

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

Resultaträkning inkl jämförelse med fg år							Kr
Företag: 721							
Konto	Stadkonto	Period:		Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar	
		201601-201613	201501-201513				
		Totalt	Föregående år				
Verksamhetens intäkter (-)		-185,790,686.15	-148,264,918.55	-37,525,767.60	25.3%		
301	Försäljningsintäkter	-4,938,956.63	-3,675,541.78	-1,263,414.85	34.4%	1	
30	Försäljning av varor, material	-4,938,956.63	-3,675,541.78	-1,263,414.85	34.4%		
311	Förrättnings- och granskningsavgifter	-2,376.00	-37,116.00	34,740.00	-93.6%		
313	Övriga taxor och avgifter	-18,107,105.55	-17,023,150.00	-1,083,955.55	6.4%	2	
319	Övriga taxor och avgifter	-200,811.00	-277,592.00	76,781.00	-27.7%		
31	Fastställda taxor och avgifter av kommunfullmäktige	-18,310,292.55	-17,337,858.00	-972,434.55	5.6%		
320	Av nämnd beslutade avgifter	-125,918.90	-134,309.28	8,390.38	-6.2%		
32	Övriga avgifter	-125,918.90	-134,309.28	8,390.38	-6.2%		
341	Bostads- och lokalhyror	-21,704,989.65	-21,239,791.01	-465,198.64	2.2%		
342	Markhyror och arrenden m.m.	-1,227.00	-1,214.00	-13.00	1.1%		
343	Fordons- och maskinhyror	0.00	1,679.20	-1,679.20	-100.0%		
344	Hyror för inventarier och material	894.50	500.00	394.50	78.9%		
34	Hyror och arrenden	-21,705,322.15	-21,238,825.81	-466,496.34	2.2%		
351	Driftbidrag	-47,183,931.69	-16,168,545.09	-31,015,386.60	191.8%	3	
352	Driftbidrag från AMS	-1,990,969.00	-1,997,955.00	6,986.00	-0.3%		
354	Ersättning från försäkringskassan personlig assistent,	-17,165,966.50	-20,857,969.56	3,692,003.06	-17.7%	4	
359	Övriga bidrag	-8,630,289.85	-6,612,066.52	-2,018,223.33	30.5%	5	
35	Bidrag	-74,971,157.04	-45,636,536.17	-29,334,620.87	64.3%		
361	Försäljning av verksamhet	-60,941,026.19	-56,635,001.08	-4,306,025.11	7.6%	6	
363	Försäljning av konsulttjänster och andra tjänster	0.00	-77,648.00	77,648.00	-100.0%		
365	Återvunna tidigare avskrivna kundfordringar	-91,627.08	-108,016.14	16,389.06	-15.2%		
369	Övriga ersättningar	-4,706,260.67	-3,418,701.09	-1,287,559.58	37.7%	7	
36	Försäljning av verksamheter och entreprenader	-65,738,913.94	-60,239,366.31	-5,499,547.63	9.1%		
378	Öresutjämning	-124.94	-2,481.20	2,356.26	-95.0%		

