

Resultaträkning inkl jämförelse med fg år

Företag: 183

Konto		Period: 202401-202408		202301-202308	Differens mot föreg. år	Differens i %	Kommentar
		Stadkonto	Totalt	Föregående år			
Verksamhetens intäkter (-)			-2 428 131 810,36	-2 309 075 290,98	-119 056 519,38	5,2%	
312	Kostnadsersättningar		0,00	0,00	0,00	0,0%	
319	Övriga taxor och avgifter		-1 655,00	-1 260,00	-395,00	31,3%	
31	Fastställda taxor och avgifter av kommunfullmäktige		-1 655,00	-1 260,00	-395,00	31,3%	
320	Av nämnd beslutade avgifter		-55 000,00	14 189,44	-69 189,44	-487,6%	Ökande intäkter pga studiebesök på projekt.
32	Övriga avgifter		-55 000,00	14 189,44	-69 189,44	-487,6%	
341	Bostads- och lokalhyror		-20 930 679,48	-25 997 954,67	5 067 275,19	-19,5%	Genom åren har vi haft höga intäkter från förvaltningsuppdragen men från i år har kostnaderna ökat pga. färre hyresintäkter och ökade driftkostnader så som avhjälpande underhåll och el. Vi har totalt 66 st förvaltningsuppdrag mot föregående 71 st.
342	Markhyror och arrenden m.m.		-2 192 530 622,31	-2 098 222 535,73	-94 308 086,58	4,5%	Tomträttsintäkter ökar lite varje år enligt plan. Det beror på att de skrivs om vart tionde år så varje år är det några småhus, flerbostadshus och kommersiella TR innehavare som får en ökad avgäld. De ökar ofta rejält eftersom avgälden baseras på taxeringsvärde eller taxor som kommunstyrelsen fastställt.

349	Övriga hyror och arrenden		-23 983 768,66	-2 871 150,00	-21 112 618,66	735,3%	Tidigare bokfördes denna intäkt på kto 3421. Retroaktiva avgälder beror på att vi inte alltid särskiljde avgälden när vi fakturerade retroaktivt. Nu används ett separat konto för retroaktiv avgäld (3490). Denna post kan även variera då det helt beror på hur många avgäldsökningar som avgörs i domstol och därmed drar ut på tiden. Retroaktiv avgäld är den ökning vi får fakturera när domen tillslut vunnit laga kraft. Dvs Tomträtten kanske skulle ha en ny högre avgäld från kvartal 2 2021 men ärendet avgjordes inte förrän i oktober 2024. Under denna tid fortsätter de att betala sin gamla avgäld men när domen är klar får vi fakturera mellanskillnaden + ränta.
34	Hyror och arrenden		-2 237 445 070,45	-2 127 091 640,40	-110 353 430,05	5,2%	
351	Driftbidrag		-2 608 006,57	-7 983 972,00	5 375 965,43	-67,3%	Föregående år; utbetalningar av bidrag till oss fr Länsstyrelsens avseende marksanering i Riddersvik. LOVA-bidrag fr Naturvårdsverket för Drevviken (Lokala vattenvårdsprojekt). Upplösning av bidrag 2023 då kostnaden uppstod.
352	Bidrag/gåvor från privata aktörer		-400 000,00	0,00	-400 000,00	0,0%	
355	Ersättning från Försäkringskassan, sjuklön		0,00	-1 994,00	1 994,00	-100,0%	
357	Investeringsbidrag		-416 523,92	-48 203,92	-368 320,00	764,1%	Avser bidrag från Länsstyrelsen på driftprojekt 6000996 Riddersvik Marksanering.
359	Övriga bidrag		-348 746,53	-890 055,44	541 308,91	-60,8%	Kostnader vi haft i samband med friköp. Dessa får vi löpande föra om till SLK.
35	Bidrag		-3 773 277,02	-8 924 225,36	5 150 948,34	-57,7%	
361	Försäljning av verksamhet		-6 102 439,46	-4 314 012,27	-1 788 427,19	41,5%	Intäkter för ej aktiverbara, driftprojekten 6* har ökat jämfört med föregående år. Projekt i Hagastaden och Kolkajen (NDS)
362	Försäljning av verksamhet fortsättning		-18 270 595,18	-2 605 962,59	-15 664 632,59	601,1%	Omföring från invest till drift proj 6371300. Ersättning fr Trafikförvaltningen, 18 mnkr för saneringsåtgärder Kristinebergs slott
365	Återvunna tidigare avskrivna kundfordringar		-235 319,00	-38 721,47	-196 597,53	507,7%	

