

Budgetuppföljning per mars 2024 med årsprognos

Täby kommun

Innehållsförteckning

Budgetuppföljning per mars 2024	3
Resultat och ekonomisk ställning	3
Finansiella mål	4
Likviditet	4
Kapitalförvaltning	4
Verksamhetens nettokostnader	4
Investeringar	6
Driftredovisning	6
Kommunstyrelsen	6
Stadsbyggnadsnämnden	7
Lantmäterinämnden	9
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	9
Kultur- och fritidsnämnden	9
Socialnämnden	10
Äldrenämnden	13
Barn- och grundskolenämnden	15
Gymnasie- och näringslivsnämnden	18
Överförmyndarnämnden	20
Investeringsredovisning	20
Kommunstyrelsen	20
Stadsbyggnadsnämnden	26
Övriga investeringar	31

Budgetuppföljning per mars 2024

Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för årets resultat är 264 mnkr och prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 1 mnkr. Prognosen innebär ett lägre resultat efter justering än budget med 20 mnkr.

Den negativa avvikelsen beror främst på prognostiserat högre pensionskostnader än budgeterat. Det motverkas till viss del av att nämnderna sammantaget prognostiserar en positiv avvikelse.

Finansnettot består av orealiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen för värdepapper. Prognosen baseras på utfallet per mars där den största posten är en orealiserad positiv värdeförändring.

Prognosen innebär att resultatmålet inte kan uppnås för 2024. Även budgeten för 2024 innebar ett lägre resultat än resultatmålet på 3 %.

Resultaträkning (mnkr)	Utfall mar 2024	Budget mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Verksamhetens intäkter	399	349	1 300	1 396	-96	7 %
Verksamhetens kostnader	-1 306	-1 323	-5 330	-5 314	-15	0 %
Avskrivningar	-83	-76	-315	-320	6	2 %
Verksamhetens nettokostnader	-990	-1 050	-4 344	-4 238	-105	2 %
Skatteintäkter	1 267	1 279	5 070	5 118	-48	1 %
Generella statsbidrag och utjämning	-96	-112	-383	-448	65	14 %
Verksamhetens resultat	182	118	343	432	-89	21 %
Finansiella intäkter	70	10	107	40	66	164 %
Finansiella kostnader	-48	-37	-186	-148	-38	25 %
Årets resultat	203	91	264	324	-60	19 %
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>						
Samtliga realisationsvinster	-8		-8	0	-8	
Orealiserade vinster och förluster i värdep.	-38	0	-38	0	-38	
Reavinst värdepapper	-1	0	-1	0	-1	
Intäkter exploatering	-106	-84	-234	-338	104	
Tillfälligt högre pensionskostnader	15	15	59	58	1	
Kompensation eftersläpning	0	0	-41	-23	-18	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	65	21	1	21	-20	

Budget 2024 har minskats med 3,2 mnkr genom överföring av budgetavvikelse.

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.

Finansiella poster innehåller orealiserade intäkter och kostnader i värdepapper. 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 för egen räkning får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.
- Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska öka över tid.

Prognosen är att ett av de tre finansiella målen uppnås utifrån de beslutade nivåerna. Prognosen för årets justerade resultat är under 3 % och prognosen på soliditeten är under utfallet för 2023, som var 52,3 % per 31 december.

Finansiella mål (mnkr respektive %)	Prognos 2024	Budget 2024
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning	0,0 %	0,4 %
Kommunens långfristiga lån för egen räkning får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	24,8 %	31,1 %
Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska öka över tid.	51,8 %	50,5 %

Budget 2024 är efter överföring av budgetavvikelser.

Likviditet

Kommunens långfristiga räntebärande lån för egen räkning uppgår till 1 352 mnkr per 31 mars 2024. Den maximala upplåningen på 70 % av kommunens budgeterade intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning motsvarar 3 300 mnkr. Därutöver har kommunen lån för Käppalas räkning motsvarande 170 mnkr. Totalt har kommunen ett utrymme att nyttja checkkrediten med 800 mnkr.

Kapitalförvaltning

Marknadsvärdet på kapitalförvaltningen uppgår till 1 014 mnkr per 31 mars 2024. Den har ökat med 46 mnkr sedan 31 december 2023.

Verksamhetens nettokostnader

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är 105,5 mnkr högre än budgeterat, vilket främst beror på lägre intäkter från exploatering. Nämnderna prognostiserar lägre nettokostnader än budgeterat med 19,3 mnkr vilket motverkas av att de centrala posterna beräknas bli 20,8 mnkr högre än budget. Det är främst pensionskostnaderna som prognostiseras bli högre.

Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Kommunstyrelsen	-43,8	-59,3	-232,5	-232,5	0,0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	-80,1	-87,1	-340,7	-346,7	6,0	2 %
Lantmäternämnden	0,0	-0,4	-1,7	-1,7	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälso- skyddsnämnd	-3,1	-1,9	-6,6	-6,3	-0,2	4 %
Kultur- och fritidsnämnden	-53,4	-58,9	-225,5	-230,4	4,8	2 %
Socialnämnden	-171,6	-178,9	-723,5	-728,7	5,2	1 %
Äldrenämnden	-191,9	-186,1	-766,1	-769,6	3,5	0 %
Barn- och grundskolenämnden	-441,4	-446,3	-1 763,2	-1 760,1	-3,1	0 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-97,2	-101,9	-442,1	-445,2	3,1	1 %
Överförmyndarnämnden	-1,3	-1,4	-5,8	-5,8	0,0	0 %
Summa nämnderna	-1 083,6	-1 122,2	-4 507,7	-4 527,0	19,3	0 %
Centrala poster	-22,6	1,9	-69,8	-49,0	-20,8	43 %
Intäkter exploatering	105,9	84,4	233,8	337,8	-104,0	31 %
Verksamhetens nettokostnader	-1 000,4	-1 035,8	-4 343,7	-4 238,2	-105,5	2 %

Nämndernas prognostiserade avvikelser finns inom volymer¹, egen regi och övriga anslagsfinansierade kostnader. Av nedanstående sammanställning framgår fördelningen av prognosen för avvikelsen mellan volym och övrigt per nämnd.

