

Budgetuppföljning per september 2022 med årsprognos för Täby kommun

Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för årets resultat är 301 mnkr och prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär¹ är 192 mnkr, vilket motsvarar 4,5 % av intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Prognosen innebär ett högre resultat efter justering än budget med 80 mnkr. Av avvikelserna utgör kommunstyrelsen och nämnderna 74 mnkr.

Avvikelsen beror, utöver nämnderna, främst på att prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är 105 mnkr högre än budgeterat. Det motverkas delvis av prognostiserat högre kostnader för bland annat index uppräkningsförhandling för Sverigeförhandling under finansiella poster.

Prognosen för resultatet före justering påverkas av lägre intäkter från exploatering och orealiserade och realiserade vinster och förluster i värdepapper.

Prognosen är att de finansiella målen uppnås utifrån de beslutade nivåerna.

Den positiva prognosavvikelsen för nämnderna återfinns framför allt inom gymnasie- och näringslivsnämnden. Större positiva avvikelser prognostiseras även för volymerna inom socialnämnden och egen regi inom grundskolan.

Prognosen för skatteintäkterna är 89 mnkr högre än budget och beror på att prognosen för slutavräkningen för år 2021 och 2022 innebär högre skatteintäkter för Täby än tidigare budgeterat. Under generella statsbidrag och utjämning är det främst regleringsposten som är högre än budgeterat.

Finansnettot består främst av orealiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen. Prognosen baseras på utfallet per september där den största posten är en orealiserad negativ värdeförändring. Utöver det är prognosen högre än budget för räntekostnader kopplade till pensionsskulden och indexuppräkningsförhandling för Sverigeförhandlingen.

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.

Resultaträkning	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Verksamhetens intäkter	1 024	971	1 191	1 150	41	4 %
Verksamhetens kostnader	-3 356	-3 496	-4 672	-4 571	-101	2 %
Avskrivningar	-194	-196	-261	-263	2	1 %
Verksamhetens nettokostnader	-2 526	-2 721	-3 742	-3 684	-57	2 %
Skatteintäkter	3 403	3 371	4 585	4 495	89	2 %
Generella statsbidrag och utjämning	-255	-280	-345	-361	16	4 %
Verksamhetens resultat	623	370	498	450	48	11 %
Finansiella intäkter	102	48	105	64	41	
Finansiella kostnader	-259	-27	-302	-36	-266	
Årets resultat	465	391	301	478	-177	
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>						
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	148	-23	148	-31	180	
Reavinst värdepapper	-22	0	-22	0	-22	
Intäkter exploatering	-213	-251	-235	-335	100	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	378	117	192	112	80	

Budget 2022 har minskats med 11,6 mnkr genom ombudgetering. Omklassificering har skett i budgeten för bidragsintäkter och finansiell leasing. Kommunens bidragsintäkter från "skolmiljarden" har omklassificerats till generella bidrag. Finansiell leasing innebär en omfördelning mellan verksamhetens kostnader, avskrivningar och finansiella kostnader. Finansiella poster innehåller realiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mnkr från de kommunala bolagen.

Finansiella mål

Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning är de långsiktiga finansiella målen:

- Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär 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 de finansiella målen uppnås under 2022 då prognosen för årets resultat är i över budget och investeringarna prognostiseras understiga budget.

Finansiella mål (mnkr respektive %)	Prognos 2022	Budget 2022
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär som andel av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	4,5 %	3 %
Kommunens långfristiga lån som andel av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	34 %	40 %
Kommunens soliditet enligt balansräkningen (exklusive pensionsåtagande)	50 %	50 %

Likviditet

Kommunens långfristiga räntebärande lån uppgår till 1 350 mnkr per 30 september 2022, vilket är 100 mnkr lägre än vid helårsboks slutet. Totalt har kommunen ett utrymme att nyttja på checkkrediten med 800 mnkr. Prognosen är att de långfristiga lånen kommer att öka något fram till december 2022.

Kapitalförvaltning

Marknadsvärdet på portföljen var 858 mnkr per den 30 september 2022, värdet har minskat med 122 mnkr jämfört med december 2021. Portföljen har två förvaltare.

Marknadsvärde kapitalförvaltning (mnkr)			
Förvaltare	sep 2022	dec 2021	dec 2020
ROBUR	414	480	425
SHB	444	500	442
Totalt	858	980	867

Verksamhetens nettokostnader

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är 2 % högre än budgeterat, vilket främst beror på lägre intäkter från exploatering. Det motverkas av att nämnderna prognostiserar lägre nettokostnader än budget. Den prognostiserade avvikelsen för nämnderna återfinns främst inom gymnasie- och näringslivsnämnden. En redovisning per nämnd framgår av avsnittet *Driftredovisning*.

Verksamhetens nettokostnader	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Kommunstyrelsen	-69,1	-135,7	-170,7	-180,8	10,1	6 %
Stadsbyggnadsnämnden	-170,4	-175,4	-239,4	-239,4	0,0	0 %
Lantmäternämnden	-1,3	-1,1	-1,6	-1,6	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-5,1	-5,1	-6,2	-6,0	-0,2	3 %
Kultur- och fritidsnämnden	-135,4	-141,3	-179,0	-182,1	3,1	2 %
Socialnämnden	-945,6	-954,4	-1 283,9	-1 288,1	4,2	0 %
Barn- och grundskolenämnden	-1 171,0	-1 200,3	-1 589,3	-1 603,0	13,6	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-287,4	-323,4	-392,3	-436,0	43,6	10 %
Överförmyndarnämnden	-3,4	-3,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Summa nämnderna	-2 788,8	-2 940,1	-3 866,6	-3 941,0	74,4	2 %
Centrala poster	50,1	-32,5	-109,7	-78,1	-31,6	40 %
Intäkter exploatering	212,9	251,2	234,7	335,0	-100,2	30 %
Verksamhetens nettokostnader	-2 525,8	-2 721,4	-3 741,6	-3 684,1	-57,4	2 %

Nämndernas prognostiserade avvikelser finns inom volymer², egen regi och övriga anslagsfinansierade kostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer hänförs framför allt till socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare inom hemtjänsten prognostiseras bli färre än budgeterat. Även inom individ- och familjeomsorg och gymnasieskolan prognostiseras lägre kostnader för volymer än budgeterat. Det motverkas något av att volymerna inom omsorg om funktionsnedsättning och barn- och grundskolenämnden prognostiserar högre kostnader än budgeterat.