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

		Period:				
Konto	Stadkonto	201601-201613	201501-201513	Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		Totalt	Föregående år			
37	Försäljning av exploateringsfastigheter	-124.94	-2,481.20	2,356.26	-95.0%	
Verksamhetens kostnader (+)		771,251,404.90	717,083,518.49	54,167,886.41	7.6%	
402	Inköp av maskiner och inventarier	206,331.57	0.00	206,331.57	-354474938112934000.0%	
40	Inköp av anläggningstillgångar och finansiella omsättn	206,331.57	0.00	206,331.57	-354474938112934000.0%	
410	Anläggnings- och underhållsmaterial	0.00	9,758.84	-9,758.84	-100.0%	
41	Anläggnings- och underhållsmaterial	0.00	9,758.84	-9,758.84	-100.0%	
451	Bidrag till enskilda	17,075,528.80	17,451,815.59	-376,286.79	-2.2%	
452	Bostadssociala bidrag	480,781.00	488,943.00	-8,162.00	-1.7%	
453	Bidrag till föreningar, stiftelser, kommunalförbund, kon	15,235,030.91	14,909,475.00	325,555.91	2.2%	
454	Bidrag till statlig infrastruktur	0.00	0.00	0.00	0.0%	
45	Lämnade bidrag	32,791,340.71	32,850,233.59	-58,892.88	-0.2%	
463	Köp av huvudverksamhet	267,761,659.26	231,107,246.92	36,654,412.34	15.9%	8
46	Köp av huvudverksamhet	267,761,659.26	231,107,246.92	36,654,412.34	15.9%	
490	Kostnadsfördelningar	0.00	0.00	0.00	-100.0%	
49	Kostnader att fördela	0.00	0.00	0.00	-100.0%	
501	Arvoden förtroendevalda	1,249,928.70	870,361.60	379,567.10	43.6%	9
502	Löner till anställda	234,543,085.38	225,300,826.06	9,242,259.32	4.1%	10
503	Lön till beredskapsarbetare	2,130,217.86	1,424,865.79	705,352.07	49.5%	11
504	Ersättning till uppdragstagare	4,626,325.00	3,435,481.00	1,190,844.00	34.7%	12
505	Upplupna löner (bokslutskonton, ej via LISA)	203,744.00	-441,012.00	644,756.00	-146.2%	
506	Lön till pensionärer	23,280.00	36,860.00	-13,580.00	-36.8%	
50	Löner och arvoden	242,776,580.94	230,627,382.45	12,149,198.49	5.3%	
512	Sjuklön	4,975,938.17	4,241,568.48	734,369.69	17.3%	13
51	Löner ej arbetad tid	4,975,938.17	4,241,568.48	734,369.69	17.3%	
548	Förmånsvärden av naturaförmåner till anställda	8,766.00	1,529.00	7,237.00	473.3%	
549	Korrektivvärde för förmånsvärde	-11,136.00	-3,899.00	-7,237.00	185.6%	

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

Konto	Stadkonto	Period:		Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		201601-201613	201501-201513			
		Totalt	Föregående år			
54	Kostnader för naturaförmåner	-2,370.00	-2,370.00	0.00	0.0%	
551	Traktamenten	836.00	0.00	836.00	0.0%	
552	Bilersättningar	55,511.33	27,619.67	27,891.66	101.0%	
553	Omkostnadsersättningar	2,302,650.00	1,639,803.00	662,847.00	40.4%	14
554	Taxiresor mellan hem och arbetsplats	4,123.29	3,041.70	1,081.59	35.6%	
559	Övriga kostnadsersättningar	37,918.64	69,868.86	-31,950.22	-45.7%	
55	Kostnadsersättningar	2,401,039.26	1,740,333.23	660,706.03	38.0%	
561	Lagstadgade arbetsgivaravgifter	97,309,571.54	95,859,003.51	1,450,568.03	1.5%	
56	Sociala och andra avgifter enligt lag och avtal	97,309,571.54	95,859,003.51	1,450,568.03	1.5%	
575	Pensionskostnad individuell del	78,830.00	64,105.00	14,725.00	23.0%	
57	Pensionskostnader	78,830.00	64,105.00	14,725.00	23.0%	
601	Lokalhyror	52,875,356.61	52,242,062.54	633,294.07	1.2%	
60	Lokal- och markhyror	52,875,356.61	52,242,062.54	633,294.07	1.2%	
613	Städ- och renhållningstjänster	3,033,091.61	2,852,737.55	180,354.06	6.3%	
615	Mindre reparationer o underhåll av fastigheter	1,826,407.94	1,095,646.48	730,761.46	66.7%	15
617	Husbyggnadsentreprenader	-57,500.00	32,500.00	-90,000.00	-276.9%	
618	Anläggnings- och reparationsentreprenader	115,493.00	88,236.00	27,257.00	30.9%	
619	Övriga fastighetskostnader	36,162.62	64,001.56	-27,838.94	-43.5%	
61	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	4,953,655.17	4,133,121.59	820,533.58	19.9%	
621	El	1,426,513.43	1,339,994.32	86,519.11	6.5%	
623	Värme och kyla	0.00	330.00	-330.00	-100.0%	
628	Vatten och avlopp	353,969.64	276,134.58	77,835.06	28.2%	
62	Bränsle, energi och vatten	1,780,483.07	1,616,458.90	164,024.17	10.1%	
631	Hyra arbetsmaskiner	100,111.31	101,765.26	-1,653.95	-1.6%	
632	Hyra inventarier	3,404,599.51	3,089,394.49	315,205.02	10.2%	
63	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	3,504,710.82	3,191,159.75	313,551.07	9.8%	