369	Övriga ersättningar	-70 987 366,87	-34 213 951,50	-36 773 415,37	107,5%	I projekt Trafikflyget 9 ska vi ta ut vite enligt tomträttsavtalet då byggaktören inte uppfyllt avtalets villkor (kto 3693). Avser omföring från investering till ej aktiverbara, driftprojekt 6000373 Gasverksområdet. Ersättning avser pengar för sanering - Miljömiljarden (kto 3699)
36	Försäljning av verksamheter och entreprenader	-95 595 720,51	-41 172 647,83	-54 423 072,68	132,2%	
372	Försäljning av exploateringsfastigheter	-90 054 865,09	-131 899 612,05	41 844 746,96	-31,7%	Föregående år: 11 försäljningar. 2024: 9 försäljningar - de flesta med lägre belopp. Minskningen kan knytas till marknadsläget.
373	Övriga ersättningar, exploateringsverksamhet	-1 543 397,50	0,00	-1 543 397,50	0,0%	Uppbokning av ännu ej fakturerade exploateringsbidrag avseende nedlagt tid och OH-delen som tillhör drift. Fanns inte förra året då OH-delen av timpriset bokades om till driften centralt.
378	Öresutjämning	337 175,21	-94,78	337 269,99	-355845,1%	
37	Försäljning av exploateringsfastigheter	-91 261 087,38	-131 899 706,83	40 638 619,45	-30,8%	
382	Försäljning av mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,00	0,00	0,00	0,0%	
38	Försäljning av anläggningstillgångar samt diverse periodiska	0,00	0,00	0,00	0,0%	
Verksamhetens kostnader (+)		519 134 537,43	386 587 700,27	132 546 837,16	34,3%	
402	Inköp av maskiner och inventarier	98 009,73	-227 741,18	325 750,91	-143,0%	
403	Inköp av mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,00	0,00	0,00	0,0%	
40	Inköp av anläggningstillgångar och finansiella omsättningar	98 009,73	-227 741,18	325 750,91	-143,0%	
410	Anläggnings- och underhållsmaterial	215 711,90	0,00	215 711,90	0,0%	
419	Förändring, material och varor i lager och förråd samt värd	90 054 865,09	131 899 612,05	-41 844 746,96	-31,7%	
41	Anläggnings- och underhållsmaterial	90 270 576,99	131 899 612,05	-41 629 035,06	-31,6%	
451	Bidrag till enskilda	0,00	1 127 348,00	-1 127 348,00	-100,0%	Vinnova bidrag vidareförmedlat till Luleå Tekniska universitet 2023 enl beslut. Inget belopp för detta avser 2024.
453	Bidrag till föreningar, stiftelser, kommunalförbund, kommittéer	81 000,00	120 000,00	-39 000,00	-32,5%	
45	Lämnade bidrag	81 000,00	1 247 348,00	-1 166 348,00	-93,5%	

