

# Budgetuppföljning per september 2024 med årsprognos för Täby kommun

2024-10-18

# Innehållsförteckning

## Budgetuppföljning per september 2024 med årsprognos för Täby kommun 3

Sammanfattning .....	3
Resultat och ekonomisk ställning .....	3
Finansiella mål .....	5
Likviditet .....	5
Kapitalförvaltning.....	5
Verksamhetens nettokostnader .....	6
Investeringar .....	7
<b>Driftredovisning.....</b>	<b>7</b>
Kommunstyrelsen .....	7
Stadsbyggnadsnämnden .....	8
Lantmäterinämnden .....	10
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd .....	10
Kultur- och fritidsnämnden .....	10
Socialnämnden .....	11
Äldrenämnden .....	14
Barn- och grundskolenämnden .....	16
Gymnasie- och näringslivsnämnden .....	19
Överförmyndarnämnden .....	22
<b>Investeringsredovisning.....</b>	<b>23</b>
Kommunstyrelsen .....	23
Stadsbyggnadsnämnden .....	29
Övriga investeringar .....	35

# Budgetuppföljning per september 2024 med årsprognos för Täby kommun

## Sammanfattning

Prognosen för årets resultat är 362 mnkr och prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 105 mnkr, vilket motsvarar 2,2 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Prognosen innebär ett högre resultat efter justering än budget med 84 mnkr.

Den positiva prognosavvikelsen beror främst på högre netto från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning samt att nämnderna prognostiserar lägre kostnader än budgeterat

Prognosen innebär att två av de tre finansiella målen uppnås utifrån de beslutade nivåerna.

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 759 mnkr vilket är 109 mnkr lägre än budget. Förändringar i prognoserna som finns har till stor del justerats mot den generella justeringsposten.

## Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för årets resultat är 362 mnkr och prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 105 mnkr, vilket motsvarar 2,2 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Prognosen innebär ett högre resultat efter justering än budget med 84 mnkr.

Den positiva prognosavvikelsen beror främst på högre netto från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning samt att nämnderna prognostiserar lägre kostnader än budgeterat.

Årets resultat före justering påverkas också av lägre intäkter från exploatering jämfört med budget samt ett högre finansnetto. Det högre finansnettot består främst av orealiserade och realiserade värdeförändringar av värdepapper. Prognosen baseras på utfallet per september.

Resultaträkning (mnkr)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Verksamhetens intäkter	1 048	1 050	1 326	1 396	-71	5 %
Verksamhetens kostnader	-3 875	-3 978	-5 350	-5 314	-36	1 %
Avskrivningar	-251	-240	-335	-320	-15	5 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 078	-3 168	-4 360	-4 238	-121	3 %
Skatteintäkter	3 817	2 985	5 102	5 118	-16	0 %
Generella statsbidrag och utjämning	-282	-261	-381	-448	67	15 %
Verksamhetens resultat	457	-444	361	432	-71	16 %
Finansiella intäkter	165	30	173	40	132	327 %
Finansiella kostnader	-125	-111	-171	-148	-23	16 %
Årets resultat	497	-525	362	324	39	
Justering för poster av engångskaraktär						
Samtliga realisationsvinster	-23	0	-23	0	-23	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	31	0	31	0	31	
Reavinst värdepapper	-129	0	-129	0	-102	
Intäkter exploatering	-148	-253	-156	-338	181	
Tillfälligt högre pensionskostnader	36	34	61	58	3	
Eftersläpningsersättning pga befolkningsökning	-24	-14	-41	-23	-18	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	240	-758	105	21	84	

*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 realiserade intäkter och kostnader i värdepapper. De innehåller också en 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 två av de tre finansiella målen uppnås utifrån de beslutade nivåerna. Prognosen för årets justerade resultat är under 3 %.

Finansiella mål (mnrk 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	2,2 %	0,4 %
Kommunens långfristiga lån för egen räkning får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.	< 70 %	31,1 %
Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska öka över tid.	> 51,8 %	50,5 %

*Budget 2024 är efter överföring av budgetavvikelser. Soliditet per 31 december 2023 var 51,8 % efter justering i delårsbokslutet 2024.*

## Likviditet

Kommunens långfristiga räntebärande lån för egen räkning uppgår till 1 150 mnrk per 30 september 2024. Den maximala upplåningen på 70 % av kommunens budgeterade intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning motsvarar 3 270 mnrk enligt budget för 2024. Därutöver har kommunen lån för Käppalaförbundets räkning motsvarande 270 mnrk. Totalt har kommunen ett utrymme att nyttja checkkrediten med 800 mnrk.

## Kapitalförvaltning

Marknadsvärdet på kapitalförvaltningen uppgår till 1 066 mnrk per 30 september 2024. Den har ökat med 99 mnrk sedan 31 december 2023.

## Verksamhetens nettokostnader

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är 121,3 mnkr högre än budgeterat, vilket främst beror på prognostiserat lägre intäkter från exploatering och högre kostnader för pensioner. Det motverkas till stor del av att nämnderna prognostiserar lägre nettokostnader än budgeterat med 77,3 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Kommunstyrelsen	-109,2	-175,4	-214,1	-232,5	18,4	8 %
Stadsbyggnadsnämnden	-213,9	-258,2	-335,7	-346,7	11,0	3 %
Lantmäterinämnden	-0,7	-1,2	-1,7	-1,7	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-3,9	-3,9	-6,6	-6,3	-0,3	4 %
Kultur- och fritidsnämnden	-160,4	-174,3	-220,7	-230,4	9,6	4 %
Socialnämnden	-526,3	-546,6	-710,8	-728,7	17,9	2 %
Äldrenämnden	-563,7	-565,4	-769,7	-769,6	0,0	0 %
Barn- och grundskolenämnden	-1 318,5	-1 326,6	-1 757,7	-1 760,1	2,4	0 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-311,6	-333,0	-427,9	-445,2	17,4	4 %
Överförmyndarnämnden	-3,6	-4,8	-4,8	-5,8	0,9	16 %
Summa nämnderna	-3 211,8	-3 389,4	-4 449,7	-4 527,0	77,3	2 %
Centrala poster	-14,5	-32,2	-66,2	-49,0	-17,3	35 %
Intäkter exploatering	148,0	253,3	156,4	337,8	-181,3	54 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 078,3	-3 168,4	-4 359,5	-4 238,2	-121,3	3 %

Nämndernas prognostiserade avvikelser finns inom volymer<sup>1</sup>, egen regi och övriga anslagsfinansierade kostnader. Av nedanstående sammanställning framgår fördelningen av prognosen för avvikelsen mellan volym och övrigt per nämnd. Volymavvikelsen utgör 31 % av den totala avvikelsen.