Avvikelseprognos (mnkr)	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	-1,9	7,1	5,2
Äldrenämnden	3,9	-0,4	3,5
Barn- och grundskolenämnden	0,0	-3,1	-3,1
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-1,7	4,8	3,1
Övriga nämnder		10,6	10,6
Totalt	0,3	19,0	19,3

¹ Volymavvikelse är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 868 mnkr vilket är enligt budget. Förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
Nämnderna totalt (mnkr)	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024
Kommunstyrelsen	37	411	411	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	39	433	433	0,0
Övriga nämnder	1	24	24	0,0
Summa investeringar	76	868	868	0,0

Budget 2023 har utökats med 1,4 mnkr genom överföring av budgetavvikelse.

Driftredovisning

Utfall prognos och budget per nämnd framgår av nedanstående redovisning.

Kommunstyrelsen

Prognosen för kommunstyrelsen för år 2024 är i nivå med budget.

Nettoutfallet för kommunstyrelsen är lägre än budget efter mars månad. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av kostnader samt ännu inte nyttjad reserv för oförutsedda händelser.

Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget och prognos för kommunstyrelsen.

KS	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
(mnkr)	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Intäkter	186,0	189,3	757,1	757,1	0,0	0 %
Kostnader	-229,8	-248,6	-989,6	-989,6	0,0	0 %
Nettokostnader	-43,8	-59,3	-232,5	-232,5	0,0	0 %

Fördelningen av nettokostnaderna per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KS	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	mar	mar	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Kommunledning	-5,0	-9,9	-38,0	-41,3	3,3	8 %
Avd verksamhetsstöd och utveckling	-10,3	-10,3	-43,4	-43,4	0,0	0 %
Avd IT- och säkerhet	-18,0	-18,5	-75,0	-75,0	0,0	0 %
Fastighetsavdelningen	-4,1	-9,2	-40,0	-36,7	-3,3	9 %
Avd HR och lön	-7,2	-6,7	-27,6	-27,6	0,0	0 %
Avd kommunikation, KC o näringsliv	-6,2	-6,4	-27,1	-27,1	0,0	0 %
Ekonomiavdelningen	-9,7	-11,3	-45,3	-45,3	0,0	0 %
Övrig verksamhet inom KLK	26,9	24,4	97,6	97,6	0,0	0 %
Politisk organisation	-10,2	-11,4	-33,7	-33,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-43,8	-59,3	-232,5	-232,5	0,0	0 %

Verksamheten kommunledning redovisar ett lägre nettoutfall jämfört med budget efter mars månad vilket beror på kostnadsförskjutningar samt att reserverade medel för oförutsedda händelser inte behövt nyttjas. Kommunledningen prognostiserar en positiv avvikelse med 3,3 mnkr beroende på att reserverade medel för oförutsedda händelse inte prognostiseras behöva nyttjas fullt ut.

Fastighetsavdelningen redovisar ett lägre nettoutfall jämfört med budget vilket främst beror på att intäkterna aviseras i förskott och kostnaderna för fastighetsunderhåll kommer senare under året. Fastighetsavdelningen prognostiserar en negativ avvikelse mot budget på 3,3 mnkr vilket beror på att kostnader för avhjälpande underhåll prognostiseras bli högre än budgeterat.

Stadsbyggnadsnämnden

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden för år 2024 är en positiv avvikelse med 6,0 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Nämndens driftbudget är uppdelad på en skattefinansierad del och en taxefinansierad del.

Fördelningen av nämndens nettokostnader uppdelat på taxefinansierad och skattefinansierad del framgår av nedanstående tabell.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	mars	mars	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Skattefinansierad verksamhet	-80,1	-87,1	-340,7	-346,7	6,0	2 %
Taxefinansierad verksamhet	21,1	14,5	-14,7	-14,7	0,0	
Nettokostnader	-59,0	-72,6	-355,4	-361,4	6,0	

Skattefinansierad verksamhet

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter är en positiv avvikelse med 6,0 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterad nettokostnad. Avvikelsen beror på lägre kapitalkostnader (avskrivning och ränta) på tidigare gjorda investeringar.

Skattefinansierad verksamhet (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mars 2024	mars 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Fysisk planering	-14,0	-12,4	-50,5	-50,5	0,0	0 %
Gator och vägar	-51,4	-55,2	-213,5	-218,5	5,0	2 %
Parker	-13,6	-16,3	-63,5	-64,5	1,0	2 %
Miljö	-1,1	-3,2	-13,2	-13,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-80,1	-87,1	-340,7	-346,7	6,0	2 %

Verksamheten gator och vägar prognostiserar en positiv avvikelse på 5,0 mnkr på grund av lägre kapitalkostnader än budgeterat. Även verksamheten parker prognostiserar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr på grund av lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Taxefinansierad verksamhet

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens taxefinansierade verksamheter är enligt budget.

Taxefinansierad verksamhet (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mars 2024	mars 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Småbåtshamnar	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	
Vatten och avlopp	3,8	-2,2	-7,7	-7,7	0,0	
Avfall	17,8	16,7	-7,0	-7,0	0,0	
Nettokostnader	21,1	14,5	-14,7	-14,7	0,0	

Småbåtshamnar

Verksamheten prognostiserar enligt budget.

Vatten och avlopp

Verksamheten prognostiserar ett negativt utfall med 7,7 mnkr vilket är enligt budget. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott förs över till kommande år och påverkar kommande års taxa. Inför 2024 uppgår ackumulerat underskott för vatten och avlopp till 17,7 mnkr. Inklusivt prognostiserat utfall kommer det ackumulerade underskottet vid årets slut uppgå till 25,4 mnkr.

