

Budgetuppföljning per sep 2020

Kommunstyrelsen

Ekonomi

Prognosen för kommunstyrelsen för 2020 motsvarar budgeterade nettokostnader.

KS	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Intäkter	473,3	456,9	616,2	609,8	6,4	1 %
Kostnader	-581,9	-580,8	-781,1	-774,7	-6,4	1 %
Nettokostnader	-108,6	-123,9	-164,9	-164,9	0,0	0 %

Det finns vissa budgetavvikelser inom kommunstyrelsens avdelningar. Störst negativ avvikelse prognostiseras för fastighetsavdelningen och beror främst på högre kostnader för felavhjälpande underhåll. Störst positiv avvikelse prognostiseras för kommunledning och beror främst på lägre utvecklingskostnader.

KS	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Kommunledning	-11,1	-22,2	-19,9	-29,6	9,7	33 %
Avd verksamhetsstöd och utveckling	-59,9	-59,2	-78,5	-78,1	-0,4	0 %
Fastighetsavdelningen	-17,9	-12,0	-27,9	-14,2	-13,7	96 %
Avd kommunikation och HR	-33,5	-32,4	-43,6	-43,2	-0,4	1 %
Ekonomiavdelningen	-22,0	-20,6	-30,3	-30,3	0,0	0 %
Övrig verksamhet inom KLK	54,3	43,6	61,1	57,4	3,7	6 %
- varav fysisk planering	-2,5	-11,2	-13,3	-15,7	2,4	15 %
- varav räddningstjänst	-22,9	-23,0	-30,7	-30,7	0,0	0 %
- varav kommunala medlemsavgifter	-3,0	-2,5	-3,3	-3,3	0,0	0 %
- varav omställning/omstrukturering	-1,3	-2,7	-3,6	-3,6	0,0	0 %
- varav overhead	84,0	83,0	112,0	110,7	1,3	1 %
Politisk organisation	-18,6	-21,0	-25,8	-26,8	1,0	4 %
Nettokostnader	-108,6	-123,9	-164,9	-164,9	0,0	0 %

Kommunledning

Nettokostnaderna för kommunledningen är lägre än budget och beror på att kostnaderna för utvecklingsmedel är lägre än budget. Kommunledningen prognostiserar ett överskott mot budget.

Avdelningen för verksamhetsstöd och utveckling

Nettokostnaderna för avdelningen för verksamhetsstöd och utveckling är högre än budget och beror på omorganisation och IT-kostnader. Avdelningen prognostiserar ett underskott mot budget främst beroende på ökade IT-kostnader för digi-

tala lösningar på grund av covid-19-pandemin.

Fastighetsavdelningen

Nettokostnaderna för fastighetsavdelningen är högre än budget och beror främst på ökade kostnader för felavhjälpande underhåll. Fastighetsavdelningen prognostiserar ett underskott mot budget.

Fysisk planering

Nettokostnaderna för fysisk planering är lägre än budget och beror dels på tidsmässiga förskjutningar och dels på omprioriteringar. Fysisk planering prognostiserar ett överskott mot budget.

Avdelningen för kommunikation och HR

Nettokostnaderna för kommunikation och HR är högre än budget och beror främst på omorganisation. Avdelningen prognostiserar ett underskott mot budget beroende på att organisationsförändringarna inte får full effekt under 2020.

Ekonomiavdelningen

Nettokostnaderna för ekonomiavdelningen är högre än budget och beror på operiodiserade kostnader. Avdelningen prognostiserar ett utfall i linje med budget.

Övrig verksamhet inom KLK

Nettokostnaderna för övrig verksamhet inom KLK är lägre än budget och beror på att omställnings-/omstruktureringskostnader inte ännu har använts fullt ut. Prognosen för övrig verksamhet inom KLK ligger i linje med budget.

Politisk organisation

Nettokostnaden för politisk organisation är lägre än budget och beror på färre arvoden då begränsningar i och med covid-19 infördes i antal medverkande vid sammanträden. Den politiska organisationen prognostiserar ett överskott mot budget.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 360,1 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 18,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat.

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

KS	Utfall sep	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	88,7	152,6	115,4	-37,1	691,8	643,3	-48,5
Socialnämnden	0,1	0,6	11,4	10,8	50,0	50,0	0,0
Barn- och grundskolenämnde	68,4	119,3	125,7	6,4	729,7	1 058,0	328,3
Gymnasie- och näringslivsnämnden	2,4	2,4	3,4	1,0	24,5	22,5	-2,0
Summa investeringar i fastigheter på uppdrag av respektive nämnd	159,6	274,9	255,9	-18,9	1 496,0	1 773,8	277,8
<i>Övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar</i>							
Nytt kommunhus	1,1	1,5	1,0	-0,5	495,3	530,0	34,7
Upprustning bibliotekshuset	0,0	0,0	0,2	0,2	149,8	150,0	0,2
Energieffektiviseringar	4,4	10,0	15,0	5,0			
Byggnadstekniska investeringar	21,1	41,0	50,0	9,0			
Moderniseringar av fastigheter	4,8	13,0	20,0	7,0			
Övriga projekt *	0,0	2,1	9,1	7,0	11,3	16,6	5,3
Inventarier	11,0	18,5	18,5	0,0			
Justering **		-0,9	-28,6	-27,7			
S:a övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar	42,4	85,2	85,2	0,0	656,4	696,6	40,2
Summa investeringar	201,9	360,1	341,0	-18,9	2 152,4	2 470,4	318,0

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

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt.

