

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Ekonomiavdelningen
Anna Hellberg

Budgetuppföljning mars 2020

Täby kommun

Budgetuppföljning per mars 2020 med årsprognos för Täby kommun

Uppföljning av kommunens ekonomi

Prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär i budgetuppföljningen per mars innebär ett överskott på 44 mnkr vid årets slut. Avvikelsen mot budget prognostiseras uppgå till 21 mnkr, varav kommunstyrelsen och nämnderna står för 24 mnkr. Det finns en osäkerhet i prognosen på grund av det rådande läget med Coronaepidemin och vilka effekter det kommer medföra på kommunens ekonomi och verksamheter.

Det är framför allt inom barn- och grundskolenämnden, socialnämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden som kostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Skatteintäkterna och skatteutjämningen prognostiseras sammantaget ett högre netto än budget. Prognosen innehåller lägre skatteintäkter än budget med 73 mnkr som kompenseras av högre compensation via regleringsbidraget med motsvarande belopp. Regleringsbidraget prognostiseras också bli högre än budgeterat, med 35 mnkr, på grund av de tillskott som finns med i regeringens senaste aviserade tillägg i budgeten. Skatteunderlagsprognosen baseras på prognosen per februari från Sveriges kommuner och landsting (SKL) kompletterat med preliminära beräkningar för de aviserade tilläggen som regeringen gjort. En ny prognos från SKL kommer den 29 april. Prognosen har beräknats på Tåbys nya befolkningsprognos per mars 2020.

I prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär har justerats för intäkter från markförsäljning, intäkter för gatukostnadsersättning, plankostnader och kostnader för indexuppräknings för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen).

Redovisningsprinciperna har ändrats med avseende på hur gatukostnadsersättning ska redovisas och prognosen är upprättad enligt de nya principerna medan budgeten är enligt de gamla principerna¹. Effekten på årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär innebär en negativ avvikelse med 26 mnkr.

Prognosen för intäkterna har justerats jämfört med budget på grund av att tillträden och därmed intäkterna har flyttats fram till kommande år. De lägre intäkterna får effekt på kommunens likviditet men ingen effekt på resultatet efter justering av poster för engångskaraktär eftersom resultatet justeras med denna post.

Av nedanstående sammanställning framgår utfall och budget per mars med en prognos för helåret jämfört med budget för 2020.

¹ Enligt de nya redovisningsreglerna ska inbetalningar för gatukostnadsersättning redovisas som en intäkt med hela beloppet det år inbetalningen sker. Budgeten som baserats på tidigare principer innebär att gatukostnadsersättningen fördelats ut för den period som kommunen har kapitalkostnader för investeringen. För kommunens resultat 2020 innebär det tillfälligt högre intäkter än budget. Men eftersom resultatet efter justering för poster av engångskaraktär görs för inbetalningen och inte budgeterats för innebär det en negativ avvikelse på resultatet.

Resultaträkning	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Nämndernas nettokostnader	-891	-924	-3 694	-3 718	24	1 %
Avgår interna kostnader	100	94	410	413	-3	1 %
Bidrag maxtaxa	5	5	21	22	-1	5 %
Intäkt försäljning av mark	57	176	47	705	-657	93 %
Intäkter gatukostnadsersättning (GA)	4	6	85	26	60	
Övriga intäkter	1	0	1	0	1	
Pensionskostnad	-49	-52	-207	-209	2	1 %
Avskrivningar	-62	-62	-253	-253	0	0 %
Verksamhetens nettokostnader	-835	-756	-3 590	-3 015	-575	19 %
Skatteintäkter, brutto	1 029	1 021	4 012	4 084	-73	2 %
Skatteutjämnung	-151	-151	-604	-603	-1	0 %
Regleringsavgift/bidrag och övriga bidrag	37	25	211	102	109	107 %
Kommunal fastighetsavgift	28	30	120	120	0	0 %
Finansnetto	-61	-23	-14	-18	4	23 %
Utdelning dotterbolag	25	25	25	25	0	0 %
Årets resultat	71	171	160	695	-536	78 %
Justering för poster av engångskaraktär						
Realisationsvinster	30	0	-15	0	-15	
Kostnad medfinans (indexuppräknung)	5	5	20	20	0	
Plankostnader	0	0	13	13	0	
Intäkt försäljning av mark och GA	-61	-183	-133	-705	572	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	45	-6	44	23	21	

Budgeten innehåller en ombudgetering på 17 mnkr enligt nedanstående sammanställning.

Budget 2020	(mnkr)
Budget enligt VP 20 exklusive ombudgetering	40
Ombudgetering	-17
Budget inklusive ombudgetering	23

Uppföljning av de finansiella målen

Enligt kommunens långsiktiga finansiella mål ska årets resultat uppgå till minst 2 % av skatteintäkterna (netto). Resultatet ska mätas exklusive poster av engångskaraktär. Vidare ska skattefinansieringsgraden av investeringarna överstiga 30 % under planperioden (exklusive markintäkter). Budgeten för 2020 är något lägre än det långsiktiga målen. Prognosen per mars innebär att resultatet beräknas uppgå till 1 % av skatteintäkterna och skattefinansieringsgraden av investeringar prognostiseras uppgå till 38 %, det vill säga att ett av dessa mål prognostiseras att uppnås.