Utöver volymer prognostiseras även positiva avvikelser främst inom gymnasie- och näringslivsnämnden och barn- och grundskolenämndens egen regi. Socialnämndens egen regi prognostiserar däremot en negativ avvikelse. Av nedanstående sammanställning framgår fördelningen av prognosen för avvikelsen mellan volym och övrigt per nämnd.

Avvikelseprognos			
(mnkr)	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	22,5	-18,4	4,2
Barn- och grundskolenämnden	-3,7	17,3	13,6
Gymnasie- och näringslivsnämnden	9,3	34,3	43,6
Övriga nämnder		12,9	12,9
Totalt	28,2	46,2	74,3

² Volymavvikelse är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 755,0 mnkr vilket är 86,4 mnkr lägre än budget. De flesta investeringsprojekt prognostiserar lägre utgifter än budget och den generella justeringsposten har lyfts fram i sin helhet.

Med anledning av rådande marknadsläge har priser på material och drivmedel ökat markant och framtida prisutveckling är osäker. Detta kan påverka framtida utfall och gör att det finns en större osäkerhet i prognoserna än normalt.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022
Kommunstyrelsen	201,9	344,5	374,7	30,2
Stadsbyggnadsnämnden	172,6	377,2	434,1	56,9
Övriga nämnder	10,4	33,3	32,6	-0,7
Summa investeringar	384,9	755,0	841,4	86,4

Driftredovisning

Kommunstyrelsen

Prognosen för kommunstyrelsen år 2022 är en positiv avvikelse med 10,1 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade positiva avvikelsen beror främst på att budgeterad kvalitetspeng för mat inte kommer utbetalas 2022 samt på lägre fastighetskostnader.

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

Kommunstyrelsen	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	
	sep	sep	Helår	helår	helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Intäkter	493,5	484,9	654,3	646,5	7,8	1 %
Kostnader	-562,6	-620,6	-825,0	-827,3	2,3	0 %
Nettokostnader	-69,1	-135,7	-170,7	-180,8	10,1	6 %

Utfall per verksamhet

Fördelningen av nettokostnaderna per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

Kommunstyrelsen	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	
	sep	sep	Helår	helår	helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Kommunledning	-13,8	-27,9	-31,6	-37,2	5,6	17 %
Avd verksamhetsstöd och utveckling	-75,2	-79,3	-105,4	-105,4	0,0	0 %
Fastighetsavdelningen	30,1	-9,4	-9,3	-12,5	3,2	34 %
Avd kommunikation och HR	-36,2	-36,3	-48,4	-48,4	0,0	0 %
Ekonomiavdelningen	-26,7	-29,8	-38,6	-39,9	1,3	3 %
Övrig verksamhet inom KLK	72,3	70,1	93,4	93,4	0,0	0 %
Politisk organisation	-19,6	-23,2	-30,9	-30,9	0,0	0 %
Nettokostnader	-69,1	-135,7	-170,7	-180,8	10,1	6 %

Kommunledning

De flesta verksamheterna inom kommunstyrelsen prognostiserar utfall i nivå med budget. Kommunledning, fastighetsavdelningen och ekonomiavdelningen prognostiserar lägre kostnader än budget. Prognoserna beror på att budgeterad kvalitetspeng för mat inte kommer utbetalas 2022, lägre kapitalkostnader på grund av tidsförskjutningar i investeringar samt lägre personalkostnader.

Stadsbyggnadsnämnden

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden år 2022 är en negativ avvikelse med 0,7 mnkr, vilket hänförs till den taxefinansierade verksamheten.

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierad del och taxefinansierad del. Till de skattefinansierade verksamheterna (som till viss del är finansierade med avgifter) hör fysisk planering, gator och vägar, parker och miljö. De skattefinansierade verksamheterna prognostiserar ett utfall i nivå med budget. I prognosen ingår en positiv avvikelse på kapitalkostnaderna om 1,8 mnkr.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en negativ avvikelse på 0,7 mnkr.

Nedanstående tabell visar budget och prognos per verksamhet för stadsbyggnadsnämnden.

SBN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Fysisik planering	-28,5	-27,1	-36,5	-37,0	0,5	1 %
Gator och vägar	-102,1	-108,4	-146,9	-149,1	2,2	1 %
Parker	-36,9	-36,2	-51,8	-48,5	-3,3	7 %
Miljö	-2,9	-3,6	-4,2	-4,8	0,6	13 %
Summa skattefinansierad verksamhet	-170,4	-175,4	-239,4	-239,4	0,0	0 %
Småbåtshamnar	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	
Vatten och avlopp	-12,8	-3,1	-6,3	-3,1	-3,2	
Avfall	25,5	20,2	3,0	0,5	2,5	
Summa taxefinansierad verksamhet	13,5	17,1	-3,3	-2,6	-0,7	
Nettokostnader	-156,9	-158,2	-242,7	-242,0	-0,7	0 %

För verksamheten gator och vägar samt parker beror de prognostiserade avvikelserna på lägre respektive högre kapitalkostnader (avskrivningar och räntor) än budgeterat.

