

## Budgetavräkning 2025 Äldrenämnden

### *Driftbudget*

Konto	VB ack 2025	Utfall Jan - Dec 2025	Avvikelse VB Ack - Utfall (för vald perio d)
Intäkter	-251.6	-250.7	-0.9
<b>Intäkter</b>	<b>-251.6</b>	<b>-250.7</b>	<b>-0.9</b>
Drift & underhåll	512.8	498.5	14.3
Avskrivningar	8.7	8.5	0.2
Internränta	0.2	0.7	-0.5
<b>Kostnader</b>	<b>521.7</b>	<b>507.6</b>	<b>14.1</b>
<b>Netto</b>	<b>270.1</b>	<b>256.9</b>	<b>13.2</b>
<b>Totalt</b>	<b>270.1</b>	<b>256.9</b>	<b>13.2</b>

### *Investeringsbudget*

Konto	VB ack 2025	Utfall Jan - Dec 2025	Avvikelse VB Ack - Utfall (för vald perio d)
4 - Kostnader	3.8	3.5	0.3
<b>Projektkonto</b>	<b>3.8</b>	<b>3.5</b>	<b>0.3</b>

Balansräkning			
Period: 202500-202513		Förvaltning: 122	
	IB 202500	Förändring 202501-202513	Externt
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>25 729 183,38</b>	<b>-5 015 722,01</b>	<b>20 713 461,37</b>
12 Maskiner och inventarier	25 729 183,38	-5 015 722,01	20 713 461,37
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>45 347 968,62</b>	<b>-38 098 525,21</b>	<b>5 092 013,91</b>
15 Kundfordringar	222 057,00	-96 561,00	132,00
16 Diverse kortfristiga fordringar	459 211,00	1 174 679,00	1 633 890,00
17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	44 666 700,62	-39 176 643,21	3 457 991,91
<b>Summa Tillgångar</b>	<b>71 077 152,00</b>	<b>-43 114 247,22</b>	<b>25 805 475,28</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>39 299 434,59</b>	<b>23 068 805,46</b>	<b>62 368 240,05</b>
20 Eget kapital	39 299 434,59	23 068 805,46	62 368 240,05
<b>Avsättningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>-110 376 586,59</b>	<b>20 045 441,76</b>	<b>-45 570 987,93</b>
24 Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0,00	0,00	0,00
25 Leverantörsskulder	-84 331 174,27	20 706 275,84	-22 076 311,43
26 Moms och särskilda punktskatter	0,00	0,00	0,00
28 Övriga kortfristiga skulder	-15 662 792,63	1 122 859,63	-14 539 933,00
29 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-10 382 619,69	-1 783 693,71	-8 954 743,50
<b>Summa Skulder &amp; Eget kapital</b>	<b>-71 077 152,00</b>	<b>43 114 247,22</b>	<b>16 797 252,12</b>

Balansräkning			
Period: 202500-202513		Förvaltning: 122	

	IB 202500	Förändring 202501-202513	Externt
--	-----------	-----------------------------	---------

Ekonomichefens underskrift \_\_\_\_\_ den .....

Handläggarens underskrift \_\_\_\_\_ den .....

Kr
----

UB 202513		
Stadens bolag	Internt	Totalt
0,00	0,00	20 713 461,37
0,00	0,00	20 713 461,37
53 238,50	2 104 191,00	7 249 443,41
0,00	125 364,00	125 496,00
0,00	0,00	1 633 890,00
53 238,50	1 978 827,00	5 490 057,41
53 238,50	2 104 191,00	27 962 904,78
0,00	0,00	62 368 240,05
0,00	0,00	62 368 240,05
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	-44 760 156,90	-90 331 144,83
0,00	0,00	0,00
0,00	-41 548 587,00	-63 624 898,43
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-14 539 933,00
0,00	-3 211 569,90	-12 166 313,40
0,00	-44 760 156,90	-27 962 904,78