490	Kostnadsfördelningar		0,00	0,00	0,00	-128,6%	
49	Kostnader att fördela		0,00	0,00	0,00	-128,6%	
501	Arvoden förtroendevalda		623 646,72	585 162,69	38 484,03	6,6%	
502	Löner till anställda		130 762 403,82	125 085 603,35	5 676 800,47	4,5%	
503	Lön till beredskapsarbetare		77 078,46	217 875,63	-140 797,17	-64,6%	
504	Ersättning till uppdragstagare		45 000,00	30 000,00	15 000,00	50,0%	
505	Upplupna löner (bokslutskonton, ej via LISA)		1 155 700,00	3 402 255,02	-2 246 555,02	-66,0%	Senareförlagd utbet av retroaktiva löner 2023. För 2024 har merparten betalats ut då lönerrevisionen var klar i april. För vissa medarbetare sker utbetalning i september.
50	Löner och arvoden		132 663 829,00	129 320 896,69	3 342 932,31	2,6%	
512	Sjuklön		915 501,82	926 141,06	-10 639,24	-1,1%	
51	Löner ej arbetad tid		915 501,82	926 141,06	-10 639,24	-1,1%	
548	Förmånsvärden av naturaförmåner till anställda		4 536,00	5 365,00	-829,00	-15,5%	
549	Korrektivvärde för förmånsvärde		-4 536,00	-5 420,00	884,00	-16,3%	
54	Kostnader för naturaförmåner		0,00	-55,00	55,00	-100,0%	
551	Traktamenten		4 656,75	10 629,09	-5 972,34	-56,2%	
552	Bilersättningar		6 180,80	15 109,69	-8 928,89	-59,1%	
554	Taxiresor mellan hem och arbetsplats		128,30	0,00	128,30	0,0%	
559	Övriga kostnadsersättningar		22 342,21	81 770,69	-59 428,48	-72,7%	
55	Kostnadsersättningar		33 308,06	107 509,47	-74 201,41	-69,0%	
561	Lagstadgade arbetsgivaravgifter		61 398 400,89	60 192 620,11	1 205 780,78	2,0%	
56	Sociala och andra avgifter enligt lag och avtal		61 398 400,89	60 192 620,11	1 205 780,78	2,0%	
575	Pensionskostnad individuell del		11 397,00	9 066,00	2 331,00	25,7%	
57	Pensionskostnader		11 397,00	9 066,00	2 331,00	25,7%	
590	Interna personalkostnader tidredovisning		0,00	0,00	0,00	0,0%	
599	Aktivering av kostnader		-131 172 382,88	-146 547 760,89	15 375 378,01	-10,5%	
59	Övriga personalkostnader		-131 172 382,88	-146 547 760,89	15 375 378,01	-10,5%	

601	Lokalhyror		12 467 065,08	10 527 565,11	1 939 499,97	18,4%	Hyresrabatt på 400 tkr/kvartal under 2023. Tot 1,6 mnkr. Ingen rabatt för 2024. För 2024 har det tillkommit ett säkerhetstillägg på 60 tkr/kvartal,. Tot 240 tkr.
602	Markhyror		-13 000,00	39 272,09	-52 272,09	-133,1%	
60	Lokal- och markhyror		12 454 065,08	10 566 837,20	1 887 227,88	17,9%	
613	Städ- och renhållningstjänster		3 853 133,18	11 087 148,05	-7 234 014,87	-65,2%	Kostnader för vattenårgårdar på 9 mnkr i Drevviken avser 2023. 2024; faktura för fällning av fosfor i Drevviken på 2,7 mnkr.
615	Mindre reparationer o underhåll av fastigheter		1 192 491,77	758 440,66	434 051,11	57,2%	
617	Husbyggnadsentreprenader		0,00	2 036 751,00	-2 036 751,00	-100,0%	
618	Anläggnings- och reparationsentreprenader		117 939 762,31	79 646 906,59	38 292 855,72	48,1%	Avser förvaltningsuppdrag och kostnader för ej aktiverbara, driftprojekten 6*
619	Övriga fastighetskostnader		23 156 892,33	21 570 391,84	1 586 500,49	7,4%	
61	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader		146 142 279,59	115 099 638,14	31 042 641,45	27,0%	
621	El		241 800,11	-581 598,33	823 398,44	-141,6%	
628	Vatten och avlopp		194 487,70	250 847,58	-56 359,88	-22,5%	
62	Bränsle, energi och vatten		436 287,81	-330 750,75	767 038,56	-231,9%	
631	Hyra arbetsmaskiner		0,00	0,00	0,00	0,0%	
632	Hyra inventarier		2 263 847,21	3 072 446,40	-808 599,19	-26,3%	
63	Hyra/leasing av anläggningstillgångar		2 263 847,21	3 072 446,40	-808 599,19	-26,3%	
641	Förbrukningsinventarier		17 305,93	49 174,15	-31 868,22	-64,8%	
643	Böcker, tidningar, facklitteratur, elektronisk media		629 479,67	276 497,10	352 982,57	127,7%	
644	Livsmedel		296 667,69	284 680,56	11 987,13	4,2%	
646	Förbrukningsmaterial		1 145 838,94	29 718,33	1 116 120,61	3755,7%	Omföring från investering till driftprojekt 6001806 (Avser kemikalier - marksanering).
648	Arbetskläder, skyddskläder, skyddsmateriel		29 190,70	52 450,13	-23 259,43	-44,3%	
64	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial		2 118 482,93	692 520,27	1 425 962,66	205,9%	
651	Kontorsmateriel		5 706,42	12 084,46	-6 378,04	-52,8%	
654	IT-förbrukningsmaterial		15 406,04	70 361,09	-54 955,05	-78,1%	

