

Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas budgetutfall 2024

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-Vantörs stadsdelsnämnd.....	11
Skarpnäck stadsdelsnämnd	12
Farsta stadsdelsnämnd	13
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	14
Skärholmens 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	28
Förskolenämnden	29
Idrottsnämnden	30
Kulturnämnden, kulturförvaltningen	31
Kulturnämnden, stadsarkivet	32
Kyrkogårdsnämnden	33
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	34
Servicenämnden	35
Socialnämnden.....	36
Stadsbyggnadsnämnden	37
Trafiknämnden	38
Utbildningsnämnden	39
Äldrenämnden	41
Överförmyndarnämnden	42

Kommunstyrelsen m.m

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 85,9 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 524,6	-93,5	70,7	70,0	-67,5
Drift	-2 523,3	-92,1	70,7	70,0	-66,5
Avskrivningar	-1,2	-1,2	0,0	0,0	-0,9
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	990,8	152,3	7,0	0,0	137,0
Nettokostnader	-1 533,8	58,8	77,7	70,0	69,6
Investeringar					
Utgifter	-2,5	-0,5	0,0	0,0	-0,2
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-2,5	-0,5	0,0	0,0	-0,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 3,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader inom den politiska organisationen där överskottet uppgår till 86,6 mnkr, varav 85,9 mnkr begärs ombudgeteras till 2025. Utfallet påverkas även av lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster och något högre intäkter, bland annat från visningsverksamheten, än budgeterat. Nämnden redovisar ett överskott om 59,2 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 0,3 mnkr.

Avvikelsen har minskat med 18,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen är främst relaterat till kostnader för gemensamma it-kostnader.

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

Revisorskollegiet

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Kostnader(-)	-36,5	0,4	0,0	0,0	-0,3
Intäkter(+)	3,8	0,1	0,0	0,0	0,3
Nettokostnader	-32,7	0,5	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror på att något lägre konsultkostnader än beräknat samt att några påbörjade konsultgranskningar kommer att rapporteras först på revisionsåret 2025.

Avvikelsen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att lägre konsultkostnader.

Valnämnden

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Kostnader(-)	-62,9	-0,2	-1,0	0,0	0,3
Intäkter(+)	0,3	0,3	1,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-62,6	0,1	0,0	0,0	0,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Valnämndens utfall för 2024 ligger i nivå med budget 2024.

Järva stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,4 mnkr till följd av långa leveranstider av fordon och maskiner samt arbete med belysning som inte hunnit färdigställas. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 604,2	-189,1	0,0	0,0	-94,4
Drift	-3 571,7	-180,6	0,0	0,0	-90,0
Avskrivningar	-27,2	-7,4	0,0	0,0	-2,5
Internräntor	-5,3	-1,1	0,0	0,0	-1,8
Intäkter(+)	380,8	190,0	0,0	0,0	94,9
Nettokostnader	-3 223,4	0,9	0,0	0,0	0,5
Investeringar					
Utgifter	-48,1	10,5	1,0	0,0	13,1
Inkomster	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-48,3	10,3	1,0	0,0	13,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden uppvisar en budget i balans.

Avvikelsen har ökat med 0,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att inte hela den budget som fanns på nämnd och administration avseende oförutsedda kostnader har behövt användas.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på lägre kostnader än prognostiserat för ett flertal projekt.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,6 mnkr till följd av att förseningar inom projekten bland annat till följd av förseningar avseende beställningar. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 622,0	-18,4	0,0	0,0	-63,5
Drift	-2 599,0	-14,9	0,0	0,0	-58,7
Avskrivningar	-19,0	-2,9	0,0	0,0	-4,7
Internräntor	-4,0	-0,6	0,0	0,0	-0,2
Intäkter(+)	352,2	32,9	0,0	0,0	64,2
Nettokostnader	-2 269,8	14,5	0,0	0,0	0,7
Investeringar					
Utgifter	-28,7	4,4	0,0	0,0	7,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-28,7	4,4	0,0	0,0	7,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att överskott inom individ och familjeomsorgen.

Avvikelsen har ökat med 14,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre personalkostnader i form av konsultkostnader än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på försenade och ej genomförda projekt.

Bromma stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,2 mnkr till följd av försenat bygglov för belysning i 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 272,4	-7,8	18,8	15,0	-15,5
Drift	-2 253,6	-5,7	18,8	15,0	-13,3
Avskrivningar	-14,6	-1,9	0,0	0,0	-1,6
Internräntor	-4,2	-0,2	0,0	0,0	-0,5
Intäkter(+)	419,8	37,0	0,0	0,0	31,2
Nettokostnader	-1 852,6	29,2	18,8	15,0	15,7
Investeringar					
Utgifter	-28,7	4,4	0,0	0,0	2,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Nettoutgifter	-28,7	4,4	0,0	0,0	2,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på färre insatser inom äldreomsorgen jämfört med budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 10,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att insatserna inom äldreomsorgen inte ökade i den omfattning som prognostiserades.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på lägre kostnader än prognostiserat för förorenade schaktmassor kring Tunnländsparken.

Kungsholmen stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 1,6 mnkr till följd av bland annat försenade upphandlingsprocesser avseende Karlbergskanalen. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 875,9	-12,3	5,0	0,0	-4,7
Drift	-1 851,3	-7,6	5,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-20,8	-4,2	0,0	0,0	-2,4
Internräntor	-3,8	-0,5	0,0	0,0	-2,3
Intäkter(+)	463,2	26,4	0,0	0,0	10,3
Nettokostnader	-1 412,7	14,1	5,0	0,0	5,5
Investeringar					
Utgifter	-49,6	8,9	0,0	0,0	-0,2
Inkomster	0,2	0,2	0,0	0,0	0,2
Nettoutgifter	-49,4	9,1	0,0	0,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på färre köp av platser vid vård- och omsorgsboende jämfört med budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 9,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror bland annat på vakanser under rekrytering, samt framflyttade utbildningssatsningar.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på försenade upphandlingsprocesser.