Avvikelseprognos (mnkr)	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	8,7	9,2	17,9
Äldrenämnden	6,4	-6,4	0,0
Barn- och grundskolenämnden	7,5	-5,1	2,4
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,3	16,1	17,4
Övriga nämnder		39,6	39,6
<b>Totalt</b>	<b>23,9</b>	<b>53,4</b>	<b>77,3</b>

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

## Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 759 mnkr vilket är 109 mnkr lägre än budget. Förändringar i prognoserna som finns har till stor del justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
Nämnderna totalt (mnkr)	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024
Kommunstyrelsen	249	375	411	36
Stadsbyggnadsnämnden	177	360	433	73
Övriga nämnder	15	24	24	0
Summa investeringar	441	759	868	109

## Driftredovisning

Utfall prognos och budget per nämnd framgår av nedanstående redovisning. En mer utförlig budgetuppföljning för respektive nämnd framgår av nämndernas egna uppföljningar.

## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar lägre nettokostnader jämfört med budget med 18,4 mnkr. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre kostnader på grund av personalvakanser, outnyttjad reserv för oförutsedda händelser samt att budgeterad kvalitetspeng inte ska utbetalas för 2024.

KS	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
(mnkr)	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Intäkter	560,7	567,8	758,0	757,1	0,9	0 %
Kostnader	-669,9	-743,1	-972,1	-989,6	17,5	2 %
Nettokostnader	-109,2	-175,4	-214,1	-232,5	18,4	8 %

Fördelningen av nettokostnaderna per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KS  (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Kommunledning	-15,9	-32,4	-33,0	-41,3	8,3	20 %
Avd verksamhetsstöd och utveckling	-29,6	-32,5	-42,4	-43,4	1,0	2 %
Avd IT- och säkerhet	-52,2	-56,2	-73,0	-75,0	2,0	3 %
Fastighetsavdelningen	1,0	-27,6	-35,0	-36,7	1,7	5 %
Avd HR och lön	-18,7	-20,7	-27,6	-27,6	0,0	0 %
Avd kommunikation, KC o näringsliv	-18,9	-20,3	-26,0	-27,1	1,1	4 %
Ekonomiavdelningen	-28,9	-34,0	-42,8	-45,3	2,5	6 %
Övrig verksamhet inom KLK	77,6	74,5	99,4	97,6	1,8	2 %
Politisk organisation	-23,6	-26,2	-33,7	-33,7	0,0	0 %
<b>Nettokostnader</b>	<b>-109,2</b>	<b>-175,4</b>	<b>-214,1</b>	<b>-232,5</b>	<b>18,4</b>	<b>8 %</b>

## Stadsbyggnadsnämnden

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden år 2024 är en positiv avvikelse med 17,1 mnkr. Nämndens driftbudget är uppdelad i en skattefinansierad och en taxefinansierad del.

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter är en positiv avvikelse med 11,0 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre kapitalkostnader (avskrivningar och räntor) på tidigare gjorda investeringar med 6,0 mnkr samt högre intäkter och lägre lönekostnader än budgeterat.

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens taxefinansierade verksamheter är en positiv avvikelse med 6,1 mnkr. Avvikelsen beror på att verksamheten vatten och avlopp (VA) prognostiserar högre intäkter än budgeterat.

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

SBN  (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Skattefinansierad verksamhet	-213,9	-258,2	-335,7	-346,7	11,0	3 %
Taxefinansierad verksamhet	4,3	4,5	-8,6	-14,7	6,1	
<b>Nettokostnader</b>	<b>-209,6</b>	<b>-253,7</b>	<b>-344,3</b>	<b>-361,4</b>	<b>17,1</b>	



## Skattefinansierad verksamhet

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter är en positiv avvikelse med 11,0 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

SBN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Skattefinansierad verksamhet	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Fysisk planering	-24,1	-38,0	-45,5	-50,5	5,0	10 %
Gator och vägar	-143,3	-161,6	-213,5	-218,5	5,0	2 %
Parker	-42,8	-48,7	-64,5	-64,5	0,0	0 %
Miljö	-3,7	-9,9	-12,2	-13,2	1,0	8 %
Nettokostnader	-213,9	-258,2	-335,7	-346,7	11,0	3 %

Prognostiserad avvikelse för fysisk planering beror främst på högre intäkter samt lägre lönekostnader än budgeterat. För gator och vägar prognostiseras en positiv avvikelse på grund av lägre kapitalkostnader än budgeterat.

## Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse med 6,1 mnkr.

SBN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Taxefinansierad verksamhet	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Småbåtshamnar	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	
Vatten och avlopp	0,3	-8,9	-1,6	-7,7	6,1	
Avfall	4,2	13,4	-7,0	-7,0	0,0	
Nettokostnader	4,3	4,5	-8,6	-14,7	6,1	

Vatten och avlopp prognostiserar ett negativt utfall med 1,6 mnkr vilket är 6,1 mnkr bättre än 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 till 17,7 mnkr. Inklusivt prognostiserat utfall kommer det ackumulerade underskottet vid årets slut uppgå till 19,3 mnkr.

Avfall prognostiserar ett negativt utfall med 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 det ackumulerade underskottet vid årets slut uppgå till 2,2 mnkr.

## Lantmäterinämnden

Prognosen för Lantmäterinämnden för 2024 är ett utfall i nivå med budget.

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

## Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd för 2024 är en negativ avvikelse med 0,3 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade negativa avvikelsen består främst av högre personalkostnader samt högre övriga verksamhetskostnader.

Nämndens intäkter är i viss mån svårprognostiserade till följd av det osäkra konjunkturläget inom detaljhandelssektorn och restaurangbranschen.

