

Budgetuppföljning per september 2021

Täby kommun

Budgetuppföljning per september 2021 med årsprognos för Täby kommun

Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för årets resultat före justering för poster av engångskaraktär är 674,0 mnkr. Prognosen för kommunens resultat efter justering är 230,0 mnkr, vilket motsvarar 5,8 % av intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Prognosen innebär ett resultat högre än budget med 183,7 mnkr. Av avvikelsen utgör kommunstyrelsen och nämnderna 85,6 mnkr. Avvikelsen beror, utöver nämnderna, främst på att prognosen för skatteintäkterna är 117,4 mnkr högre än budgeterat. De finansiella målen uppnås med god marginal utifrån de beslutade nivåerna.

Resultaträkning	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	Mnkr	%
Verksamhetens intäkter	1 131,9	995,2	1 449,1	1 313,9	135,1	10 %
Verksamhetens kostnader	-3 288,6	-3 497,4	-4 573,4	-4 676,1	102,8	2 %
Avskrivningar	-191,9	-196,8	-256,6	-262,5	5,8	2 %
Verksamhetens nettokostnader	-2 348,5	-2 699,1	-3 380,8	-3 624,6	243,8	7 %
Skatteintäkter	3 182,1	3 115,4	4 271,3	4 153,9	117,4	3 %
Generella statsbidrag och utjämning	-208,5	-213,1	-278,0	-284,1	6,1	2 %
Verksamhetens resultat	625,1	203,3	612,5	245,3	367,2	150 %
Finansiella intäkter	135,4	49,4	88,2	65,9	22,3	34 %
Finansiella kostnader	-50,1	-14,9	-26,6	-19,9	-6,7	34 %
Årets resultat	710,4	237,8	674,0	291,3	382,8	131 %
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>						
Samtliga realisationsvinster	-9,0	0,0	-9,0	0,0	-9,0	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-45,6	-23,2	-30,9	-30,9	0,0	
Reavinst värdepapper	-21,4	0,0	-21,4	0,0	-21,4	
Intäkter exploatering	-374,2	-167,2	-417,6	-222,9	-194,7	
Kostnader för planprogram	1,0	1,5	2,0	2,0	0,0	
Indexuppräkning sverigeförhandling	-0,9	5,2	2,3	6,9	-4,6	
Övriga poster av engångskaraktär	30,7	0,0	30,7	0,0	30,7	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	291,0	54,1	230,0	46,4	183,7	

Årets budgeterade resultat 2021 har minskats med 16,5 mnkr genom ombudgetering samt en tilläggsbudget med 20,1 mnkr. Finansiella poster innehåller realiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mnkr från de kommunala bolagen. Övriga poster av engångskaraktär som justerar resultatet är livslängdsantagande för avsättning pensioner.

Den positiva prognosavvikelsen för nämnderna återfinns framför allt inom socialnämnden, barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden där främst volymerna är lägre än budgeterat.

De prognostiserade intäkterna från exploatering är högre än budget och beror framför allt på att tillträden tidigare lagts i samband med omförhandling av avtal samt att indexuppräkningsen blev högre än budgeterat för Roslags-Näsby. Posten har justerats för under poster av engångskaraktär. De högre intäkterna från exploatering motverkas till viss del av att andra intäkter är lägre än budgeterat. Finansnettot består främst av orealiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen.

Prognosen för skatteintäkterna (netto) är 123,5 mnkr högre än budget och beror på att prognosen för slutavräkningen för år 2020 och 2021 innebar högre skatteintäkter för Täby än tidigare budgeterat samt till en mindre del att generella statsbidrag och utjämning prognostiseras bli högre än budget främst på grund av lägre inkomstutjämning.

Finansiella mål

Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning är kommunens långsiktiga finansiella mål:

- Den långsiktiga nivån för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär¹ ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.
- Kommunens långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.
- Kommunens soliditet ska öka över tid.

Prognosen är att samtliga finansiella mål uppnås under 2021, främst på grund av att årets prognos för skatteintäkter och årets resultat är högre än budgeterat. De långfristiga lånen beräknas bli lägre än budget framför allt på grund av att intäkterna beräknas bli högre än budgeterat.

Finansiella mål (mnkr respektive %)	Prognos 2021	Budget 2021
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär som andel av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	5,8 %	1,2 %
Kommunens långfristiga lån som andel av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	41,3 %	56,8 %
Kommunens soliditet enligt balansräkningen (exklusive pensionsåtagande) efter justering Eget kapital*	48,9 %	42,1 %

Budgeten för 2021 har justerats utifrån ombudgetering och omklassificering av statsbidrag jämfört med VP 21.

¹ Poster av engångskaraktär är resultat av händelser eller transaktioner som är tillfälliga under året och resultatet efter denna justering mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamhet med skatteintäkter.

Uppföljning likviditet

Kommunen har långfristiga lån på 1 550 mnkr per 30 september 2021 och ytterligare korta lån i form av certifikat på 200 mnkr. Totalt har kommunen ett utrymme att nyttja på checkkrediten med 800 mnkr. Prognosen innebär att likviditeten är relativt oförändrad under året.

Uppföljning av kapitalförvaltning

Marknadsvärdet på portföljen var 938,5 mnkr per den 30 september 2021, värdet har ökat med 71,2 mnkr jämfört med december 2020. Portföljen har två förvaltare.