Norra innerstadens stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 0,4 mnkr till följd av uppskjutet projekt för klimatinvestering, gällande installation av isolerglas. Framskjutning av medel beror på förseningar i projektering och därmed senarelagd upphandling av entreprenad. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 772,8	4,5	65,3	43,7	20,5
Drift	-3 727,6	14,7	64,8	43,7	33,6
Avskrivningar	-37,5	-9,3	0,6	0,0	-8,5
Internräntor	-7,7	-0,9	-0,1	0,0	-4,6
Intäkter(+)	549,1	70,1	0,0	0,0	35,6
Nettokostnader	-3 223,7	74,6	65,3	43,7	56,1
Investeringar					
Utgifter	-49,6	8,9	4,4	0,0	10,0
Inkomster	2,8	2,8	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-46,8	11,7	4,4	0,0	10,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 2,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att insatser inom äldreomsorgen har varit lägre än vad tilldelad budget ger utrymme för. Nämnden har även haft färre placeringar av barn- och unga än prognostiserat inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg. Nämnden redovisar ett överskott om 73,9 mnkr före resultatöverföringar, vilket innebär att nämndens resultatenheter utökas med 0,7 mnkr.

Avvikelsen har ökat med 9,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att förväntade kostnader inom verksamhetsområde barn-kultur och fritid samt barn- och unga minskade. Verksamheter som planerades öppnas inom kultur- och fritid blev senarelagda. Nämnden fick även ökade intäkter i form av statsbidrag från Migrationsverket.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att projekt inte har kunnat fullföljas enligt plan och att upphandlingar av entreprenad har varit försenade. Till följd av resultat av markundersökningar har klimatprojekt behövt planeras om.

Södermalm stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 2,2 mnkr till följd av investeringar som inte förbrukats under året. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 444,7	-5,6	26,0	22,0	5,1
Drift	-3 412,9	1,6	26,0	22,0	13,2
Avskrivningar	-26,4	-6,9	0,0	0,0	-6,7
Internräntor	-5,4	-0,3	0,0	0,0	-1,3
Intäkter(+)	533,7	31,2	0,0	0,0	43,1
Nettokostnader	-2 911,0	25,6	26,0	22,0	48,2
Investeringar					
Utgifter	-23,2	5,8	0,0	0,0	7,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-23,2	5,8	0,0	0,0	7,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader inom äldreomsorg till följd av färre antal placeringar på vård- och omsorgsboenden och servicehus jämfört med budgeterat samt att nämnden avsatt 10,0 mnkr för oförutsedda kostnader som inte förbrukats. Betydande överskott finns även inom individ och familjeomsorg samt stöd och service till personer med funktionsnedsättning till följd av lägre kostnader inom hemtjänst och boende enligt socialtjänstlagen samt minskade placeringskostnader inom barn och ungdom.

Avvikelsen har minskat med 0,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att planerade projekt inte slutförts under året.

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 3,2 mnkr till följd av förseningar inom projektet, framförallt på grund av försenade upphandlingar och försvårande väder. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 404,4	-78,5	-20,4	-5,0	-64,2
Drift	-3 375,2	-76,2	-20,4	-5,0	-61,6
Avskrivningar	-22,7	-2,4	0,0	0,0	-2,6
Internräntor	-6,5	0,0	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	597,5	78,6	0,0	5,0	38,5
Nettokostnader	-2 806,9	0,0	-20,4	0,0	-25,7
Investeringar					
Utgifter	-11,4	1,4	0,0	0,0	1,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-11,4	1,4	0,0	0,0	1,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden uppvisar en budget i balans.

Avvikelsen har minskat med 20,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att underskottet inom individ och familjeomsorgen minskat samt att stöd och service till personer med funktionsnedsättning har överskott till skillnad mot tidigare prognos.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på förseningar i projekt samt något lägre kostnader än prognostiserat inom enskilda projekt.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering på driftbudgeten 0,3 mnkr för 2025. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 514,6	-15,7	12,0	3,5	6,8
Drift	-1 498,2	-11,6	12,0	3,5	9,2
Avskrivningar	-12,7	-3,2	0,0	0,0	-0,4
Internräntor	-3,7	-0,9	0,0	0,0	-1,9
Intäkter(+)	188,2	27,2	0,0	0,0	19,3
Nettokostnader	-1 326,4	11,5	12,0	3,5	26,1
Investeringar					
Utgifter	-23,2	5,8	0,0	0,0	0,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-23,2	5,8	0,0	0,0	0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,9 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på mindre köp av platser på vård- och omsorgsboenden än budgeterat.

Avvikelsen har minskat/ökat med 0,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att utfallet för upprustning inom parkinvesteringar blev lägre än förväntat.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-2 326,9	-96,4	-8,0	0,0	-57,7
Drift	-2 306,9	-92,0	-8,0	0,0	-52,4
Avskrivningar	-16,7	-3,9	0,0	0,0	-3,6
Internräntor	-3,3	-0,5	0,0	0,0	-1,7
Intäkter(+)	300,3	87,1	0,0	0,0	57,4
Nettokostnader	-2 026,6	-9,4	-8,0	0,0	-0,3
Investeringar					
Utgifter	-17,2	2,2	0,0	0,0	2,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-17,2	2,2	0,0	0,0	2,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 0,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på höga placeringskostnader som i stor utsträckning hänger ihop med förstärkt samverkan mellan socialtjänst, kriminalvård och polis genom Trefas samt ett ökat antal hushåll med ekonomiskt bistånd jämfört med år 2023.