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

Konto	Stadkonto	Period:		Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		201601-201613	201501-201513			
		Totalt	Föregående år			
641	Förbrukningsinventarier	2,338,591.15	2,487,405.16	-148,814.01	-6.0%	
643	Böcker, tidningar, facklitteratur, elektronisk media	294,385.83	252,532.34	41,853.49	16.6%	
644	Livsmedel	4,675,922.91	5,398,254.29	-722,331.38	-13.4%	16
645	Laboratoriemateriel, läkemedel och sjukvårdsartiklar	1,300,988.26	1,157,489.19	143,499.07	12.4%	
646	Förbrukningsmaterial	3,878,543.70	4,662,778.72	-784,235.02	-16.8%	17
648	Arbetskläder, skyddskläder, skyddsmateriel	205,215.85	390,060.18	-184,844.33	-47.4%	17
64	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	12,693,647.70	14,348,519.88	-1,654,872.18	-11.5%	
651	Kontorsmateriel	262,718.34	341,529.10	-78,810.76	-23.1%	17
654	IT-förbrukningsmaterial	15,945.39	128,942.65	-112,997.26	-87.6%	17
655	Trycksaker	11,858.06	135,326.79	-123,468.73	-91.2%	17
65	Kontorsmateriel och trycksaker	290,521.79	605,798.54	-315,276.75	-52.0%	
660	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier	465,661.54	746,972.30	-281,310.76	-37.7%	
66	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier	465,661.54	746,972.30	-281,310.76	-37.7%	
681	Telekommunikation	786,242.40	770,523.30	15,719.10	2.0%	
683	IT-kommunikation	1,178,904.35	1,338,390.56	-159,486.21	-11.9%	
685	Porto, postbefordran	149,394.65	114,541.92	34,852.73	30.4%	
68	Tele- och IT-kommunikation samt postbefordran	2,114,541.40	2,223,455.78	-108,914.38	-4.9%	
691	Drivmedel	47,259.79	7,596.89	39,662.90	522.1%	
692	Fordonsskatt	284.00	640.00	-356.00	-55.6%	
695	Hyra bilar och andra transportmedel	212,668.22	206,235.11	6,433.11	3.1%	
696	Miljöavgift / trängselskatt	2,445.00	1,015.00	1,430.00	140.9%	
699	Övriga kostnader transportmedel	60,631.48	6,933.94	53,697.54	774.4%	
69	Kostnader för transportmedel	323,288.49	222,420.94	100,867.55	45.3%	
701	Transporter (ej personal)	5,124,226.04	4,492,272.19	631,953.85	14.1%	
705	Resekostnader personal	333,426.30	225,020.94	108,405.36	48.2%	
70	Kostnader för transporter, frakt och resor	5,457,652.34	4,717,293.13	740,359.21	15.7%	
710	Representation	26,116.85	28,303.50	-2,186.65	-7.7%	
711	Personalrepresentation	704,369.09	991,977.05	-287,607.96	-29.0%	