Marknadsvärde kapitalförvaltning (mnkr)		
Förvaltare	sep 2021	dec 2020
ROBUR	458,6	425,2
SHB	479,9	442,1
Totalt	938,5	867,3

Verksamhetens nettokostnader

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är 7 % högre än budgeterat, vilket främst beror på att prognosen för exploateringsintäkterna är högre och att nämnderna prognostiserar lägre nettokostnader än budget. En redovisning per nämnd framgår av avsnittet *Driftredovisning*.

Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	Utfall sep 2021	Budget sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Kommunstyrelsen	-69,7	-122,7	-157,2	-162,9	5,7	3 %
Stadsbyggnadsnämnden	-190,0	-197,2	-261,4	-265,4	4,0	2 %
Lantmäterinämnden	-1,4	-1,0	-1,3	-1,3	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-4,6	-5,2	-6,7	-6,9	0,2	3 %
Kultur- och fritidsnämnden	-129,4	-135,5	-172,2	-174,8	2,6	1 %
Socialnämnden	-906,7	-932,4	-1 224,7	-1 252,2	27,5	2 %
Barn- och grundskolenämnden	-1 136,8	-1 166,2	-1 534,3	-1 550,3	16,0	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-300,0	-317,4	-396,0	-425,5	29,5	7 %
Överförmyndarnämnden	-3,3	-3,1	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Summa nämnderna	-2 741,9	-2 880,7	-3 758,0	-3 843,5	85,6	2 %
Centrala poster	10,5	14,4	-49,1	-3,9	-45,1	
Intäkter exploatering	382,8	167,2	426,2	222,9	203,3	91 %
Verksamhetens nettokostnader	-2 348,5	-2 699,1	-3 380,8	-3 624,6	243,8	7 %

Av nedanstående sammanställning framgår att större delen av den prognostiserade avvikelserna för nämnderna beror på lägre kostnader för volymer (antal brukare, barn och elever) framför allt inom socialnämnden.

Avvikelseprognos (mnkr)	Prognos		
	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	34,5	-7,0	27,5
Barn- och grundskolenämnden	10,6	5,4	16,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	11,4	18,2	29,5
Övriga nämnder		12,5	12,5
Totalt	56,5	29,1	85,6

Uppföljning av investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 999,7 mnkr, vilket innebär lägre utgifter än budget med 74,9 mnkr. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget men eftersom de förändringar i prognoserna som finns till stor del har justerats mot den generella justeringsposten är den prognostiserade avvikelserna mindre. En redovisning per nämnd framgår av avsnittet, *Investeringsredovisning*.

Investeringar (mnkr)	Utfall sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse prognos helår 2021
Kommunstyrelsen	314,7	559,3	559,3	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	205,9	427,4	496,3	68,9
Övriga nämnder	6,7	13,1	19,1	6,0
Summa investeringar	527,3	999,7	1 074,6	74,9

Budget 2021 är utökad med 19,7 mnkr genom ombudgetering och med 21,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

Driftredovisning

Kommunstyrelsen

Prognosen för kommunstyrelsen för 2021 är en positiv avvikelse med 5,7 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade positiva avvikelserna beror främst på bedömningen att delar av reserverade medel för oförutsedda händelser inte behöver nyttjas.

Nettoutfallet för kommunstyrelsen är lägre än budget efter september månad. Det beror främst på tidsförskjutningar av kostnader samt ännu inte utnyttjad reserv.

KS	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	501,2	495,0	660,2	660,2	0,0	0 %
Kostnader	-570,9	-617,8	-817,3	-822,3	5,7	1 %
Nettokostnader	-69,7	-122,7	-157,2	-162,9	5,7	3 %

Den prognostiserade avvikelsen mot budget beror utöver, bedömningen att delar av reserverade medel för oförutsedda händelser inte behöver nyttjas, på lägre konsultkostnader och effekter av omorganisation inom avdelningen för verksamhetsstöd och utveckling samt avdelningen för kommunikation och HR.

KS	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Kommunledning	-11,9	-25,5	-29,8	-34,8	5,0	14 %
Avd. verksamhetsstöd och utveckling	-69,0	-73,8	-95,2	-98,1	2,9	3 %
Fastighetsavdelningen	24,9	-7,1	-9,5	-9,5	0,0	0 %
Avd. kommunikation och HR	-34,1	-32,5	-45,2	-43,0	-2,2	5 %
Ekonomiavdelningen	-25,8	-27,4	-36,5	-36,5	0,0	0 %
Övrig verksamhet inom KLK *	66,6	64,8	86,1	86,1	0,0	0 %
Politisk organisation	-20,5	-21,2	-27,1	-27,1	0,0	0 %
Nettokostnader	69,7	-122,7	157,2	-162,9	5,7	3 %

* Övrig verksamhet inom KLK består av fysisk planering, räddningstjänst, kommunala medlemsavgifter, omställningskostnader samt overhead.

Stadsbyggnadsnämnden

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden inklusive taxefinansierad verksamhet för 2021 är en positiv avvikelse med 7,3 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierad del och taxefinansierad del. Till de skattefinansierade verksamheterna hör fysisk planering, gator och vägar, parker och miljö. De skattefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse med 4,0 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror till största delen på att kapitalkostnaderna beräknas bli lägre än budget.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten och avlopp samt småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse på 3,3 mnkr. Nedanstående tabell visar budget och prognos per verksamhet för stadsbyggnadsnämnden.