Med målsättning om en jämn höjning av taxan över en treårsperiod gjordes en höjning med 24 % inför 2024. För att hämta hem det ackumulerade underskottet

är prognosen att brukningstaxan behöver höjas med 24 % år 2025 och år 2026.

Avfallshantering

Verksamheten prognostiserar ett negativt utfall på 7,0 mnkr, vilket är enligt budget. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott förs över till kommande år och påverkar kommande års taxa. Inför 2024 uppgår ackumulerat överskott för avfall till 4,8 mnkr. Inklusivt prognostiserat utfall kommer verksamheten vid årets slut ha med sig ett ackumulerat underskott på 2,2 mnkr.

Lantmäterinämnden

Prognosen för lantmäterinämnden för år 2024 är i nivå med budget.

LMN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	1,5	0,9	3,9	3,6	0,2	6 %
Kostnader	-1,5	-1,3	-5,5	-5,3	-0,2	4 %
Nettokostnader	0,0	-0,4	-1,7	-1,7	0,0	0 %

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd för år 2024 är en negativ avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade negativa avvikelserna består främst av högre personalkostnader.

SRMH	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	5,1	5,9	26,9	26,9	0,0	0 %
Kostnader	-8,2	-7,8	-33,5	-33,3	-0,2	1 %
Nettokostnader	-3,1	-1,9	-6,6	-6,3	-0,2	4 %

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för år 2024 är en positiv avvikelse med 4,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelserna består främst av lägre kostnader med 5,7 mnkr. Av dessa är 4,0 mnkr lägre hyreskostnader samt 0,8 mnkr lägre personalkostnader till följd av verksamhetsförändringar och personalomsättning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	10,0	10,8	35,4	36,3	-0,9	2 %
Kostnader	-63,4	-69,7	-261,0	-266,7	5,7	2 %
Nettokostnader	-53,4	-58,9	-225,5	-230,4	4,8	2 %

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Sport och förening	-35,0	-39,4	-141,6	-146,0	4,4	3 %
Kulturenheten	-2,4	-2,7	-9,4	-9,2	-0,2	3 %
Bibliotek	-8,0	-8,1	-33,0	-33,0	0,0	0 %
Kulturskola	-3,9	-4,5	-24,3	-24,7	0,4	2 %
Ung fritid	-4,0	-4,1	-17,0	-17,3	0,3	2 %
Centralt anslag	-0,1	-0,1	-0,2	-0,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-53,4	-58,9	-225,5	-230,4	4,8	2 %

Avvikelse mot budget finns främst inom verksamheten sport och förening som prognostiserar en positiv avvikelse mot budget på grund av lägre hyreskostnader samt lägre personalkostnader första halvåret.

Socialnämnden

Prognosen för socialnämnden år 2024 är en positiv avvikelse med 5,2 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 1,9 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 0,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 7,4 mnkr.

Den prognostiserade negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på kostnader av hyror för tomma lägenheter samt högre kostnader för sjuklöner inom personlig assistans. Dock kompenseras det till stor del av lägre kostnader för persontransporter.

Prognosavvikelsen för volymer beror framförallt på ökade kostnader för boende SOL och LSS, dock förväntas kostnader för korttidsvistelse minska. Försörjningsstöd prognostiseras vara lägre än budget.

Det prognostiserade överskottet för egen regi hänförs till LSS boende, daglig verksamhet och social psykiatri. Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-56,5	-57,5	-230,7	-230,4	-0,3	0 %
Volym	-118,8	-123,4	-497,8	-496,0	-1,9	0 %
Egen regi	3,6	2,1	5,0	-2,4	7,4	
Nettokostnader	-171,6	-178,9	-723,5	-728,7	5,2	1 %

Budget 2024 har utökats med 2,4 mnkr genom överföring från 2023

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per dygn/dag/timme/insats. Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym.

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

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Omsorg funktionsnedsättning	-130,5	-133,0	-534,0	-531,8	-2,1	0 %
Individ- och familjeomsorg	-44,8	-48,0	-194,5	-194,5	0,0	0 %
Nettokostnader	-175,3	-181,0	-728,5	-726,4	-2,1	0 %

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en negativ avvikelse med 2,1 mnkr.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-28,1	-29,1	-113,8	-114,9	1,1	1 %
Volym						
Boende LSS	-50,2	-51,4	-208,9	-206,9	-2,0	1 %
Personlig assistans SFB	-8,1	-7,6	-30,6	-30,6	0,0	0 %
Personlig assistans LSS	-7,0	-6,7	-26,9	-26,9	0,0	0 %
Daglig verksamhet LSS	-17,5	-16,5	-65,8	-65,8	0,0	0 %
Hemtjänst SoL	-1,1	-1,6	-6,2	-6,2	0,0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL	-6,8	-6,0	-27,2	-24,0	-3,2	13 %
Övriga volymer	-11,7	-14,1	-54,4	-56,4	2,0	4 %
Summa volym	-102,3	-103,9	-420,2	-417,0	-3,2	1 %
Nettokostnader	-130,4	-133,0	-534,0	-531,8	-2,1	0 %

Den positiva prognosavvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på lägre kostnader för persontransporter medan prognosen för tomma lokaler och för sjuklöner inom personlig assistans är högre jämfört med budget.

Den totala prognosen för volymer är 3,2 mnkr högre än budgeten. Övriga volymer har en positiv avvikelse då det prognostiseras färre dagar på korttidsvistelse än budgeterat.

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserade respektive budgeterade volymer och nyckeltal.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Volymer och nyckeltal	helår	helår	helår	
omsorg funktionsnedsättning	2024	2024	%	
<i>Volymer</i>				
Boende LSS (årsplatser)	180,0	180,5	-0,5	0 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 509	91 509	0	0 %
Personlig ass LSS (timmar per år)	81 004	81 004	0	0 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	57 910	57 910	0	0 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	110 499	110 499	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	28,3	25,0	3,3	13 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-1 160 706	-1 146 510	-14 196	1 %
Personlig ass SFB (per timme)	-334,7	-334,7	0	0 %
Personlig ass LSS (netto per timme)	-332,6	-332,6	0	0 %
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-1 136	-1 136	0	0 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-56,1	-56,1	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-963 752	-959 960	-3 792	0 %

För boende LSS är prognosen i nivå med budget och med en något högre snittkostnad än budget. Snittkostnaden ökar främst till följd av ett högre omsorgsbehov än budgeterat.