Resultaträkning				
Period: 202501-202513		Förvaltning: 122		Kr
	Extern	Stadens bolag	Internt	Totalt
<b>Verksamhetens intäkter (-)</b>	<b>-18 545 133,22</b>	<b>-2 867,00</b>	<b>-232 126 170,00</b>	<b>-250 674 170,22</b>
30 Försäljning av varor, material	-55 718,00	0,00	0,00	-55 718,00
31 Fastställda taxor och avgifter av kommunfullmäktige	-20 000,00	0,00	0,00	-20 000,00
34 Hyror och arrenden	298,00	0,00	-310 800,00	-310 502,00
35 Bidrag	-11 927 033,57	0,00	-230 067 043,00	-241 994 076,57
36 Försäljning av verksamheter och entreprenader	-6 542 730,25	-2 867,00	-1 748 327,00	-8 293 924,25
37 Försäljning av exploateringsfastigheter	50,60	0,00	0,00	50,60
<b>Verksamhetens kostnader (+)</b>	<b>280 898 643,60</b>	<b>240 084,47</b>	<b>217 329 391,33</b>	<b>498 468 119,40</b>
40 Inköp av anläggningstillgångar och finansiella omsättningstillgång	3 734,28	0,00	0,00	3 734,28
45 Lämnade bidrag	138 045 576,29	0,00	152 967 074,00	291 012 650,29
46 Köp av huvudverksamhet	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Kostnader att fördela	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Löner och arvoden	94 640 153,93	0,00	0,00	94 640 153,93
51 Löner ej arbetad tid	1 862 883,69	0,00	0,00	1 862 883,69
54 Kostnader för naturaförmåner	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Kostnadsersättningar	6 964,55	0,00	0,00	6 964,55
56 Sociala och andra avgifter enligt lag och avtal	0,00	0,00	38 510 779,72	38 510 779,72
57 Pensionskostnader	20 547,00	0,00	0,00	20 547,00
60 Lokal- och markhyror	1 114,00	0,00	8 264 027,00	8 265 141,00
61 Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	781 055,07	19 399,85	11 732,00	812 186,92
62 Bränsle, energi och vatten	0,00	7 731,12	471 292,00	479 023,12
63 Hyra/leasing av anläggningstillgångar	3 248 435,32	0,00	8 000,00	3 256 435,32
64 Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	7 445 391,93	0,00	24 506,00	7 469 897,93
65 Kontorsmateriel och trycksaker	891 637,29	0,00	0,00	891 637,29
66 Reparation och underhåll av maskiner och inventarier	116 888,81	0,00	0,00	116 888,81
68 Tele- och IT-kommunikation samt postbefordran	899 674,04	212 953,50	119 056,00	1 231 683,54
69 Kostnader för transportmedel	909 038,88	0,00	75 000,00	984 038,88
70 Kostnader för transporter, frakt och resor	114 739,84	0,00	0,00	114 739,84
71 Representation	274 988,86	0,00	0,00	274 988,86

Resultaträkning					
Period: 202501-202513			Förvaltning: 122		Kr
		Externt	Stadens bolag	Internt	Totalt
72	Annonser, reklam och information	1 350 070,83	0,00	43 750,00	1 393 820,83
73	Försäkringar och riskkostnader	118 158,52	0,00	0,00	118 158,52
74	Övriga främmande tjänster	27 188 217,31	0,00	11 089 952,46	38 278 169,77
76	Diverse kostnader	2 979 373,16	0,00	5 744 222,15	8 723 595,31
Verksamhetens nettokostnader		262 353 510,38	237 217,47	-14 796 778,67	247 793 949,18
Avskrivningar (+)		8 470 448,51	0,00	0,00	8 470 448,51
79	Avskrivningar	8 470 448,51	0,00	0,00	8 470 448,51
Skatteintäkter (-)		0,00	0,00	0,00	0,00
Generella stadsbidrag och utjämning (-)		0,00	0,00	0,00	0,00
Verksamhetens resultat		270 823 958,89	237 217,47	-14 796 778,67	256 264 397,69
Finansiella intäkter (-)		-4 746,44	0,00	0,00	-4 746,44
84	Finansiella intäkter	-4 746,44	0,00	0,00	-4 746,44
Finansiella kostnader (+)		21 338,03	0,00	651 107,44	672 445,47
85	Finansiella kostnader	21 338,03	0,00	651 107,44	672 445,47
Resultat efter finansiella poster		270 840 550,48	237 217,47	-14 145 671,23	256 932 096,72
Extraordinära poster		0,00	0,00	0,00	0,00
Årets resultat		270 840 550,48	237 217,47	-14 145 671,23	256 932 096,72

Ekonomichefens underskrift

\_\_\_\_\_ den .....

<b>Period: 202501-202513</b>	<b>Resultaträkning</b>	<b>Kr</b>
	<b>Förvaltning: 122</b>	

	Externt	Stadens bolag	Internt	Totalt
Handläggarens underskrift				den .....