SRMH	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	20,9	21,0	27,3	26,9	0,4	2 %
Kostnader	-24,8	-24,8	-33,9	-33,3	-0,7	2 %
Nettokostnader	-3,9	-3,9	-6,6	-6,3	-0,3	4 %

## Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 9,6 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen finns främst inom sport och förening och består av lägre hyres- och personalkostnader samt högre intäkter för lokaluthyrning än budgeterat.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	(mnkr)	2024	2024	2024	mnkr	%
Intäkter	27,6	28,1	36,7	36,3	0,4	1 %
Kostnader	-188,1	-202,5	-257,4	-266,7	9,3	3 %
Nettokostnader	-160,4	-174,3	-220,7	-230,4	9,6	4 %

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	(mnkr)	2024	2024	2024	mnkr	%
Sport och förening	-102,4	-112,6	-138,7	-146,0	7,3	5 %
Kulturenheten	-7,0	-7,0	-9,2	-9,2	0,0	0 %
Bibliotek	-24,0	-24,8	-33,0	-33,0	0,0	0 %
Kulturskola	-14,7	-16,9	-22,8	-24,7	1,9	8 %
Ung fritid	-12,2	-12,9	-16,8	-17,3	0,5	3 %
Centralt anslag	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	0 %
Nettokostnader	-160,4	-174,3	-220,7	-230,4	9,6	4 %

## Socialnämnden

Prognosen för socialnämnden år 2024 är en positiv avvikelse med 17,9 mnkr vilket motsvarar 2% av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 8,7 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 0,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 8,9 mnkr.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	(mnkr)	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-171,3	-173,5	-230,1	-230,4	0,3	0 %
Volym	-360,1	-371,4	-487,2	-496,0	8,7	2 %
Egen regi	5,2	-1,7	6,5	-2,4	8,9	
Nettokostnader	-526,3	-546,6	-710,8	-728,7	17,9	2 %

Den positiva avvikelsen för volymer beror främst på att prognosen innebär färre placeringar för korttidstillsyn och korttidsvistelse, lägre kostnad för hemtjänst, personlig assistans samt lägre kostnader för försörjningsstöd och skyddat boende. Dock prognostiseras högre kostnader för boende SoL samt för placeringar av barn och unga.

Den negativa avvikelser för anslag beror i huvudsak på högre kostnader av hyror för tomma lägenheter samt kostnader för sjuklöner inom personlig assistans, dock är kostnaderna för persontransporter lägre.

Det prognostiserade överskottet för egen regi hänförs till LSS boende, daglig verksamhet och social psykiatri.

## Nettokostnader för anslag och volym

Fördelningen av nämndens nettokostnader för anslag och volym per verksamhet (exkl. egen regi) framgår av nedanstående sammanställning. Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per dygn/dag/timme/insats. Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Omsorg funktionsnedsättning	-388,4	-398,6	-522,4	-531,8	9,5	2 %
Individ- och familjeomsorg	-143,1	-146,3	-194,9	-194,5	-0,4	0 %
Nettokostnader	-531,5	-544,9	-717,3	-726,4	9,1	1 %

## Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse med 9,5 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2024.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-83,7	-86,1	-111,1	-114,9	3,8	3 %
Volym						
Boende LSS	-152,7	-154,9	-205,5	-206,9	1,4	1 %
Personlig assistans SFB	-23,1	-22,9	-31,2	-30,6	-0,6	2 %
Personlig assistans LSS	-17,8	-20,2	-23,7	-26,9	3,3	12 %
Daglig verksamhet LSS	-51,4	-49,6	-68,1	-65,8	-2,3	4 %
Hemtjänst SoL	-3,1	-4,6	-4,2	-6,2	2,0	32 %
Särskilt boende & HVB SoL	-21,6	-18,0	-31,1	-24,0	-7,1	29 %
Övriga volymer	-35,0	-42,4	-47,5	-56,4	8,9	16 %
Summa volym	-304,7	-312,6	-411,3	-417,0	5,7	1 %
Nettokostnader	-388,4	-398,6	-522,4	-531,8	9,5	2 %

Den positiva avvikelser för anslag beror främst på att prognostiserade kostnader för persontransporter och löner är lägre än budgeterat medan prognostiserade kostnader för sjuklöner inom personlig assistans och outhyrda lägenheter är högre än budgeterat.

Den totala prognosen för volymer är 5,7 mnkr lägre än budget. Övriga volymer består av övriga insatser inom LSS och SoL. Den positiva avvikelser för övriga volymer beror främst på att det prognostiseras färre placeringar för korttidsvistelse och korttidstillsyn samt lägre kostnader för hemtjänst och boendestöd än budgeterat.

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för omsorg om personer med funktionsnedsättning.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Volymer och nyckeltal omsorg funktionsnedsättning	2024	2024	%	
<i>Volymer</i>				
Boende LSS (årsplatser)	177,8	180,5	-2,7	1 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	93 218	91 509	1 709	2 %
Personlig ass LSS (timmar per år)	71 106	81 004	-9 898	12 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	53 577	57 910	-4 333	7 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	70 000	110 499	-40 499	37 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	30,4	25,0	5,4	22 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-1 155 832	-1 146 510	-9 323	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)	-1 272	-1 136	-135	12 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-60,1	-56,1	-4	7 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-1 022 007	-959 960	-62 047	6 %

För boende LSS är prognosen 1,4 mnkr lägre än budget vilket beror på en något lägre volym än budget men med en snittkostnad högre än budget eftersom andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är högre än budgeterat.

För personlig assistans LSS är prognosen 3,3 mnkr lägre än budget vilket främst beror på att beslutade timmar minskat jämfört med budget främst till följd av att beslut tagits över av Försäkringskassan. Detta innebär att för personlig assistans SFB är prognosen 0,6 mkr högre än budget.

För daglig verksamhet är prognosen 2,3 mnkr högre än budgeterat då prognosen för snittkostnad per dag är högre än budgeterat men volymen prognostiseras bli lägre än budgeterat.

För hemtjänst är prognosen 2,0 mnkr lägre än budget vilket beror på att prognosen är färre utförda insatser än budgeterat och samtidigt prognostiseras en snittkostnad högre än budget.

För särskilt boende och HVB SoL är prognosen 7,1 mnkr högre än budgeterat vilket beror på fler placeringar än budgeterat och en högre snittkostnad eftersom andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är högre än budgeterat.

## Individ- och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en negativ avvikelse med 0,4 mnkr.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Anslag	-87,5	-87,4	-119,0	-115,5	-3,5	3 %
Volym						
Försörjningsstöd	-11,6	-14,7	-16,0	-19,6	3,6	18 %
Övrig volym	-44,0	-44,1	-60,0	-59,4	-0,5	1 %
Summa volym	-55,6	-58,8	-76,0	-79,0	3,1	4 %
Nettokostnader	-143,1	-146,3	-194,9	-194,5	-0,4	0 %

Den negativa avvikelsen för anslag beror på högre kostnader än budget för outhyrda lägenheter samt tillfälliga lokalkostnader för återställning av en tidigare hyrd lokal. Även personalkostnaderna prognostiseras bli högre än budget.

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

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för försörjningsstöd inom individ- och familjeomsorg.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	2024	2024		%
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	127	140	-13	9 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-125 572	-140 000	14 428	10 %

## Äldrenämnden

Prognosen för äldrenämnden för 2024 är ett utfall i nivå med budget.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 6,4 mnkr. Prognosen för egen regi är en negativ avvikelse med 11,5 mnkr och för anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 5,0 mnkr.