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

		Period:	201601-201613	201501-201513			
Konto	Stadkonto		Totalt	Föregående år	Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
71	Representation		730,485.94	1,020,280.55	-289,794.61	-28.4%	
722	Annonsering		282,942.23	715,991.01	-433,048.78	-60.5%	
723	Reklam och information		7,900.00	37,212.25	-29,312.25	-78.8%	
72	Annonser, reklam och information		290,842.23	753,203.26	-462,361.03	-61.4%	
731	Försäkringsavgifter		-406.00	25,174.52	-25,580.52	-101.6%	
732	Självrisk		1,500.00	0.00	1,500.00	0.0%	
733	Larm och bevakning		301,986.05	188,489.86	113,496.19	60.2%	
734	Brandskydd		74,476.89	88,874.16	-14,397.27	-16.2%	
735	Kundförluster		307,032.46	235,488.09	71,544.37	30.4%	
736	Skadestånd, ersättning för skador		1,000,699.00	-1,249,110.30	2,249,809.30	-180.1%	18
738	Förluster på kortfristiga fordringar		0.00	-3,000.00	3,000.00	-100.0%	
739	Övriga riskkostnader		8,915.86	-60,000.00	68,915.86	-114.9%	
73	Försäkringar och riskkostnader		1,694,204.26	-774,083.67	2,468,287.93	-318.9%	
743	Upphandlade administrativa tjänster		5,124,078.41	5,554,038.93	-429,960.52	-7.7%	
744	IT-system		6,733,648.44	7,153,068.37	-419,419.93	-5.9%	
745	Konsulttjänster och andra tjänster		3,844,991.86	6,172,025.07	-2,327,033.21	-37.7%	19
746	Kostentreprenader		6,142,825.23	5,126,885.66	1,015,939.57	19.8%	20
747	Hälso och friskvårdsrelaterade tjänster		453,862.82	897,053.46	-443,190.64	-49.4%	
749	Övriga främmande tjänster		3,222,906.67	3,913,565.62	-690,658.95	-17.6%	
74	Övriga främmande tjänster		25,522,313.43	28,816,637.11	-3,294,323.68	-11.4%	
751	Tillfälligt inhyrd personal		7,544,756.31	4,280,858.58	3,263,897.73	76.2%	21
75	Tillfälligt inhyrd personal		7,544,756.31	4,280,858.58	3,263,897.73	76.2%	
761	Avgifter		305,197.23	267,781.90	37,415.33	14.0%	
764	Diverse skatter och offentliga avgifter		146,343.81	178,819.00	-32,475.19	-18.2%	
765	Avgifter för kurser m.m.		2,258,821.31	1,995,496.39	263,324.92	13.2%	
76	Diverse kostnader		2,710,362.35	2,442,097.29	268,265.06	11.0%	
Verksamhetens nettokostnader			585,460,718.75	568,818,599.94	16,642,118.81	2.9%	

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

Konto	Stadkonto	Period:		Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		201601-201613	201501-201513			
		Totalt	Föregående år			
Avskrivningar (+)		2,680,269.65	2,290,555.80	389,713.85	17.0%	
791	Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	0.00	0.00	0.00	0.0%	
792	Avskrivning på byggnader och tekniska anläggningar	2,206,561.06	1,937,653.47	268,907.59	13.9%	
793	Avskrivning på maskiner och inventarier	473,708.59	352,902.33	120,806.26	34.2%	
79	Avskrivningar	2,680,269.65	2,290,555.80	389,713.85	17.0%	
Skatteintäkter (-)		0.00	0.00	0.00	0.0%	
Generella stadsbidrag och utjämning (-)		0.00	0.00	0.00	0.0%	
Finansiella intäkter (-)		-62,798.35	-63,053.82	255.47	-0.4%	
845	Ränteintäkter på kundfordringar	-62,798.35	-63,053.82	255.47	-0.4%	
84	Finansiella intäkter	-62,798.35	-63,053.82	255.47	-0.4%	
Finansiella kostnader (+)		567,795.03	454,969.22	112,825.81	24.8%	
852	Räntekostnader	561,043.19	436,803.44	124,239.75	28.4%	
855	Räntekostnader för leverantörsskulder	6,701.84	17,791.68	-11,089.84	-62.3%	
857	Bank- och plusgirokostnader	50.00	0.00	50.00	0.0%	
858	Valutakursförluster	0.00	374.10	-374.10	-100.0%	
85	Finansiella kostnader	567,795.03	454,969.22	112,825.81	24.8%	
Resultat före extraordinära poster		588,645,985.08	571,501,071.14	17,144,913.94	3.0%	
Extraordinära intäkter (-)		0.00	0.00	0.00	0.0%	
Extraordinära kostnader (+)		0.00	0.00	0.00	0.0%	
Årets resultat		588,645,985.08	571,501,071.14	17,144,913.94	3.0%	