Anläggningsinformation	10 Immateriella anläggningstillgångar	11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar exkl. 117x	12 Maskiner och inventarier	13 Finansiella anläggningstillgångar	
Förvaltning: 122					Kr

#### Information från Huvudboken

IB Anskaffningsvärden	0,00	0,00	73 215 494,63	0,00
Periodens förändring (anskaffning)	0,00	0,00	3 454 726,50	0,00
<b>UB Anskaffningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 670 221,13</b>	<b>0,00</b>
IB Avskrivningar	0,00	0,00	-47 486 311,25	0,00
Periodens förändring (avskrivning)	0,00	0,00	-8 470 448,51	0,00
<b>UB Avskrivningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 956 759,76</b>	<b>0,00</b>
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 713 461,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Summa förändring i Huvudbok</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 015 722,01</b>	<b>0,00</b>

#### Information från Anläggningsreskontran

Aktivering	0,00	0,00	3 454 726,50	0,00
Tillägg	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summa anskaffningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 454 726,50</b>	<b>0,00</b>
Historiska anläggningar (värdeöverföring)	0,00	0,00	0,00	0,00
Automatisk avskrivning	0,00	0,00	-8 470 448,51	0,00
Nedskrivning	0,00	0,00	0,00	0,00
Återföring (uppskrivning)	0,00	0,00	0,00	0,00
Försäljning	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrangering	0,00	0,00	0,00	0,00
Ändra dimension från	0,00	0,00	-132 065,21	0,00
Ändra dimension till	0,00	0,00	132 065,21	0,00
Omgruppering från	0,00	0,00	0,00	0,00
Omgruppering till	0,00	0,00	0,00	0,00
Överförs till, aktiveringstransaktion	0,00	0,00	0,00	0,00



Överförs från	0,00	0,00	0,00	0,00
Överförs till	0,00	0,00	0,00	0,00
Omvärdering	0,00	0,00	0,00	0,00
Kalkylmässig ränta	0,00	0,00	0,00	0,00
Manuell avskrivning	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversering	0,00	0,00	0,00	0,00
BFV-avrundning	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summa förändringar i Anläggningsreskontran</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 015 722,01</b>	<b>0,00</b>

<b>Diff HB (förändring bokfört värde) och ANL (förändringar)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------	-------------

Specifikation nedskrivna anläggningar

<b>Summa nedskrivningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

**2381-2389**  
Inv.skuld  
Upplösningar

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	<b>0,00</b>
	0,00

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	0,00
	0,00

0,00
0.00

0,00

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	0,00
	<b>0,00</b>

	0,00
	<b>0,00</b>
	0,00

	0,00
	0,00
	0,00

0,00  
0,00  
0,00  
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00

0,00  
0,00  
0,00  
0,000,00  
0,00  
0,00  
0,000,00  
0,00  
0,00  
0,000,00  
0,00  
0,00  
0,00

	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

0,00  
0,00  
0,000,00  
0,00

0,00

0,00  
0,00  
0,00  
0,00  
0,00  
0,00  
0,00

**0,00**

**0,00**

**0,00**

Anläggnings- och rörelsekapital	
Kr, Period: 202501-202513	Förvaltning: 122
<b>Ingående balans anläggnings- och rörelsekapital</b>	<b>-39 299 434,59</b>
<b>Drift</b>	
Intäkter	-250 678 916,66
Kostnader	507 611 013,38
<b>Summa</b>	<b>256 932 096,72</b>
<b>Investering</b>	
Inkomster	0,00
Utgifter	3 454 726,50
<b>Summa</b>	<b>3 454 726,50</b>
<b>Totalt</b>	<b>260 386 823,22</b>
<b>Stadskassans konto</b>	
Externa inbetalningar	180 538 497,12
Interna inbetalningar	0,00
Externa utbetalningar	-519 426 370,15
Interna utbetalningar	105 024 581,77
<b>Summa</b>	<b>-233 863 291,26</b>
Fordran/skuld stadskassan	23 068 805,46
Årets förändring av resultatfond	0,00
<b>Årets förändring av anläggnings- och rörelsekapital</b>	<b>23 068 805,46</b>
<i>(motsvarar årets förändring av eget kapital - bokförs konto 8901 &amp; 2021)</i>	
<b>Utgående balans nämndens anläggnings- och rörelsekapital</b>	<b>-62 368 240,05</b>