Prognosen för boende SoL är högre än budget, vilket beror på högre volymer än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg prognostiseras ett utfall i nivå med budget för 2024.

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

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Anslag	-28,3	-28,5	-116,9	-115,5	-1,4	1 %
Volym						
Försörjningsstöd	-3,9	-4,9	-18,0	-19,6	1,7	8 %
Övrig volym	-12,6	-14,7	-59,7	-59,4	-0,3	1 %
Summa volym	-16,5	-19,6	-77,7	-79,0	1,4	2 %
Nettokostnader	-44,8	-48,0	-194,5	-194,5	0,0	0 %

Den negativa avvikelsen för anslag beror främst på kostnader för outhyrda lägenheter och den positiva volymavvikelsen beror främst på lägre kostnader för försörjningsstöd.

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserade respektive budgeterade volymer och nyckeltal.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	%
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	2024	2024		
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	133	140	-7	5 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-135 302	-140 000	4 698	3 %

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.

Äldrenämnden

Prognosen för äldrenämnden för år 2024 är en positiv avvikelse med 3,5 mnkr vilket motsvarar 0,5 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 3,9 mnkr. Prognosen för egen regi är en negativ avvikelse med 3,7 mnkr och för anslagsfinansierade verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 3,3 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror främst på färre hemtjänstinsatser och förklaringen till den positiva avvikelsen för anslag, är framförallt lägre kostnader än budgeterat för larmmottagning. Inom egen regi är det främst inom särskilt boende

som prognosen är en negativ avvikelse.

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

ÄLN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-30,5	-28,1	-131,5	-134,8	3,3	2 %
Volym	-158,2	-158,7	-631,8	-635,7	3,9	1 %
Egen regi	-3,2	0,8	-2,8	0,9	-3,7	
Nettokostnader	-191,9	-186,1	-766,1	-769,6	3,5	0,5 %

Budget 2024 har minskats med 0,9 mnkr genom överföring av tidigare års budgetavvikelse

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per dygn/dag/timme/insats. Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym.

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet för anslag och volym framgår av nedanstående sammanställning. För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 7,2 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade netto kostnader.

ÄLN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-30,5	-28,1	-131,5	-134,8	3,3	2 %
Volym						
Hemtjänst	-31,3	-33,5	-127,7	-134,6	6,9	5 %
Särskilt boende	-123,2	-121,2	-489,1	-484,7	-4,4	1 %
Korttids boende	-2,6	-2,3	-9,8	-9,4	-0,4	4 %
Övrigt	-1,2	-1,7	-5,3	-7,0	1,7	24 %
Summa volym	-158,2	-158,7	-631,8	-635,7	3,9	1 %
Nettokostnader	-188,8	-186,9	-763,3	-770,5	7,2	1 %

Prognosen för anslagsfinansierad verksamhet inom äldreomsorgen är en positiv avvikelse med 3,3 mnkr. Anledningen till den positiva avvikelseprognosen är främst att kostnaden för larmmottagning avseende ordinärt boende är lägre än budgeterat. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för turbundna resor beroende på ökad dagverksamhetsvolym.

Övriga volymer innefattar dagverksamhet och boendestöd. Prognosen för boendestöd är ett utfall i nivå med budget, medan den för dagverksamhet är en positiv budgetavvikelse. I verksamhetsplanen räknades med social dagverksamhet under hela året. Denna kommer istället att starta under maj månad.

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserade respektive budgeterade volymer och nyckeltal.

ÄLN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volymer och nyckeltal äldreomsorg	2024	2024	%	
<i>Volymer</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 363 351	2 499 348	-135 997	5 %
Korttidsboende (dygn)	3 926	3 650	276	8 %
Särskilt boende (årsplatser)	710,5	700,0	10,5	2 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-54,0	-53,9	-0,2	0 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 494	-2 564	70	3 %
Särskilt boende (per årsplats)	-688 316	-692 420	4 104	1 %

Året har börjat med färre hemtjänstinsatser än budgeterat. Prognosen är att volymerna kommer att öka något under resten av året, men den sammantagna volymen beräknas ändå ligga under budgeterad nivå. Tillsammans med en snittkostnad nära budget, innebär det en positiv prognosavvikelse med 6,9 mnkr.

För särskilt boende är förhållandet det motsatta med initialt högre volymer och en årsprognos över budget. Snittkostnad avviker enbart marginellt från budget. Sammantaget betyder det en negativ årsavvikelse med 4,4 mnkr.

Barn- och grundskolenämnden

Prognosen för barn- och grundskolenämnden för år 2024 är en negativ avvikelse med 3,1 mnkr, vilket motsvarar 0,2 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller ingen avvikelse mot volym- eller anslagsbudget, däremot prognostiseras en negativ avvikelse med 3,1 mnkr för egen regi. Detta på grund av högre personal- och hyreskostnader i förhållande till intäkterna.

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

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-22,2	-24,1	-100,3	-100,3	0,0	0 %
Volym	-421,9	-422,9	-1 659,8	-1 659,8	0,0	0 %
Egen regi	2,7	0,6	-3,1	0,0	-3,1	
Nettokostnader	-441,4	-446,3	-1 763,2	-1 760,1	-3,1	0,2 %

Fördelningen av nämndens nettokostnader för volymer per verksamhet framgår

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

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Förskola	-119,4	-121,6	-469,9	-464,6	-5,3	1 %
Pedagogisk omsorg	-0,3	-0,3	-1,1	-1,2	0,1	8 %
Fritidshem	-40,8	-40,2	-158,6	-158,5	-0,1	0 %
Förskoleklass	-14,3	-14,7	-56,9	-56,8	-0,1	0 %
Grundskola	-236,8	-236,8	-936,5	-942,7	6,2	1 %
Anpassad grundskola	-10,3	-9,3	-36,8	-36,0	-0,8	2 %
Nettokostnader	-421,9	-422,9	-1 659,8	-1 659,8	0,0	0 %

Nettokostnaderna för perioden är lägre än budget. Prognosen för helåret är att de totala nettokostnaderna för volym kommer hamna i nivå med budget och därmed prognostiseras inte någon avvikelse.