Utöver det har kommunen som mål att minst 25 mnkr av resultatet ska avsättas för kommande infrastruktursatsningar. Prognosen är att det finns ett utrymme för en sådan avsättning och att målet därmed kan uppnås.

Finansiella mål (mnkr respektive %)	Prognos 2020	Budget 2020
Årets resultat	210	695
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	33	23
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär i procent av skatteintäkterna (netto)	1 %	1 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar*	38 %	27 %
Minsta årliga avsättning för kommande infrastruktursatsningar (mnkr)	25 mnkr	25 mnkr

*Skattefinansieringsgrad är beräknad på årets resultat efter justering för avskrivningar, markförsäljning och GA-intäkter. Budget 2020 i verksamhetsplanen var 32%, nuvarande lägre budget beror på att budgeten för årets resultat och investeringar har justerats för ombudgetering. Utöver det innehöll budgeten justering för poster av engångskaraktär, vilket inte gjorts i ovanstående sammanställning.

Uppföljning likviditet

Kommunen har lån på tillsammans 1 400 mnkr per 31 mars 2020. Utöver det nyttjar kommunen checkkrediten. I april kommer kommunen att utöka lånen med 500 mnkr vilket innebär att utnyttjande av checkkrediten minskar. Totalt har kommunen ett utrymme att nyttja på checkkrediten med 800 mnkr. Prognosen innebär att likviditeten försämras under slutet av året. På grund av rådande ekonomiska läge.

Uppföljning av kapitalförvaltning

Marknadsvärdet på portföljen var 742 mnkr per den 31 mars 2020, värdet har minskat med 29 mnkr jämfört med december 2019 beroende på marknadsutvecklingen de senaste månaderna.

Under mars bytte kommunen till två nya förvaltare. Det innebar att befintliga fonder såldes och kapitalet placerades om i nya fonder med lika stora delar hos de nya förvaltarna. Sedan bytet har värdet sjunkit.

Marknadsvärde kapitalförvaltning (mnkr)				
Förvaltare	mars 2020	29 feb 2020	dec 2019	dec 2018
Nordea			392	344
SEB			379	333

ROBUR	369	393,5		
SHB	373	393,5		
Totalt	742	787	771	677

Uppföljning av nämnderna

Prognosen för nämnderna år 2020 är en positiv avvikelse med 24 mnkr. Det är framför allt inom barn- och grundskolenämnden, socialnämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden som kostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Nämnderna totalt (mnkr)	Utfall mars 2020	Budget mars 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelseprognos helår	
					Mnkr	%
Kommunstyrelsen	-33	-43	-165	-165	0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	-62	-66	-280	-282	1	0 %
Lantmäterinämnden	0	-1	-2	-3	1	40 %
Södra Roslagens miljö- och Hälsoskyddsnämnd	-5	-3	-7	-6	-1	16 %
Kultur- och fritidsnämnden	-44	-41	-173	-173	0	0 %
Socialnämnden	-289	-287	-1 185	-1 192	8	1 %
Barn- och grundskolenämnden	-362	-387	-1 490	-1 501	11	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-94	-95	-389	-393	4	1 %
Överförmyndarnämnden	-1	-1	-4	-4	0	0 %
Nettokostnader	-891	-924	-3 694	-3 718	24	1 %

Budget 2020 är utökad med 16,6 mnkr genom en ombudgetering

Av nedanstående sammanställning framgår att ungefär en tredjedel av den prognostiserade avvikelsen som beror på volym framför allt inom socialnämnden. Gymnasie- och näringslivsnämnden prognostiserar fler gymnasieelever än budgeterat, vilket innebär en negativ avvikelse mot budget.

Avvikelseprognos (mnkr)	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	8	0	8
Barn- och grundskolenämnden	2	9	11
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-3	7	4
Övriga nämnder		1	1
Totalt	6	17	24

En redovisning av utfall jämfört med budget per nämnd framgår av avsnittet,
Redovisning av nämnderna och kommunstyrelsen.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 960 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 10 mnkr. De främsta avvikelserna beror på förskjutningar av investeringarna framåt i tiden. Större delen av tidsförskjutningarna i prognosen har justerats mot den generella neddragning som gjorts i budgeten. En mer detaljerad redovisning av investeringarna jämfört med budget framgår av *Investeringsredovisningen*.

Nämnderna totalt (mnkr)	Utfall mars 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelseprognos helår mnkr %	
Kommunstyrelsen	43	333	341	8	2 %
Stadsbyggnadsnämnden	57	604	604	0	0 %
Kultur- och fritidsnämnden	0	2	4	2	47 %
Socialnämnden	1	5	5	0	0 %
Barn- och grundskolenämnden	10	15	15	0	32 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0	1	1	0	0 %
Summa investeringar	112	960	970	10	2 %

Budget 2020 är utökad med 47 mnkr genom en ombudgetering

Budgeten för investeringar innehåller ombudgetering enligt nedanstående sammanställning.