Kontokontroller		Förvaltning: 122	Tips Felsökning
Kr, Period: 202501-202513			
Stadkonto	Belopp		
<b>Kontroll konto 49xx</b>			
4901	Preliminärt kostnadsförda fakturor	0,00	
4903	Preliminärt kostnadsförda extrarader	0,00	
4904	Preliminärt kostnadsförda differenser	0,00	
<b>Drift - SUMMA Konto 49xx</b>		<b>0,00</b>	
<b>Investering - SUMMA Konto 49xx</b>		<b>0,00</b>	
<b>Kontroll Motpart 9* (förvaltningsinterna motparter)</b>			
<b>SUMMA Motpart 9* i BR (1-2)</b>		<b>0,00</b>	
<b>SUMMA Motpart 9* i RR (drift)</b>		<b>0,00</b>	
<b>SUMMA Motpart 9* i RR (inv)</b>		<b>0,00</b>	
<b>Kontroll Motpart 1990</b>			
<b>SUMMA Motpart 1990</b>		<b>0,00</b>	
<b>Kontroll VT HC &amp; UU</b>			
<b>SUMMA BR</b>		<b>0,00</b>	
<b>SUMMA RR</b>		<b>0,00</b>	

Kontroll konto 90xx-98xx			
9041	Internränta	-651 107,44	
9043	Överföring mot annan förvaltning än finansförv	228 293 125,00	
9044	Moms	13 289 388,01	
9052	PO	-38 685 848,29	
9055	LISA-löner	-97 220 975,51	
SUMMA Konto 904x och 905x		105 024 581,77	
SUMMA Konto 90xx (ej 905x)		0,00	
9131	Personalförsäkring	0,00	
9133	Avräkning internränta	0,00	
9181	Ej identifierade inbetalningar	0,00	
SUMMA Konto 91xx		0,00	
SUMMA Konto 93xx-95xx		0,00	
9894	Oidentifierade inbetalningar	0,00	
9899	Genomgångskonto kundreskontra	0,00	
SUMMA Konto 96xx-98xx		0,00	
9999	Felkonton övrigt	0,00	
SUMMA Konto 99xx		0,00	
Kontroll konto kontra stadkonto 3-9999			
Summa stadkonto		338 887 873,03	
Summa konto		338 887 873,03	
SUMMA		0,00	
Kontroll mot resultatrapport			

Summa drift	256 932 096,72
Summa drift enligt resultatrapport	256 932 096,72
<b>SUMMA</b>	<b>0,00</b>

#### Kontroll aktivering & investering

Summa investeringsinkomster/utgifter	3 454 726,50
Summa aktiverat (789x)	-3 454 726,50
<b>SUMMA</b>	<b>0,00</b>

<b>Summa investeringar på 8-konto (får ej finnas)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

#### Kontroll RR, BR och Anl.- & rör.kap

Årets resultat enligt resultaträkningen	256 932 096,72
Summa drift enligt anl. & rör.kap	256 932 096,72
<b>SUMMA</b>	<b>0,00</b>

Årets förändring av anläggnings- och rörelsekapital	23 068 805,46
Summa bokfört på stadkonto 2021, 2023 (motp 2000-8999)	23 068 805,46
<b>SUMMA</b>	<b>0,00</b>

Tillgångar	27 962 904,78
Skulder & Eget kapital	-27 962 904,78
<b>SUMMA</b>	<b>0,00</b>

#### Kontroll blanka koddelar

<b>Bokfört utan motpart</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------	-------------

<b>Bokfört utan projekt</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------	-------------

Bokfört utan verksamhet	0,00
-------------------------	------

Kontroll UB kontra IB			
Stadkonto		UB 202400-202414	IB 202500
12	Maskiner och inventarier	25 729 183,38	25 729 183,38
15	Kundfordringar	222 057,00	222 057,00
16	Diverse kortfristiga fordringar	459 211,00	459 211,00
17	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	44 666 700,62	44 666 700,62
<b>SUMMA Tillgångar</b>		<b>71 077 152,00</b>	<b>71 077 152,00</b>
201	Eget kapital, ingående värde	20 394 489,54	39 299 434,59
202	Årets resultat	18 904 945,05	0,00
<b>SUMMA Eget kapital</b>		<b>39 299 434,59</b>	<b>39 299 434,59</b>
24	Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0,00	0,00
25	Leverantörsskulder	-84 331 174,27	-84 331 174,27
26	Moms och särskilda punktskatter	0,00	0,00
28	Övriga kortfristiga skulder	-15 662 792,63	-15 662 792,63
29	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-10 382 619,69	-10 382 619,69
<b>SUMMA Skulder</b>		<b>-110 376 586,59</b>	<b>-110 376 586,59</b>