ÄLN (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-78,3	-85,1	-129,8	-134,8	5,0	4 %
Volym	-470,4	-476,6	-629,3	-635,7	6,4	1 %
Egen regi	-14,9	-3,8	-10,6	0,9	-11,5	
Nettokostnader	-563,7	-565,4	-769,7	-769,6	0,0	0 %

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

Den positiva avvikelsen för volymer beror huvudsakligen på färre hemtjänstinsatser än budgeterat medan den positiva avvikelsen för anslag främst förklaras med lägre kostnader för upphandlade larm och lägre personalkostnader.

För egen regi beror den prognostiserade negativa avvikelsen i huvudsak på underskott i särskilt boende. I prognosen har en beräknad kvalitetspeng på sammanlagt 7,1 mnkr inkluderats. Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader än budgeterat. Arbete pågår för att få ekonomin i balans.

## Nettokostnader för anslag och volym

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet för anslag och volym framgår av nedanstående sammanställning. För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse med 11,4 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

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

ÄLN (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-78,3	-85,1	-129,8	-134,8	5,0	4 %
Volym						
Hemtjänst	-92,2	-100,8	-123,5	-134,6	11,2	8 %
Särskilt boende	-366,9	-363,5	-490,1	-484,7	-5,4	1 %
Korttidsboende	-7,4	-7,0	-10,3	-9,4	-0,9	10 %
Övrigt	-4,0	-5,3	-5,5	-7,0	1,5	21 %
Summa volym	-470,4	-476,6	-629,3	-635,7	6,4	1 %
Nettokostnader	-548,8	-561,7	-759,1	-770,5	11,4	1 %

Prognosen för anslagsfinansierad verksamhet inom äldreomsorgen är en positiv avvikelse med 5,0 mnkr. Anledningarna till den positiva avvikelseprognosen är främst lägre kostnader än budgeterat för upphandlade larm i ordinärt boende och tillfälligt lägre lönekostnader i samband med organisationsförändringar. Samtidigt

prognostiseras högre kostnader än budgeterat för turbundna resor beroende på ökad dagverksamhetsvolym.

Utfallet för årets brukarundersökning har presenterats vilket möjliggör en prognos för årets kvalitetspeng. Prognosen innebär en sammanlagd negativ avvikelse med 0,4 mnkr, där kvalitetspengen för hemtjänst beräknas ge en positiv avvikelse med 3,2 mnkr och kvalitetspengen för särskilt boende en negativ avvikelse med 3,6 mnkr

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 kalkylerades för social dagverksamhet under hela året men denna startade istället först under maj månad.

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för äldreomsorgen.

ÄLN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volymer och nyckeltal äldreomsorg	2024	2024	%	
<i>Volymer</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 297 277	2 499 348	-202 071	8 %
Korttidsboende (dygn)	3 752	3 660	92	3 %
Särskilt boende (årsplatser)	708,3	700,0	8,3	1 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-53,8	-53,9	0,1	0 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 753	-2 557	-196	8 %
Särskilt boende (per årsplats)	-691 893	-692 420	527	0 %

För årets tre första kvartal har färre hemtjänstinsatser än budgeterat återrapporterats. 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 11,2 mnkr.

Volymutfallet för särskilt boende är jämfört med hemtjänsten det omvända, med fler brukare än beräknat och en årsprognos som ligger över budget. Snittkostnaden avviker enbart marginellt från budget och sammantaget betyder det en negativ årsavvikelse med 5,4 mnkr.

För korttidsboende prognostiseras en volym något över budget och till en högre snittkostnad. Den högre kostnaden har sin förklaring i extra resurskrävande placering under hösten.

## Barn- och grundskolenämnden

Prognosen för barn- och grundskolenämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 2,4 mnkr, vilket motsvarar 0,1 % av budgeterade nettokostnader.



Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 7,5 mnkr. Prognosen för anslagsfinansierade kostnader är en positiv avvikelse med 4,7 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 9,8 mnkr.

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-66,9	-74,4	-95,6	-100,3	4,7	4,7 %
Volym	-1 243,7	-1 252,8	-1 652,3	-1 659,8	7,5	0,5 %
Egen regi	-7,8	0,6	-9,8	0,0	-9,8	
Nettokostnader	-1 318,5	-1 326,6	-1 757,7	-1 760,1	2,4	0,1 %

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse, främst inom grundskola och förskola. Prognosen för anslag beror främst på lägre kostnader än budget för kvalitetspeng.

Egen regi prognostiserar ett underskott med 9,8 mnkr på grund av högre personal- och hyreskostnader i förhållande till intäkterna. Elevantalet i de kommunala skolorna har vid skolstart för läsåret 2024/2025, minskat för förskola, grundskola och fritidshem sedan vårterminen 2024. Det ökade underskottet i prognosen beror främst på färre elever i verksamheterna förskola, grundskola och fritids än vad som uppskattades i maj. Inom samtliga enheter fortgår arbetet med att anpassa personalorganisationen till elevantalet.

## Nettokostnader för volym

Fördelningen av nämndens nettokostnader för volymer per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Prognosen för alla verksamheter är en positiv avvikelse med 7,5 mnkr.

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

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Förskola	-351,4	-353,9	-462,3	-464,6	2,3	0 %
Pedagogisk omsorg	-0,9	-0,9	-1,1	-1,2	0,1	8 %
Fritidshem	-116,8	-119,4	-159,4	-158,5	-0,9	1 %
Förskoleklass	-41,7	-43,1	-54,7	-56,8	2,1	4 %
Grundskola	-702,0	-708,2	-935,4	-942,7	7,3	1 %
Anpassad grundskola	-30,9	-27,3	-39,4	-36,0	-3,4	9 %
Nettokostnader	-1 243,7	-1 252,8	-1 652,3	-1 659,8	7,5	0 %

För förskola är prognosen en positiv avvikelse på grund av färre barn än budget samt ett lägre snittpris per barn. Dock prognostiseras högre kostnader för pengpåslag, vilket betalas ut till förskolor med hög andel legitimerade förskollärare, jämfört med budget.

För fritidshem är prognosen en negativ avvikelse främst på grund av fler elever med tilläggsbelopp än budgeterat. Även snittpriset per elev beräknas bli högre än budgeterat.

För förskoleklass är prognosen en positiv avvikelse på grund av färre elever än budget. Snittpriset per elev beräknas dock bli högre än budgeterat.

