

EKONOMI
Controller
Carina AltiusKOMMUNSTYRELSEN
2024-12-05

Årsbudget 2025 för kommunstyrelsens verksamhet

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2025, daterad den 11 november 2024, för kommunstyrelsens egen verksamhet.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens årsbudget har utarbetats med utgångspunkt från verksamhetsplan 2025. Kommunstyrelsens nettokostnader uppgår till 212,3 mnkr för år 2025. Nettobudgeten innebär en minskning med 20,2 mnkr jämfört med budgeterade nettokostnader 2024. De väsentliga förändringarna mot budget 2024 är, utöver en generell kostnadsuppräknings med 2 %, en ökning av overhead (OH) intäkten, vilket medför en lägre nettokostnadsram för kommunstyrelsen.

Ärendet

Kommunstyrelsen har helhetsansvar för kommunens verksamhet, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ska även leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen samt följa upp frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska i fortlöpande samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige.

I egenskap av anställningsmyndighet ansvarar kommunstyrelsen för personalpolitiken samt är kommunens arbetsgivarföreträdare och därmed det styrorgan som har det yttersta ansvaret för arbetsmiljöarbetet.

Ekonomi

Kommunfullmäktige behandlar Verksamhetsplan 2025 (VP25) med budget för år 2025 den 25 november 2024. Med utgångspunkt från VP25 har förslag till årsbudget för kommunstyrelsen utarbetats.

Driftbudget

Kommunstyrelsens nettobudget för 2025 uppgår till 212,3 mnkr. Det är en minskning med 20,2 mnkr jämfört med budget 2024 och motsvarar 9 %.

De väsentliga förändringarna är, utöver generell kostnadsuppräknings med 2 %, en ökning av overhead (OH) intäkten med ca 21 mnkr, vilket medför en lägre nettokostnadsram för kommunstyrelsen. OH fördelar de kommungemensamma kostnaderna för stödverksamhet och administrativa uppgifter.

En ny OH modell har tagits fram från och med år 2025 i syfte att skapa en mer rättvisande och fullständig kostnadsredovisning inom verksamhetsområdena.

Förändringar mellan avdelningarna inom kommunstyrelsen beror till största delen på omfördelningar mellan kommunens verksamheter. Fördelningen av kommunstyrelsens nettokostnader framgår av tabellen nedan.

| Kommunstyrelsen (mnkr) | Budget 2024 | Budget 2025 | Förändring 2025 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Kommunledning | -41,2 | -37,7 | 3,5 |
| Avd. Verksamhetsstöd och utveckling | -43,4 | -39,3 | 4,1 |
| Fastighetsavdelningen | -36,7 | -37,7 | -1,0 |
| Avd. IT och säkerhet | -75,0 | -84,2 | -9,2 |
| Avd. HR och lön | -27,6 | -29,3 | -1,7 |
| Avd. Kommunikation, KC, näringsliv | -27,1 | -27,3 | -0,1 |
| Ekonomiavdelningen | -45,3 | -46,2 | -0,9 |
| Övrig verksamhet inom KLK | 97,6 | 120,1 | 22,5 |
| Politisk organisation | -33,7 | -30,7 | 3,0 |
| Nettokostnader kommunstyrelsen | -232,5 | -212,3 | 20,2 |

Kommunledningens budget har minskats med 3,5 mnkr. Minskningen jämfört med budget 2024 beror på att budget 2024 innehöll en kvalitetspeng på 5 mnkr som inte ingår i budget 2025.

Avdelningen för verksamhetsstöd och utvecklings budget har minskat med 4,1 mnkr och beror på omfördelningar inom kommunens verksamheter.

Fastighetsavdelningens budget har tillfälligt utökats både år 2024 och 2025 på grund av tillfälliga kostnader för rivningar av fastigheter samt driftkostnader kopplade till investeringsprojekt.

