007	55 003	2 004
Generella stadsbidrag o utjämning	219	0	-4 036	-2 717	-4 036	-4 024	-12
Finansiella poster	1 965	1 100	-1 194	-1 601	761	1 053	-292
Extra ordinära poster				0		0	0
Årets resultat	74 062	69 332	-71 275	-67 217	2 568	0,1	2 568

*Förklaring: Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och interna mellanhavanden.
Exploateringsnämnden är exklusive exploateringsintäkter och exploateringskostnader
Avvikelse är efter resultatdispositioner*

Av tabellerna nedan framgår slutlig budget, efter de budgetjusteringar som beviljats under året och redovisas utifrån facknämnder, stadsdelsnämnder och verksamhetsområden. Under tabellerna beskrivs de större posterna vid varje justeringstillfälle.

Mnkr brutto Nämnd	KF-budget 2022 exklusive budget- justeringar		KS 2022-02-23 VP		KS 2022- 02-23 VP	KS 2022-06-22 T1		KS 2022-10-26 T2		KS-EKU 2022-12-21		KS 2023- 04-05	Omslutnings- förändringar		Kf-budget 2022 inklusive budget- justeringar	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Kommunstyrelsen	47,6	-1 508,1		-9,4	-58,9		11,4	-25,0	-62,1				738,6	-738,6	761,2	-2 365,7
Revisorskollegiet	3,3	-33,9							-0,1						3,3	-34,0
Servicenämnden	0,0	0,0					-1,1						279,0	-279,0	279,0	-280,1
Valnämnden	0,0	-65,4				26,9									26,9	-65,4
Stadsdelsnämnderna	727,8	-23 824,1		-126,8			-103,0	-303,5	-5,0	272,6			2 921,2	-2 921,2	3 644,0	-27 006,0
Arbetsmarknadsnämnden	168,3	-1 163,6				67,9	-7,0	0,8	-83,4				229,5	-229,5	466,5	-1 483,5
Exploateringsnämnden	3 003,9	-1 420,2	-4,5	-4,2			-1,7								2 999,4	-1 426,1
Fastighetsnämnden	1 452,1	-1 294,6					-0,5						4,0	-4,0	1 456,1	-1 299,1
Idrottsnämnden	302,5	-1 095,2		0,2			-8,5	-24,1					21,9	-21,9	300,3	-1 125,4
Kulturnämnden: kultur- förvaltn.	98,4	-1 141,5		-3,5			-13,8	-13,6	-4,9				89,1	-89,1	173,9	-1 252,8
Kulturnämnden: stads- arkivet	34,2	-105,7					-0,4						31,0	-31,0	65,2	-137,1
Kyrkogårdsnämnden	28,5	-214,0		-1,6			-0,4						10,5	-10,5	39,0	-226,5
Miljö- och hälsoskydds- nämnden	96,1	-236,4		-5,0			-0,9						44,7	-44,7	140,8	-287,0
Socialnämnden	335,1	-1 690,6		-1,7			-15,0	-22,8	-57,3				93,7	-93,7	406,0	-1 858,3
Stadsbyggnadsnämnden	270,0	-437,1					-1,1						52,9	-52,9	322,9	-491,1
Trafiknämnden	1 680,3	-2 454,9		-7,0			-1,3	-64,3					179,5	-179,5	1 795,5	-2 642,7
Utbildningsnämnden	524,4	-21 466,5		-4,0		-3,6	-102,0			12,8	110,5	-40,5	2 173,8	-2 173,8	2 707,4	-23 676,3
Äldrenämnden	5,0	-249,4		-1,0			-15,5						75,2	-75,2	80,2	-341,1
Överförmyndarnämnden	0,0	-66,8					-0,3		-9,0							-76,1
Summa nämnder	8 777,5	-58 468,0	-4,5	-164,0	-58,9	91,2	-261,1	-149,0	-520,3	7,8	383,1	-40,5	6 944,6	-6 944,6	15 667,6	-66 074,3