För grundskola är prognosen en positiv avvikelse, vilket främst beror på färre elever med grundbelopp. Den positiva avvikelsen motverkas dock av att antalet elever med tilläggsbelopp prognostiseras bli högre jämfört med budget.

För anpassad grundskola är prognosen en negativ avvikelse på grund av fler elever med grundbelopp än budgeterat. Snittpriset per elev är dock lägre än budget.

### **Volym och nyckeltal**

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. Alla verksamheter prognostiserar färre barn och elever än budgeterat utom anpassad grundskola som prognostiserar fler elever än budgeterat.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
			antal	%
Antal barn/elever med grundbelopp	2024	2024		
Förskola	3 920	3 934	-13	0%
Pedagogisk omsorg	13	14	-1	7 %
Fritidshem	4 805	4 870	-65	1 %
Förskoleklass	903	936	-33	4 %
Grundskola	9 377	9 508	-131	1 %
Anpassad grundskola	81	72	9	12%

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 förskoleklass prognostiseras antal elever bli fler än budgeterat.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2024	2024	antal	%
Förskola	70	80	-10	13%
Fritidshem	219	206	13	6%
Förskoleklass	19	19	0	1%
Grundskola	459	450	9	2%
Anpassad grundskola	60	48	12	26%

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 att eleverna har lägre behov än budgeterat.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Snittkostnad per barn/elev	2024	2024	kr	%
Förskola	-121 396	-122 182	785	1%
Pedagogisk omsorg	-83 044	-84 306	1 262	1%
Fritidshem	-33 982	-33 425	-556	2%
Förskoleklass	-63 245	-63 023	-222	0%
Grundskola	-106 573	-106 090	-483	0%
Anpassad grundskola	-567 783	-589 453	21 669	4%

## Gymnasie- och näringslivsnämnden

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 17,4 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader inklusive överföring av föregående års budgetavvikelse.

Den prognostiserade avvikelsen finns främst inom gymnasie- och vuxenutbildningen med 8,3 mnkr samt inom mottagning av nyanlända med 7,0 mnkr. Det finns också en positiv avvikelse inom arbetsmarknad med 1,9 mnkr samt inom näringsliv med 0,3 mnkr.

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

GNN (mnr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnr	helår %
Arbetsmarknad	-5,6	-7,4	-7,6	-9,5	1,8	19 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-291,7	-302,6	-397,0	-405,2	8,3	2 %
Mottagning av nyanlända	-11,9	-20,2	-20,1	-27,1	7,0	26 %
Näringsliv	-2,4	-2,7	-3,1	-3,4	0,3	9 %
Nettokostnader	-311,6	-333,0	-427,9	-445,2	17,4	4 %

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

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse som främst beror på lägre kostnader för offentligt skyddat arbete (OSA jobb) samt lägre personalkostnader.

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse som främst finns inom verksamheten egen regi.

Mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse som främst beror på högre statliga bidrag än budget avseende mottagande enligt massflyktsdirektivet för flyktingar från Ukraina samt högre bidrag kopplat till nyanlända under etablering än budgeterat.

Det råder fortfarande en osäkerhet kopplat till mottagandet av flyktingar från Ukraina och på vilket sätt prognosen påverkas av regeringens beslut om förordningsändringar som innebär att personer med tillfälligt skydd enligt massflyktsdirektivet kan anvisas till en kommun för bosättning i samband med att de folkbokförs.

## Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse med 8,3 mnr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen för anslagsfinansierade kostnader är 2,6 mnr lägre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för köp av verksamhet inom vuxenutbildningen. Verksamheten har med sig en överföring av föregående års budgetavvikelse på 0,7 mnr.

För volymer prognostiseras en positiv volymavvikelse med 1,3 mnr inom gymnasiet som beror på en lägre snittkostnad per elev än budgeterat. Prognosen för antalet elever är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

Egen regi prognostiserar en positiv avvikelse med 4,4 mnr. Verksamheten har med sig en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,0 mnr. Avvikelsen beror främst på lägre personal och verksamhetskostnader inom gymnasiet samt anpassat gymnasium.

GNN  (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-26,4	-30,4	-32,0	-34,6	2,6	8 %
Volym	-273,7	-274,8	-368,4	-369,7	1,3	0 %
Egen regi	8,3	2,6	3,4	-1,0	4,4	0 %
Nettokostnader	-291,7	-302,6	-397,0	-405,2	8,3	2 %

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.

## Nettokostnader för volymer

Fördelningen av nämndens nettokostnader för volym per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Prognosen är en positiv avvikelse med 1,3 mnkr.

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  (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Nettokostnader volymer						
Gymnasieskola	-252,7	-253,9	-340,0	-341,2	1,3	0 %
Anpassad gymnasieutbildning	-20,1	-19,6	-26,7	-26,7	0,0	0 %
Anpassad utbildning för vuxna	-0,9	-1,3	-1,7	-1,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-273,7	-274,8	-368,4	-369,7	1,3	0 %

Den positiva avvikelsen för volymer inom gymnasiet beror på en lägre snittkostnad per elev än budgeterat. Prognosen för antalet elever är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen. Prognosen för den anpassade gymnasieutbildningen samt den anpassade utbildningen för vuxna ligger i linje med budget.

## Volymer och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal elever samt snittkostnad för gymnasieelever skrivna i Täby jämfört med budget. Antal gymnasieelever prognostiseras att bli fler än budget och den prognostiserade snittkostnaden per elev lägre än budget.

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
			Antal	%
Antal elever och snittkostnad per elev	2024	2024		
Åva gymnasium	584	575	9	2 %
Täby språkintröduktion	26	29	-3	-10 %
Övriga gymnasieskolor	2 653	2 631	22	1 %
Summa elever	3 263	3 235	28	1 %
Snittkostnad per elev	-108 107	-109 441	1 334	1 %

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

## Överförmyndarnämnden

Prognosen för överförmyndarnämnden per september 2024 är en positiv avvikelse med 0,9 mnkr, vilket motsvarar 16 % av budgeterade nettokostnader.

Den positiva avvikelsen beror främst på att budgeten höjdes 2024 för att möta rekommendationer från SKR kring arvoden och ersättningar till förordnade ställföreträdare samt uppräknig av prisbasbelopp. Detta utrymme förväntas inte nyttjas fullt ut år 2024 men förändringen förväntas slå igenom till år 2025.