SBN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Fysisk planering	-29,0	-28,8	-39,6	-38,6	-1,0	3 %
Gator och vägar	-123,3	-126,5	-169,0	-170,4	1,4	1 %
Parker	-34,5	-38,0	-47,6	-51,3	3,7	7 %
Miljö	-3,2	-3,9	-5,2	-5,1	-0,1	2 %
Summa skattefinansierad verksamhet	-190,0	-197,2	-261,4	-265,4	4,0	2 %
Småbåtshamnar	1,1	0,7	0,0	0,0	0,0	
Vatten och avlopp	2,1	-0,9	2,0	-2,3	4,3	
Avfall	16,4	17,6	-2,5	-1,5	-1,0	
Summa taxefinansierad verksamhet	19,6	17,4	-0,5	-3,8	3,3	
Nettokostnader	-170,4	-179,8	-261,9	-269,2	7,3	3 %

Lantmäterinämnden

Prognosen för lantmäterinämnden är ett utfall i nivå med budget för 2021. Utfallet per september innehåller lägre intäkter på grund av eftersläpning av faktureringen samt att fler ärenden förväntas avslutas under andra halvan av året.

LMN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	1,5	2,0	2,7	2,7	0,0	0 %
Kostnader	-2,9	-3,1	-4,0	-4,0	0,0	0 %
Nettokostnader	-1,4	-1,0	-1,3	-1,3	0,0	0 %

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd för 2021 är en positiv avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen består främst av fler tillsynsavgifter för tobak samt fler ansökningar om serveringstillstånd inom tillståndsenheten.

SRMH	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	15,4	15,5	20,1	20,5	-0,4	2 %
Kostnader	-20,0	-20,6	-26,9	-27,5	0,6	2 %
Nettokostnader	-4,6	-5,2	-6,7	-6,9	0,2	3 %

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för 2021 är en positiv avvikelse med 2,6 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen består främst av avvikelser kopplade till covid-19 och återfinns både som positiva och negativa avvikelser under samtliga verksamheter.

KFN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	13,0	13,9	20,4	21,1	-0,7	3 %
Kostnader	-142,4	-149,4	-192,7	-196,0	3,3	2 %
Nettokostnader	-129,4	-135,5	-172,2	-174,8	2,6	1 %

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Sport och förening	-74,5	-74,7	-98,4	-96,7	-1,7	2 %
Kulturenheten	-5,5	-6,4	-7,8	-8,4	0,6	7 %
Bibliotek	-21,5	-22,7	-29,5	-30,2	0,7	2 %
Kulturskola	-17,2	-18,3	-20,9	-21,7	0,8	4 %
Ung fritid	-10,3	-12,2	-14,7	-16,3	1,6	10 %
Centralt anslag	-0,5	-1,2	-1,0	-1,6	0,6	39 %
Nettokostnader	-129,4	-135,5	-172,2	-174,8	2,6	1 %

Störst avvikelser återfinns inom sport och förening samt ung fritid. Den negativa avvikelsen inom sport och förening beror främst på lägre intäkter för uthyrning av lokaler, då kommunens lokaler inte bokas i samma utsträckning som innan coronapandemin. Andel bokningar av idrottslokaler och anläggningar har under hösten återgått till nivåer som var aktuella innan Covid-19.

Ung fritid prognostiserar högre intäkter än budgeterat till följd av en utökad verksamhet och fler ungdomar på Oasens korttidstillsyn. Elevantalet har öka under hösten. Även antalet barn på ung fritids två fritidshem har ökat och har nått maxtalet för antal inskrivna barn.

Socialnämnden

Prognosen för socialnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 27,5 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en

positiv volymavvikelse med 34,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 0,4 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 6,6 mnkr.

Avvikelsen för volymerna beror framförallt på lägre kostnader för särskilt boende för äldre i spåren av covid-19. Kostnaderna för hemtjänst är också lägre än budgeterat men här bedöms pandemins påverkan vara begränsad.

Prognosen för anslag är en mindre avvikelse totalt sett. Högre kostnader för bl.a. persontransporter inom omsorg om personer med funktionsnedsättning balanseras av lägre kostnader för kvalitetspeng inom äldreomsorgen.

Den negativa avvikelsen för egen regi hänför sig till särskilt boende för äldre. Boendena har under de senaste åren, trots åtgärder, haft problem att få balans i ekonomin. En höjning av pengarna efter beslut i kommunfullmäktige i juni, har dock inneburit att de prognostiserade underskotten minskat.

SON	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-225,0	-224,8	-313,8	-313,4	-0,4	0 %
Volym	-673,1	-702,9	-904,3	-938,8	34,5	4 %
Egen regi	-8,6	-4,7	-6,5	0,1	-6,6	
Nettokostnader	-906,7	-932,4	-1 224,7	-1 252,2	27,5	2 %

Budget 2021 har utökats med 0,1 mnkr genom ombudgetering och en tilläggsbudgetering med 20,1 mnkr.

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet för volym och anslag framgår av nedanstående sammanställning.

SON (volym och anslag)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Äldreomsorg	-449,6	-483,0	-620,8	-660,2	39,4	6 %
Omsorg funktionsnedsättning	-316,3	-310,6	-422,2	-414,6	-7,6	2 %
Individ- och familjeomsorg	-126,4	-126,5	-166,9	-167,4	0,5	0 %
Samordnad verksamhet	-5,8	-7,7	-8,2	-10,0	1,8	18 %
Nettokostnader	-898,1	-927,7	-1 218,2	-1 252,3	34,1	3 %

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget som främst beror på att kostnaderna för särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet bedöms bli lägre än budget. Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin påverkat efterfrågan på platser. Antalet brukare har dock ökat under året och vid årets slut beräknas de vara på samma nivå som före pandemin. Prognosen för dagverksamhet är att verksamhet ska kunna återupptas till hösten.