Utfallet för verksamheten förskola visar på lägre nettokostnader än budget per mars. För helåret prognostiseras dock en negativ avvikelse på grund av högre snittpris per barn med tilläggsbelopp samt fler barn med grundbelopp. Dessutom prognostiseras högre kostnader för pengpåslag, vilket betalas ut till förskolor med hög andel legitimerade förskollärare, jämfört med årsbudget.

Verksamheten grundskola prognostiserar en positiv avvikelse, vilket främst beror på färre elever med grundbelopp respektive tilläggsbelopp för modersmålsundervisning. Antal elever med tilläggsbelopp för omfattande behov av särskilt stöd prognostiseras däremot bli högre jämfört med budget.

Verksamheten anpassad grundskola prognostiserar en negativ avvikelse på grund av fler elever med grundbelopp än budgeterat.

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. Inom förskola och anpassad grundskola prognostiseras antal barn och elever blir fler än budgeterat.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Antal barn/elever med grundbelopp	2024	2024	antal	%
Förskola	3 960	3 934	26	1%
Pedagogisk omsorg	13	14	-1	6 %
Fritidshem	4 848	4 870	-23	0 %
Förskoleklass	912	936	-24	3 %
Grundskola	9 464	9 508	-45	0 %
Anpassad grundskola	84	72	12	16%

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med tilläggsbelopp för omfattande behov av särskilt stöd jämfört med budget. Inom alla verksamheter förutom förskola och anpassad grundskola prognostiseras antal elever blir fler än budgeterat.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2024	2024	antal	%
Förskola	72	80	-8	10%
Fritidshem	211	206	6	3%
Förskoleklass	21	19	2	12%
Grundskola	461	450	11	2%
Anpassad grundskola	48	48	0	0%

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserad respektive budgeterad snittkostnad per barn och elev. Nyckeltalet beräknas som totala nettokostnader för anslag och volym dividerat med antal barn respektive elever med grundbelopp.

Den största avvikelsen finns inom anpassad grundskola. Snittkostnaden per elev är lägre än budgeterat på grund av fler elever med grundbelopp att fördela kostnaderna på.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Snittkostnad per barn/elev	2024	2024	kr	%
Förskola	-122 717	-122 182	-535	0%
Pedagogisk omsorg	-82 317	-84 306	1 988	2%
Fritidshem	-33 601	-33 425	-176	1%
Förskoleklass	-64 809	-63 023	-1 786	3%
Grundskola	-105 935	-106 090	156	0%
Anpassad grundskola	-515 942	-589 453	73 511	12%

Snittkostnaden per barn och elev är nettokostnader för anslag och volym (exklusive den kommunala verksamheten i egen regi).

Budget 2024 pedagogisk omsorg, förskoleklass respektive grundskola har justerats marginellt jämfört med VP 2024 med anledning av avrundningar i samband med budgetinläsning.

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden för år 2024 är en positiv avvikelse med 3,1 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade avvikelsen finns främst inom mottagning av nyanlända med 3,7 mnkr. Prognosen innehåller också en negativ avvikelse inom gymnasie- och vuxenutbildningen med 1,1 mnkr.

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

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Arbetsmarknad	-1,4	-1,9	-9,0	-9,5	0,5	5 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-91,3	-92,6	-406,3	-405,2	-1,1	0 %
Mottagning av nyanlända	-3,7	-6,6	-23,4	-27,1	3,7	14 %
Näringsliv	-0,7	-0,8	-3,4	-3,4	0,0	0 %
Nettokostnader	-97,2	-101,9	-442,1	-445,2	3,1	1 %

Budget 2024 innehåller en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,7 mnkr varav 1,0 inom egen regi och 0,7 mnkr inom anslag.

Verksamheten arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 0,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för offentligt skyddat arbete (OSA jobb).

Verksamheten gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en negativ avvikelse med 1,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett högre prognostiserat elevantal än budgeterat avseende gymnasieelever.

Verksamheten mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse med 3,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre statliga bidrag än budget avseende

mottagande enligt massflyktsdirektivet för flyktingar från Ukraina.

Gymnasie- och vuxenutbildning

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

Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Anslag	-4,7	-5,8	-34,6	-34,6	0,0	0 %
Volym	-92,4	-89,9	-371,4	-369,7	-1,7	0 %
Egen regi	5,7	3,0	-0,4	-1,0	0,6	64 %
Nettokostnader	-91,3	-92,6	-406,3	-405,2	-1,1	0 %

Budget 2024 innehåller en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,7 mnkr varav 1,0 inom egen regi och 0,7 mnkr inom anslag.

Egen regi prognostiserar en positiv avvikelse med 0,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett lägre elevantal inom den anpassade gymnasieskolan.

Volymavvikelsen med 1,7 mnkr inom gymnasiet beror på ett högre prognostiserat elevantal än budgeterat. Avvikelsen motverkas något av en lägre snittkostnad per elev än budgeterat.

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Nedanstående tabell visar nämndens kostnader för volymer fördelat per verksamhet.

GNN Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Gymnasieskola	-85,4	-83,2	-342,9	-341,2	-1,7	0 %
Anpassad gymnasieutbildning	-6,8	-6,2	-26,7	-26,7	0,0	0 %
Anpassad utbildning för vuxna	-0,2	-0,4	-1,7	-1,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-92,4	-89,9	-371,4	-369,7	-1,7	0 %

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby samt snittkostnad per elev jämfört med budget.