Avvikelsen har ökat med 1,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade kostnader för placeringskostnader på SiS (ungdomshem som drivs av Statens Institutionsstyrelse).

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att investeringsprojekt blivit senarelagt till följd av överklagad upphandling samt lägre kostnad än beräknat för investeringsprojekt.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 709,6	-81,3	0,0	0,0	-165,1
Drift	-3 663,6	-69,8	0,0	0,0	-153,8
Avskrivningar	-38,9	-10,7	0,0	0,0	-10,7
Internräntor	-7,1	-0,8	0,0	0,0	-0,6
Intäkter(+)	591,5	99,1	0,0	0,0	150,4
Nettokostnader	-3 118,1	17,8	0,0	0,0	-14,7
Investeringar					
Utgifter	-29,4	11,7	0,0	0,0	3,0
Inkomster	-9,0	-9,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-38,4	2,7	0,0	0,0	3,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,6 procent av nettobudgeten. Det största överskottet återfinns inom den anslagsfinansierade äldreomsorgen på grund av att efterfrågan på placeringar blev lägre än beräknat samt att reserverade medel inom utförardelen inte behövt nyttjats.

Individ- och familjeomsorgen visar ett underskott som framförallt beror på höga kostnader för konsulttjänster, bemanning och placeringar på bland annat HVB, SIS och stöd-/omvårdnadsboende samt härbärgen. Stöd och service till personer med funktionsnedsättning visar ett underskott som framförallt beror på att personalkostnaderna inom enheten personligt stöd varit höga i förhållande till enhetens intäkter. Ekonomiskt bistånd visar ett underskott både beroende på ett ökat antal hushåll med ekonomiskt bistånd men också ett ökat medelbidrag.

Avvikelsen har ökat med 17,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror bland annat på att efterfrågan på placeringar vid vård- och omsorgsboenden och hemtjänstinsatser har varit lägre än prognostiserat.

Skärholmens 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 706,1	-48,8	-15,0	0,0	-84,3
Drift	-1 686,8	-45,6	-15,0	0,0	-81,0
Avskrivningar	-16,1	-2,4	0,0	0,0	-3,2
Internräntor	-3,2	-0,8	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	285,1	35,4	0,0	0,0	84,4
Nettokostnader	-1 421,0	-13,4	-15,0	0,0	0,2
Investeringar					
Utgifter	-328,0	66,4	0,2	0,0	2,8
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-328,0	66,4	0,2	0,0	2,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på höga placeringskostnader inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg.

Avvikelsen har minskat med 1,6 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade statsbidrag från migrationsverket avseende initiala kostnader för ekonomiskt bistånd.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att medel för klimatinvesteringar inte använts.

Arbetsmarknadsåtgärder

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-184,7	9,1	8,4	1,4	22,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 9,1 mnkr, vilket motsvarar 4,7 procent av nettobudgeten. Sju av elva nämnder redovisar överskott och två nämnder redovisar underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör. Avvikelsen beror i huvudsak på högre statsbidrag än prognostiserat samt på lägre kostnader än budgeterat inom området offentligt skyddat arbete (OSA) på grund av de ändrade reglerna för vilka arbetsplatser som godkänns för OSA-platser.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnd Bromma. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader för feriearbetare än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 0,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre lönekostnader än prognostiserat.

Ekonomiskt bistånd

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-1 262,6	-5,0	-49,7	-13,8	-3,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 5,0 mnkr, vilket motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Fem av elva nämnder redovisar överskott och sex nämnder redovisar underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Skarpnäck och Järva. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre utbetalt bistånd och lägre kostnader för handläggning än budgeterat under året.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnder Hägersten-Älvsjö. Avvikelsen beror i huvudsak på att antal hushåll med ekonomiskt bistånd samt medelbidraget per hushåll och månad har ökat i jämförelse med föregående år och mer än budgeterat.

Avvikelsen har minskat med 44,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertiärrapport 2. Förändringen beror främst på att kommunfullmäktige i tertiärrapport 2 beslutade om att fördela 35,1 mnkr till stadsdelsnämnderna till följd av att kostnaderna för ekonomiskt bistånd ökade mer under året i jämförelse med tidigare prognoser.

Förskoleverksamhet

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-5 145,5	-6,6	40,3	14,2	19,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 6,6 mnkr jämfört med nämndernas budget för verksamhetsområdet, vilket motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Fem av elva nämnder har överskott, fem har underskott och en nämnd har en budget i balans. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Farsta och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader till följd av anpassningar efter minskat barnantal och högre statsbidragsintäkter än beräknat.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Södermalm och Enskede-Årsta-Vantör. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade lokalkostnader till följd av högre hyreskostnader, höga underhålls- och reparationskostnader samt att lokaler utgör en ökad andel fasta kostnader i samband med ett dalande barnantal.

Förändringen, jämfört med tertialrapport 2, beror främst på att personalkostnader är lägre, till följd av anpassningar efter minskat barnantal, vilket har lett till att beräknade överföringar från resultatfonderna har minskat.

Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-3 111,4	-24,9	-98,6	-45,8	-73,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 24,9 mnkr, vilket motsvarar 0,8 procent av nettobudgeten. Sex av elva nämnder har överskott och fem underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Norra innerstaden. Avvikelsen beror i huvudsak på att efterfrågan på institutionsplatser i dessa nämnder har varit lägre än budgeterat främst för barn och unga samt på minskade kostnader för konsulter.

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

Avvikelsen har minskat med 73,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på högre intäkter från Migrationsverket med anledning av ändrade reglerna för folkbokföring för ukrainska flyktingar.

Barn, kultur och fritid

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-502,0	19,1	10,4	-3,0	-0,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 19,1 mnkr, vilket motsvarar 3,7 procent av nettobudgeten. Åtta av elva nämnder har överskott och tre underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Norra Innerstaden, Hägersten-Älvsjö och Skärholmen. Avvikelsen beror i huvudsak av att planerade nya verksamheter av olika anledningar startat senare än planerat, lägre personalkostnader samt högre statsbidrag än prognostiserat.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Skarpnäck och Södermalm. Avvikelsen beror i huvudsak på vattenskada som medfört kostnader för flytt och magasinering av inventarier samt högre personalkostnader till följd av utökade öppettider på öppen fritidsverksamhet.

Avvikelsen har ökat med 8,7 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat samt planerad verksamhet som startar senare än planerat.

Stadsmiljö

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-405,5	-29,7	-13,6	-10,6	-48,8

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott inom driftverksamheten om 29,7 mnkr, vilket motsvarar 7,9 procent av nettobudgeten. Två av elva nämnder har överskott och nio underskott. Stadsdelsnämnderna Skärholmen och Hägersten-Älvsjö redovisar överskott. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budgeterat samt lägre driftkostnader för naturreservat och vinterväghållning.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Södermalm och Norra innerstaden. Avvikelsen beror i huvudsak på att prisökningarna i avtal med leverantörer gett mindre utrymme i budget till drift- och underhållsåtgärder samt att ett större antal åtgärder utförts jämfört mot ursprunglig plan. Åtgärderna har prioriterats då berörda nämnder har haft ekonomiskt utrymme till följd av överskott inom andra verksamhetsområden.

Avvikelsen har ökat med 16,1 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

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-5 050,2	2,4	-6,6	-8,2	-41,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

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

Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby, Kungsholmen och Södermalm. Avvikelsen beror i huvudsak på minskade kostnader för boendeplaceringar utanför LOV samt lägre kostnader för insatser inom det fasta anslaget, främst persontransporter, hemtjänst och boende enligt SoL.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Skärholmen, Hägersten-Älvsjö och Skarpnäck. Avvikelsen beror i huvudsak på ökade kostnader för personlig assistans samt ökade köp av boendeplatser.

Förändringen jämfört med tertialrapport 2 beror bland annat på att några stadsdelsnämnder infört åtgärdsplaner för att förbättra ekonomin inom verksamhetsområdet men också på att flera stadsdelsnämnder arbetat med att omförhandla dyra placeringar utanför LOV.

Äldreomsorg

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Nettokostnader	-8 892,1	154,4	129,1	77,5	174,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott inom driftverksamheten om 154,4 mnkr, vilket motsvarar 1,7 procent av nettobudgeten. Åtta av elva nämnder har överskott och tre underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Norra innerstaden. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre behov av omsorg jämfört med budget.

Störst underskott redovisar stadsdelsnämnderna Järva och Hässelby-Vällingby. Avvikelsen beror i huvudsak på låg beläggningsgrad på vård- och omsorgsboende, höga personalkostnader på grund av regler för dygnsvila samt volymökningar inom hemtjänsten.

Avvikelsen har ökat med 25,3 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 571,0	44,5	3,5	0,0	-248,0
Drift	-1 568,5	47,0	3,5	0,0	-245,2
Avskrivningar	-2,4	-2,4	0,0	0,0	-2,6
Internräntor	-0,2	-0,2	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	583,7	27,5	0,0	0,0	241,4
Nettokostnader	-987,3	72,0	3,5	0,0	-6,5
Investeringar					
Utgifter	-3,0	2,0	0,0	0,0	1,6
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-3,0	2,0	0,0	0,0	1,6

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 6,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att statsbidragen från Migrationsverket blev högre än förväntat samt på överskott inom vuxenutbildningen. Överskottet inom vuxenutbildningen beror i huvudsak på att kostnaderna för sfi blev lägre än prognostiserat.

Avvikelsen har ökat med 68,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på högre statsbidrag än prognostiserat från Migrationsverket samt att kostnaderna för sfi blev lägre än prognostiserat under hösten.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att inventarier för nya utbildningslokaler levereras under 2025 samt på att begagnade möbler har prioriterats framför nya möbler, vilket innebär lägre utgifter.

Exploateringsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 6,9 mnkr till följd av förseningar i klimat- och trygghetsprojekt. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 351,0	-388,1	-208,1	-207,0	-99,4
Drift	-1 051,4	-349,3	-129,0	-207,0	-41,2
Avskrivningar	-858,0	-47,4	-79,1	0,0	-51,5
Internräntor	-1 441,5	8,7	0,0	0,0	-6,7
Intäkter(+)	3 651,1	290,2	208,1	239,8	120,2
Nettokostnader	300,1	-97,9	0,0	32,8	20,8
Investeringar					
Utgifter	-6 582,4	-565,6	0,0	-500,0	-647,4
Inkomster	2 170,9	296,2	0,0	500,0	952,4
Nettoutgifter	-4 411,6	-269,5	0,0	0,0	305,0
Försäljningsuppdrag	591,5	391,5	0,0	0,0	171,2

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 24,6 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader för förgävesprojekt än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 97,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämnden inte prognostiserade någon avvikelse med avseende på förgäveskostnader i tertialrapport 2.