ÖFN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Intäkter	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0 %
Kostnader	-3,6	-4,9	-4,9	-5,8	0,9	16 %
Nettokostnader	-3,6	-4,8	-4,8	-5,8	0,9	16 %

# Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 758,8 mnkr vilket är 109,1 mnkr lägre än budget. Förändringar i prognoserna som finns har till stor del justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
Nämnderna totalt (mnkr)	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
Kommunstyrelsen	194,6	375,0	410,9	35,9
Stadsbyggnadsnämnden	177,3	360,0	433,3	73,3
Övriga nämnder	14,8	23,8	23,8	0,0
Summa investeringar	386,7	758,8	867,9	109,1

I följande avsnitt redovisas uppföljning och prognos per nämnd för investeringarna.

## Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar prognostiseras till 375,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 35,9 mnkr. Avvikelsen avser främst KS investeringsreserv samt tidsförskjutningar i flera projekt. De mindre förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
(mnkr)	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
Kommunstyrelsen	78,2	143,1	166,6	23,5
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd:</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	45,7	87,9	122,4	34,5
Socialnämnden	0,8	1,2	2,5	1,3
Äldrenämnden	0,6	1,2	1,5	0,3
Barn- och grundskolenämnden	116,5	203,2	231,1	27,9
Gymnasie- och näringslivsnämnden	7,4	10,5	12,0	1,5
Justering *		-72,1	-125,3	-53,2
Summa investeringar	249,1	375,0	410,9	35,9

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 minskar justeringsbeloppet.

Nedan redovisas kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall till och med september, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Större 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

Årets investeringar prognostiseras till 143,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 23,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på KS investeringsreserv.

KS (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Flyglar Gribbylunds gård	0,0	1,0	2,0	1,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Skyddsrum Ångaren	0,0	1,0	0,5	-0,5	0,0	6,0	6,0	0,0
Verksamhetsanpassning kommunhus	0,0	0,0	1,0	1,0	0,3	0,3	5,0	4,7
<i>Årliga anslag</i>								
Byggnadstekniska investeringar	59,7	111,0	111,0	0,0				
Energieffektivisering	7,8	12,5	12,5	0,0				
Förberedande investeringsutredningar	0,2	1,0	3,0	2,0				
Inventarier	0,9	1,4	1,4	0,0				
IT-investeringar	9,6	15,2	15,2	0,0				
Investeringsreserv KS	0,0	0,0	20,0	20,0				
Summa investeringar	78,2	143,1	166,6	23,5				

*Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.*

Verksamhetsanpassning av kommunhuset prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av att färre anpassningar än budgeterat.

Förberedande investeringsutredningar prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget då färre utredningar planeras.

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 år 2024.



## Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 87,9 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 34,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av motorikhallen, tennisplaner och konstgräsplaner samt att slutkostnadsprognosen för renoveringen av Skarpängshallarna sänkts.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Ersättning Ensta krogs omklädn. paviljonger	1,9	2,0	4,0	2,0	2,4	20,0	20,0	0,0
Ersättning tennisplaner	0,4	0,5	5,6	5,1	0,8	9,0	6,0	-3,0
Kompl. sportcentrum inklusive simhall	0,0	1,0	0,5	-0,5	0,0	25,0	25,0	0,0
Motorikhall	1,0	10,0	30,0	20,0	6,5	83,0	80,0	-3,0
Omklädningsrum Ella bollplan	0,1	1,0	1,0	0,0	0,1	9,0	6,0	-3,0
Renovering Näsbyparksskolans idrottshall	0,3	2,0	2,0	0,0	0,5	30,0	30,0	0,0
Renovering Skarpängshallarna	31,8	45,0	50,0	5,0	33,3	50,0	60,0	10,0
Simhall	2,4	2,6	0,0	-2,6	498,8	499,0	490,0	-9,0
Tennishall	1,9	15,3	15,3	0,0	94,6	108,0	110,0	2,0
Konstgräsplaner	4,9	7,0	11,5	4,5				
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	1,0	1,5	2,5	1,0				
<b>Summa investeringar</b>	<b>45,7</b>	<b>87,9</b>	<b>122,4</b>	<b>34,5</b>				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Ersättning tennisplaner prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som baseras på en mer detaljerad kalkyl för projektet. En utökad budget på 3,0 mnkr till 9,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2025.

Motorikhallen prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som beror på indexuppräkningsmed anledning av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i augusti 2022. Projektet är tidsförskjutet då processen för tillstånd av tillfällig grundvattensänkning tog längre tid än beräknat. Vid behov kommer KS reserv att nyttjas.

Omklädningsrum vid Ella bollplan prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som baseras på en mer detaljerad kalkyl för projektet. En utökad budget på 3,0 mnkr

till 9,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2025.

Renoveringen av Skarpängshallarna prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget och total budget då slutkostnaden beräknas blir lägre än budgeterat.

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 slutkostnaden beräknas bli lägre än budgeterat. Årets prognos följer budget.

Konstgräsplaner prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.

## Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 1,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,3 mnkr. Avvikelsen beror på att färre verksamhetsanpassningar planeras.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
(mnkr)				
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,8	1,2	2,5	1,3
Summa investeringar	0,8	1,2	2,5	1,3

## Investeringar i fastigheter för äldrenämnden

Årets investeringar prognostiseras till 1,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,3 mnkr. Avvikelsen beror på att färre verksamhetsanpassningar planeras.

ÄLN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
(mnkr)				
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,6	1,2	1,5	0,3
Summa investeringar	0,6	1,2	1,5	0,3

## Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras till 203,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 27,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på att slutkostnadsprognosen för flera projekt sänkts.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	sep	helår	helår	helår				
	2024	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Drakskeppsskolans matsal och ventilation	22,1	30,0	30,0	0,0	28,3	45,0	50,0	5,0
Ombyggnad Näsbydalsskolan	8,0	11,1	11,1	0,0	52,8	56,0	65,0	9,0
Om- och tillbyggnad Viggbysskolan	16,2	50,0	54,0	4,0	127,0	185,0	190,0	5,0
Renovering Bergtorpsskolan	13,5	17,1	19,1	2,0	36,3	40,0	45,0	5,0
Renovering Ellagårdsskolan	7,7	15,0	15,0	0,0	8,7	30,0	30,0	0,0
Renovering Rösjöskolan	18,8	40,0	50,0	10,0	23,1	100,0	200,0	100,0
Renovering Skolhagenskolan	3,3	5,0	5,0	0,0	12,2	300,0	300,0	0,0
Renovering förskolor	0,4	3,0	3,0	0,0				
Renovering Miklagårds förskola	20,2	24,6	27,6	3,0	22,6	27,0	30,0	3,0
Renovering Tellus förskola	0,1	0,3	3,0	2,7	0,2	45,0	35,0	-10,0
Temporära förskolelokaler centrala Täby	0,0	0,0	3,0	3,0	0,0	18,0	44,0	26,0
Temporära förskolelokaler Tibble 10:33	5,7	6,1	8,8	2,7	12,9	13,3	16,0	2,7
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,5	1,0	1,5	0,5				
Summa investeringar	116,5	203,2	231,1	27,9				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Drakskeppsskolans matsal och ventilation, ombyggnad av Näsbydalsskolan, renoveringen av Viggbysskolan, Bergtorpsskolan, Miklagårds förskola samt Temporära förskolelokaler Tibble 10:33 prognostiserar positiva avvikelser mot total budget då slutkostnaden beräknas blir lägre än budgeterat. Årets prognos är av samma anledning lägre än årsbudget för dessa projekt.