Investeringsbudget 2020	(mnkr)
Budget enligt VP 20	923
Ombudgetering och tilläggsbudget	47
Summa investeringsbudget	970

Redovisning av kommunstyrelsen och nämnderna

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens prognos för 2020 är i nivå med budget. Inom kommunstyrelsen prognostiseras högre kostnader för fastighetsunderhåll vilket kompenseras av prognostiserat lägre kostnader än budget inom kommunledningen.

Kommunstyrelsen	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Intäkter	155,5	152,4	616,5	609,1	7,4	1 %
Kostnader	-188,6	-195,6	-781,4	-774,0	-7,4	1 %
Nettokostnader	-33,1	-43,2	-164,9	164,9	-0,0	0 %

Budget 2020 är utökad med 1,0 mnkr genom ombudgetering.

Stadsbyggnadsnämnden

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden 2020 är en positiv avvikelse med 1,2 mnkr vilket motsvarar 0,4 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen utgörs av lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Stadsbyggnadsnämndens verksamheter arbetar med att minska kostnaderna tillsammans med att även intäktssidan ses över. Åtgärder kommer vid behov vidtas under året och bedömningen är att budgeten kommer att hållas.

SBN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Fysisik planering	-11,2	-12,4	-55,1	-55,1	0,0	0 %
Gator och vägar	-40,6	-43,7	-173,6	-174,8	1,2	1 %
Parker	-10,3	-9,0	-46,9	-46,9	0,0	0 %
Miljö	-0,3	-1,1	-4,7	-4,7	0,0	0 %
Summa skattefinansierad verksamhet	-62,4	-66,2	-280,3	-281,5	1,2	0,4 %
Småbåtshamnar	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0	0 %
Vatten och avlopp	4,0	1,8	1,1	1,1	0,0	0 %
Avfall	15,8	14,6	-1,5	-1,5	0,0	0 %
Summa taxefinansierad verksamhet	19,8	15,7	-0,4	-0,4	0,0	0 %
Nettokostnader	-43,3	-50,5	-280,7	-281,9	1,2	0,4 %

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 en positiv avvikelse mot budget på 1,2 mnkr som beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar att följa budget.

Lantmäterinämnden

Prognosen för lantmäterinämnden 2020 är en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 40% av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på färre inkomna ärenden än budgeterat.

LMN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Intäkter	1,0	0,7	3,0	3,0	0,0	0 %
Kostnader	-1,0	-1,3	-4,5	-5,5	1,0	18 %
Nettokostnader	0,0	-0,6	-1,5	-2,5	1,0	40 %

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd 2020 är en negativ avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 16 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade negativa avvikelsen består främst av lägre intäkter inom både livsmedel samt tillståndsverksamheten.

SRMH	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Intäkter	2,1	4,3	20,4	21,4	-1,0	5 %
Kostnader	-6,8	-7,0	-27,7	-27,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-4,8	-2,6	-7,4	-6,4	-1,0	16 %

Utfallet per mars är lägre än budget. Det beror till största delen på lägre intäkter än budget på grund av uppskjutna faktureringar för årliga tillsynsavgifter till följd av Coronaepidemin.

Den prognostiserade negativa avvikelsen beror på effekten av nuvarande Coronaepidemi, dels på att antalet verksamheter som nämnden bedriver tillsyn på bedöms minska under året, dels på att vissa former av tillsyn inte kan bedrivas så länge epidemin pågår. Nämndens beslut att förlänga betaltider för utgående fakturor bedöms inte påverka årets resultat.

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för 2020 innebär att budgeten följs. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av

nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Sport och förening	-24,1	-20,3	-91,5	-91,0	-0,5	1 %
Kulturenheten	-1,7	-1,9	-5,9	-5,9	0,0	0 %
Bibliotek	-7,9	-8,0	-31,5	-31,5	0,0	0 %
Kulturskola	-6,1	-5,3	-21,8	-21,8	0,0	0 %
Ung fritid	-3,0	-3,8	-14,3	-14,8	0,5	3 %
Centralt anslag	-1,7	-1,9	-7,6	-7,6	0,0	0 %
Nettokostnader	-44,4	-41,1	-172,6	-172,6	0,0	0 %

Prognosen inom sport och förening är en negativ avvikelse till följd av lägre intäkter för uthyrning av lokaler samt högre hyreskostnader än budgeterat. Föreningar har avbokat flera av sina inomhustider vilket ger lägre intäkter för lokaluthyrning.

Under våren har flera föreställningar och evenemang ställts in vilket lett till lägre intäkter. Målet är att flytta föreställningar från våren till hösten.

Prognosen inom kulturskolan är osäker då det är osäkert om det är möjligt att erbjuda rätt antal lektioner. Eventuellt kommer återbetalning av elevavgift att göras, vilket innebär lägre intäkter än budgeterat.

Prognosen för ung fritid är en positiv avvikelse som beror på ett fortsatt ökat tryck på fritidsklubbss verksamheten.

Socialnämnden

Prognosen för socialnämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 7,6 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 7,8 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 0,6 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 0,4 mnkr.