Ekonomichefens underskrift

den

Handläggarens underskrift

den

Bilaga 13_Resultaträkning VB2016 inkl kommentarer

Konto	Stadkonto	Period:		Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		201601-201613	201501-201513			
		Totalt	Föregående år			

Kommentarer:

1. Högre intäkter 2016 pga fakturering av paraplykostnader till privata hemtjänstutförare
2. Högre intäkter 2016 för barnomsorgavgifter (staden gjorde en särskild indrivning av avgifter för förskola) och äldreomsorgsavgifter (hemtjänst)
3. Ökad ersättning för ensamkommande flyktingbarn (ca 120 barn i snitt under hela 2016)
4. Minskade intäkter från försäkringskassan till utförare personligt stöd pga minskade timmar för Lass och därmed mindre ersättning
5. Periodisering av intäkter från försäkringskassa, hamnade på fel konto, borde bokförts på konto 3540. Se punkt 4.
6. Ökningen avser ökade försäljning av platser på Solberga vård- och omsorgsboende till andra stadsdelar samt prisökning, men samtidigt minskad försäljning internt mot beställaren
7. Fakturering Omsorgshuset för att de felaktigt debiterat nämnden för mycket under året för hemtjänst
8. Ökad köp av verksamhet pga ökade kostnader för ensamkommande flyktingbarn, ökade volymer av vård- och omsorgsboenden inom ÄO, hemtjänst ÄO och ökade volymer för prestationsrelaterade verksamheter inom funktionsnedsatta.
9. Yngre ledamöter i nämnden 2016 med högre pf.
10. Ökade lönekostnader med anledning av lönerevision och förskollärlönelyftet, fler medarbetare inom individ- och familjeomsorgen, uppstart hemtjänst egen regi, högre snittlöner inom förskola och loF pga omsättning på personal
11. Ökade kostnader beredskapstagare inom förskola, servicehuset och fritiden, pga ökning av visstidsanställningar
12. Ökade kostnader för familjehem 2016 jmf 2015
13. Ökade kostnader pga ökad sjukfrånvaro
14. Ökade kostnader för familjehem 2016 jmf 2015
15. Ombyggnationer på huvudkontoret pga behov av fler besöksrum och pga vattenskada på MBK
16. Minskat kostnad pga ändrad kontering för matinköp på Solberga VoB, från kto 644* till konto 746*, se punkt 20
17. Minskade kostnader för förbrukningsmaterial på huvudkontoret, inom förskola och inom äldreomsorgen, inköpen gjordes 2015
18. Uteblivet vite/sanktionsavgift 2015 inom funktionsnedsatta som bokades upp i bokslutet 2014 samt kostnad för sanktionsavgift 2016 inom funktionsnedsatta
19. Minskade kostnader tack vara att ordinarie chefer på beställarenheterna och Solberga VoB anställdes 2016. Ett par vakanta chefstjänster ersattes av konsulter under 2015
20. Ökad kostnad pga ändrad kontering för matinköp på Solberga VoB, från kto 644* till konto 746*, se punkt 16
21. Ökade kostnader för inhyrd personal på Individ- och familjeomsorgen pga stor omsättning på personal under 2016 samt extra arbete pga ensamkommande flyktingbarn

Kontokontroller - enbart RR

Kr, Period: 201601-201613

Förvaltning: 721

Belopp

Kontroll konto kontra koncernkonto 3-9999

Summa koncernkonto	319,589,019.39
Summa konto	319,589,019.39
SUMMA	0.00

Kontroll mot resultatrapport

Summa drift	588,645,985.08
Summa drift enligt resultatrapport	588,645,985.08
SUMMA	0.00

Kontroll blanka koddelar

Bokfört utan motpart **0.00**

Bokfört utan projekt **0.00**

Bokfört utan verksamhet **0.00**