Rösjöskolan prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en stor positiv avvikelse mot total budget 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.

Temporära förskolelokaler centrala Täby prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget då en del medel i verksamhetsplan 2025 flyttats till projekten Renovering av Pilgårdens förskola och Renovering av Tellus förskola.

Renoveringen av Tellus förskola prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget då projektet har ändrat omfattning och nu även innefattar en mindre kapacitetsökning av lokalen. En utökad budget på 10,0 mnkr till 45,0 mnkr föreslås i verksamhetsplan 2025.

Renovering förskolor nyttjas 2024 för renovering av Pilgårdens förskola som i verksamhetsplan 2025 blivit ett eget projekt. En total budget på 45,0 mnkr beslutades i kommunfullmäktige den 7 oktober 2024.

## Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 10,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,5 mnkr. Avvikelsen beror på att inga verksamhetsanpassningar planeras.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	sep	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
	2024	2024	2024	2024				
Renovering Tibble gymnasium	0,0	0,5	0,5	0,0	0,4	100,0	120,0	20,0
Renovering Åva gymnasium	7,4	10,0	10,0	0,0	12,5	230,0	230,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	0,0	1,5	1,5				
Summa investeringar	7,4	10,5	12,0	1,5				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Renoveringen av Tibble gymnasium prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget då skolan nu ska renoveras för att bibehålla dess kapacitet i cirka tio år till, vilket innebär att renoveringen omfattar färre åtgärder än tidigare planerat. Total budget är sänkt i verksamhetsplan 2025. Årets prognos följer budget.

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

# Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 360,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 73,3 mnkr. De förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
Befintlig miljö	70,4	135,4	212,6	77,2
Nya utbyggnadsområden	73,9	140,8	189,4	48,6
Årliga anslag	33,1	95,4	122,7	27,3
Justering**		-11,6	-91,4	-79,8
Summa investeringar	177,3	360,0	433,3	73,3

*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 i budgeten eftersom det inte går att förutse hur respektive projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. I takt med att tidsförskjutningar sker i projekten minskar justeringsbeloppet.*

Nedan redovisas stadsbyggnadsnämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

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 prognostiseras till 135,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 77,2 mnkr.

Befintlig miljö	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Hägernäsdammen	0,3	0,3	1,0	0,7	29,0	29,0	34,0	5,0
Inrättande naturreservat Skålhamra Kvighage	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,8	0,8	0,0
Kapacitetsförstärkningar VA	44,3	72,0	108,0	36,0	81,8	255,0	370,0	115,0
Kapacitetsförstärkningar VA Ellagårdsvägen	9,7	29,0	39,5	10,5	28,3	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	3,3	3,4	6,9	3,5	23,1	23,2	40,0	16,8
Prästgårdsdammen	0,0	0,1	1,0	0,9	21,7	21,8	30,0	8,2
Reinvestering väg och gata	0,0	7,5	7,5	0,0	15,0	30,0	30,0	0,0
Rönningesjön strandpromenad	0,6	0,6	0,9	0,3	4,7	4,7	5,0	0,3
Strandpromenad Ullnasjön	0,0	0,0	1,3	1,3	0,0	1,3	1,3	0,0
Täby Torg upprustning	0,5	0,8	1,0	0,2	18,9	19,2	20,0	0,8
Upprustning allmän plats Näsbydal	0,0	0,5	3,0	2,5	0,0	50,0	35,0	-15,0
Upprustning Biblioteksgången	0,0	0,3	0,5	0,2	6,2	55,0	55,0	0,0
Upprustning båthamnar	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	17,7	17,7	0,0
Upprustning Klockstapelparken	0,0	0,2	0,5	0,3	5,1	5,3	6,0	0,7
Utbyggnad förpackningsinsamling allm. pl.	0,0	0,4	0,4	0,0	0,0	7,4	4,4	-3,0
Utbyggnad gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen	1,9	4,0	6,0	2,0	73,9	76,0	78,0	2,0
Utbyggnad roslagsbanans dubbelspårsutbyggnad etapp 2	0,1	0,5	0,5	0,0	383, 0	395,3	472,0	76,7
Åtg. Enhagsvägen/Täbyvägen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Åtgärder från Cykelplan	4,4	7,0	9,0	2,0	98,3	100,9	177,5	76,6
Åtgärder Täbyvägen	4,8	5,0	8,5	3,5	7,3	11,0	11,0	0,0
Åtgärder Vikingavägen	0,4	2,0	4,5	2,5	0,8	4,9	29,0	24,1
Summa investeringar	70,4	135,4	212,6	77,2				

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 årsbudget vilket

beror på att vidarefakturerings till externa ledningsägare sker tidigare än planerat samt att projektet inte behövt utnyttja budgeterade riskpengar i entreprenaden. Mot total budget prognostiseras en positiv avvikelse, vilket beror på att delar av projektet har brutits ut och flyttats fram i tiden och en minskning av total budget föreslås i verksamhetsplan 2025.

Kapacitetsförstärkningar VA Ellagårdsvägen prognosticerar en positiv avvikelse mot årsbudget och en negativ avvikelse mot total budget. Avvikelsena 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 årets budget och total budget. Avvikelsen beror på att budgeterade riskkostnader för bland annat hantering av grundvatten inte behöver 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 synergieffekter av att entreprenören anlagt två dammar samtidigt i kommunen, vilket bidragit till lägre utgifter.

Strandpromenad Ullnasjön prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget och kommer genomföras först 2025.

Upprustning allmän plats Näsbydal prognostiserar en positiv avvikelse mot årets budget på grund av ökat behov av utredningar. Mot total projektbudget prognostiseras en negativ avvikelse, vilket beror på att kalkyler har uppdaterats för projektet. En utökning av total projektbudget föreslås i verksamhetsplan 2025.

Upprustning båthamnar prognosticerar en avvikelse mot årets budget och projektstart kommer ske först 2025.