Avdelningen IT och säkerhets budget har ökat med 9,2 mnkr. Utöver den generella ökningen med 2 % beror ökningen på omflyttningar inom kommunstyrelsens verksamheter.

Avdelningen HR och löns budget ökar med 1,7 mnkr. Utöver den generella ökningen med 2 % beror ökningen på en höjning av friskvårdsbidraget.

Ekonomiavdelningens budget har utökats med 0,9 mnkr vilket motsvarar den generella uppräknings om 2%.

Budget för övrig verksamhet består av overhead (OH), fysisk planering, räddningstjänst, kommunala medlemsavgifter samt omstruktureringskostnader. Kostnaderna är generellt uppräknade med 2 %. En ny OH modell har tagits fram från och med år 2025 i syfte att skapa en mer rättvisande och fullständig kostnadsredovisning inom verksamhetsområdena, vilket resulterat i högre OH intäkter på kommunstyrelsen.

Budget för politisk verksamhet har minskats med 3,0 mnkr. Minskningen beror på de tillfälliga kostnaderna för EU-valet år 2024 samt en omfördelning av valnämndens budget till egen nämnd.

Investeringar

Kommunstyrelsens budgeterade investeringar för 2025 uppgår till 513,4 mnkr efter justering för osäkerhetsfaktorer. Kommunstyrelsens budget innehåller investeringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar som genomförs för de olika nämndernas verksamhetsområden. Totala investeringsbudgeten per projekt framgår av verksamhetsplan 2025.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|----------------------------------|--------------|
| Kommunstyrelsen | 212,4 |
| Kultur och fritidsnämnden | 140,5 |
| Socialnämnden | 1,5 |
| Äldrenämnden | 1,0 |
| Barn- och grundskolenämnden | 262,6 |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden | 66,5 |
| Justering ¹ | -171,1 |
| Summa investeringar | 513,4 |

Kommunstyrelsens egna investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens egna investeringar.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2024 |
|--|--------------|
| Flyglar Gribbylunds gård | 22,0 |
| Laddplatser | 3,0 |
| Skyddsrumståtgärder | 10,0 |
| Skyddsrum Ångaren | 5,0 |
| Skyfallsåtgärder bebyggda fastigheter | 3,0 |
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Byggnadstekniska investeringar & energieffektiviseringar | 124,0 |
| Förberedande investeringsutredningar | 3,0 |
| Investeringsreserv | 20,0 |
| IT-investeringar & inventarier | 20,4 |
| Verksamhetsanpassningar | 2,0 |
| Summa investeringar | 212,4 |

¹ Justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs med 25% på totalnivå eftersom det inte går att förutse hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar

Flyglar Gribbylunds gård avser renovering av flyglarna på Gribbylunds gård som är i behov av upprustning.

Laddplatser avser skapande av laddplatser vid några av kommunens bebyggda fastigheter utifrån nya lagkrav. Projektet är nytt i VP 2025.

Skyddsrumsåtgärder avser åtgärder för att iordningsställa skyddsrum i kommunens ägo för att möjliggöra nyttjande enligt de krav som finns. Efter inventering av kommunens samtliga skyddsrum identifierades ett behov av vissa åtgärder. Projektet är nytt i VP 2025.

Skyddsrum Ångaren 1 avser upprustning av skyddsrum på fastigheten Ångaren 1 i Näsbypark. Skyddsrummet ska bibehållas trots att övrig byggnad på fastigheten ska rivras.

Skyfallsåtgärder bebyggda fastigheter avser åtgärder för att förebygga framtida översvämningar inom kommunens bebyggda fastigheter. Projektet är nytt i VP 2025.

Årliga anslag

Byggnadstekniska investeringar & energieffektiviseringar avser underhåll och mindre förbättringar på kommunens fastighetsbestånd. Exempelvis invändiga ytskiktsrenoveringar, fasad- och takrenoveringar, el- och VVS-arbeten, tillgänglighetsanpassningar, upprustning av utemiljöer samt åtgärder där syftet är att hitta effektivare och miljövänligare metoder för energianvändning.

