



# Extra månadsuppföljning maj 2024

Stadsfastighetsnämnden

# Innehållsförteckning

|          |                                                 |          |
|----------|-------------------------------------------------|----------|
| <b>1</b> | <b>Uppföljning av driftsbudget.....</b>         | <b>3</b> |
| 1.1      | Utfall till och med perioden.....               | 3        |
| 1.2      | Prognos .....                                   | 3        |
| <b>2</b> | <b>Resultat samt prognos per maj 2024 .....</b> | <b>4</b> |
| 2.1      | Resultaträkning.....                            | 4        |

## **Bilagor**

*Bilaga 1: Resultaträkning per Maj 2024*

# 1 Uppföljning av driftsbudget

## Resultatredovisning i sammandrag

| mnkr            | Period    |           |           |              | Helår    |              |          |               |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------------|----------|--------------|----------|---------------|
|                 | Utfall    | Budget    | Avvikelse | Utfall fg år | Prognos  | (Fg prognos) | Budget   | Bokslut fg år |
| Intäkter        | 1 759     | 1 769     | -10       | 1 571        | 4 333    | 4 316        | 4 273    | 3 902         |
| Kostnader       | -1 745    | -1 774    | 29        | -1 540       | -4 333   | -4 316       | -4 273   | -3 872        |
| Kommunbidrag    | 0         | 0         | 0         | 0            | 0        | 0            | 0        | 0             |
| <b>Resultat</b> | <b>13</b> | <b>-5</b> | <b>19</b> | <b>30</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>30</b>     |

## 1.1 Utfall till och med perioden

Utfallet per maj är positivt jämfört med budget uppgående till 18,7 miljoner kronor.

Den positiva avvikelsen förklaras av att kapitalkostnaderna understiger budget med 28 miljoner kronor, beroende på att investeringar inte aktiveras som kapitalkostnader i samma utsträckning som planerat.

Hysesintäkterna är 22 miljoner kronor lägre än planerat, vilket till del beror på periodiseringseffekter. Av samma anledning är lokalkostnaderna lägre och nettoeffekten är lägre intäkter med cirka 10 miljoner kronor.

Övriga poster följer i stort budget, med mindre avvikelser.

## 1.2 Prognos

Prognosen för helåret bedöms till ett nollresultat.

Jämfört med föregående prognos är kapitalkostnaderna 16 miljoner kronor högre i denna prognos. Anledningen är att förvaltningen, i enlighet med sitt fokus på ordning och reda, har börjat se över de administrativa rutinerna för beräkning av kapitalkostnader. Det har då visat sig att kapitalkostnaderna för året borde vara högre än vad som hittills redovisats i utfallet samt att mer än tidigare beräknat i prognos bedöms komma att aktiveras. Förvaltningen kommer fortsätta arbeta med såväl rapportering som prognostisering av kapitalkostnader för att detta ska fungera bättre till nästa rapporttillfälle. Eftersom arbetet med översynen ännu inte är slutfört kan prognosen för kapitalkostnader komma att ändras.

För att nå ett nollresultat har förvaltningen tvingats återställa planerat underhåll till budgeterad nivå.

Verksamheten i övrigt följer i stort budget, med mindre variationer där kostnaderna är något högre för tillsyn och skötsel samt för el på grund av en kall och snörik inledning på året. Hysesintäkterna bedöms något lägre än budget.