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en negativ avvikelse som främst beror på högre kostnader för persontransporter då fler individuella resor görs på grund av pandemin.

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en mindre positiv avvikelse som främst beror på lägre kostnader för placeringar inom beroende och skyddat boende.

För samordnad verksamheten prognostiseras en positiv avvikelse som främst beror på lägre lönekostnader och lägre kostnader för föreningsbidrag.

Äldreomsorg

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 39,4 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade kostnader.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Äldreomsorg	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-71,4	-74,5	-107,1	-115,0	7,7	7 %
Volym						
hemtjänst	-97,5	-105,4	-130,7	-140,9	10,2	7 %
korttidsboende	-9,3	-8,6	-12,2	-11,4	-0,8	7 %
särskilt boende	-270,5	-290,0	-368,8	-386,7	17,9	5 %
övriga volymer	-0,9	-4,6	-1,9	-6,2	4,3	70 %
summa volym	-378,2	-408,6	-513,5	-545,2	31,7	6 %
Nettokostnader	-449,6	-483,0	-620,7	-660,2	39,4	6 %

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

Den positiva avvikelsen för anslag beror dels på lägre kostnader för persontransporter när dagverksamheterna varit stängda och dels på att kvalitetspengen prognostiseras bli lägre än budgeterat. På grund av försening i Socialstyrelsens upphandling av ny utförare av den nationella brukarundersökningen som ligger till grund för beräkningen av kvalitetspeng, kommer något resultat inte att presenteras under året. I prognosen har kvalitetspengen istället beräknats till 70 % av utfallet 2020. Lokalkostnaderna kommer att bli högre än budgeterat bland annat till följd av inköp av smarta sängar och för att kommunen tappat hyresintäkter när lägenheter i särskilt boende stått tomma på grund av pandemin.

Avvikelsen för volymer beror huvudsakligen på att kostnaderna för särskilt boende & hemtjänst bedöms bli lägre än budget.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021		%
Volym och nyckeltal äldreomsorg				
<i>Volym</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 560 269	2 686 795	-126 526	5 %
Korttidsboende (dygn)	5 640	5 100	540	11 %
Särskilt boende (årsplatser)	576,7	616,0	-39,3	6 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-51,0	-52,4	1,4	3 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 157	-2 237	80	4 %
Särskilt boende (per årsplats)	-639 465	-627 794	-11 671	2 %

Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin har påverkat efterfrågan på platser. Boendevolymen har dock succesivt ökat under året och bedömningen är att den vid årets slut kommer ligga på samma nivå som före pandemin. Kostnaden per plats beräknas bli något högre än budget bland annat beroende på en ökande andel placeringar enligt länsöverenskommelsen.

Hemtjänstvolymen har minskat något under året, sannolikt en effekt av att fler brukare flyttat till särskilt boende, och beräknas ligga under budget för helåret. Snittpriset per insats har hittills varit något lägre än budgeterat vilket reflekteras i prognosen för helåret.

Det totala antalet dygn i korttidsboende beräknas bli högre än budgeterat till följd av köp av fler externa platser än budgeterat. För snittkostnaden prognostiseras enbart en mindre avvikelse.

I juni beslutade kommunstyrelsen om en höjning av pengarna för särskilt boende, dagverksamhet och hemtjänstens besöksersättning. Höjningen gäller retroaktivt från 1 januari 2021. Det innebär ökade kostnader för äldreomsorgen men nämnden har kompenserats för kostnadsökningen genom en tilläggsbudget på 15,1 mnkr. Samtidigt beslutades om en tilläggsbudget för kvalitetspeng med 5,0 mnkr, vilket ger en sammanlagd tilläggsbudget på 20,1 mnkr.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en negativ avvikelse med 7,6 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	%
Anslag	-70,2	-64,7	-95,2	-86,0	-9,2	11 %
Volym						
Boende LSS	-116,8	-117,2	-153,9	-156,5	2,6	2 %
Personlig assistans SFB	-21,6	-20,6	-28,8	-27,5	-1,3	5 %
Daglig verksamhet LSS	-39,0	-40,4	-52,0	-54,0	2,0	4 %
Hemtjänst SoL	-4,4	-4,3	-6,0	-5,8	-0,2	3 %
Särskilt boende & HVB SoL	-13,6	-18,3	-21,1	-24,5	3,4	14 %
Övriga volymer	-50,6	-45,1	-65,2	-60,3	-4,9	8 %
summa volym	-246,1	-245,9	-327,0	-328,6	1,6	0 %
Nettokostnader	-316,3	-310,6	-422,2	-414,6	-7,6	2 %

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på högre kostnader för persontransporter då fler individuella resor utförs på grund av pandemin samt på ökade kostnader för löner och tomma lokaler jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för boende LSS och SoL bedöms bli lägre än budget. Även kostnader för daglig verksamhet bedöms bli lägre än budget samtidigt som kostnader för personlig assistans både inom SFB (Socialförsäkringsbalken) och LLS bedöms bli högre än budget vilket påverkats av pandemin.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Volym och nyckeltal omsorg funktionsnedsättning	2021	2021	%	
<i>Volym</i>				
Boende LSS (årsplatser)	159	161	-2	1 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 520	88 400	3 120	4 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	48 733	51 372	-2 639	5 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	124 917	119 907	5 010	4 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	25	25	0	0 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-969 528	-972 378	2 850	0 %
Personlig ass SFB (per timme)	-315	-311	-4	1 %
Daglig verksamhet (per dag)	-1 066	-1 051	-15	1 %
Hemtjänst (per insats)	-48	-48	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-841 275	-980 602	139 327	14 %

För boende LSS prognostiseras volymer nästan i nivå med budget och till en snittkostnad nära budget.