655	Trycksaker		370 562,95	119 732,72	250 830,23	209,5%	Omföring från investering till drift - ej aktiverbara driftprojekten 6*
65	Kontorsmateriel och trycksaker		391 675,41	202 178,27	189 497,14	93,7%	
660	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier		7 383,25	0,00	7 383,25	0,0%	
66	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier		7 383,25	0,00	7 383,25	0,0%	
681	Telekommunikation		167 929,83	180 008,08	-12 078,25	-6,7%	
683	IT-kommunikation		451 285,78	341 467,73	109 818,05	32,2%	
685	Porto, postbefordran		79 404,85	82 076,62	-2 671,77	-3,3%	
68	Tele- och IT-kommunikation samt postbefordran		698 620,46	603 552,43	95 068,03	15,8%	
695	Hyra bilar och andra transportmedel		7 986,44	8 329,89	-343,45	-4,1%	
699	Övriga kostnader transportmedel		0,00	0,00	0,00	0,0%	
69	Kostnader för transportmedel		7 986,44	8 329,89	-343,45	-4,1%	
701	Transporter (ej personal)		157 229,12	113 406,00	43 823,12	38,6%	
705	Resekostnader personal		234 608,76	55 487,34	179 121,42	322,8%	
70	Kostnader för transporter, frakt och resor		391 837,88	168 893,34	222 944,54	132,0%	
710	Representation		33 339,35	107 647,61	-74 308,26	-69,0%	
711	Personalrepresentation		115 539,35	617 857,43	-502 318,08	-81,3%	
71	Representation		148 878,70	725 505,04	-576 626,34	-79,5%	
722	Annonsering		145 852,85	166 647,48	-20 794,63	-12,5%	
723	Reklam och information		2 165 968,34	1 961 740,21	204 228,13	10,4%	
72	Annonser, reklam och information		2 311 821,19	2 128 387,69	183 433,50	8,6%	
731	Försäkringsavgifter		272 492,27	222 419,52	50 072,75	22,5%	
733	Larm och bevakning		2 100,00	3 173,75	-1 073,75	-33,8%	
735	Kundförluster		110 509,02	872 730,35	-762 221,33	-87,3%	
736	Skadestånd, ersättning för skador		7 555 900,00	52 655,00	7 503 245,00	14249,8%	Skadestånd avseende Gasklocka 1 och 5 till Gasverket Holding AB pga bristande underhåll från stadens sida.