Verksamheterna fysisk planering, miljö och småbåtshamnar prognostiseras mindre positiva avvikelser eller ett utfall i nivå med budget.

För verksamheten vatten och avlopp prognostiseras ett negativt utfall med 6,3 mnkr vilket är 3,2 mnkr sämre än budget. Avvikelsen beror på högre kostnader till Käppala och Norrvatten samt högre kapitalkostnader. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott fonderas och påverkar kommande års taxa. Ingående VA-fond för 2022 uppgår till 10,5 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall kommer den utgående VA-fonden att uppgå till 4,2 mnkr.

För verksamheten avfall prognostiseras ett positivt utfall på 3,0 mnkr, vilket är 2,5 mnkr bättre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för behandling av avfall vilket beror på att källsorteringen stadigt förbättras. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott fonderas och påverkar kommande års taxa. Ingående avfallsfond för 2022 uppgår till minus 1,8 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall kommer den utgående avfallsfonden att uppgå till plus 1,2 mnkr.

Lantmäterinämnden

Prognosen för Lantmäterinämnden är ett utfall i nivå med budget för 2022.

LMN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Intäkter	1,7	2,9	3,3	3,8	-0,5	13 %
Kostnader	-3,0	-4,0	-4,8	-5,3	0,5	9 %
Nettokostnader	-1,3	-1,1	-1,6	-1,6	0,0	0 %

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd för 2022 är en negativ avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade negativa avvikelsen består främst av lägre intäkter men motverkas till stor del av lägre personalkostnader än budgeterat.

SRMH	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Intäkter	13,8	15,5	20,0	21,6	-1,5	7 %
Kostnader	-18,9	-20,7	-26,2	-27,5	1,3	5 %
Nettokostnader	-5,1	-5,1	-6,2	-6,0	-0,2	3 %

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för år 2022 är en positiv avvikelse med 3,1 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen återfinns inom både intäkter och kostnader och består främst av inkomna statsbidrag samt lägre kostnader.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	Mnkr	%
Intäkter	16,5	15,0	24,7	23,2	1,5	7 %
Kostnader	-151,8	-156,4	-203,8	-205,3	1,6	1 %
Nettokostnader	-135,4	-141,3	-179,0	-182,1	3,1	2 %

Nettokostnader per verksamhet

Den positiva prognostiserade avvikelserna finns främst inom ung fritid och beror på högre intäkter än budgeterat, fler barn och ungdomar i de inskrivna verksamheterna samt lägre personalkostnader.

Övriga verksamheter prognostiserar mindre avvikelser eller ett utfall i nivå med budget.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	(mnkr)	(mnkr)	(mnkr)	(mnkr)	Mnkr	%
Sport och förening	-80,2	-81,8	-105,3	-105,7	0,4	0 %
Kulturenheten	-6,3	-6,6	-8,7	-8,7	0,0	0 %
Bibliotek	-21,3	-22,0	-29,1	-29,3	0,2	1 %
Kulturskola	-17,3	-18,5	-21,3	-21,8	0,5	2 %
Ung fritid	-10,0	-11,7	-14,2	-15,6	1,4	9 %
Centralt anslag	-0,2	-0,7	-0,4	-1,0	0,6	57 %
Nettokostnader	-135,4	-141,3	-179,0	-182,1	3,1	2 %

Socialnämnden

Prognosen för socialnämnden år 2022 är en positiv avvikelse med 4,2 mnkr. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 22,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 2,9 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 15,5 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för hemtjänst för äldre men också på lägre kostnader för särskilt boende och HVB inom omsorg om personer med funktionsnedsättning och på lägre kostnader för försörjningsstöd. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för boende LSS och personlig assistans LSS.

Den negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på kostnader för tomhyror och på högre kostnader än budgeterat för persontransporter (turbundna resor).

Det prognostiserade underskottet för egen regi hänför sig till särskilt boende inom äldreomsorgen, där 8,5 mnkr är ombudgeterat underskott från tidigare år. Under oktober och november kommer verksamheterna på Ångaren och Allégården att flytta till det nybyggda Johannas trädgård. Bedömningen är att det kommer finnas goda förutsättningar att bedriva verksamheten där med en ekonomi i balans. Även för Attundagården är bedömningen att verksamheten under året kommer kunna uppnå balans mellan intäkter och kostnader.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat

på anslag, volym och egen regi.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-229,2	-227,4	-325,8	-323,0	-2,9	1 %
Volym	-705,2	-729,6	-951,1	-973,6	22,5	2 %
Egen regi	-11,3	2,6	-7,0	8,5 *	-15,5	
Nettokostnader	-945,6	-954,4	-1 283,9	-1 288,1	4,2	0 %

* Budget 2022 har minskats med 8,5 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet (exkl. egen regi) framgår av nedanstående sammanställning.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Äldreomsorg	-476,6	-490,5	-660,1	-676,8	16,7	2 %
Funktionsnedsättning	-326,7	-325,1	-439,1	-433,6	-5,5	1 %
Individ- och familjeomsorg	-123,0	-131,2	-166,0	-172,7	6,7	4 %
Gemensam verksamhet	-8,0	-10,1	-11,7	-13,5	1,8	13 %
Nettokostnader	-934,3	-956,9	-1 276,9	-1 296,6	19,7	2 %