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer beror bland annat på att antalet hemtjänstinsatser bedöms bli något färre än budgeterat och att kostnaderna för dagverksamhet prognostiseras bli lägre, eftersom kommunens dagverksamheter är stängda på grund av Coronaepidemin. Dessutom bedöms kostnaderna för placeringar inom individ- och familjeomsorg och boende LSS bli något lägre än budgeterat.

Totalt sett prognostiserar kommunens egen regiverksamhet ett mindre överskott. Huvudsakligen beror det på ombudgeteringen av 2019 års resultat. Skillnaderna mellan verksamheterna är dock stora där särskilt boende för äldre beräknas redovisa underskott medan daglig verksamhet LSS och kommunpsykiatri bedöms ge överskott.

SON	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Anslag	-67,0	-66,4	-281,9	-281,3	-0,6	0 %
Volym	-222,1	-225,3	-895,9	-903,7	7,8	1 %
Egen regi	-0,3	5,2	-6,8	-7,2	0,4	
Nettokostnader	-289,4	-286,5	-1 184,5	-1 192,1	7,6	1 %

Budget 2020 har utökats med en ombudgetering på 8,7 mnkr.

Nettokostnader per verksamhet

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

SON	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Anslag och volym	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
(mnkr)						
Äldreomsorg	-152,1	-151,1	-612,6	-616,6	4,0	1 %
Funktionsnedsättning	-98,3	-99,2	-397,3	-398,9	1,6	0 %
Individ- och familjeomsorg	-36,6	-39,1	-156,4	-157,6	1,2	1 %
Samordnad verksamhet	-2,1	-2,3	-11,4	-11,8	0,4	3 %
Nettokostnader	-289,1	-291,7	-1 177,7	-1 184,9	7,2	1 %

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse som huvudsakligen beror på att kostnaderna för hemtjänst och dagverksamhet bedöms bli lägre än budget. Orsakerna är att antalet hemtjänstinsatser prognostiseras bli något färre än budgeterat och att stängningen av dagverksamheterna i kommunen medför lägre kostnader, eftersom ersättning utgår för utförda dagar. Dock utreds en modell där utförarna ersätts för vissa fasta kostnader. Inom äldreomsorgen kan effekterna av Coronaepidemin redan ses för korttidsboende, dagverksamhet och turbundna resor medan det råder osäkerhet kring i vilken grad det kommer att påverka kostnaderna för hemtjänst och särskilt boende.

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse som bland annat beror på lägre volymer än budgeterat för boende enligt LSS eftersom färre brukare är i behov av insatsen. Även för korttidsvistelse och hemtjänst prognostiseras lägre volymer till följd av färre insatser än budgeterat. Även priset per insats inom hemtjänsten är lägre än budget. Det beror på att kommunen fått bidrag för nyanlända från migrationsverket. En viss osäkerhet finns i prognosen för hur Coronaepidemin kan komma att påverka kostnaderna, främst för insatserna daglig verksamhet och boendestöd.

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en positiv avvikelse som främst beror på lägre volymer än budgeterat för placeringar inom beroende- och familjeomsorg. En viss osäkerhet hur Coronaepidemin kan komma att påverka kostnaderna finns, främst gällande försörjningsstöd.

Volymer och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognos jämfört med budget för

volym och nyckeltal inom äldreomsorgen.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Äldreomsorg	2020	2020	%	
<i>Volym</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 630 470	2 713 000	-82 530	3 %
Korttidsboende (dygn)	5 425	5 100	325	6 %
Vård- och omsorgsboende (årsplatser)	595,4	592,5	2,9	0 %
<i>Å-priser, kr</i>				
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-50,6	-50,2	-0,4	1 %
Korttidsboende (nettokostnad per dygn)	-2 202	-2 204	2	0 %
Vård- och omsorgsboende (intäkter per årsplats)	58 374	55 895	2 480	4 %

De prognostiserade volymerna inom äldreomsorgen uppvisar relativt små avvikelser jämfört med budget. Störst är den procentuella avvikelsen för korttidsboende. Beslut om att använda boendet i egen regi enbart för brukare sjuka i Covid-19 medför att behovet av platser med somatisk inriktning behöver tillgodoses med platser externt.

Avseende å-priser inom äldreomsorgen är det enbart för intäkter inom vård- och omsorgsboende (intäkter för måltider, taxor och avgifter) som prognosen visar en större avvikelse mot budget. Förklaringen är en för lågt lagd budget. Utfallet visar ingen större förändring jämfört med föregående år.

Av nedanstående sammanställning framgår prognos jämfört med budget för volym och nyckeltal inom omsorg om personer med funktionsnedsättning.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Omsorg funktionsnedsättning	2020	2020	%	
<i>Volym</i>				
Boende LSS (årsplatser)	155,0	157,5	-2,5	2 %
Personlig Ass SFB (timmar)	91 301	97 760	-6 459	7 %
Daglig verksamhet LSS dagar	48 290	43 176	5 114	12 %
Hemtjänst SOL (insatser)	104 604	108 051	-3 447	3 %
Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser)	24,5	22,5	2,0	9 %
<i>Å-Priser (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)*	-979 545	-977 651	-1 894	0 %
Personlig ass SFB (per timme)	-303	-309	6	2 %
Daglig verksamhet LSS (per dag)*	-1 051	-1 125	74	7 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-49,0	-55,8	6,8	12 %
Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats)	-953 011	-974 808	21 797	2 %

För boende LSS prognostiseras lägre volymer till följd av att främst färre barn är i behov av insatsen än budgeterat.