GNN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Antal elever och snittkostnad per elev	2024	2024	Antal	%
Åva gymnasium	575	575	0	0%
Täby språkintröduktion	29	29	0	0%
Övriga gymnasieskolor	2 677	2 631	46	2%
Summa elever	3 281	3 235	46	1%
Snittkostnad per elev	-108 474	-109 441	967	1%

Snittkostnad 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 år 2024.

ÖFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0%
Kostnader	-1,3	-1,4	-5,8	-5,8	0,0	0%
Nettokostnader	-1,3	-1,4	-5,8	-5,8	0,0	0%

Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 867,9 mnkr vilket är enligt budget. Förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
	mar	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
Kommunstyrelsen	36,7	410,9	410,9	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	38,5	433,3	433,3	0,0
Övriga nämnder	0,6	23,8	23,8	0,0
Summa investeringar	75,8	867,9	867,9	0,0

Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar prognostiseras till 410,9 mnkr vilket är i nivå med budget. De

mindre förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
(mnkr)				
Kommun-styrelsen	7,9	146,6	166,6	20,0
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd:</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	2,5	125,0	122,4	-2,6
Socialnämnden	0,2	2,5	2,5	0,0
Äldrenämnden	0,0	1,5	1,5	0,0
Barn- och grundskolenämnden	25,1	231,1	231,1	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,1	12,0	12,0	0,0
Justering*		-107,9	-125,3	-17,4
Summa investeringar	36,7	410,9	410,9	0,0

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelse från 2023.

** 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 tabellerna redovisar utfall till och med mars, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar prognostiseras till 146,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 20,0 mnkr. Avvikelsen beror på KS investeringsreserv.

KS (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Flyglar Gribbylunds gård	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Skyddsrum Ångaren	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Verksamhetsanpassning kommunhus	0,0	1,0	1,0	0,0	0,3	1,3	5,0	3,7
<i>Årliga anslag</i>								
Byggnadstekniska investeringar	4,4	111,0	111,0	0,0				
Energieffektivisering	1,3	12,5	12,5	0,0				
Förberedande investeringsutredningar	0,0	3,0	3,0	0,0				
Inventarier	0,0	1,4	1,4	0,0				
IT-investeringar	2,2	15,2	15,2	0,0				
Investeringsreserv KS	0,0	0,0	20,0	20,0				
Summa investeringar	7,9	146,6	166,6	20,0				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Verksamhetsanpassning av kommunhuset prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget på grund av att färre anpassningar än budgeterat planeras. Årets prognos följer budget.

KS investeringsreserv är en årlig budget som kan nyttjas för de projekt som avslutas under året och där projektets utgifter överstiger total budget. Nyttjandet av reserven redovisas på respektive projekt varför årets prognos är noll. Projektet simhallen ianspråktar 9,0 mnkr av KS investeringsreserv 2024.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 125,0 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 2,6 mnkr. Avvikelsen beror på tillkommande arbeten i simhallen.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar	helår	helår	helår				
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Ersättning Ensta krogs omklädn.paviljonger	0,9	4,0	4,0	0,0	1,4	20,0	20,0	0,0
Ersättning tennisplaner	0,3	5,6	5,6	0,0	0,7	6,0	6,0	0,0
Kompl. sportcentrum inklusive simhall	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	25,0	25,0	0,0
Motorikhall	0,3	30,0	30,0	0,0	5,7	83,0	80,0	-3,0
Omklädningsrum Ella bollplan	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Renovering Näsby-parksskolans idrottshall	0,0	2,0	2,0	0,0	0,2	30,0	30,0	0,0
Renovering Skarpängs-hallarna	0,2	50,0	50,0	0,0	1,8	60,0	60,0	0,0
Simhall	0,2	2,6	0,0	-2,6	496,6	499,0	490,0	-9,0
Tennishall	0,4	15,3	15,3	0,0	93,1	108,0	110,0	2,0
Konstgräsplaner	0,1	11,5	11,5	0,0				
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,2	2,5	2,5	0,0				
Summa investeringar	2,5	125,0	122,4	-2,6				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Motorikhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som beror på indexuppräknning med anledning av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i augusti 2022. Projektet är tidsförskjutet då processen för tillstånd av tillfällig grundvattensänkning tog längre tid. Investeringen är ännu inte upphandlad varför prognosen är osäker. Årets prognos följer budget.

Simhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget samt total budget på grund av tillkommande arbeten. Den totala avvikelsen på 9,0 mnkr hanteras genom att ianspråkta delar av KS investeringsreserv 2024.

Tennishallen prognostiserar en avvikelse mot total budget då den totala utgiften beräknas bli lägre än total budget. Årets prognos följer budget.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 2,5 mnkr vilket är enligt budget.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,2	2,5	2,5	0,0
Summa investeringar	0,2	2,5	2,5	0,0

**Investeringar i fastigheter för äldre-
nämnden**

Årets investeringar prognostiseras till 1,5 mnkr vilket är enligt budget.

ÄLN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	1,5	0,0
Summa investeringar	0,0	1,5	1,5	0,0