Budgetjusteringar gällande internränta finansieras via finansförvaltningen
I T1 delades medel för sommarkollo ut via donationsfonder; 14,7 mnkr

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exklusive budgetjusteringar		KS 2022-02-23	KS 2022-06-22	KS 2022-10-26	KS-EKU 2022-12-21		Omslutnings- förändringar		KF-budget 2022 inklusive budgetjusteringar	
	Nämnd	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	38,0	-1 765,2	-14,7	-5,8	-15,1	1,2	14,6	153,8	-153,8	193,0	-1 940,0
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	32,6	-1 222,2	-11,3	-5,0	-9,0	1,0	6,8	102,9	-102,9	136,5	-1 343,6
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	60,3	-2 129,3	-14,6	-7,4	-22,4	-0,1	19,5	287,3	-287,3	347,5	-2 441,5
Bromma stadsdelsnämnd	59,9	-1 715,4	-11,1	-6,8	-18,2	-0,9	22,3	274,5	-274,5	333,5	-2 003,7
Kungsholmen stadsdelsnämnd	43,4	-1 321,4	-3,3	-4,9	-9,8	-1,6	28,2	337,3	-337,3	379,1	-1 648,5
Norrmalm stadsdelsnämnd	44,8	-1 359,8	-5,0	-4,0	-13,2	-2,4	35,9	182,9	-182,9	225,3	-1 529,0
Östermalm stadsdelsnämnd	52,7	-1 652,9	-5,4	-4,4	-25,5	-0,3	9,5	151,7	-151,7	204,1	-1 830,4
Södermalm stadsdelsnämnd	77,1	-2 688,4	-7,1	-8,9	-19,0	-1,0	21,1	303,0	-303,0	379,1	-3 005,3
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	82,7	-2 589,1	-14,9	-23,3	-50,8	0,4	31,4	413,6	-413,6	496,7	-3 060,3
Skarpnäck stadsdelsnämnd	37,8	-1 238,0	-9,1	-6,4	-16,4	0,2	6,4	91,3	-91,3	129,3	-1 354,8
Farsta stadsdelsnämnd	58,1	-1 862,6	-8,1	-7,1	-38,5	0,7	5,2	151,0	-151,0	209,8	-2 062,1
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	110,9	-2 949,1	-9,6	-14,5	-56,6	-3,1	61,4	332,7	-332,7	440,5	-3 301,1
Skärholmen stadsdelsnämnd	29,6	-1 330,8	-12,6	-4,5	-9,0	0,9	10,3	139,2	-139,2	169,7	-1 485,8
Summa stadsdelsnämnder	727,9	-23 824,2	-126,8	-103,0	-303,5	-5,0	272,6	2 921,2	-2 921,2	3 644,1	-27 006,1

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exklusive budgetjusteringar		KS 2022-02-2	KS 2022-06-22	KS 2022-10-26	KS-EKU 2022-12-21		Omslutnings- förändringar		KF-budget 2022 inklusive budgetjusteringar	
	Verksamhet	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Nämnd- och förvaltningsadministration			-60,0	-60,6	-10,1			19,3	-19,3	19,3	-150,0
Individ- och familjeomsorg	36,9	-2 546,9			-41,0			470,0	-470,0	506,9	-3 057,9
Stadsmiljöverksamhet		-451,9	-6,0	-0,2	-14,4			41,5	-41,5	41,5	-514,0
<i>varav avskrivningar</i>		-171,5			-7,5						-179,0
<i>varav internräntor</i>		-6,5			-0,9						-7,4
Förskoleverksamhet	368,5	-5 596,0	-22,2		-65,8	-5,0	272,6	191,3	-191,3	554,8	-5 602,7
Äldreomsorg	235,5	-8 829,1	-35,0	-12,4				1 609,0	-1 609,0	1 844,5	-10 485,5
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	27,5	-4 453,9	-3,6	-2,1	-171,2			453,6	-453,6	481,1	-5 084,4
Kultur - och föreningsverksamhet		-434,0		-14,7	-1,0			38,7	-38,7	38,7	-488,4
Arbetsmarknadsåtgärder	27,4	-219,6						61,7	-61,7	89,1	-281,3
Ekonomiskt bistånd	32,0	-1 292,7						36,1	-36,1	68,1	-1 328,8
Övrig verksamhet				-13,0							-13,0
Summa verksamhetsområden	727,8	-23 824,1	-126,8	-103,0	-303,5	-5,0	272,6	2 921,2	-2 921,2	3 644,0	-27 006,0