## 2 Resultat samt prognos per maj 2024

### 2.1 Resultaträkning

#### Resultaträkning

| Resultaträkning (mnkr)             | Utfall Jan - Maj 2024 | Budget Jan - Maj 2024 | Avv. utfall jmf budget 2024 | Prognos maj helår 2024 | Budget 2024  | Avv. Prognos jmf budget 2024 | Utfall Jan - Maj 2023 | Utfall helår 2023 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Hysesintäkter                      | 1 629                 | 1 651                 | -22                         | 3 945                  | 3 963        | -18                          | 1 470                 | 3 532             |
| Bidrag                             | 16                    | 14                    | 2                           | 36                     | 34           | 2                            | 14                    | 38                |
| Försäkringers ättning              | 4                     | 4                     | 0                           | 10                     | 10           | 0                            | 4                     | 16                |
| Övriga intäkter                    | 8                     | 9                     | -1                          | 14                     | 20           | -7                           | 4                     | 32                |
| Kunduppdrags intäkter              | 42                    | 38                    | 5                           | 145                    | 120          | 25                           | 45                    | 153               |
| Investeringsrelaterade intäkter    | 59                    | 52                    | 7                           | 183                    | 126          | 57                           | 34                    | 131               |
| <b>Intäkter</b>                    | <b>1 759</b>          | <b>1 769</b>          | <b>-10</b>                  | <b>4 333</b>           | <b>4 273</b> | <b>60</b>                    | <b>1 571</b>          | <b>3 902</b>      |
| Personalkostnader                  | -219                  | -218                  | -1                          | -496                   | -500         | 4                            | -196                  | -458              |
| Tidsaktivering investeringsprojekt | 31                    | 29                    | 2                           | 71                     | 66           | 5                            | 27                    | 50                |
| Lokalkostnader                     | -455                  | -466                  | 11                          | -1 111                 | -1 118       | 8                            | -416                  | -1 036            |
| Reparation                         | -23                   | -21                   | -2                          | -58                    | -57          | 0                            | -24                   | -61               |
| Försäkringspremier                 | -18                   | -20                   | 2                           | -44                    | -48          | 4                            | -19                   | -44               |
| Övriga kostnader                   | -37                   | -43                   | 6                           | -100                   | -106         | 6                            | -54                   | -117              |
| El, uppvärmning och vatten         | -177                  | -177                  | 1                           | -373                   | -371         | -2                           | -149                  | -314              |
| Planerat underhåll                 | -53                   | -48                   | -5                          | -179                   | -179         | 0                            | -60                   | -231              |
| Tillsyn och skötsel                | -108                  | -105                  | -3                          | -252                   | -239         | -13                          | -97                   | -235              |
| Skador                             | -5                    | -6                    | 2                           | -16                    | -15          | -1                           | -6                    | -15               |
| Kunduppdrags kostnader             | -38                   | -33                   | -5                          | -131                   | -107         | -24                          | -43                   | -136              |

| Resultaträkning (mnkr)                | Utfall Jan - Maj 2024 | Budget Jan - Maj 2024 | Avv. utfall jmf budget 2024 | Prognos maj helår 2024 | Budget 2024 | Avv. Prognos jmf budget 2024 | Utfall Jan - Maj 2023 | Utfall helår 2023 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|-------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Investeringsrelaterade kostnader      | -58                   | -53                   | -6                          | -177                   | -127        | -50                          | -35                   | -125              |
| Rörelsekostnader                      | -1 160                | -1 161                | 1                           | -2 865                 | -2 802      | -64                          | -1 072                | -2 722            |
| Rörelseresultat före kapitalkostnader | 599                   | 608                   | -9                          | 1 467                  | 1 472       | -4                           | 499                   | 1 181             |
| Avskrivningar                         | -425                  | -442                  | 16                          | -1 063                 | -1 060      | -3                           | -403                  | -987              |
| Räntekostnader - kommunlån            | -160                  | -171                  | 11                          | -405                   | -412        | 7                            | -66                   | -163              |
| Finansiella intäkter och kostnader    | 0                     | 0                     | 0                           | 0                      | 0           | 0                            | 0                     | 0                 |
| Kapitalkostnader                      | -585                  | -613                  | 28                          | -1 467                 | -1 472      | 4                            | -469                  | -1 151            |
| Beslutade kommunbidrag                | 0                     | 0                     | 0                           | 0                      | 0           | 0                            | 0                     | 0                 |
| Kostnader                             | -1 745                | -1 774                | 29                          | -4 333                 | -4 273      | -60                          | -1 540                | -3 872            |
| Resultat                              | 13                    | -5                    | 19                          | 0                      | 0           | 0                            | 30                    | 30                |