Baserat på utfallet hittills under året beräknas högre volymer än budgeterat för personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken). Dessutom kommer kostnaden per timme att bli högre eftersom försäkringskassan höjt timersättningen med mer än vad som budgeterats.

För daglig verksamhet är prognosen färre dagar än budgeterat på grund av att brukare stannar hemma under pandemin. Prognosen innebär dock en något högre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras en högre volym jämfört med budget. Prognosen för snittpriset är i nivå med budget.

Volymerna för boende SoL bedöms bli i nivå med budget. Prognosen innebär en lägre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli lägre än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en positiv avvikelse med 0,5 mnkr för 2021.

SON		Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg		sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)		2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag		-77,6	-78,0	-103,2	-102,4	-0,7	1 %
Volym	Försörjningsstöd	-16,5	-16,3	-22,3	-21,8	-0,5	2 %
	Övrig volym	-32,3	-32,1	-41,5	-43,2	1,7	4 %
	summa volym	-48,8	-48,4	-63,8	-65,0	1,2	2 %
Nettokostnader		-126,4	-126,4	-166,9	-167,4	0,5	0 %

Den negativa avvikelsen för anslag beror till stor del på kostnader för outhyrda lägenheter, men kompenseras något av lägre lönekostnader på grund av vakanser och långtidssjukrivningar.

Volymavvikelsen beror främst på lägre kostnader för placeringar inom beroende och skyddat boende. Samtidigt prognostiseras högre volymer än budgeterat för placeringar av barn och unga, samt på ökade kostnader för försörjningsstöd.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	2021	2021	%	
<i>Volym</i>				
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	172	170	2	1 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Försörjningsstöd (per hushåll)	-129 500	-128 000	-1 500	1 %

Prognosen för så väl genomsnittligt antal hushåll som kostnader per hushåll för försörjningsstöd är något högre än budgeterat, vilket är effekter av pandemin.

Barn- och grundskolenämnden

Prognosen för barn- och grundskolenämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 16,0 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader inklusive ombudgetering och tilläggsbudget.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 10,6 mnkr. För anslagsfinansierade kostnader prognostiseras en positiv avvikelse med 4,9 mnkr och prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 0,5 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror främst på färre förskolebarn och grundskoleelever med grundbelopp än budgeterat. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat. Egen regi prognostiserar högre kostnader jämfört med intäkterna, vilket innebär en negativ prognosavvikelse för året, men inklusive ombudgeterat överskott från tidigare år prognostiseras ett mindre ackumulerat överskott.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi.

BGN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-55,5	-65,4	-82,2	-87,1	4,9	6 %
Volym	-1 075,0	-1 100,1	-1 448,9	-1 459,5	10,6	1 %
Egen regi	-6,2	-0,6	-3,1	-3,7	0,5	
Nettokostnader	-1 136,8	-1 166,2	-1 534,3	-1 550,3	16,0	1 %

Budget 2021 har utökats med 3,7 mnkr genom ombudgetering för egen regi och en tilläggsbudget med 9,25 mnkr med anledning av höjt grundbelopp för förskola, förskoleklass och grundskola fr o m 1 juli.

Nettokostnader per verksamhet

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp. Fördelningen av nämndens nettokostnader för volym per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

BGN (volym)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	Mnkr	%
Förskola	-307,0	-316,6	-405,9	-416,5	10,6	3 %
Pedagogisk omsorg	-1,5	-1,0	-1,9	-1,3	-0,6	47 %
Fritidshem	-106,4	-112,3	-148,2	-147,7	-0,5	0 %
Förskoleklass	-36,1	-37,4	-49,8	-50,5	0,7	1 %
Grundskola	-600,6	-608,9	-810,6	-811,5	0,9	0 %
Grundsärskola	-23,5	-24,1	-32,5	-32,0	-0,5	2 %
Nettokostnader	-1 075,0	-1 100,1	-1 448,9	-1 459,5	10,6	1 %

Budget 2021 är utökad med en tilläggsbudget på 9,25 mnkr med anledning av höjt grundbelopp fr o m 1 juli för förskola, förskoleklass samt grundskola.

Nettokostnaderna är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras främst inom förskola och grundskola med anledning av färre barn och elever med grundbelopp än budgeterat.

Nettokostnaderna för förskola är lägre än budget, och prognosen är en positiv avvikelse främst med anledning av att antal barn beräknas bli färre än budgeterat, både avseende grundbelopp och tilläggsbelopp.

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är något högre än budget, och en negativ avvikelse prognostiseras på grund av att antalet barn beräknas bli fler än budgeterat.

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget, men en negativ avvikelse prognostiseras. Antal elever med grundbelopp beräknas bli färre än budget medan antal elever med tilläggsbelopp beräknas bli fler än budget. Dessutom prognostiseras ett högre snittpris för både grundbelopp och tilläggsbelopp.

Nettokostnaderna för förskoleklass är lägre än budget och på helårsbasis prognostiseras en positiv avvikelse. Antal elever med grundbelopp beräknas bli färre än budgeterat.