För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) prognostiseras lägre volymer än budgeterat, eftersom färre personer boende i Täby kommun är beviljade insatsen av försäkringskassan. De lägre kostnaderna vägs däremot till viss del upp av att fler brukare beviljats insatsen personlig assistans inom LSS.

För daglig verksamhet prognostiseras högre kostnader till följd av att fler brukare än budgeterat varit i behov av insatsen. Det balanseras i viss mån upp av ett prognostiserat lägre à-pris till följd av en större andel av brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras färre insatser än budgeterat och till ett lägre pris. Det lägre priset förklaras av stöd från migrationsverket för nyanlända.

För vård- och omsorgsboende HVB SoL prognostiseras högre volymer än budgeterat till följd av att fler brukare är i behov av insatsen.

Av nedanstående sammanställning framgår prognos jämfört med budget för volymer och nyckeltal inom individ- och familjeomsorg. Individ och familjeomsorg prognostiseras följa budget.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Individ- och familjeomsorg	2020	2020		%
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	160	160	0	0 %
Försörjningsstöd (a pris per hushåll)	-133 000	-133 000	0	0 %

Barn- och grundskolenämnden

Prognosen för barn- och grundskolenämnden för 2020 är en positiv avvikelse med 10,8 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 1,5 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 0,7 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader prognostiseras en positiv avvikelse med 8,6 mnkr.

BGN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Anslag	-17,4	-33,0	-79,0	-87,6	8,6	10 %
Volym	-354,6	-358,9	-1 408,9	-1 410,4	1,5	0 %
Egen regi	9,5	4,9	-2,0	-2,7	0,7	
Nettokostnader	-362,4	-387,0	-1 489,9	-1 500,7	10,8	1 %

Budget 2020 är ökad med 2,7 mnkr genom ombudgetering för egen regi.

Anslag

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller öppna förskolan och gemensamma kostnader för nämnden

så som skolservice, stab, barn- och skolvalssystemet och försäkringar för Täbys barn och elever. De innehåller också kostnader för tillsyn av förskola och pedagogisk omsorg. **Främsta orsaken till den positiva avvikelsen är lägre kostnader än budgeterat.**

Nettokostnader per verksamhet

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

BGN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Förskola	-99,6	-102,4	-387,8	-388,8	1,0	0 %
Pedagogisk omsorg	-0,6	-0,7	-2,4	-2,9	0,5	17 %
Fritidshem	-38,4	-38,2	-152,6	-150,1	-2,5	2 %
Förskoleklass	-12,4	-12,6	-48,2	-47,8	-0,4	1 %
Grundskola	-196,4	-198,4	-787,6	-792,2	4,6	1 %
Grundsärskola	-7,2	-6,5	-30,2	-28,5	-1,7	6 %
Nettokostnader	-354,6	-358,9	-1 408,9	-1 410,4	1,5	0 %

Nettokostnaderna är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras för helåret. Detta beror främst på att antalet elever med grundbelopp inom grundskola antas bli färre än budgeterat, även om detta till viss del motverkas av fler elever med tilläggsbelopp jämfört med budget. Inom fritidshem och grundsärskola prognostiseras däremot negativa avvikelser med anledning av att antalet elever prognostiseras bli fler än budgeterat. Inom förskola prognostiseras lägre kostnader främst på grund av färre barn.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. Avvikelsen är störst inom fritidshem där antalet barn är fler än budgeterat. Inom förskola och grundskola är utfallet det motsatta.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal barn/elever med grundbelopp	2020	2020	antal	%
Förskola	3 737	3 774	-37	1 %
Pedagogisk omsorg	30	35	-5	14 %
Fritidshem	5 010	4 911	99	2 %
Förskoleklass	962	966	-4	0 %
Grundskola	9 480	9 552	-72	1 %
Grundsärskola	68	64	4	6 %

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 grundsärskola prognostiseras en ökning av antalet elever med tilläggsbelopp.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2020	2020	antal	%
Förskola	85	83	2	2 %
Fritidshem	204	202	2	1 %
Förskoleklass	23	22	1	5 %
Grundskola	369	341	28	8 %
Grundsärskola	47	42	5	12 %

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserad nettokostnad per barn och elev jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom grundsärskola samt förskola, där nettokostnaden per barn/elev är högre än budgeterat. Behoven kan variera kraftigt mellan eleverna i grundsärskolan, vilket påverkar nettokostnaden per elev. I nettokostnaden per barn inom förskolan är Täbyalliansens ambition att höja pengarna från halvårsskiftet samt satsningen på att utbilda barnskötare till förskollärare inkluderade.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Nettokostnad per barn/elev	2020	2020	kr	%
Förskola	-107 506	-106 188	-1 318	1 %
Pedagogisk omsorg	-91 483	-92 412	929	1 %
Fritidshem	-30 986	-31 205	219	1 %
Förskoleklass	-50 825	-51 037	212	0 %
Grundskola	-88 507	-89 346	839	1 %
Grundsärskola	-523 850	-522 208	-1 642	0 %

Nettokostnaden per barn/elev är nettokostnaden för anslag och volym.