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras till 231,1 mnkr vilket är enligt budget.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	mar	helår	helår	helår				
	2024	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Drakskeppsskolans matsal och ventilation	1,4	30,0	30,0	0,0	7,7	45,0	50,0	5,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	0,0	11,1	11,1	0,0	44,9	56,0	65,0	9,0
Om- och tillbyggnad Viggbykolan	10,2	54,0	54,0	0,0	121,0	190,0	190,0	0,0
Renovering Bergtorpsskolan	3,3	19,1	19,1	0,0	26,2	42,0	45,0	3,0
Renovering Ellagårdsskolan	0,2	15,0	15,0	0,0	1,2	30,0	30,0	0,0
Renovering Rösjöskolan	0,7	50,0	50,0	0,0	5,1	100,0	200,0	100,0
Renovering Skolhagenskolan	1,3	5,0	5,0	0,0	10,2	300,0	300,0	0,0
Renovering förskolor	0,0	3,0	3,0	0,0				
Renovering Miklagårds förskola	4,6	27,6	27,6	0,0	7,0	30,0	30,0	0,0
Renovering Tellus förskola	0,0	3,0	3,0	0,0	0,1	35,0	35,0	0,0
Temporära förskolelokaler centrala Täby	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	44,0	44,0	0,0
Temporära förskolelokaler Tibble 10:33	3,3	8,8	8,8	0,0	10,5	16,0	16,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	1,5	0,0				
Summa investeringar	25,1	231,1	231,1	0,0				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Drakskeppsskolans matsal och ventilation, ombyggnad av Näsbydalskolan, renoveringen av Bergtorpsskolan samt Rösjöskolan prognostiserar positiva avvikelser mot total budget då slutkostnaden beräknas blir lägre än budgeterat. Prognosavvikelsen för Rösjöskolan är stor då budgeten beräknades i ett mycket tidigt skede då osäkerheten var stor rörande projektets omfattning. Omfattningen av renoveringen har kunnat preciseras och därmed har kostnaderna för investeringen kunnat beräknas mer noggrant. Årets prognos för samtliga projekt följer budget.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 12,0 mnkr vilket är enligt budget.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar	helår	helår	helår				
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Renovering Tibble gymnasium	0,0	0,5	0,5	0,0	0,4	120,0	120,0	0,0
Renovering Åva gymnasium	1,1	10,0	10,0	0,0	6,1	230,0	230,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	1,5	0,0				
Summa investeringar	1,1	12,0	12,0	0,0				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Renoveringen av Åva gymnasium prognostiserar enligt budget. En utökad total budget på 30,0 mnkr till 230,0 mnkr har erhållits i kommunfullmäktige den 8 april 2024.

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar uppgår till 433,3 mnkr vilket är enligt budget. Förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mar	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
Befintlig miljö	12,8	212,3	212,6	0,3
Nya utbyggnadsområden	21,9	180,1	189,4	9,3
Årliga anslag	3,7	102,7	122,7	20,0
Justering**		-61,8	-91,4	-29,6
Summa investeringar	38,5	433,3	433,3	0,0

Nedan redovisas stadsbyggnadsnämndens investeringar. Större avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

Investeringar i befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö prognostiseras till 212,3 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,3 mnkr.

Befintlig miljö	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
(mnkr)	mars	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
	2024	2024	2024	2024				
Hägernäsdammen	0	1,0	1,0	0,0	28,7	29,7	34,0	4,3
Inrättande naturreservat Skålhamra Kvihage	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,8	0,8	0,0
Kapacitetsförstärkningar VA	9,1	108,0	108,0	0,0	46,6	255,2	370,0	114,8
Kapacitetsförstärkningar VA Ellagårdsvägen	0,9	39,6	39,5	-0,1	19,5	65,0	52,0	-13,0
Karby gård utredning GC-väg	0,0	0,0	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,0
Ny infart Täby IP	1,0	6,9	6,9	0,0	20,8	26,7	40,0	13,3
Prästgårdsdammen	0,0	1,0	1,0	0,0	21,7	22,7	30,0	7,3
Reinvestering väg och gata	0,0	7,5	7,5	0,0	15,0	30,0	30,0	0,0
Rönningesjön strandpromenad	0,3	0,9	0,9	0,0	4,4	5,0	5,0	0,0
Strandpromenad Ullnasjön	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0	1,3	1,3	0,0
Täby Torg upprustning	0,2	1,0	1,0	0,0	18,6	19,4	20,0	0,6
Upprustning allmän plats Näsbydal	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	35,0	35,0	0,0
Upprustning Biblioteks-gången	0,0	0,5	0,5	0,0	6,2	55,0	55,0	0,0
Upprustning båthamnar	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	17,7	17,7	0,0
Upprustning Klockstapel-parken	0,0	0,9	0,5	-0,4	5,1	6,0	6,0	0,0
Utbyggnad förpackningsin-samling allmän plats	0,0	0,4	0,4	0,0	0,0	7,4	4,4	-3,0
Utbyggnad gång och cykel-tunnel Bergtorpsvägen	0,4	6,0	6,0	0,0	72,4	78,0	78,0	0,0
Utbyggnad roslagsbanans dubbelspårsutbyggnad etapp 2	0,0	0,5	0,5	0,0	382,9	395,3	472,0	76,7
Åtgärder Enhagsvägen/Tä-byvägen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Åtgärder från Cykelplan	0,8	9,0	9,0	0,0	94,7	102,9	177,5	74,6
Åtgärder Täbyvägen	0,0	8,5	8,5	0,0	2,5	11,0	11,0	0,0
Åtgärder Vikingavägen	0,1	4,5	4,5	0,0	0,5	4,9	29,0	24,1
Summa investeringar	12,8	212,3	212,6	0,3	739,6	1 175,8	1 475,5	299,7

Hägernäsdammen prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Projektet går mot färdigställande och budgeterade riskkostnader prognostiseras att inte behöva nyttjas.

Kapacitetsförstärkningar VA prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget,

vilket beror på att delar av projektet har brutits ut och flyttats fram i tiden. Ett nytt genomförandebeslut med en ny total budget kommer att tas fram under våren.

Kapacitetsförstärkning VA Ellagårdsvägen prognosticerar en negativ avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att ett antal tekniska förutsättningar har förändrats vilket föranlett förseningar och att total prognos överskrider budget. Denna avvikelse hanteras genom att ianspråkta kommande års investeringsreserv.

Ny infart Täby IP prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelse beror på att budgeterade riskkostnader för bland annat grundvatten inte behövt nyttjas.

Prästgårdsdammen prognosticerar en positiv avvikelse mot total budget. Projektet går mot färdigställande och budgeterade riskkostnader prognostiseras att inte behöva nyttjas. Projektet har även fått vissa positiva synergier av att entreprenören anlagt två dammar samtidigt i kommunen, vilket bidragit till lägre utgifter.