Nettokostnaderna för grundskola är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras. Antal elever med grundbelopp beräknas bli färre än budgeterat, men den positiva effekten motverkas av att antal elever med tilläggsbelopp samtidigt beräknas bli fler än budget.

Nettokostnaderna för grundsärskola är lägre än budget, men en negativ avvikelse prognostiseras på grund av att antal elever, både med grundbelopp och tilläggsbelopp, beräknas bli fler än budgeterat. Snittpris för grundbelopp respektive tilläggsbelopp ligger lägre än budget.

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. För samtliga verksamheter förutom

pedagogisk omsorg och grundsärskola prognostiseras lägre volymer än budgeterat. Avvikelserna är antalsmässigt störst inom fritidshem, förskola och grundskola.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal barn/elever med grundbelopp	2021	2021	antal	%
Förskola	3 805	3 892	-88	2 %
Pedagogisk omsorg	23	15	8	51 %
Fritidshem	4 740	4 890	-151	3 %
Förskoleklass	962	976	-14	1 %
Grundskola	9 499	9 587	-88	1 %
Grundsärskola	80	70	10	14 %

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget. Avvikelsen är störst inom grundskola där antalet elever är fler än budgeterat, men även inom fritidshem prognostiseras antalet elever med tilläggsbelopp bli fler. Inom förskolan antas antal barn med tilläggsbelopp understiga budget.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2021	2021	antal	%
Förskola	79	94	-15	16 %
Fritidshem	193	174	19	11 %
Förskoleklass	23	23	0	0 %
Grundskola	366	320	46	14 %
Grundsärskola	52	49	3	7 %

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserad nettokostnad per barn och elev jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom grundsärskolan, vilket förklaras av att behoven kan variera kraftigt mellan eleverna och därmed påverkas nettokostnaden per elev. Avvikelsen inom pedagogisk omsorg beror främst på att antalet barn antas överstiga budget.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Snittkostnad per barn och elev (netto)	2021	2021	kr	%
Förskola	-109 558	-109 959	401	0 %
Pedagogisk omsorg	-88 137	-93 252	5 115	5 %
Fritidshem	-31 979	-30 947	-1 032	3 %
Förskoleklass	-52 339	-52 757	418	1 %
Grundskola	-91 448	-91 009	-439	0 %
Grundsärskola	-462 200	-527 577	65 377	12 %

Nettokostnader per barn och elev är nettokostnaden för anslag och volym. I och med att budgeten för 2021 är utökad från 1 juli har beloppen i kolumnen "Budget helår 2021" för förskola, förskoleklass och grundskola förändrats jämfört med VP 21.

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 29,5 mnkr, vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader.

Den positiva avvikelsen finns främst inom gymnasie- och vuxenutbildning och beror på lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet samt ett överskott inom egen regi. Avvikelsen innehåller en ombudgetering av tidigare års överskott motsvarande 11,5 mnkr inom egen regi.

En positiv avvikelse prognostiseras också inom arbetsmarknad främst på grund av eftersläpning av statsbidrag. Inom integration är prognosen för mottagning av nyanlända en mindre negativ avvikelse som främst beror på högre kostnader för försörjningsstöd än budget. Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse som främst beror på lägre personal- och övriga verksamhetskostnader än budget

Nettokostnader per verksamhet

Av nedanstående sammanställning framgår nämndens nettokostnader fördelat per verksamhet.

GNN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Arbetsmarknad	-6,1	-6,3	-7,0	-8,0	1,0	13 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-268,6	-284,6	-353,9	-381,8	27,9	7 %
Integration	-23,1	-23,2	-32,1	-31,4	-0,7	-2 %
Näringsliv	-2,2	-3,3	-3,0	-4,3	1,3	31 %
Nettokostnader	-300,0	-317,4	-396,0	-425,5	29,5	7 %

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse som främst beror på överskott inom verksamheten i egen regi och lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet.

Av nedanstående tabell framgår nettokostnaderna inom gymnasie- och vuxenutbildning fördelat på anslag, volym och egen regi.

GNN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-24,7	-24,4	-30,0	-31,7	1,7	5 %
Volym	-246,8	-253,3	-329,5	-340,9	11,4	3 %
Egen regi	2,9	-6,9	5,7	-9,2	14,9	
Nettokostnader	-268,6	-284,6	-353,9	-381,8	27,9	7 %

Budget 2021 är ökad med 11,5 mnkr genom ombudgetering.

Antal gymnasieelever prognostiseras bli färre än budgeterat och snittkostnaden per elev prognostiseras bli lägre än budgeterat. Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby jämfört med budget samt snittkostnad per elev.

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal elever och snittkostnad per elev (netto)	2021	2021	Antal	%
Åva gymnasium	524	533	-10	2%
Täby språkintröduktion	28	27	1	4 %
Övriga gymnasieskolor	2 572	2 606	-33	0 %
Summa elever	3 124	3 166	-42	1 %
Snittkostnad per elev (netto)	-101 559	-103 982	2 423	1%

Nettokostnad per elev är beräknad på kostnader för volymer plus centrala kostnader dividerat med antalet elever.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett utfall i nivå med budget för 2021. Utfall per september innehåller något högre kostnader för utbetalningar av arvoden för uppdrag som god man då årsräkningarna granskas under första halvåret.

ÖFN (mnkr)	Utfall sep 2021	Budget sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %
Kostnader	-3,3	-3,1	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Nettokostnader	-3,3	-3,1	-4,1	-4,1	0,0	0 %

Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 999,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 74,9 mnkr. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget men eftersom de förändringar i prognoserna som finns till stor del har justerats mot den generella justeringsposten är den prognostiserade avvikelsen mindre.