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden för 2020 är en positiv avvikelse med 3,9 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från föregående år inom egen regi som till viss del motverkas av en negativ avvikelse för volymer.

Inom integration prognostiseras lägre placeringskostnader för ensamkommande barn än budgeterat. För övriga verksamheter är prognosen att budgeten följs.

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mars	mars	helår	helår	Helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Arbetsmarknad	-1,9	-2,2	-10,0	-10,0	0,0	0%
Gymnasie- och vuxenutbildning	-84,5	-87,5	-354,5	-357,5	2,9	1%
Integration	-5,3	-4,7	-19,4	-20,4	1,0	5%
Näringsliv	-1,9	-1,2	-5,0	-5,0	0,0	0%
Nettokostnader	-93,5	-95,5	-388,9	-392,9	3,9	1%

Budget 2020 är utökad med 4,2 mnkr genom ombudgetering

Gymnasie- och vuxenutbildning

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för gymnasie- och vuxenutbildning fördelat på anslag, volym och egen regi. Prognosen är en positiv avvikelse med 2,9 mnkr.

Den positiva avvikelsen består av ett ombudgeterat överskott från tidigare år inom egen regi och lägre kostnader än budgeterat för köp av skolplatser inom grundläggande vuxenutbildning. Det motverkas av att prognosen för volym prognostiseras en negativ avvikelse som beror på att prognosen innehåller fler elever än budgeterat.

Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mars	mars	helår	helår	helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Anslag	-7,8	-8,7	-29,0	-30,0	0,9	3%
Volym	-79,4	-78,5	-326,2	-323,3	-2,9	1%
Egen regi	2,7	-0,3	0,7	-4,2	4,9	
Nettokostnader	-84,5	-87,5	-354,5	-357,5	2,9	1%

Budget 2020 är utökad med 4,2 mnkr genom ombudgetering

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby och nettokostnad per elev jämfört med budget. Antal gymnasieelever prognostiseras bli 36 fler än budgeterat och snittkostnaden per elev prognostiseras bli 23 kr lägre än budgeterat.

GNN Antal elever och	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
nettokostnad per elev	2020	2020	Antal	%
Åva gymnasium	500	484	16	3 %
Täby språkintröduktion	41	47	-6	13 %
Övriga gymnasieskolor	2 497	2 471	26	1 %
Summa elever	3 038	3 002	36	1 %
Nettokostnad per elev	-104 740	-104 763	-23	0 %

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

Överförmyndarnämnden

Prognosen för överförmyndarnämnden för 2020 är i linje med budget.

ÖFN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Intäkter	0,1	0,1	0,2	0,2	0,0	0 %
Kostnader	-1,0	-1,0	-4,2	-4,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-1,0	-1,0	-4,0	-4,0	0,0	0 %

Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 959,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 10,1 mnkr. De främsta avvikelserna beror på förskjutningar av investeringarna framåt i tiden. Större delen av tidsförskjutningarna i prognosen har justerats mot den generella neddragning som gjorts i budgeten. Nedan följer en mer detaljerad redovisning av investeringarna jämfört med budget per investeringsprojekt.

Nämnderna totalt	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	mnkr	%
Kommunstyrelsen	43,3	332,8	341,1	8,3	2 %
Stadsbyggnadsnämnden	57,2	604,3	604,3	0,0	0 %
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	2,0	3,8	1,8	47 %
Socialnämnden	0,8	5,0	5,0	0,0	0 %
Barn- och grundskolenämnden	10,3	14,7	14,7	0,0	0 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,0	1,0	1,0	0,0	0 %
Summa investeringar	111,7	959,8	969,9	10,1	1 %

Budget 2020 är utökad med 46,7 mnkr genom en ombudgetering

Kommunstyrelsen

Årets investeringar för kommunstyrelsen prognostiseras uppgå till 332,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 8,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets prognos, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

KS	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd</i>							
Kultur- och fritidsnämnden	2,1	115,4	115,4	0,0	637,1	643,3	6,2
Socialnämnden	0,0	3,1	11,4	8,3	50,0	50,0	0,0
Barn- och grundskolenämnde	18,3	125,7	125,7	0,0	715,2	1058,0	342,8
Gymnasie- och näringslivsnämnden	2,4	3,4	3,4	0,0	24,5	22,5	-2,0
Summa investeringar i fastigheter för respektive nämnd	32,9	247,6	255,9	8,3			
<i>Övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar</i>							
Nytt kommunhus	0,8	1,0	1,0	0,0	495,3	530,0	34,7
Upprustning bibliotekshuset	0,0	0,0	0,2	0,2	149,8	150,0	0,2
Energieffektiviseringar	0,6	15,0	15,0	0,0			0,0
Byggtekniska investeringar	3,9	50,0	50,0	0,0			
Moderniseringar av fastigheter	0,5	20,0	20,0	0,0			
Övriga projekt *	0,0	6,1	9,1	3,0	11,3	16,6	5,3
Inventarier	4,6	18,5	18,5	0,0			
Justering **		-25,4	-28,6	-3,2			
S:a övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar	10,4	85,2	85,2	0,0			
Summa investeringar	43,3	332,8	341,1	8,3			

Budget 2020 är utökad med 3,8 mnkr genom ombudgetering.