Äldreomsorg

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 16,7 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade kostnader.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
Äldreomsorg	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-71,6	-70,1	-115,8	-115,8	0,0	0 %
Volym						
Hemtjänst	-93,1	-103,6	-123,7	-138,5	14,8	11 %
Särskilt boende	-298,5	-304,6	-404,2	-406,1	1,9	0 %
Övriga volymer	-13,5	-12,3	-16,4	-16,4	0,0	0 %
Summa volym	-405,1	-420,4	-544,3	-561,0	16,7	3 %
Nettokostnader	-476,6	-490,5	-660,2	-676,8	16,7	2 %

Den sammantagna prognosen för anslag visar ingen avvikelse mot budget men det finns avvikelser inom anslagen. Kostnaden för tomhyror beräknas ge en

negativ avvikelse med 3,5 mnkr medan prognosen för kvalitetspeng är en positiv avvikelse med 3,6 mnkr. En preliminär beräkning av kostnaden för kvalitetspeng har gjorts och den uppgår till sammanlagt 14,3 mnkr för särskilt boende och 2,7 mnkr för hemtjänst. Budgeten ligger på sammanlagt 20,6 mnkr.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- Prognos helår	
Volymer och nyckeltal äldreomsorg	2022	2022	%	
<i>Volymer</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 423 093	2 692 180	-269 087	10 %
Korttidsboende (dygn)	5 159	4 500	659	15 %
Särskilt boende (årsplatser)	629,9	629,0	0,9	0 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-51,1	-51,5	0,4	1 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 300	-2 304	4	0 %
Särskilt boende (per årsplats)	-641 777	-645 631	3 854	1 %

Prognosen för volymer är en positiv avvikelse och beror främst på att kostnaderna för hemtjänst bedöms bli lägre än budget. De två senaste åren har kostnaderna för hemtjänst och särskilt boende påverkats starkt av pandemin men utgångspunkten för prognosen är att inga större pandemieffekter finns kvar.

Under våren öppnad ett nytt boende i Täby park och under senvåren och sommaren sågs en tydlig ökning av antalet köpta platser. Sammantaget uppskattas antalet platser i särskilt boende ligga nära budget för helåret. Kostnaden per plats ligger nära budget.

Samtidigt med ökningen för särskilt boende har antalet hemtjänstinsatser gått ner och prognosen för hemtjänstvolymen är en positiv avvikelse mot budget. Kostnaden per insats prognostiseras avvika marginellt från budget.

Antalet dygn i korttidsboende bedöms bli högre än budgeterat på grund av att fler externa platser handlats upp. Kostnad per dygn prognostiseras ligga nära budget.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning är utfallet en negativ avvikelse med 5,5 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	sep 2022	sep 2022	helår 2022	helår 2022	prognos helår mnkr	%
Anslag	-72,6	-68,3	-95,2	-91,1	-4,1	5 %
<i>Volym</i>						
Boende LSS	-124,5	-119,9	-165,9	-159,9	-6,0	4 %
Personlig assistans SFB	-21,6	-21,6	-28,8	-28,8	0,0	0 %
Personlig assistans LSS	-17,1	-14,3	-23,5	-19,1	-4,4	23 %
Daglig verksamhet LSS	-40,5	-41,7	-56,5	-55,6	-0,9	2 %
Hemtjänst SoL	-4,8	-4,5	-6,6	-6,0	-0,6	10 %
Särskilt boende & HVB SoL	-14,2	-19,0	-19,3	-25,4	6,1	24 %
Övriga volymer	-31,5	-35,9	-43,3	-47,7	4,4	9 %
Summa volym	-254,1	-256,9	-343,9	-342,5	-1,4	0 %
Nettokostnader	-326,7	-325,2	-439,1	-433,6	-5,5	1 %

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror på ökade kostnader för persontransporter till följd av högre bränslekostnader, ökade kostnader för konsulter som anlitats innan vakanta tjänster kunnat tillsättas, högre kostnader för tomma lokaler samt ökade kostnader för sjuklöner inom personlig assistans, jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för vuxenboende LSS och personlig assistans LSS är högre än budget. För särskilt boende och HVB SoL och barnboende LSS är kostnaderna lägre än budget. I övriga volymer har några insatser lägre kostnader än budgeterat samt att intäkter för flyktingsamordning inte var budgeterade.

SON	Prognos	Budget	Avvikelse-	
Volym och nyckeltal omsorg	helår	helår	Prognos helår	
funktionsnedsättning	2022	2022	%	
<i>Volym</i>				
Boende LSS (årsplatser)	161,1	160,0	1,1	1 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	89 440	89 440	0,0	0 %
Personlig ass LSS (timmar per år)	73 506	60 480	13 026	22 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	53 221	52 380	841,5	2 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	124 924	121 706	3 218,2	3 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	21,8	25,0	-3,2	13 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-1 029 863	-999 268	-30 595	3 %
Personlig ass SFB (per timme)	-321,7	-321,7	0,0	0 %
Personlig ass LSS (netto per timme)	-319,7	-315,0	-4,7	1 %
Daglig verksamhet (per dag)	-1 061	-1 061	0	0 %
Hemtjänst (per insats)	-52,8	-49,4	-3,4	7 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-886 055	-1 014 270	128 215	13 %

För boende LSS prognostiseras volym högre än budget, och en högre snittkostnad eftersom det genomsnittliga omsorgsbehovet hittills varit högre än budgeterat.

Under året beräknas även högre volym än budgeterat för personlig assistans LSS som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterat. Kostnaden per timme var för lågt budgeterat.

För daglig verksamhet är prognosen fler dagar än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras både högre volym och en högre snittkostnad för insatserna än budgeterat.