Nämnden har tillsammans med en extern aktör genomfört en genomlysning av projektportföljen i syfte att säkerställa att aktiveringar av anläggningar sker i tid, att balansräkningen innehåller aktiva och pågående projekt samt en korrekt redovisning i enlighet med kommunala redovisningsrekommendationen RKR R4. Genomlysningen har resulterat i att anläggningar aktiverats som genererat cirka 109 mnkr i ökade kapitalkostnader. Ett antal förgävesprojekt har identifierats, motsvarande cirka 200 mnkr. Projektutgifter som enligt regelverket är att betrakta som driftkostnader såsom sanering, rivning och kommunikation, så kallade ej aktiverbara utgifter, uppgående till cirka 120 mnkr har också identifierats. Nämndens prognos i tertialrapport 2 innehöll inte de driftekonomiska konsekvenserna av genomlysningen, då resultatet erhöles under hösten. I månadsprognos per november aviserades de ekonomiska konsekvenserna fullt ut.

I samband med tertialrapport 2 och verksamhetsberättelsen har ej aktiverbara utgifter och inkomster från investeringsprojekt om sammanlagt 451,8 mnkr respektive 75,3 mnkr omförts från nämndens investeringar till drift. De ej aktiverbara utgifterna och inkomsterna kommer även efter omföring till driftbudgeten att följas upp mot respektive investeringsprojekts projektbudget. Nämndens driftbudget och investeringsbudget för 2024 har justerats i enlighet med utfallet.

Därutöver har omföring från investeringar till nämndens drift genomförts för förgäveskostnader om 153,3 mnkr och till finansförvaltningen om 248,8 mnkr. Nämndens investeringsbudget har justerats i enlighet med utfallet.

Nämndens driftkostnadsbudget exklusive kapitalkostnader uppgick till 702,1 mnkr och inkluderar budgetjusteringar om 526,8 mnkr. Budgetjusteringarna inkluderar ej aktiverbara utgifter, vattenåtgärder och overheadkostnader. Utfallet innebär ett underskott med 349,3 mnkr eller 49,8 procent. De ökade kostnaderna hänförs främst till förgäveskostnader.

Nämndens budget avseende kapitalkostnader uppgick till 810,6 mnkr avseende avskrivningar och 1 450,2 mnkr avseende internränta. Budgeten har under året justerats med 52,6 mnkr för ökade avskrivningskostnader och 16,9 mnkr för minskad internränta. Avskrivningarna utföll 47,4 mnkr över budget och internräntekostnaderna 8,7 mnkr under budget. De ökade avskrivningskostnaderna hänförs i huvudsak till nämndens genomlysning av projektportföljen.

Nämndens intäkter överskred budget med 290,1 mnkr, motsvarande 8,6 procent. Avvikelsen förklaras till stor del av att ett antal stora domar i avgäldsmål avgjorts under året. Detta ger en ökning av intäkterna både i form av en årlig ökning och retroaktiva intäkter.

Nämndens investeringsutgifter utföll 565,6 mnkr över budget vilket inte fullt ut kompensades av ökade investeringsinkomster om 296,2 mnkr över budget. De högre utgifterna och inkomsterna förklaras av högre takt i investeringsverksamheten än planerat. Nämnden prognostiserade ingen avvikelse i tertialrapport 2.

Inkomster från försäljning av mark i samband med exploatering uppgick till 1 392,0 mnkr. Realisationsvinsten om 1 248,8 mnkr för dessa försäljningar redovisas i stadens bokslut. Exploateringsinkomsterna, som utgörs av de bokförda värdena från markförsäljningarna, uppgick till 143,2 mnkr. Budget för dessa exploateringsinkomster uppgår till 200 mnkr, vilket innebär ett underskott om 56,8 mnkr. Underskottet inom investeringsbudgeten med exploateringsinkomsterna inräknat uppgår därmed till 326,2 mnkr.

Försäljningsuppdraget för exploateringsnämnden är satt till 200 mnkr. Uppdraget avser friköp av tomträttsmark och försäljningar av mark utanför kommungränsen. Under året har försäljningar av fastigheter och anläggningstillgångar till ett värde av totalt 591,5 mnkr genomförts. Friköp av tomträtt avseende småhus uppgick till 37,1 mnkr, flerbostadshus 82,3 mnkr,

övrig tomtmark och mindre markreglering 34,3 mnkr Anläggningstillgångar om 437,8 mnkr har sålts och avser bland annat dagvattenanläggningar samt mark inom Slakthusområdet. Realisationsvinsten av dessa försäljningar uppgick till 236,9 mnkr. Realisationsvinsten redovisas i stadens bokslut.

Fastighetsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 10,9 mnkr till följd av förseningar i projekten. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1859,0	-24,5	-8,0	-1,2	-40,0
Drift	-824,0	-71,6	-33,3	-9,1	-46,6
Avskrivningar	-664,9	29,4	14,8	12,3	1,5
Internräntor	-370,0	17,8	10,5	-4,4	5,1
Intäkter(+)	1863,9	8,5	-2,5	-12,4	23,5
Nettokostnader	4,9	-16,0	-10,5	-13,6	-16,4
Investeringar					
Utgifter	-1 155,5	615,9	309,1	95,8	330,3
Inkomster	11,3	11,3	0,0	0,0	6,0
Nettoutgifter	-1 144,2	627,2	309,1	95,8	336,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskott inom driftverksamheten motsvarar 13,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att ökade kostnader för underhåll och media samt lägre hyresintäkter än budgeterat.