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

** 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.

Kommunstyrelsen genomför investeringar för respektive nämnd i fastigheter och anläggningar, en redovisning per projekt redovisas per nämnd nedan.

För kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar redovisas totalt ingen budgetavvikelse för året eftersom en justering har gjorts mot den totala budgetjusteringen.

Under *övriga projekt* prognostiseras en lägre kostnad än budget både för året och totalt för projektet. Det beror främst på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm.

Nytt kommunhus har inte avslutats på grund på grund av att det återstår några

mindre åtgärder på byggnaden, i övrigt är projektet avslutat. Projektet prognostiserar i sin helhet en positiv avvikelse men det slutliga utfallet är beroende av hur stora kostnaderna blir för de åtgärder som återstår.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 115,4 mnkr vilket är i nivå med budget.

KS investeringar för KFN	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
KFN							
Ny simhall	0,9	100,0	100,0	0,0	490,0	490,0	0,0
Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck	0,0	0,8	0,8	0,0	19,0	23,0	4,0
Hägerneholmshallen	0,0	0,7	0,7	0,0	86,0	87,2	1,2
Upprustning konstgräsplaner och idrottsanläggningar	0,0	15,0	15,0	0,0	22,9	22,9	0,0
Övriga projekt *	1,2	24,1	31,4	7,3	19,2	20,2	1,0
Justering **		-25,2	-32,5	-7,3			
Summa investeringar	2,1	115,4	115,4	0,0			

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

** 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.

Prognosen för årets investeringar prognostiseras följa budget för alla projekt förutom *övriga projekt* som främst består av utredningar som försenats. Avvikelsen har justerats mot den generella budgetjusteringen vilket gör att årets prognos är i nivå med budget.

Total projektbudget prognostiseras lägre kostnader för två projekt. *Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck* är slutrapporterat och togs i drift 2019. Totalt prognostiseras utgifterna bli lägre än budget. *Hägerneholmshallen* är slut_rapporterat och togs i drift 2019. Total prognostiseras utgifterna bli lägre än budget.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 8,3 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar av köp av bostadsrätter inom projektet LSS Servicebostäder samtidigt som justeringen för tidsförskjutningar minskats.

KS investeringar för SON	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Förberedande investeringsutredningar	0,0	1,0	1,0	0,0			
LSS servicebostäder	0,0	0,6	14,5	13,9	50,0	50,0	0,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	3,0	1,5			
Justering *		0,0	-7,1	-7,1			
Summa investeringar	0,0	3,1	11,4	8,3			

*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.

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 125,7 mnkr vilket är i nivå med budget. Det finns en avvikelse som beror på tidsförskjutning i projektet ombyggnad Näsbydalsskolan på grund av att projekttiden förlängts samtidigt som justeringen för tidsförskjutningar delvis minskats.

KS investeringar för BGN	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Ombyggnation Viggbyskolan	1,1	49,0	49,0	0,0	150,0	150,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	23,6	57,0	57,0	0,0	152,0	152,0	0,0
Ny skola och förskola Hägerneholm	0,1	1,0	1,0	0,0	328,0	336,0	8,0
Skola på Täby Park	0,0	11,6	11,6	0,0	20,0	20,0	0,0
Byängskolan utredning	0,6	6,8	6,8	0,0	15,0	15,0	0,0
Ombyggnad Näsbydalsskolan	3,0	20,0	33,0	13,0	50,0	50,0	0,0
Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	335,0	334,8
Övriga projekt *	0,0	6,6	9,6	3,0			
Justering **		-26,3	-42,3	-16,0			
Summa investeringar	28,4	125,7	125,7	0,0			

Budget 2020 är utökad med 36,9 mnkr genom ombudgetering.

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

** 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

Total projektbudget prognostiseras lägre kostnader för två projekt. *Ny skola och förskola i Hägerneholm* togs i drift 2019. Mot total projektbudget prognostiseras en avvikelse då slutkostnaden blivit lägre än budget.

Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan omfattade ursprungligen en ombyggnad av Skolhagenskolan och en nybyggnad avseende Midgårdsskolan. Då nya behovsbedömningar visar att ingen kapacitetsförstärkning behövs utreds istället förutsättningarna för en renovering av Skolhagenskolan, vilket föreslås inarbetas i VP21.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,4 mnkr vilket är i nivå med budget. Prognosen för Ängsholmsskolan ombyggnad är högre än budget på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

KS investeringar för GNN	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse-prognos totalt
(mnkr)	2020	2020	2020	2020			
Ängsholmsskolan ombyggnad	2,4	2,4	0,4	-2,0	24,5	22,5	-2,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,0	3,0	2,0			
Summa investeringar	2,4	3,4	3,4	0,0			

Budget 2020 är minskad med 0,1 mnkr genom ombudgetering.