Utbyggnad förpackningsinsamling allmän plats prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget med 3,0 mnkr. I utredningsarbetet har kalkyler uppdaterats, och total budget behöver i verksamhetsplan 2025 utökas till 7,4 mnkr.

Utbyggnad roslagsbanans dubbelspår etapp 2 prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Åtgärder från cykelplan prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att projektet avslutas 2024 och ersätts av ett nytt projekt "Genomförande cykelplan".

Åtgärder Vikingavägen prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att projektet delats upp i två etapper och prognosen avser endast etapp 1. Etapp två kommer att lyftas ut till verksamhetsplan 2025.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar inom nya utbyggnadsområden prognostiseras till 180,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 9,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

Nya utbyggnadsområden	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.- utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	mars	helår	helår	helår				
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Arninge centrum	0,3	19,3	19,3	0,0	36,2	63,6	63,6	0,0
Arninge centrum VA	9,8	32,9	32,9	0,0	16,8	46,4	46,4	0,0
Arninge station	1,4	5,9	5,9	0,0	229,4	236,0	236,0	0,0
Arninge station VA	0,0	5,0	10,0	5,0	43,7	64,0	64,0	0,0
Hägerneholm	0,0	1,0	1,0	0,0	102,3	106,0	113,0	7,0
Hägerneholm VA	0,0	0,0	0,0	0,0	17,0	17,0	17,0	0,0
Näsby Slottsområdet	0,2	10,0	10,0	0,0	88,4	124,0	124,0	0,0
Näsby Slottsområdet VA	0,0	0,0	0,0	0,0	35,2	36,0	36,0	0,0
Näsby park 73:40 m fl.	0,0	1,0	0,5	-0,5	0,1	11,9	11,5	-0,4
Roslags-Näsby	3,2	37,1	37,1	0,0	305,1	558,8	558,8	0,0
Roslags-Näsby VA	0,0	0,0	0,0	0,0	47,9	48,2	48,2	0,0
Rönninge 3:5	0,0	0,2	5,0	4,8	0,0	10,6	10,0	-0,6
Strömningen	0,1	11,2	11,2	0,0	3,5	28,0	28,0	0,0
Tornugglan	0,0	2,5	2,5	0,0	1,5	4,0	4,0	0,0
Täby park område 1 och 2	4,3	24,7	24,7	0,0	221,2	251,4	245,3	-6,1
Täby park område 1 och 2 VA	0,4	3,2	3,2	0,0	140,8	143,6	143,6	0,0
Täby park område 4	1,0	10,0	10,0	0,0	18,6	220,0	220,0	0,0
Täby park område 4 VA	0,0	4,0	4,0	0,0	0,0	70,0	70,0	0,0
Täby park område 5	0,5	10,0	10,0	0,0	8,1	99,0	89,0	-10,0
Täby park område 5 VA	0,1	1,0	1,0		0,9	6,1	6,1	0,0
Ullnabacken	0,0	0,3	0,3	0,0	0,2	30,0	30,0	0,0
Viggbyholm 74:2	0,6	0,8	0,8	0,0	20,2	22,6	25,7	3,1
Viggbyholm 74:2 VA	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	4,8	4,8	0,0
Summa investeringar	21,9	180,1	189,4	9,3				

Arninge station VA prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på förskjuten projekteringsstart av dagvattendamm.

Hägerneholm prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Rönninge 3:5 prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på att detaljplanearbetet har tagit längre tid än beräknat. Mot total budget prognostiseras en mindre avvikelse vilket beror på indexjusteringar.

Täby park område 1 och 2 prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget vilket beror på tidsförskjutningar och indexjusteringar på grund av det allmänna omvärldsläget.

Täby park område 5 prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget, vilket framförallt beror på tidsförskjutningar hos externa byggherrar vilket lett till indexjusteringar.

Årliga anslag

Årets investeringar inom årliga anslag prognostiseras till 102,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 20,0 mnkr. Avvikelsen beror på att investeringsreserven prognostiseras att inte nyttjas.

Årliga anslag (mnkr)	Utfall mars 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse- prognos helår 2024
Inventarier	0,0	1,0	1,0	0,0
Investeringar Avfall	0,2	5,0	5,0	0,0
Investeringsreserv SBN	0,0	0,0	20,0	20,0
Kapacitetsförstärkning VA övrigt	0,0	8,5	8,5	0,0
Ny- och reinvestering allmän plats	0,1	6,0	6,0	0,0
Ny- och reinvestering dagvattenanläggning	0,0	0,2	0,2	0,0
Reinvestering belysning	0,1	11,0	11,0	0,0
Reinvestering gata/framkomlighet	0,6	15,0	15,0	0,0
Reinvestering gata/underhåll	0,7	27,0	27,0	0,0
Reinvestering parker och lekplatser	0,2	5,0	5,0	0,0
Reinvestering VA	1,8	21,0	21,0	0,0
Reinvesteringar trygghet	0,0	1,0	1,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder allmän plats	0,0	2,0	2,0	0,0
Summa investeringar	3,7	102,7	122,7	20,0

Investeringsreserv SBN är en årlig budgetreserv som kan nyttjas för de projekt som avslutas under året och där projektets totala utgifter överstiger total budget. Nyttjande av reserven redovisas på respektive projekt. Prognosen är att inget projekt nyttjar reserven för 2024.

Övriga investeringar

Övriga investeringar är nämndernas investeringar i inventarier, dessa prognostiseras till 23,8 vilket är enligt budget.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
Övriga nämnder (mnkr)	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	9,2	9,2	0,0
Socialnämnden	0,3	2,5	2,5	0,0
Äldrenämnden	0,0	2,4	2,4	0,0
Barn- och grundskolenämnden	0,1	8,0	8,0	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,1	1,7	1,7	0,0
Summa investeringar	0,6	23,8	23,8	0,0