| Resultaträkning (mnkr)                       | Avv.                  |                |                 | Avv.           |                  |             | Utfall                |               |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-------------|-----------------------|---------------|
|                                              | Budget                |                | Avv. utfall jmf | Prognos        | Avv. Prognos jmf | budget      | Utfall Jan - helår    |               |
|                                              | Utfall Jan - Maj 2024 | Jan - Maj 2024 | budget 2024     | maj helår 2024 | Budget 2024      | budget 2024 | Utfall Jan - Maj 2023 | helår 2023    |
| Hyesintäkter                                 | 1 629                 | 1 651          | -22             | 3 945          | 3 963            | -18         | 1 470                 | 3 532         |
| Bidrag                                       | 16                    | 14             | 2               | 36             | 34               | 2           | 14                    | 38            |
| Försäkringsersättning                        | 4                     | 4              | 0               | 10             | 10               | 0           | 4                     | 16            |
| Övriga intäkter                              | 8                     | 9              | -1              | 14             | 20               | -7          | 4                     | 32            |
| Kunduppdragsintäkter                         | 42                    | 38             | 5               | 145            | 120              | 25          | 45                    | 153           |
| Investeringsrelaterade intäkter              | 59                    | 52             | 7               | 183            | 126              | 57          | 34                    | 131           |
| <b>Intäkter</b>                              | <b>1 759</b>          | <b>1 769</b>   | <b>-10</b>      | <b>4 333</b>   | <b>4 273</b>     | <b>60</b>   | <b>1 571</b>          | <b>3 902</b>  |
| Personalkostnader                            | -219                  | -218           | -1              | -496           | -500             | 4           | -196                  | -458          |
| Tidsaktivering investeringsprojekt           | 31                    | 29             | 2               | 71             | 66               | 5           | 27                    | 50            |
| Lokalkostnader                               | -455                  | -466           | 11              | -1 111         | -1 118           | 8           | -416                  | -1 036        |
| Reparation                                   | -23                   | -21            | -2              | -58            | -57              | 0           | -24                   | -61           |
| Försäkringspremier                           | -18                   | -20            | 2               | -44            | -48              | 4           | -19                   | -44           |
| Övriga kostnader                             | -37                   | -43            | 6               | -100           | -106             | 6           | -54                   | -117          |
| El, uppvärmning och vatten                   | -177                  | -177           | 1               | -373           | -371             | -2          | -149                  | -314          |
| Planerat underhåll                           | -53                   | -48            | -5              | -179           | -179             | 0           | -60                   | -231          |
| Tillsyn och skötsel                          | -108                  | -105           | -3              | -252           | -239             | -13         | -97                   | -235          |
| Skador                                       | -5                    | -6             | 2               | -16            | -15              | -1          | -6                    | -15           |
| Kunduppdragskostnader                        | -38                   | -33            | -5              | -131           | -107             | -24         | -43                   | -136          |
| Investeringsrelaterade kostnader             | -58                   | -53            | -6              | -177           | -127             | -50         | -35                   | -125          |
| <b>Rörelsekostnader</b>                      | <b>-1 160</b>         | <b>-1 161</b>  | <b>1</b>        | <b>-2 865</b>  | <b>-2 802</b>    | <b>-64</b>  | <b>-1 072</b>         | <b>-2 722</b> |
| <b>Rörelseresultat före kapitalkostnader</b> | <b>599</b>            | <b>608</b>     | <b>-9</b>       | <b>1 467</b>   | <b>1 472</b>     | <b>-4</b>   | <b>499</b>            | <b>1 181</b>  |
| Avskrivningar                                | -425                  | -442           | 16              | -1 063         | -1 060           | -3          | -403                  | -987          |
| Räntekostnader - kommunlån                   | -160                  | -171           | 11              | -405           | -412             | 7           | -66                   | -163          |
| Finansiella intäkter och kostnader           | 0                     | 0              | 0               | 0              | 0                | 0           | 0                     | 0             |
| <b>Kapitalkostnader</b>                      | <b>-585</b>           | <b>-613</b>    | <b>28</b>       | <b>-1 467</b>  | <b>-1 472</b>    | <b>4</b>    | <b>-469</b>           | <b>-1 151</b> |
| Beslutade kommunbidrag                       | 0                     | 0              | 0               | 0              | 0                | 0           | 0                     | 0             |
| <b>Kostnader</b>                             | <b>-1 745</b>         | <b>-1 774</b>  | <b>29</b>       | <b>-4 333</b>  | <b>-4 273</b>    | <b>-60</b>  | <b>-1 540</b>         | <b>-3 872</b> |
| <b>Resultat</b>                              | <b>13</b>             | <b>-5</b>      | <b>19</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>30</b>             | <b>30</b>     |