Volymerna för boende SoL (HVB och säbo) bedöms bli lägre än budgeterat. Prognosen innebär även 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 6,7 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
Individ- och familjeomsorg	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-77,1	-78,9	-103,2	-102,6	-0,6	1 %
Volym						
Försörjningsstöd	-14,1	-17,6	-20,0	-23,4	3,4	15 %
Övrig volym	-31,8	-34,8	-42,9	-46,7	3,8	8 %
Summa volym	-45,9	-52,3	-62,9	-70,1	7,2	10 %
Nettokostnader	-123,0	-131,2	-166,0	-172,7	6,7	4 %

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

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

Volymavvikelsen beror främst på lägre kostnader för försörjningsstöd och placeringar inom beroende och skyddat boende. Högre volymer än budgeterat prognostiseras för placeringar av barn och unga.

SON	Prognos	Budget	Avvikelse-	
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	helår	helår	prognos helår	%
	2022	2022		
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	160	180	-20	11 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-125 000	-130 000	5 000	4 %

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

Genomsnittligt antal hushåll med försörjningsstöd prognostiseras bli färre än budget. Även snittkostnaden per hushåll prognostiseras bli lägre än budget.

Barn- och grundskolenämnden

Prognosen för barn- och grundskolenämnden för 2022 är en positiv avvikelse med 13,6 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader inklusive ombudgetering.

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 3,7 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 14,2 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader prognostiseras en positiv avvikelse med 3,1 mnkr.

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse, främst på grund av fler grundskoleelever med tilläggsbelopp samt fler fritidselever med grundbelopp

jämfört med budget. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat.

Den kommunala verksamheten inom egen regi redovisar ett positivt utfall för perioden. Detta beror främst på högre bidragsintäkter, såsom intäkter för hög sjukfrånvaro samt statsbidrag för likvärdig skola, jämfört med budget.

För 2022 prognostiserar egen regi, inklusive ombudgeterat överskott från föregående år, ett ackumulerat överskott på 14,2 mnkr. Prognosen har förbättrats sedan delåret vilket framför allt beror på kommande fördelningar av statsbidraget för likvärdig skola.

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

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-58,1	-62,0	-85,4	-88,5	3,1	3 %
Volym	-1 129,6	-1 138,6	-1 512,2	-1 508,5	-3,7	0 %
Egen regi	16,6	0,3	8,2	-6,0	14,2	
Nettokostnader	-1 171,0	-1 200,3	-1 589,3	-1 603,0	13,6	1 %

Budget 2022 är inklusive ombudgetering på 6,7 mnkr, varav 6,0 mnkr avser ombudgetering på egen regi samt 0,7 mnkr avser ej utnyttjade projektmedel.

Nettokostnader per verksamhet

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp.

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

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-	
	sep	sep	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Förskola	-317,4	-320,7	-419,5	-421,7	2,2	1 %
Pedagogisk omsorg	-1,3	-1,5	-1,7	-2,0	0,3	15 %
Fritidshem	-109,2	-111,8	-150,7	-147,7	-3,0	2 %
Förskoleklass	-40,6	-41,2	-53,3	-54,3	1,0	2 %
Grundskola	-637,0	-637,8	-854,7	-849,2	-5,5	1 %
Grundsärskola	-24,0	-25,5	-32,3	-33,6	1,3	4 %
Nettokostnader	-1 129,6	-1 138,6	-1 512,2	-1 508,5	-3,7	0 %

Förskola

Utfallet visar på lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre snittpris per barn med grundbelopp samt färre barn med tilläggsbelopp jämfört med årsbudget.

Pedagogisk omsorg

Utfallet visar på något lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse på grund av färre barn med grundbelopp jämfört med årsbudget.

Fritidshem

Utfallet visar på lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en negativ avvikelse främst på grund av fler elever med dels grundbelopp dels tilläggsbelopp jämfört med årsbudget. Snittpriset per elev med grundbelopp är lägre än årsbudget vilket motverkar den negativa effekten.

Förskoleklass

Utfallet visar på lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre snittpris per elev med tilläggsbelopp samt färre elever med grundbelopp jämfört med årsbudget.

Grundskola

Utfallet visar på något lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en negativ avvikelse främst på grund av fler elever med tilläggsbelopp jämfört med årsbudget, såväl för elever med omfattande behov av särskilt stöd som för elever som undervisas i modersmål. Snittpriset per elev med tilläggsbelopp är lägre än årsbudget vilket motverkar den negativa effekten.

Grundsärskola

Utfallet visar på lägre nettokostnader än budget per september. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre snittpris per elev med tilläggsbelopp samt färre elever med grundbelopp jämfört med årsbudget. Snittpriset per elev med grundbelopp är högre än årsbudget vilket motverkar den positiva effekten.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. För samtliga verksamheter förutom förskola och fritidshem prognostiseras lägre volymer än budgeterat. Avvikelsen är antalsmässigt störst inom fritidshem.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
Antal barn/elever med grundbelopp	2022	2022	antal	%
Förskola	3 845	3 836	9	0%
Pedagogisk omsorg	20	23	-3	14 %
Fritidshem	4 865	4 752	113	2 %
Förskoleklass	973	984	-10	1 %
Grundskola	9 463	9 473	-10	0 %
Grundsärskola	68	71	-3	4%

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget. För samtliga verksamheter förutom förskola prognostiseras högre volymer än budgeterat. Avvikelsen är antalsmässigt störst inom grundskola.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2022	2022	antal	%
Förskola	67	77	-10	13%
Fritidshem	211	200	11	5%
Förskoleklass	24	22	2	8%
Grundskola	438	391	47	12%
Grundsärskola	52	47	5	10%

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserad nettokostnad per barn och elev jämfört med budget. Nyckeltalet beräknas som totalt prognostiserade nettokostnader för anslag och volym dividerat med antal barn respektive elever med grundbelopp.