Investeringar (mnkr)	Utfall sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse- prognos helår 2021
Kommunstyrelsen	314,7	559,3	559,3	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	205,9	427,4	496,3	68,9
Övriga nämnder	6,7	13,1	19,1	6,0
Summa investeringar	527,3	999,7	1 074,6	74,9

Budget 2021 är utökad med 19,7 mnkr genom ombudgetering och med 21,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens budget innehåller investeringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar som görs inom de olika nämndernas verksamhetsområden.

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 559,3 mnkr vilket är i nivå med budget eftersom de mindre förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten. Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	2021
Kommunstyrelsen	42,3	141,2	160,7	19,5
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd:</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	208,0	307,4	330,8	23,4
Social-nämnden	0,1	5,0	21,7	16,7
Barn- och grundskolenämnden	64,4	105,4	99,8	-5,6
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,0	1,0	1,0	0,0
Justering*		-0,7	-54,7	-54,0
Summa investeringar	314,7	559,3	559,3	0,0

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 21,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

* Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs i budgeten på totalnivå eftersom det inte går att förutse hur respektive projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. I takt med att tidsförskjutningar sker i projekten minskas justeringsbeloppet.

I kommande sammanställningar av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd visar den vänstra delen av tabellerna utfall till och med september, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2021. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 141,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 19,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i flera projekt.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Nytt kommunhus	0,0	0,0	1,0	1,0	480,9	480,9	530,0	49,1
Övriga projekt *	0,8	19,4	25,3	5,9	5,2	28,8	34,8	6,0
<i>Årliga anslag</i>								
Förberedande investeringsutredningar	0,8	3,0	5,6	2,6				
Energieffektiviseringar	7,9	12,0	15,0	3,0				
Byggnadstekniska investeringar	23,9	63,0	70,0	7,0				
Investeringsreserv KS	0,0	25,0	25,0	0,0				
Inventarier och IT-investeringar	8,9	18,8	18,8	0,0				
Summa investeringar	42,3	141,2	160,7	19,5				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 13,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade rapporten för kommunstyrelsen.

Nytt kommunhus är avslutat. Projektet prognostiserar i sin helhet en positiv avvikelse mot det slutliga utfallet.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm samt att projektet avseende ett bostadssystem utgår.

Prognosen för årets investeringar under årliga anslag prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 307,4 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 23,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i flera projekt.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Simhall	175,8	240,0	240,0	0,0	362,2	490,0	490,0	0,0
Parkering simhall	19,2	24,0	18,0	-6,0	19,2	36,0	36,0	0,0
Sportcentrum	0,0	1,5	5,0	3,5	0,0	455,0	455,0	0,0
Ellagårdsskolan idrottshall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42,0	42,0	0,0
Näsbyraskolans idrottshall	0,5	1,0	5,0	4,0	0,5	85,0	85,0	0,0
Motorikhall	0,9	2,0	10,0	8,0	1,2	62,0	62,0	0,0
Ny tennishall	4,1	8,0	8,0	0,0	4,1	110,0	110,0	0,0
Övriga projekt *	0,8	5,9	18,7	12,8	4,1	36,6	32,1	-4,5
Årliga anslag				0,0				
Investeringsutredningar, verksamhetsanpassningar	4,1	4,5	5,6	1,1				
Konstgräsplaner	2,5	20,5	20,5	0,0				
Summa investeringar	208,0	307,4	330,8	23,4				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 8,0 mnkr genom en tilläggsbudget.

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade rapporten för kultur- och fritidsnämnden.

Parkering simhall prognostiserar högre utgifter än budget för 2021, då byggnationen kommit igång tidigare än planerat. Den totala prognosen följer budget.

Ny tennishall och ersätter tennishallen i Näsbyrask som brann ner 2020. Projektet fanns inte med i verksamhetsplanen för 2021. I april beslutade kommunfullmäktige om en tilläggsbudget för denna investering på totalt 110,0 mnkr, varav 8,0 mnkr avser 2021. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot total budget beror på att parkeringen för Täby IP prognostiseras bli högre och behov av utökad budget finns med i verksamhetsplan 2022 till följd av att projektets omfattning utökats.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 5,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 16,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på projektet LSS-bostäder då framtida behov kommer uppfyllas genom inhyrning istället för investering.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2021	2021	2021	2021		totalt	totalt	totalt
LSS-bostäder	0,0	0,0	15,0	15,0	17,9	17,9	50,0	32,1
Byggnadsinstallationer nytt äldreboende	0,1	3,5	3,5	0,0	0,3	11,5	11,5	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Investeringsutredningar, verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	3,2	1,7				
Summa investeringar	0,1	5,0	21,7	16,7				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 105,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 5,6 mnkr. Avvikelsen beror främst högre utgifter i projektet Kyrkskolan.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	27,9	29,0	35,0	6,0	68,0	174,0	150,0	-24,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	29,1	58,2	43,2	-15,0	136,4	180,0	152,0	-28,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	6,6	16,0	16,0	0,0	19,7	65,0	65,0	0,0
Drakskeppsskolans matsal och skolkök	0,0	0,2	1,0	0,8	0,0	1,0	1,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Investeringsutredning, verksamhetsanpassningar	0,8	2,0	4,6	2,6				
Summa investeringar	64,4	105,4	99,8	-5,6				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Årets investeringar prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan prognostiserar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar samt mot total budget till följd av att projektets omfattning kommer utökas. En utökad budget på 24,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2022.