| Resultaträkning (tkr)                        | Avv.                  |                       |                 | Avv.                   |                   |                | Utfall                |                   |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------|
|                                              | Budget                |                       | Avv. utfall jmf | Prognos                | Avv. Prognos jmf  | budget         | Utfall Jan - helår    |                   |
|                                              | Utfall Jan - Maj 2024 | Budget Jan - Maj 2024 | budget 2024     | Prognos maj helår 2024 | Budget 2024       | budget 2024    | Utfall Jan - Maj 2023 | Utfall helår 2023 |
| Hyesintäkter                                 | 1 629 123             | 1 651 339             | -22 216         | 3 945 264              | 3 963 213         | -17 949        | 1 469 638             | 3 531 523         |
| Bidrag                                       | 16 041                | 14 222                | 1 819           | 36 249                 | 34 135            | 2 114          | 13 762                | 38 408            |
| Försäkringsersättning                        | 3 855                 | 4 167                 | -311            | 10 352                 | 10 000            | 352            | 4 156                 | 16 456            |
| Övriga intäkter                              | 8 380                 | 9 123                 | -743            | 13 549                 | 20 328            | -6 779         | 4 186                 | 32 236            |
| Kunduppdragsintäkter                         | 42 406                | 37 579                | 4 827           | 144 916                | 120 211           | 24 705         | 45 006                | 152 881           |
| Investeringsrelaterade intäkter              | 58 886                | 52 292                | 6 594           | 182 602                | 125 500           | 57 102         | 33 831                | 130 794           |
| <b>Intäkter</b>                              | <b>1 758 691</b>      | <b>1 768 721</b>      | <b>-10 030</b>  | <b>4 332 932</b>       | <b>4 273 387</b>  | <b>59 546</b>  | <b>1 570 580</b>      | <b>3 902 299</b>  |
| Personalkostnader                            | -218 941              | -217 738              | -1 203          | -496 411               | -500 038          | 3 627          | -196 080              | -457 546          |
| Tidsaktivering investeringsprojekt           | 31 100                | 28 929                | 2 171           | 70 945                 | 65 741            | 5 204          | 26 714                | 50 038            |
| Lokalkostnader                               | -455 304              | -465 895              | 10 591          | -1 110 580             | -1 118 149        | 7 569          | -416 085              | -1 036 332        |
| Reparation                                   | -22 799               | -20 944               | -1 854          | -57 533                | -57 082           | -451           | -24 037               | -60 930           |
| Försäkringspremier                           | -18 292               | -20 138               | 1 847           | -44 468                | -48 332           | 3 864          | -18 513               | -44 208           |
| Övriga kostnader                             | -37 007               | -43 038               | 6 031           | -99 879                | -105 594          | 5 716          | -54 022               | -116 957          |
| El, uppvärmning och vatten                   | -176 613              | -177 259              | 646             | -372 940               | -371 435          | -1 505         | -148 967              | -313 676          |
| Planerat underhåll                           | -52 837               | -47 946               | -4 892          | -178 900               | -178 900          | 0              | -59 583               | -230 868          |
| Tillsyn och skötsel                          | -108 043              | -104 723              | -3 320          | -252 174               | -239 444          | -12 730        | -97 354               | -235 052          |
| Skador                                       | -4 513                | -6 035                | 1 522           | -15 731                | -14 983           | -748           | -6 090                | -15 077           |
| Kunduppdragskostnader                        | -38 095               | -33 187               | -4 908          | -131 062               | -106 886          | -24 176        | -42 906               | -135 587          |
| Investeringsrelaterade kostnader             | -58 414               | -52 792               | -5 622          | -176 715               | -126 700          | -50 015        | -34 680               | -125 308          |
| <b>Rörelsekostnader</b>                      | <b>-1 159 758</b>     | <b>-1 160 766</b>     | <b>1 008</b>    | <b>-2 865 449</b>      | <b>-2 801 803</b> | <b>-63 645</b> | <b>-1 071 602</b>     | <b>-2 721 502</b> |
| <b>Rörelseresultat före kapitalkostnader</b> | <b>598 933</b>        | <b>607 955</b>        | <b>-9 022</b>   | <b>1 467 483</b>       | <b>1 471 583</b>  | <b>-4 100</b>  | <b>498 978</b>        | <b>1 180 797</b>  |
| Avskrivningar                                | -425 317              | -441 698              | 16 381          | -1 062 919             | -1 060 074        | -2 845         | -402 506              | -987 275          |
| Räntekostnader - kommunlån                   | -160 091              | -171 462              | 11 371          | -404 564               | -411 509          | 6 944          | -66 357               | -163 139          |
| Finansiella intäkter och kostnader           | -41                   | 0                     | -41             | 0                      | 0                 | 0              | -12                   | -208              |
| <b>Kapitalkostnader</b>                      | <b>-585 449</b>       | <b>-613 160</b>       | <b>27 711</b>   | <b>-1 467 483</b>      | <b>-1 471 583</b> | <b>4 100</b>   | <b>-468 876</b>       | <b>-1 150 622</b> |
| Beslutade kommunbidrag                       | 0                     | 0                     | 0               | 0                      | 0                 | 0              | 0                     | 0                 |
| <b>Kostnader</b>                             | <b>-1 745 207</b>     | <b>-1 773 926</b>     | <b>28 719</b>   | <b>-4 332 932</b>      | <b>-4 273 387</b> | <b>-59 546</b> | <b>-1 540 478</b>     | <b>-3 872 124</b> |
| <b>Resultat</b>                              | <b>13 484</b>         | <b>-5 205</b>         | <b>18 689</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>30 103</b>         | <b>30 174</b>     |