Den största avvikelsen finns inom grundsärskola, vilket förklaras av att behoven mellan eleverna kan variera kraftigt och därmed påverkas nettokostnaden per elev. Dessutom prognostiseras färre grundsärskoleelever än budgeterat, vilket innebär färre elever att fördela kostnaderna på.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
Nettokostnad per barn/elev	2022	2022	kr	%
Förskola	-112 081	-113 032	951	1%
Pedagogisk omsorg	-89 775	-89 877	103	0%
Fritidshem	-31 719	-31 841	122	0%
Förskoleklass	-55 855	-56 269	414	1%
Grundskola	-96 330	-95 895	-435	0%
Grundsärskola	-547 101	-541 034	-6 067	1%

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2022 är en positiv avvikelse med 43,6 mnkr, vilket motsvarar 10 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller främst en positiv avvikelse med 27,8 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildning och en positiv avvikelse med 13,8 mnkr inom mottagning av nyanlända. Den innehåller också positiva avvikelser inom arbetsmarknad och näringsliv med 1,1 mnkr respektive med 1,0 mnkr.

Den positiva avvikelsen inom Gymnasie- och vuxenutbildning beror främst på överskott inom egen regi samt lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet. Av överskottet för egen regi är 13,4 mnkr ombudgetering från tidigare år.

Mottagning av nyanländas positiva avvikelse beror främst på lägre nettokostnader för lokaler samt högre bidragsintäkter än budget. Bidragsintäkterna utgörs av bidrag för flyktingmottagning av skyddsökande från Ukraina och lokalbidrag för vakanta rum, så kallad tomhyra. Intäkterna för mottagning av flyktingar ifrån Ukraina har ökat i större uträkning än kostnaderna.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på verksamhet.

GNN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Arbetsmarknad	-6,9	-8,0	-9,2	-10,2	1,1	10 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-271,7	-295,0	-367,6	-395,3	27,8	7 %
Mottagning av nyanlända	-7,0	-17,7	-13,0	-26,8	13,8	52 %
Näringsliv	-1,8	-2,7	-2,6	-3,6	1,0	28 %
Nettokostnader	-287,4	-323,4	-392,3	-436,0	43,6	10 %

Budget 2022 är utökad med 13,4 mnkr genom ombudgetering.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse som främst beror överskott inom egen regi (ombudgeterat överskott från tidigare år och prognos för året). Det beror också på lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet. Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi.

GNN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-23,8	-23,5	-28,7	-31,34	2,6	8 %
Volym	-253,3	-262,0	-341,2	-350,5	9,3	3 %
Egen regi	5,4	-9,5	2,4	-13,4	15,8	
Nettokostnader	-271,7	-295,0	-367,6	-395,3	27,8	7 %

Budget 2022 är utökad med 13,4 mnkr genom ombudgetering.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby jämfört med budget och föregående år.

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
Antal elever och nettokostnad per elev	2022	2022	Antal	%
<i>Antal elever</i>				
Åva gymnasium	541	541	0	0%
Täby språkintröduktion	25	25	0	0 %
Övriga gymnasieskolor	2 608	2 637	-29	1 %
Summa elever	3 174	3 203	-29	1 %
Nettokostnad per elev	-103 550	-104 867	1 317	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 2022.

ÖFN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %
Kostnader	-3,4	-3,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Nettokostnader	-3,4	-3,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %

Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 755,0 mnkr vilket är 86,4 mnkr lägre än budget. De flesta investeringsprojekt prognostiserar lägre utgifter än budget och den generella justeringsposten har lyfts fram i sin helhet.

Med anledning av rådande marknadsläge har priser på material och drivmedel ökat markant och framtida prisutveckling är osäker. Detta kan påverka framtida utfall och gör att det finns en större osäkerhet i prognoserna än normalt.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022
Kommunstyrelsen	201,9	344,5	374,7	30,2
Stadsbyggnadsnämnden	172,6	377,2	434,1	56,9
Övriga nämnder	10,4	33,3	32,6	-0,7
Summa investeringar	384,9	755,0	841,4	86,4

Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar prognostiseras till 344,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 30,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022
Kommunstyrelsen	60,3	129,3	144,4	15,1
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd:</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	104,7	156,0	178,8	22,8
Social-nämnden	3,9	9,8	14,0	4,2
Barn- och grundskolenämnden	31,9	47,4	93,4	46,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,1	2,0	7,4	5,4
Justering*		0,0	-63,3	-63,3
Summa investeringar	201,9	344,5	374,7	30,2

Budget 2022 är inklusive ombudgetering. Budgeten har minskat med 10,0 mnkr till följd av en tilläggsbudget för stadsbyggnadsnämnden.

* Justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs 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.

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets budget och prognos samt avvikelseprognos för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar prognostiseras till 129,3 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 15,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett prognostiserat utnyttjande av KS investeringsreserv, att en investering i fastighetssystem utgår samt tidsförskjutningar.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Övriga projekt *	3,2	6,0	14,6	8,6	21,8	27,4	37,1	9,7
<i>Årliga anslag</i>								
Förberedande investeringsutredningar	1,0	3,5	5,0	1,5				
Energieffektiviseringar	3,2	15,0	15,0	0,0				
Byggnadstekniska investeringar	44,4	76,0	76,0	0,0				
Investeringsreserv KS	0,0	10,0	15,0	5,0				
Inventarier och IT-investeringar	8,6	18,8	18,8	0,0				
Summa investeringar	60,3	129,3	144,4	15,1				

Budget 2022 är inklusive ombudgetering. Budgeten har minskat med 10,0 mnkr till följd av en tilläggsbudget för stadsbyggnadsnämnden.