Utbyggnad förpackningsinsamling allmän plats prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget, vilket beror på att kalkyler har uppdaterats för projektet. En utökning av budget föreslås i verksamhetsplan 2025.

Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och total projektbudget vilket delvis beror på att kostnader för externa ledningsägare har kunnat vidarefaktureras samt att risker inte har fallit ut.

Utbyggnad roslagsbanans dubbelspår etapp 2 prognostiserar en positiv avvikelse mot total projektbudget. 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 Täbyvägen prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar.

Åtgärder Vikingavägen prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att projektet delats upp i två etapper och prognosen avser endast etapp ett. Etapp två föreslås bli ett eget projekt från och med verksamhetsplan 2025.

## Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar prognostiseras till 140,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 48,6 mnkr.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Arninge centrum	3,2	13,2	19,3	6,1	39,1	63,6	63,6	0,0
Arninge centrum VA	28,2	32,9	32,9	0,0	35,2	46,4	46,4	0,0
Arninge station	0,2	0,4	5,9	5,5	228,2	236,0	236,0	0,0
Arninge station VA	0,0	0,5	10,0	9,5	43,7	64,0	64,0	0,0
Hägerneholm	0,1	0,2	1,0	0,8	102,4	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	0,6	6,2	10,0	3,8	88,8	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
Näsbypark 73:40 m fl.	0,2	0,5	0,5	0,0	0,2	9,8	11,5	1,7
Roslags-Näsby	15,1	27,1	37,1	10,0	317,0	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	0,9	11,2	11,2	0,0	1,0	28,0	28,0	0,0
Tornugglan	1,4	2,5	2,5	0,0	1,9	5,8	4,0	-1,8
Täby park område 1 o2	14,3	22,5	24,7	2,2	231,2	251,4	245,3	-6,1
Täby park område 1 o 2 VA	0,7	1,7	3,2	1,5	141,1	143,6	143,6	0,0
Täby park område 4	5,1	9,0	10,0	1,0	22,7	220,0	220,0	0,0
Täby park område 4 VA	0,1	0,2	4,0	3,8	0,1	70,0	70,0	0,0
Täby park område 5	2,6	10,0	10,0	0,0	10,2	99,0	89,0	-10,0
Täby park område 5 VA	0,2	1,0	1,0	0,0	1,0	6,1	6,1	0,0
Ullnabacken	0,1	0,3	0,3	0,0	0,3	30,0	30,0	0,0
Viggbyholm 74:2	1,0	1,2	0,8	-0,4	19,4	27,8	30,5	2,7
Viggbyholm 74:2 VA	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	4,8	4,8	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>73,9</b>	<b>140,8</b>	<b>189,4</b>	<b>48,6</b>				

Arninge centrum, Arninge station och Arninge station VA prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar.

Hägerneholm prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på att färdigställande av allmän plats kommer att senareläggas. Mot total budget



prognostiseras en positiv avvikelse vilket beror på att en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Näsby slottsområde prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar då produktionsstart av parkentreprenaden sker i höst.

Näsbypark 73:40 m fl. prognosticerar en positiv avvikelse mot total budget. Avvikelsen beror på att skyfallsåtgärder har utgått ur projektet. Från verksamhetsplan 2025 ingår skyfallsåtgärderna i projektet "Åtgärder klimatanpassning allmän plats"

Roslags-Näsby prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar.

Rönninge 3:5 prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar. Mot total budget prognostiseras en avvikelse med 0,6 mnkr och en utökning av total budget förslås i verksamhetsplan 2025.

Tornugglan prognostiserar en avvikelse mot total budget. Projektet kommer nyttja stadsbyggnadsnämndens investeringsreserv 2024.

Täby park område 1 och 2 prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar. Mot total budget prognostiseras en negativ avvikelse vilket beror på tidsförskjutningar och indexjusteringar på grund av rådande marknadsläge.

Täby park område 1 och 2 VA och Täby park område 4 och Täby park område 4 VA prognostiserar en avvikelse mot årsbudget vilket beror på tidsförskjutningar.

Täby park område 5 prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget, vilket beror på tidsförskjutningar och indexjusteringar på grund av rådande marknadsläge.

Viggbyholm74:2 prognosticerar en positiv avvikelse mot total budget. Projektet går mot färdigställande och prognosen är att budgeterade riskkostnader inte behöver nyttjas.

## Årliga anslag

Nedan redovisas de projekt som pågår inom årliga anslag, de följs inte upp mot total budget då projektens karaktär är löpande. Nedanstående tabell visar utfall, prognos, budget och avvikelseprognos för innevarande år.

Årliga anslag	Utfall sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
Inventarier	0,0	0,5	1,0	0,5
Investeringar Avfall	3,6	4,5	5,0	0,5
Investeringsreserv SBN	0,0	0,0	20,0	20,0
Kapacitetsförstärkning VA övrigt	1,6	6,2	8,5	2,3
Ny- och reinvestering allmän plats	1,4	6,0	6,0	0,0
Ny- och reinvestering dagvattenanläggning	0,0	0,2	0,2	0,0
Reinvestering belysning	0,8	11,0	11,0	0,0
Reinvestering gata/framkomlighet	2,7	11,0	15,0	4,0
Reinvestering gata/underhåll	5,9	27,0	27,0	0,0
Reinvestering parker och lekplatser	0,8	5,0	5,0	0,0
Reinvestering VA	16,1	21,0	21,0	0,0
Reinvesteringar trygghet	0,2	1,0	1,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder allmän plats	0,0	2,0	2,0	0,0
Summa investeringar	33,1	95,4	122,7	27,3

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 varför årets prognos är noll. För 2024 prognostiseras projektet Tornugglan att nyttja investeringsreserven med 1,8 mnkr.

Kapacitetsförstärkning VA övrigt prognostiserar en positiv avvikelse för året då planerade åtgärder prognostiseras bli mindre omfattande än budgeterat.

Reinvestering gata/framkomlighet prognostiserar en positiv avvikelse för året då planerade åtgärder prognostiseras bli mindre omfattande än budgeterat

## Övriga investeringar

Årets investeringar för nämnderna i inventarier prognostiseras uppgå till 23,8 mnkr vilket är enligt budget.

Investeringar	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
Övriga nämnder (mnkr)	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår 2024
Kultur- och fritidsnämnden	3,8	9,2	9,2	0,0
Socialnämnden	1,5	2,5	2,5	0,0
Äldrenämnden	0,6	2,4	2,4	0,0
Barn- och grundskolenämnden	8,5	8,0	8,0	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,4	1,7	1,7	0,0
Summa investeringar	14,8	23,8	23,8	0,0