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 604,3 mnkr vilket är enligt budget eftersom prognostiserade avvikelser i projekt har justerats mot den generella budget justeringen. Utfallet ackumulerat per mars uppgår till 57,1, det låga utfallet jämfört prognos för året beror på att många av de mindre projekten har kostnader som kommer senare på året samt att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner.

SBN	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår
(mnkr)	2020	2020	2020	2020
Befintlig miljö	12,7	232,5	252,2	19,7
Nya utbyggnadsområden	40,6	452,0	479,0	27,0
Årliga anslag	3,9	82,8	82,8	0,0
Justering**		-163,0	-209,7	-46,7
Summa investeringar	57,1	604,3	604,3	0,0

** 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

Investeringar i befintlig miljö

Nedan redovisas de projekt som pågår i befintlig miljö. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, prognos, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

SBN befintlig miljö (mnkr)	Utfall mars 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse prognos helår 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse prognos totalt
Strandpromenad/ cykelväg Vallentunasjön	0,0	4,6	4,6	0,0	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	0,0	6,0	6,0	0,0	173,0	173,0	0,0
Ombyggnad trafikplatser inkl anslutande gång o cykelvägar	0,1	5,6	5,6	0,0	142,0	142,0	0,0
Kapacitetsförstärkning V/A	1,1	17,0	17,0	0,0	120,0	120,0	0,0
Dubbelstårsutbyggnad etapp 2	0,8	133,0	152,7	19,7	436,8	472,0	35,2
Åkerbyparken	0,1	10,5	10,5	0,0	16,5	16,5	0,0
Ny infart Skavlöten	4,5	18,6	18,6	0,0	21,0	21,0	0,0
Täby IP, inkl. infart	0,0	12,0	12,0	0,0	16,0	16,0	0,0
Viggbyholms båtklubb	2,5	3,5	3,5	0,0	21,3	20,0	-1,3
Övriga projekt*	3,5	21,7	21,7	0,0	88,5	91,5	3,0
Summa investeringar	12,7	232,5	252,2	19,7			

* 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

Det projekt inom befintlig miljö som redovisar en större avvikelse mot årsbudget och total projektbudget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Nedan redovisas de projekt som pågår inom nya utbyggnadsområden.

SBN Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall mars 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse prognos helår 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse prognos totalt
Täby centrum	0,1	4,7	4,7	0,0	1 085,0	1 100,0	15,0
Hägerneholm	0,7	13,3	13,3	0,0	130,0	148,0	18,0
Arninge centrum	1,0	12,5	10,6	-1,9	*	*	
Arninge station	4,9	149,0	122,5	-26,5	*	*	
Roslags-Näsby	9,6	70,0	65,2	-4,8	607,0	607,0	0,0
Täby park	15,0	133,9	130,3	-3,6	*	*	
Gång och cykeltunnel Bergtorpsv.	0,6	4,0	40,0	36,0	*	*	
Näsby slott	8,8	58,0	37,2	-20,8	*	*	
Övriga projekt**	0,7	6,6	55,2	48,6	22,0	17,9	-4,1
Summa investeringar	40,6	452,0	479,0	27,0			

* 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 redovisar en större avvikelse mot årsbudget är Arninge station, Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen och Näsby slott. De projekt som redovisar en större avvikelse mot årsbudget inom övriga projekt är Ullna park rekreation och Ullna strand.

För Arninge station beror årets avvikelse på att Trafikverkets betalplan är tidigarelagd. För Näsby slott beror avvikelsen på en omfördelning av kostnader över åren. Projekten Ullna park rekreation och Ullna strand prognostiserar en avvikelse då projekten förskjutits i tid.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större positiv avvikelse mot total projektbudget är Täby centrum (där slutrapport redovisats) och Hägerneholm som går mot färdigställande.

Årliga anslag

Nedan redovisas de projekt som pågår inom årliga anslag. Projekten har en årsbudget då projektens karaktär är löpande.

SBN	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår
(mnkr)	2020	2020	2020	2020
Stadsmiljö parkpolicy	0,0	4,7	4,7	0,0
Belysning	0,6	10,8	10,8	0,0
Beläggning, Brounderhåll	0,5	24,0	24,0	0,0
VA projekt	1,9	22,4	22,4	0,0
Övriga projekt	0,9	20,9	20,9	0,0
Summa investeringar	3,9	82,8	82,8	0,0

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

Nämndernas investeringar i inventarier

Nämnderna har en årlig investeringsbudget för inköp av inventarier. Prognosen är att budgeten följs för de flesta nämnder förutom kultur- och fritidsnämnden som prognostiserar lägre utgifter än budget. Budget för inventarier per nämnd framgår av nedanstående sammanställning.

Nämndernas investeringar i inventarier	Utfall mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår
(mnkr)	2020	2020	2020	2020
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	2,0	3,8	1,8
Socialnämnden	0,8	5,0	5,0	0,0
Barn- och grundskolenämnden	10,3	14,7	14,7	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,0	1,0	1,0	0,0
Summa inventarier	11,2	22,7	24,5	1,8

Budget 2020 är utökad med 4,7 mnkr genom ombudgetering för BGN.