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

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot årsbudget beror främst på att en investering i fastighetssystem utgår, en tidsförskjutning i en gemenshetsanläggning i Hägerneholm samt lägre utgifter för förberedande investeringsutredningar. Avvikelsen mot total budget beror främst på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning samt att investeringen i fastighetssystem utgår.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 156,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 22,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Simhall	63,0	69,7	64,7	-5,0	488,3	495,0	490,0	-5,0
Parkering simhall	6,1	10,1	10,1	0,0	32,1	36,0	36,0	0,0
Parkering Täby IP	1,0	2,0	12,0	10,0	1,4	20,0	12,0	-8,0
Motorikhall	3,0	3,0	2,0	-1,0	6,2	80,0	62,0	-18,0
Tennishall	16,8	50,0	60,0	10,0	22,2	110,0	110,0	0,0
Näsbyringskolans idrottshall	0,0	0,0	1,0	1,0	0,5	85,0	85,0	0,0
Övriga projekt *	14,7	17,8	25,6	7,8	3,8	15,9	18,9	3,0
<i>Årliga anslag</i>								
Inv utred och verk anpassningar	0,1	3,4	3,4	0,0				
Summa investeringar	104,7	156,0	178,8	22,8				

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

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

Simhallen prognostiseras en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av tillkommande arbeten. Prognosen är dock osäker med anledning av den kraftigt ökade prisutvecklingen på material och drivmedel.

Parkering Täby IP prognostiseras en avvikelse mot total budget då en tidig utredning visar att nuvarande budget behöver utökas. Fortsatt utredning om total projektbudget pågår. En utökning föreslås till verksamhetsplan 2023.

Motorikhallen prognostiseras en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av ökade kostnader med anledning av omprojektering av hallens stödfunktioner för att minska kostnaderna, indexjustering av ursprungsbudgeten samt kostnader för tillkommande behov av grundvattensänkning. En utökning föreslås till verksamhetsplan 2023. Total projektbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår inför genomförandebeslut under hösten 2022.

Tennishallen prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av försening i grundarbeten.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot åretsbudget beror främst på tidsförskjutningar samt att en investering i Hermelinens fritidsgård utgår då vidare utredning krävs. Avvikelsen mot total budget beror på fritidsgården.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 9,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 4,2 mnkr. Avvikelsen beror på lägre utgifter avseende nytt äldreboende samt tidsförskjutningar.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Byggnadsinstallationer nytt äldreboende	3,8	9,6	11,1	1,5	4,2	10,0	11,5	1,5
<i>Årliga anslag</i>								
Inv utredn och verk anpassningar	0,1	0,2	2,9	2,7				
Summa investeringar	3,9	9,8	14,0	4,2				

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras till 47,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 46,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Ombyggnad Näsbydalskolan	2,0	7,0	15,0	8,0	23,0	65,0	65,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	26,2	30,2	25,2	-5,0	181,0	185,0	180,0	-5,0
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	1,6	3,0	30,0	27,0	65,9	174,0	174,0	0,0
Renovering Skolhagenskolan	0,4	2,0	2,0	0,0	0,4	300,0	120,0	-180,0
Renovering förskolor	0,8	2,0	15,0	13,0				
Övriga projekt *	0,0	1,4	1,9	0,5	0,0	1,0	1,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Inv utredn och verk anpassningar	0,9	1,8	4,3	2,5				
Summa investeringar	31,9	47,4	93,4	46,0				

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

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

Ombyggnad Näsbydalskolan prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.

Om- och tillbyggnad Kyrskolan prognostiseras en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av förseningar i projektet.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av försenad produktionsstart. Upphandling av projektets andra del pågår och på grund av rådande marknadsläge med ökade priser på material och drivmedel kan det finnas ett behov av utökad budget. En utökning föreslås till verksamhetsplan 2023.

Renovering Skolhagenskolan prognostiseras att följa årsbudget. Projektet prognostiseras en avvikelse mot total budget då en tidig utredning visar att nuvarande budget behöver utökas. Fortsatt utredning om total projektbudget pågår. En utökning föreslås till verksamhetsplan 2023.

Renovering av förskolor samt övriga mindre investeringar prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 2,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 5,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	Helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Renovering Tibble gymn,	0,2	0,5	1,0	0,5	0,3	120,0	120,0	0,0
Renovering Åva gymn.	0,3	0,5	4,0	3,5	0,8	200,0	120,0	-80,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassning.	0,6	1,0	2,4	1,4				
Summa investeringar	1,1	2,0	7,4	5,4				

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

Renovering Åva gymnasium prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiseras en avvikelse mot total budget då projektets omfattning har utökats, en utökning föreslås till verksamhetsplan 2023. Total budget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 377,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 56,9 mnkr.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep 2022	Helår 2022	helår 2022	helår 2022
Befintlig miljö	42,5	116,4	211,8	95,4
Nya utbyggnadsområden	74,7	158,6	241,8	83,2
Årliga anslag	55,5	102,2	102,9	0,7
Justering*		0,0	-122,4	-122,4
Summa investeringar	172,6	377,2	434,1	56,9

*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 minskar justeringsbeloppet.

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets budget och prognos samt avvikelseprognos för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö prognostiseras uppgå till 116,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 95,4 mnkr.