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av förseningar i projektet där slutligt utfall är osäkert. En utökad budget på 28,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2022.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 1,0 mnkr vilket är i nivå med budget.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår 2021
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,0	1,0	0,0
Summa investeringar	0,0	1,0	1,0	0,0

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 427,4 mnkr vilket är 68,9 mnkr lägre än budget. Utfallet per september är förhållandevis lågt jämfört med prognosen för året, det beror på att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner där betalningar sker i slutet av året. Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår 2021
Befintlig miljö	14,2	61,5	163,2	101,7
Nya utbyggnadsområden	147,0	284,2	369,9	85,7
Årliga anslag	44,7	81,7	82,4	0,7
Justering*		0,0	-119,2	-119,2
Summa investeringar	205,9	427,4	496,3	68,9

* Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs i budgeten på totalnivå eftersom det inte går att förutse hur respektive projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. I takt med att tidsförskjutningar sker i projekten minskas justeringsbeloppet.

Investeringar i befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö prognostiseras uppgå till 61,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 101,7 mnkr.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår 2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Strandpromenad/cykelväg	0,0	2,0	9,7	7,7	3,9	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	5,0	6,0	6,0	0,0	80,0	173,0	173,0	0,0
Kapacitetsförstärkning V/A	0,6	6,3	50,0	43,7	12,3	0,0	0,0	0,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	2,5	21,7	30,0	8,3	358,1	390,5	472,0	81,5
Täby IP inkl. infart	0,0	1,0	13,6	12,6	2,4	16,0	16,0	0,0
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen	1,1	5,0	24,0	19,0	6,8	70,0	70,0	0,0
Ombyggnad av Ungdomsvägen	0,0	1,0	3,4	2,4	11,6	12,6	15,0	2,4
Ombyggnad trafikplatser inkl anslutade gång och cykelvägar	0,1	1,0	1,0	0,0	136,9	138,0	142,0	4,0
GC-väg, grönytor och korsning kring simhall	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0	14,0	14,0	0,0
Övriga projekt**	4,9	17,5	19,5	2,0	22,0	101,2	110,5	9,3
Summa investeringar	14,2	61,5	163,2	101,7	634,1	928,9	1 026,1	97,2

** Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade kvartalsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

Det projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot både års- och total budget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande samt minskade interna kostnader.

De projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen, GC-väg, grönytor och korsning kring simhall och Kapacitetsförstärkning V/A, där avvikelsen beror på tidsförskjutna byggstarter samt omfördelning av kostnader mellan åren. För projekten Strandpromenad/cykelväg och Täby IP beror den prognostiserade avvikelsen på att markfrågorna ännu inte lösts respektive tagit tid att lösa.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden prognostiseras uppgå till 284,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 85,7 mnkr.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Arninge centrum	1,4	5,3	16,6	11,3	31,6	*	*	
Arninge station	65,7	115,7	114,0	-1,7	222,5	*	*	
Hägerneholm	1,8	11,2	12,5	1,3	106,3	130,0	148,0	18,0
Roslags-Näsby	26,8	50,0	50,0	0,0	306,8	607,0	607,0	0,0
Täby park (delbudget) inkl Stationär sopsug	35,1	49,6	105,5	55,9	363,1	*	*	
Näsby Slottsområde	14,6	42,3	50,0	7,7	104,9	*	*	
Övriga projekt**	1,6	10,1	21,3	11,2	8,0	53,0	57,5	4,5
Summa investeringar	147,0	284,2	369,9	85,7	1 143,1	790,0	812,5	22,5

* En översyn av total projektbudget pågår.

** Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade kvartalsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Arninge centrum, Täby park och Näsby slottsområde. För Arninge centrum och Näsby slott beror avvikelsen på en omfördelning av kostnader mellan åren. För Täby park beror avvikelsen till största delen på en omklassificering av investeringsmedel till drift, kostnadsreduceringar inom projektet och tidsförskjutningar i produktion. Under övriga projekt är det framför allt projektet Strömningen som prognostiserar lägre kostnader än budget.

Det projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större positiv avvikelse mot total projektbudget och där utgifterna beräknas bli lägre är Hägerneholm som går mot färdigställande.

Årliga anslag

Årets investeringar under årliga anslag prognostiseras uppgå till 81,7 mnkr vilket är i nivå med budget.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	2021
Belysning	6,3	10,5	11,2	0,7
Reinvestering gata, brounderhåll	12,7	19,2	19,2	0,0
Trafik och framkomlighet	3,7	16,0	16,0	0,0
Investeringar VA	17,6	22,0	22,0	0,0
Övriga projekt	4,4	14,0	14,0	0,0
Summa investeringar	44,7	81,7	82,4	0,7

Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade kvartalsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

Övriga investeringar

Övriga nämnders investeringsbudget innehåller investeringar i inventarier. Investeringarna prognostiseras uppgå till 13,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 6,0 mnkr.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
Inventarier övriga nämnder	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	mnkr
Kultur- och fritidsnämnden	0,3	1,6	1,6	0,0
Socialnämnden	0,1	1,0	7,0	6,0
Barn- och grundskolenämnden	4,9	8,0	8,0	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,4	2,2	2,2	0,0
Södra Roslagens miljö-och hälsoskyddsnämnd	0,0	0,25	0,25	0,0
Summa investeringar	6,7	13,1	19,1	6,0