** 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, projekten redovisas nedan per nämnd.

För kommunstyrelsens övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar

redovisas totalt ingen budgetavvikelse för året eftersom en justering har gjorts mot den totala budgetjusteringen.

Nytt kommunhus har inte avslutats 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.

Energieffektiviseringar, byggnadstekniska investeringar samt moderniseringar av fastigheter prognostiserar avvikelser mot årsbudgeten på grund av tidsförskjutningar.

Under *övriga projekt* prognostiseras en lägre kostnad än budget både för året och totalt för projekten. Avvikelsen mot årets budget beror på tidsförskjutningar för ett antal projekt. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm.

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för IT investeringar och övriga inventarier. Prognosen följer årsbudgeten.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 152,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 37,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat.

KFN	Utfall sep	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvikel- se-pro- gnos helår	Prognos	Budget	Avvikel- se-pro- gnos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Ny simhall	72,8	125,0	100,0	-25,0	490,0	490,0	0,0
Hägerneholms konst- gräs och parkerings- däck	0,0	0,0	0,8	0,8	18,2	23,0	4,8
Hägerneholmshallen	0,0	0,0	0,7	0,7	85,3	87,2	1,9
Upprustning konst- gräsplaner och id- rottsanläggningar	11,4	15,0	15,0	0,0	22,9	22,9	0,0
Övriga projekt *	4,5	15,8	31,4	15,6	75,4	20,2	-55,2
Justering **		-3,2	-32,5	-29,3			
Summa investeringar	88,7	152,6	115,4	-37,1	691,8	643,3	-48,5

* 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 bli lägre än budget för flera projekt. För simhallen prognostiseras däremot årets investeringar bli högre än årsbudget på grund av att produktionen startats upp tidigare än planerat.

Total projektbudget prognostiseras lägre utgifter för *Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck* samt *Hägerneholmshallen*. Projekten är slutrapporterade och togs i drift 2019. Totalt prognostiseras utgifterna bli lägre än budget för båda projekten.

Övriga projekt prognostiseras högre utgifter för total prognos då en utökad budget på 60,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2021 avseende motorikhallen, med anledning av att projektet kommer att ändrats från utredning till genomförande.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 0,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 10,8 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar av köp av bostadsrätter inom projektet *LSS servicebostäder* samtidigt som justeringen för tidsförskjutningar minskats.

SON	Utfall sep	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvikel- se-pro- gnos helår	Prognos	Budget	Avvikel- se-pro- gnos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Förberedande inve- steringsutredningar	0,0	0,5	1,0	0,5			0,0
LSS servicebostäder	0,1	0,1	14,5	14,4	50,0	50,0	0,0
Verksamhetsanpass- ningar	0,0	0,0	3,0	3,0			0,0
Justering *		0,0	-7,1	-7,1			
Summa investeringar	0,1	0,6	11,4	10,8	50,0	50,0	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 fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 119,3 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 6,4 mnkr. Det finns avvikelser som beror på tidsförskjutning i flera projekt samtidigt som ett projekt prognostiserar kostnader över årsbudgeten på grund av ändrings- och tilläggsarbeten som tillkommit. Vidare har justeringen för tidsförskjutningar minskats.

BGN	Utfall sep	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvikel- se-pro- gnos helår	Prognos	Budget	Avvikel- se-pro- gnos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Ombyggnation Vigg- byskolan	17,4	49,0	49,0	0,0	150,0	150,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	51,4	67,0	57,0	-10,0	152,0	152,0	0,0
Ny skola och förskola Hägerneholm	-10,0	-9,0	1,0	10,0	327,5	336,0	8,5
Skola på Täby Park	0,0	0,0	11,6	11,6	20,0	20,0	0,0
Byängsskolan utred- ning	0,8	0,8	6,8	6,0	15,0	15,0	0,0
Ombyggnad Näs- bydalskolan	8,1	10,5	33,0	22,5	65,0	50,0	-15,0
Ombyggnad Skolha- genskolan och Mid- gårdsskolan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	335,0	334,8
Övriga projekt *	0,6	1,0	9,6	8,6	0,0	0,0	0,0
Justering **		0,0	-42,3	-42,3			
Summa investeringar	68,4	119,3	125,7	6,4	729,7	1 058,0	328,3

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.

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av kostnader för ändrings- och tilläggsarbeten som tillkommit.

Tre projekt prognostiserar lägre utgifter än årsbudgeten. Skola på Täby Park prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då projektet är pausat. Byängsskolan utredning prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av tidsförskjutningar. Ombyggnad Näsbydalsskolan prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av att projekttiden förlängts. Total projektbudget prognostiseras bli högre än budget och en utökad budget föreslås i verksamhetsplan 2021.

Den totala projektbudgeten prognostiseras lägre utgifter för två projekt. För ny skola och förskola i Hägerneholm som togs i drift 2019 blev slutkostnaden lägre

än budget. Det negativa utfallet per september avser en omföreling av inventarier till nämndens inventariebudget. Dessa införskaffades av projektet 2019 men ska belasta nämndens inventariebudget 2020.

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.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 2,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,0 mnkr. Prognosen för *Ängsholmsskolans ombyggnad* är högre än budget på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

GNN	Utfall sep	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvik- se-pro- gnos helår	Prognos	Budget	Avvik- se-pro- gnos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Ängsholmsskolan ombyggnad	2,4	2,4	0,4	-2,0	24,5	22,5	-2,0
Verksamhetsanpass- ningar	0,0	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	2,4	2,4	3,4	1,0	24,5	22,5	-2,0

Budget 2020 är minskad med 0,1 mnkr genom ombudgetering