Avvikelsen ökat med 5,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på ökade underhållskostnader och lägre hyresintäkter.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att förseningar i större projekt. Det är framförallt inom den utökade ramen för idrottsinvesteringar som avvikelsen finns. Som exempel kan annan inriktning för Eriksdalsbadet, förnyad upphandling i Vällingby sim- och idrottshall samt en paus i projektet Bällsta IP nämnas.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 255,4	26,9	17,5	0,0	8,3
Drift	-3 255,2	27,1	17,5	0,0	8,3
Avskrivningar	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	338,3	3,9	0,0	0,0	16,4
Nettokostnader	-2 917,1	30,8	17,5	0,0	16,4
Investeringar					
Utgifter	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader för tilläggsbelopp till enskilt drivna verksamheter, som kan ansöka medel för extraordinära stödinsatser för barn med omfattande stödbehov, än budgeterat. Nämnden har även haft lägre kostnader inom omsorg på obekvämt arbetstid, vikarieersättning samt vakanta tjänster inom myndighetsutövning.

Avvikelsen har ökat med 13,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror på ökade överskott mot prognoser under hösten. Exempelvis gällande tilläggsbelopp för extraordinära stödinsatser för barn med särskilda behov samt en lägre kostnad för vikarieersättning där färre deltagare funnits i utbildningar som anordnats.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 435,8	-28,5	-22,8	-19,2	-20,1
Drift	-1 389,2	-28,7	-24,3	-20,1	-19,4
Avskrivningar	-38,0	-0,1	0,9	0,7	-0,5
Internräntor	-8,6	0,3	0,6	0,2	-0,2
Intäkter(+)	365,0	28,5	15,1	16,8	36,6
Nettokostnader	-1 070,7	0,1	-7,7	-2,4	16,5
Investeringar					
Utgifter	-82,4	3,3	1,5	0,0	7,1
Inkomster	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-82,2	3,5	1,5	0,0	7,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader till följd av återhållsamhet med inköp under hösten.

Avvikelsen har minskat 7,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Detta för att förvaltningen under hösten var återhållsam med inköp då det fanns en osäkerhet kring hur intäkterna skulle utvecklas. Intäkterna blev dock högre än prognostiserat samtidigt som kostnaderna blev lägre.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att ett projekt inte blev av.

Kulturnämnden, kulturförvaltningen

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 2,2 mnkr till följd av försening av förprojektering. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 421,7	-10,3	0,0	0,0	-27,0
Drift	-1 394,4	-8,4	0,0	0,0	-38,7
Avskrivningar	-25,5	-1,8	0,0	0,0	0,2
Internräntor	-1,9	-0,1	0,0	0,0	11,5
Intäkter(+)	215,8	14,7	0,0	0,0	27,4
Nettokostnader	-1 206,0	4,3	0,0	0,0	0,4
Investeringar					
Utgifter	-23,5	6,3	0,0	1,0	13,3
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-23,5	6,3	0,0	1,0	13,3

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,4 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på vakanser, minskade externa kostnader samt högre intäkter än prognostiserat avseende gestaltningsprojekt inom 1%-regeln, och externa bidrag.

Avvikelsen har ökat med 4,3 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst vakanser, högre intäkter än budgeterat från besökare på Liljevalchs samt kostnadsminskningar som gjorts för att balansera de lägre intäkter som prognostiserades i tertial 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att takrenovering av Kungsträdgårdens scen har försenats samt att fakturering gällande Asplunds projektering kommer att ske löpande under projektets genomförande.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-137,7	0,1	0,0	0,0	0,4
Drift	-133,8	0,3	0,0	0,0	0,4
Avskrivningar	-2,6	-0,2	0,0	0,0	0,0
Internräntor	-1,3	0,0	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	65,0	1,5	0,0	0,0	0,8
Nettokostnader	-72,7	1,6	0,0	0,0	1,1
Investeringar					
Utgifter	-0,7	0,3	0,0	0,0	0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,7	0,3	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att vissa planerade projekt inte kunnat genomföras under året samt högre intäkter än budget.

Avvikelsen har ökat med 1,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror på att avvikelsen skedde under hösten.

Kyrkogårdsnämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 4,9 mnkr till följd av förskjutna tidsplaner för beviljade medel avsatta till säkerhetsåtgärder och tillgänglighetsanpassningsåtgärder. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-306,5	-9,0	-2,4	0,0	-20,9
Drift	-250,0	-2,5	0,1	0,0	-20,7
Avskrivningar	-40,7	-4,7	-2,5	0,0	-0,2
Internräntor	-15,7	-1,7	0,0	0,0	0,1
Intäkter(+)	40,6	6,1	4,6	0,8	3,7
Nettokostnader	-265,9	-2,9	2,2	0,8	-17,2
Investeringar					
Utgifter	-114,6	14,3	10,5	-2,2	-6,5
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-114,6	14,3	10,5	-2,2	-6,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Underskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att 2,3 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 5,1 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att avskrivningar har ökat, vilket förklaras av att projektet Järva begravningsplats aktiverades tidigare än planerat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att uppförandet av en ny ceremonibyggnad på Strandkyrkogården har senarelagts.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Kostnader(-)	-298,0	5,3	-1,3	-1,5	5,6
Drift	-296,9	5,3	-1,3	-1,5	5,6
Avskrivningar	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	141,1	4,2	1,3	1,5	-0,1
Nettokostnader	-156,9	9,5	0,0	0,0	5,5
<i>Investeringar</i>					
Utgifter	-1,0	0,3	0,0	0,0	0,1
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-1,0	0,3	0,0	0,0	0,1

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 5,7 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på högre tillsynsintäkter till följd av en högre produktionstakt än prognostiserat. Vidare bedöms effektiviseringsarbetet som pågått under en längre tid givit resultat. Under året minskade även personalkostnaderna mer än förväntat på grund av sjukfrånvaro, VAB och tillfälliga vakanser.