Totalt justerades nämndernas nettokostnader med 716,2 mnkr under 2022. Utöver detta hade stadens nämnder omslutningsförändringar på cirka 6 945 mnkr. I kommunfullmäktiges budget redovisas normalt endast kostnader och intäkter för nämndernas egen verksamhet. Omslutningsförändringar till följd av köp och försäljning av tjänster mellan nämnder och externa parter är därmed inte redovisade. Nämnderna ska därför redovisa beräknade omslutningsförändringar under året i verksamhetsplan och tertialrapporter.

För beslut gällande Avstämningsärendet 2022 som togs i kommunstyrelsen den 23 februari var det främst stadsdelsnämnderna som fick justerade budgetar för bland annat aktivitetscenter, introduktionsförskola, klimatsamordnare, platsamverkan och naturreservat. Dessa poster påverkar också tabellen för verksamhetsområden eftersom stadsdelsnämndernas budgetar fördelas utifrån verksamhetsområden.

För budgetjusteringarna som beslutades av kommunstyrelsen i juni bestod de största posterna av enhetsvisa aktiviteter för att stärka enheterna med 190,3 mnkr samt den tillfälliga höjningen av friskvårdsbidraget med 43 mnkr. Dessa poster fördelades ut på samtliga av stadens nämnder. För budgetjusteringarna i tertialrapport 2 som beslutades i kommunstyrelsen den 26 oktober utgjorde en stor del förlorade intäkter på grund av pandemin. Utöver detta justerades arbetsmarknadsnämndens budget för köp av utbildningsplatser. Stadsdelsnämndernas budgetar justerades för prestationsförändringar inom stöd och service till funktionsnedsatta, hög hyra i förskolan samt förstärkta placeringskostnader för unga i utsatta eller särskilt utsatta områden.

I kommunstyrelsens ekonomiutskott den 21 december togs beslut om prestationsförändringar inom skola och förskola vilket påverkade utbildningsnämndens samt stadsdelsnämndernas budgetar.

Nämnder med avvikelser

I avsnittet kommenteras de största avvikelserna mot fastställd driftbudget.

Staden har ett totalt underskott om 253 mnkr jämfört med budget, där stadsdelsnämnderna har ett överskott om 322 mnkr och facknämnderna ett underskott om 575 mnkr.

Av facknämnderna visar exploateringsnämnden och utbildningsnämnden störst avvikelse om man ser till kronor och för exploateringsnämnden också procentuellt. Exploateringsnämndens underskott beror i huvudsak på rättning avseende ett antal investeringsprojekt som aktiverats och genererat ökade avskrivningskostnader till stor del hänförliga till tidigare år. Utbildningsnämndens överskott om 220 mnkr (en procent) beror främst på lägre kostnader för vikarieersättning inom förskoleverksamheten, högre intäkter för bland annat statsbidrag inom grundskolan, lägre snittkostnad per elev inom gymnasieskolan samt lägre personalkostnader på central förvaltning.

Arbetsmarknadsnämnden har en procentuellt hög avvikelse (8,2 procent) vilket främst beror på lägre kostnader för köp av utbildning än budgeterat.

Av stadsdelsnämnderna har Södermalm och Bromma de största avvikelserna sett till både kronor och procent. Överskotten för båda stadsdelsnämnderna återfinns främst inom verksamhetsområdet äldreomsorg där kostnaderna för placeringar inom vård- och omsorgsboenden har varit lägre än budgeterat.