739	Övriga riskkostnader		76 091 613,00	597 359,50	75 494 253,50	12638,0%	Förvärv av tomträtt Postgården 2 och 4. Del av beloppet är avser ej aktiverbara 6003130. Kto 7395 Evakureringsersättning till hyresgäster inom samma projekt Årstafältet, Postgården.
73	Försäkringar och riskkostnader		84 032 614,29	1 748 338,12	82 284 276,17	4706,4%	
743	Upphandlade administrativa tjänster		3 540 451,00	9 853 725,55	-6 313 274,55	-64,1%	Kostnad för Arkivtjänst för 2024 är bokförd på kto 7446. Trafikkontoret har fakturerat mer 2023 än 2024.
744	IT-system		14 642 923,88	9 317 098,85	5 325 825,03	57,2%	Ökning för licenser jämfört med föregående år. Kostnader fr Tieto har ökat pga fler användare.
745	Konsulttjänster och andra tjänster		82 325 778,65	44 840 205,11	37 485 573,54	83,6%	Konsultkostnader bokförda på ej aktiverbara - driftprojekten 6* Ökning av kostnader för ekonomiadministration pga utredningar som KPMG utför inom investeringsredovisningen
747	Hälsa och friskvårdsrelaterade tjänster		254 622,69	940 708,93	-686 086,24	-72,9%	Föregående år uppgick kostnader för hälsoundersökningar som erbjöds alla medarbetare (sker vart 3e år, budget 500 tkr). 2024 ingen kostnad för Klamparhallen som är under renovering (buget 300 tkr).
749	Övriga främmande tjänster		8 034 220,89	5 988 841,79	2 045 379,10	34,2%	Rättegångskostnader Årstafältet etapp 1 proj 7001000 - kto 7491. Avser en tvist med stadens upphävda entreprenör.
74	Övriga främmande tjänster		108 797 997,11	70 940 580,23	37 857 416,88	53,4%	
751	Tillfälligt inhyrd personal		222 949,83	11 910,40	211 039,43	1771,9%	Avser upphandlingskonsulter
75	Tillfälligt inhyrd personal		222 949,83	11 910,40	211 039,43	1771,9%	
761	Avgifter		619 216,70	413 142,18	206 074,52	49,9%	Kostnaden bokförd på ej aktiverbara - driftprojekten 6*
764	Diverse skatter och offentliga avgifter		2 337 659,75	2 008 042,38	329 617,37	16,4%	
765	Avgifter för kurser m.m.		1 422 694,26	1 438 093,52	-15 399,26	-1,1%	
769	Övrigt		28 598,93	162 419,21	-133 820,28	-82,4%	
76	Diverse kostnader		4 408 169,64	4 021 697,29	386 472,35	9,6%	
782	Förlust vid avyttring av mark, byggnader och tekniska an		0,00	0,00	0,00	0,0%	

78	Realisationsförluster och diverse periodiseringskonton	0,00	0,00	0,00	0,0%	
Verksamhetens nettokostnader		-1 908 997 272,93	-1 922 487 590,71	13 490 317,78	-0,7%	
Avskrivningar (+)		501 846 180,69	498 402 862,09	3 443 318,60	0,7%	
791	Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,0%	
792	Avskrivning på byggnader och tekniska anläggningar	461 747 581,37	496 416 100,06	-34 668 518,69	-7,0%	
793	Avskrivning på maskiner och inventarier	594 538,58	576 138,36	18 400,22	3,2%	
795	Nedskrivning av anläggningstillgångar	39 504 060,74	1 410 623,67	38 093 437,07	2700,5%	Utrangeringar - genomlysning projektportfölj. Avser huvudsakligen projekt som ej haft rörelse från 2022 och framåt.
79	Avskrivningar	501 846 180,69	498 402 862,09	3 443 318,60	0,7%	
Skatteintäkter (-)		0,00	0,00	0,00	0,0%	
Generella stadsbidrag och utjämning (-)		0,00	0,00	0,00	0,0%	
Verksamhetens resultat		-1 407 151 092,24	-1 424 084 728,62	16 933 636,38	-1,2%	
Finansiella intäkter (-)		-1 349 069,20	-3 265 587,02	1 916 517,82	-58,7%	
842	Ränteintäkter	-130 808,00	0,00	-130 808,00	0,0%	
845	Ränteintäkter på kundfordringar	-1 217 266,05	-3 262 710,93	2 045 444,88	-62,7%	
848	Valutakursvinster	-995,15	-2 876,09	1 880,94	-65,4%	
84	Finansiella intäkter	-1 349 069,20	-3 265 587,02	1 916 517,82	-58,7%	
Finansiella kostnader (+)		945 671 298,39	821 909 396,29	123 761 902,10	15,1%	
852	Räntekostnader	945 538 927,45	821 693 007,32	123 845 920,13	15,1%	
855	Räntekostnader för leverantörsskulder	57 471,56	193 416,86	-135 945,30	-70,3%	
858	Valutakursförluster	74 899,38	22 972,11	51 927,27	226,0%	
85	Finansiella kostnader	945 671 298,39	821 909 396,29	123 761 902,10	15,1%	
Resultat efter finansiella poster		-462 828 863,05	-605 440 919,35	142 612 056,30	-23,6%	
Extraordinära poster		0,00	0,00	0,00	0,0%	
Årets resultat		-462 828 863,05	-605 440 919,35	142 612 056,30	-23,6%	

Ekonomichefens underskrift

den

Handläggarens underskrift

den