Avvikelsen har ökat med 9,5 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på högre tillsynsintäkter än indikerat.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-318,6	1,5	3,0	0,0	6,3
Drift	-317,6	1,1	2,6	-0,4	6,2
Avskrivningar	-0,9	0,4	0,4	0,4	0,1
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	303,7	-1,5	-3,0	0,0	-6,3
Nettokostnader	-14,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar					
Utgifter	0,0	1,0	0,5	0,0	0,9
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	0,0	1,0	0,5	0,0	0,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden redovisar en budget i balans efter resultatöverföringar, och ett överskott om 3,7 mnkr före resultatöverföringar. Det här innebär att nämndens resultatenhet ökar med 3,7 mnkr.

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

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror på att det inte funnits något behov under året av att investera i exempelvis 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-1 993,9	28,4	-0,5	-9,6	-5,9
Drift	-1 988,2	34,1	-0,5	-9,6	-0,5
Avskrivningar	-5,1	-5,1	0,0	0,0	-4,9
Internräntor	-0,6	-0,6	0,0	0,0	-0,5
Intäkter(+)	547,8	-9,9	2,5	9,6	22,7
Nettokostnader	-1 446,2	18,4	2,0	0,0	16,7
Investeringar					
Utgifter	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,5
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,5

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,3 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom verksamhet för personer med funktionsnedsättning, hemlöshet och missbruk samt strategi och utveckling.

Avvikelsen har ökat med 16,4 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på stor osäkerhet gällande ekonomiska konsekvenser av att ukrainare under andra halvåret 2024 kunnat folkbokföra sig och hur många som skulle vara i behov av ekonomiskt bistånd samt vilken ersättning från Migrationsverket som nämnden skulle erhålla. Kostnaderna för försörjningsstöd har ökat men inte i den utsträckning som befarats. Den stora osäkerheten har inneburit att övriga verksamhetsområden varit återhållsamma och gjort försiktiga bedömningar i sina prognoser.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-487,1	-3,7	-10,0	-18,0	-17,6
Drift	-486,1	-2,7	-10,0	-18,0	-16,4
Avskrivningar	-0,9	-0,9	0,0	0,0	-1,1
Internräntor	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1
Intäkter(+)	347,4	39,5	0	0	12,3
Nettokostnader	-139,7	35,8	-10,0	-18,0	-5,3
Investeringar					
Utgifter	-0,7	2,3	2,0	0,0	2,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,7	2,3	2,0	0,0	2,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 20 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på överskott inom planverksamheten.

Bostadsanpassningsbidraget utföll 15,7 mnkr högre än budget. Detta förklaras främst av ökade kostnader inom åtgärder för dörrautomatik och hissar. Även ärendemängd och antal fattade beslut har ökat. Exklusive bostadsanpassning uppgår nämndens överskott till 51,5 mnkr.

För att möta lågkonjunkturen vidtog nämnden vid inledningen av året åtgärder främst för att minska personalkostnader, såsom rekryteringsstopp, utökad möjlighet till tjänstledighet samt frivillig pensionsavgång från 63 år. En generell återhållsamhet för rörliga kostnader har även tillämpats under större delen av året, så som konsulter, kompetensutveckling, resor, konferenser och sociala aktiviteter. Därtill justerades nämndens taxa med 4,9 procent enligt PKV (prisindex kommunal verksamhet). Sammantaget har åtgärderna haft stor effekt på årets resultat och den förväntade negativa konjunkteffekten på intäkterna har inte fått det genomslag som befarades.

Avvikelsen har ökat med 45,8 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. I tertialrapport 2 prognostiserades ett underskott om 10 mnkr till följd av bostadsanpassningsbidraget. Förändringen beror främst på underskattning av planintäkterna.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på att nämnden endast gjort mindre investeringar under året.

Trafiknämnden

Stadsledningskontorets synpunkter

Nämnden begär ombudgetering av investeringsmedel på 62,9 mnkr till följd av förseningar i pågående projekt som nämnden tilldelats särskilda medel för inom områdena trygghets- och klimatåtgärder, grönstruktur, stadsmiljö i fokusområden och Årsta partihallar. 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-3 265,8	-25,2	38,1	-8,8	-74,3
Drift	-2 070,1	-48,5	3,1	-8,8	-72,8
Avskrivningar	-846,6	8,4	22,0	0,0	-6,1
Internräntor	-349,1	14,9	13,0	0,0	4,5
Intäkter(+)	1 997,8	92,0	-3,1	8,8	71,4
Nettokostnader	-1 267,9	66,9	35,0	0,0	-2,9
Investeringar					
Utgifter	-1 532,1	119,3	75,0	26,0	84,9
Inkomster	119,5	39,5	45,5	0,0	22,0
Nettoutgifter	-1 412,6	158,8	120,5	26,0	106,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 5,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att intäkterna från markupplåtelseverksamheten blev 29,9 mnkr högre än budgeterat och att kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat.