Befintlig miljö	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep 2022	helår 2022	helår 2022	helår 2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Strandpromenad/cykelv.	0,0	0,0	9,7	9,7	3,9	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inkl.utbyggnad	0,6	7,5	7,5	0,0	82,4	173,0	173,0	0,0
Kapacitetsförstärkn. V/A	4,6	14,0	46,4	32,4	21,4	0,0	0,0	0,0
Dubbelspårsutbetapp 2	15,0	19,0	17,4	-1,6	379,1	383,6	472,0	88,4
Täby IP	2,0	5,0	13,6	8,6	4,4	20,0	16,0	-4,0
Täbyvägen	0,6	3,0	10,1	7,1	1,5	11,0	11,0	0,0
Vikingavägen	0,0	0,4	25,0	24,6	0,0	28,0	25,0	-3,0
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen	6,3	34,3	47,3	13,0	13,5	78,0	70,0	-8,0
GC-väg, grönytor och korsning kring simhall	10,7	13,0	7,0	-6,0	10,7	14,0	14,0	0,0
Ombyggnad gata o väg	1,0	7,5	7,5	0,0	1,0	30,0	30,0	0,0
Övriga projekt*	1,6	12,7	20,3	7,6	23,5	144,0	139,8	-4,2
Summa investeringar	42,5	116,4	211,8	95,4				

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

De projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Kapacitetsförstärkning VA och Vikingavägen vilket beror på förskjutningar och senareläggningar.

De projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot total budget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2 och Gång- och cykeltunnel Bergtorpsvägen. Avvikelsen för Dubbelspårsutbyggnad etapp 2 beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande. För Gång- och cykeltunnel Bergtorpsvägen prognostiseras en avvikelse mot total projektbudget och en utökning föreslås i verksamhetsplan 2023.

Nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden prognostiseras uppgå till 158,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 83,2 mnkr.

Nya utbyggnadsområden	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår				
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Arninge centrum	2,0	6,0	12,0	6,0	33,0	68,8	70,3	1,5
VA Arninge centrum	0,0	5,0	18,9	13,9	1,2	41,2	39,7	-1,5
Arninge station***	1,2	5,8	16,5	10,7	226,4	236,2	253,2	17,0
VA Arninge station***	0,4	0,6	2,6	2,0	43,7	63,8	46,8	-17,0
Hägerneholm	5,6	8,3	10,5	2,2	100,1	113,0	113,0	0,0
VA Hägerneholm	0,0	0,0	0,0	0,0	17,0	17,0	17,0	0,0
Roslags-Näsby	11,3	26,7	43,5	16,8	283,7	558,8	558,8	0,0
VA Roslags-Näsby	0,0	0,0	0,0	0,0	48,2	48,2	48,2	0,0
Täby park	0,0	0,0	0,0	0,0	30,8	0,0	0,0	0,0
Täby park övergripande	8,7	11,2	16,4	5,2	92,9	362,3	362,4	0,1
Område 1 och 2**	29,9	35,9	34,4	-1,5	187,9	234,9	234,4	-0,5
VA område 1 och 2**	5,1	22,5	25,5	3,0	118,9	143,6	128,2	-15,4
Område 5**	0,2	1,2	2,2	1,0	1,0	84,1	59,2	-24,9
VA Område 5**	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	11,0	10,7	-0,3
Perm. term 1 sopsug**	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0	89,5	59,0	-30,5
Näsby Slottso NP 57:1	3,0	19,1	24,5	5,4	80,4	125,1	119,5	-5,6
VA Näsby slott	0,5	6,0	10,0	4,0	29,4	34,9	40,5	5,6
Övriga projekt*	6,7	9,2	23,7	14,5	19,9	48,9	57,5	8,6
Summa investeringar	74,7	158,6	241,8	83,2				

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

** Omfördelning av årsbudget mellan delpjekt men total årsbudget oförändrad.

*** Omfördelning av slutkostnadsprognos mellan VA och övrigt har gjorts i slutkostnadsprognosen. vilket även kommer inarbetas i verksamhetsplan 2023.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Arninge centrum, Arninge station och Roslags- Näsby vilket beror på omfördelning av kostnader mellan åren respektive förskjutningar av utbyggnadstakt. Det projekt inom övriga projekt som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Strömningen vilket beror på tidsförskjutningar i projektet.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större avvikelse mot total projektbudget är Täby park område 1 och 2 samt område 5 vilket för område 1 och 2 beror på att en översyn har genomförts av investeringsutgifterna så att de i nuvarande prognos redovisas brutto till skillnad från i budgeten då de netto redovisats mot intäkterna. För område 5 beror avvikelsen på en ny prognos för kostnad av utveckling av allmän plats med hänsyn tagen till det allmänna världsläget och aviserade indexhöjningar i andra delprojekt. Projektet permanent terminal 1 sopsug prognostiserar också en avvikelse mot total projektbudget vilket beror på en ny uppskattad investeringskostnad för byggnation av den permanenta terminalen efter genomförd lokaliseringstudie våren 2022.

Årliga anslag

Årets investeringar under årliga anslag har en prognos i nivå med budget.

Årliga anslag	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022
Belysning	5,7	11,2	11,2	0,0
Reinvestering gata, brounderhåll	18,9	35,0	35,0	0,0
Trafik och framkomlighet	5,7	16,0	16,0	0,0
Investeringar VA	18,8	21,6	21,6	0,0
Övriga projekt *	6,4	18,4	19,1	0,7
Summa investeringar	55,5	102,2	102,9	0,7

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

Övriga investeringar

Övriga investeringar är nämndernas investeringar i inventarier, dessa prognostiseras uppgå till 33,3 mnkr vilket är i nivå med budget.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
Inventarier för övriga nämnder (mnkr)	sep 2022	helår 2022	helår 2022	Helår 2022
Kultur- och fritidsnämnden	1,9	5,9	5,9	0,0
Socialnämnden	1,1	16,0	16,0	0,0
Barn- och grundskolenämnden	4,8	8,0	8,0	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,9	2,7	2,7	0,0
Finansiell leasing	0,7	0,7		-0,7
Summa investeringar	10,4	33,3	32,6	-0,7

Budget 2022 har utökats med 0,7 mnkr genom ombudgetering.