Avvikelsen har ökat med 31,9 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att kapitalkostnaderna och kostnaderna för vinterväghållningen blev lägre än prognostiserat.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten, som motsvarar 10,1 procent jämfört med beslutad plan, beror främst på lägre utgifter till följd av förseningen av exploateringsnämndens anläggande av en gång- och cykelbro vid Slussen (som trafiknämnden medfinansierar) och att nämnden erhållit mer bidragsinkomster än budgeterat.

Utbildningsnämnden

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-22 626,3	332,7	-95,3	12,3	225,8
Drift	-22 517,0	326,9	-95,3	12,3	240,0
Avskrivningar	-101,0	6,0	0,0	0,0	-12,9
Internräntor	-8,3	-0,3	0,0	0,0	-1,3
Intäkter(+)	2 724,6	-178,7	95,3	-12,3	-81,7
Nettokostnader	-19 901,6	154,0	0,0	0,0	144,1
Investeringar					
Utgifter	-95,6	6,8	0,0	-10,0	18,5
Inkomster	7,7	7,7	0,0	0,0	5,3
Nettoutgifter	-87,9	14,5	0,0	-10,0	23,9

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 0,8 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på att nämnden har haft lägre kostnader för lokaler och skolskjuts än budgeterat, samtidigt som avsatta reserver för oförutsedda kostnader inte har behövt nyttjas vilket bland annat beror på att skolorna redovisar bättre resultat än prognostiserat.

Avvikelsen har ökat med 154 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på lägre kostnader för lokaler och skolskjuts än prognostiserat, samtidigt som skolorna redovisar bättre resultat än prognostiserat. Verksamhetsområde grundskola inklusive anpassad grundskola redovisar ett förbättrat resultat jämfört med tertialrapport 2 om ungefär 200 mnkr före resultatöverföringar och ungefär 70 mnkr efter resultatöverföringar. Förändringen beror främst på lägre personalkostnader än prognostiserat. Verksamhetsområde gymnasieskola inklusive anpassad gymnasieskola redovisar ett förbättrat resultat jämfört med tertialrapport 2 om 125,9 mnkr före resultatöverföringar och 90,9 mnkr efter resultatöverföringar. Förändringen beror främst på förbättrade resultat för skolorna till följd av lägre personalkostnader än prognostiserat samt att avsatta reserver inte har behövt nyttjas.

Intäkterna har minskat med 114,4 mnkr från 2 839,0 mnkr år 2023 till 2 724,6 mnkr år 2024. Minskningen avser i första hand minskning av statsbidrag med 173,8 mnkr samt en ökning av övriga intäkter med 59,4 mnkr. Minskningen av statsbidrag beror främst på att bidraget för maxtaxa och kvalitetshöjande åtgärder har flyttat till förskolenämnden samt att asylbidraget har minskat. Ökningen av övriga intäkter beror bland annat på statsbidraget extra resurser till skolor för att mildra effekten av inflationen och en ökning av EU-bidrag.

Kostnaderna har ökat med 711,2 mnkr från 21 915,0 mnkr år 2023 till 22 626,1 mnkr år 2024, vilket innebär en ökning med 3,2 procent. Personalkostnaderna har ökat med 147,6 mnkr och lokalkostnaderna har ökat

Bilaga 2:40

med 177,5 i jämförelse med föregående år. Kostnaden för köp av huvudverksamhet har ökat med 203,1 mnkr, vilket beror på höjd ersättning per elev och ökat elevantal hos fristående huvudmän inom gymnasieskola. Övriga kostnader har ökat med 206,0 mnkr 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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-463,7	-108,2	0,9	0,0	45,0
Drift	-454,8	-107,4	1,2	0,0	45,5
Avskrivningar	-8,2	-0,7	-0,3	0,0	-0,2
Internräntor	-0,7	-0,1	0,0	0,0	-0,3
Intäkter(+)	218,1	111,2	0,1	0,0	-41,8
Nettokostnader	-245,6	3,0	1,0	0,0	3,2
Investeringar					
Utgifter	-7,8	0,0	0,0	0,0	0,7
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-7,8	0,0	0,0	0,0	0,7

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Överskottet inom driftverksamheten motsvarar 1,0 procent av nettobudgeten. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre utbildningskostnader än prognostiserat samt vakanser.

Avvikelsen har ökat med 2,0 mnkr jämfört med den prognostiserade avvikelsen i tertialrapport 2. Förändringen beror främst på att nämnden haft lägre utbildningskostnader än prognostiserat samt lägre kostnader än prognostiserat för digitalisering.

Inom investeringsverksamheten uppvisar nämnden en budget i balans.

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 2024	Avvikelse mot budget 2024	Avvikelse T2*	Avvikelse T1*	Avvikelse mot budget 2023
Driftverksamhet					
Kostnader(-)	-102,2	-7,3	-6,9	0,0	-0,5
Drift	-101,9	-7,0	-6,9	0,0	-0,4
Avskrivningar	-0,3	-0,3	0,0	0,0	-0,1
Internräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter(+)	7,3	7,3	6,9	0,0	1,0
Nettokostnader	-94,9	0,0	0,0	0,0	0,5
Investeringar					
Utgifter	-0,2	-0,1	-0,2	0,0	-1,4
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoutgifter	-0,2	-0,1	-0,2	0,0	-1,4

*Efter stadsledningskontorets korrigering av prognosen

Nämnden uppvisar en budget i balans inom driftverksamheten.

Nämnden prognostiserade en budget i balans i tertialrapport 2.

Avvikelsen inom investeringsverksamheten jämfört med beslutad plan beror främst på kostnader i samband med flytt till nya lokaler.