Förberedande investeringsutredningar avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt.

Investeringsreserv KS avser en övergripande budgetreserv för kommunstyrelsen.

I investeringsplanen avsätts årligen medel för IT-investeringar och inventarier. Budgeten för IT-investeringar har utökats med 6,0 mnkr för år 2025 och med 4,0 mnkr för 2026 jämfört med VP 2024 då en större del av verksamheternas inköp av IT istället hanteras centralt.

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer avsätts årligen en budgetram. Projektet är nytt i VP 2025.

Investeringar som kommunstyrelsen genomför för kultur- och fritidsnämnden

Nedan redovisas investeringar som kommunstyrelsen genomför för kultur- och fritidsnämnden.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|---|--------------|
| Ersättning Ensta krogs omklädn. Paviljonger | 12,0 |
| Ersättning tennisplaner | 8,1 |
| Grindtorpshallen | 1,0 |
| Återställning efter rivning Tibblebadet | 20,0 |
| Ny motorikhall | 40,0 |
| Ny konstgräsplan | 5,0 |
| Omklädningsrum Ella bollplan | 8,0 |
| Renovering Näsbyarksskolans idrottshall | 23,0 |
| Renovering Skarpängshallarna | 3,4 |
| Upprustning konstgräsplaner | 5,5 |
| Upprustning motionsspår Täby IP | 12,0 |
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Verksamhetsanpassningar | 2,5 |
| Summa investeringar | 140,5 |

Ersättning Ensta krogs omklädningspaviljonger avser ersättning av 5,0 mnkr jämfört med VP 2024 utifrån en mer detaljerad kalkyl för projektet.

Ersättning tennisplaner avser nybyggnation av två tennisplaner med anledning av flytt av tennisplaner från Täby IP till Erikslund på grund av ny tillfart till Täby IP. Projektbudget är utökad med 3,0 mnkr jämfört med VP 2024 efter att projektet har fått en uppdaterad kalkyl.

Grindtorpshallen avser åtgärder som krävs i Grindtorpshallen för att hallen ska få ett permanent bygglov. Permanent bygglov ska sökas för hallen när ny detaljplan vunnit laga kraft.

Återställning efter rivning av Tibblebadet avser uppbyggnad av en vägg mot sportcentrum, en ny entré samt anpassningar i installationer kopplade till sportcentrums lokaler, med anledning av rivningen av Tibblebadet.

Ny motorikhall avser nybyggnation av motorikhall på Täby IP. En motorikhall är en idrottshall som är anpassad för truppgymnastik.

Ny konstgräsplan avser anläggning av konstgräs på Hägernäs IP. Total budget har utökats utifrån en indexuppräknings av tidigare budget.

Omklädningsrum Ella bollplan avser uppförande av omklädningspaviljonger intill Ella bollplan. Budget har utökats med 3,0 mnkr utifrån mer detaljerad kalkyl för projektet.

Renovering Näsbyparksskolans idrottshall avser renovering av Näsbyparksskolans befintliga idrottshall.

Renovering Skarpängshallarna avser renovering av idrottshallarna intill Skarpängsskolan. Total prognos är lägre än total budget.

Upprustning konstgräsplaner avser upprustning av en till tre befintliga konstgräsplaner per år enligt plan. Budget för 2025 har sänkts med 1,5 mnkr utifrån en uppdaterad plan för vilka konstgräsplaner som ska rustas upp 2025.

Upprustning motionsspår Täby IP avser upprustning av motionsspåret intill Täby IP. Projektet är nytt i VP 2025, men var tidigare en del av projektet upprustning motionsspår. Till VP 2025 har budgeten utökats med 8 mnkr.

Årliga anslag

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer avsätts årligen en budgetram.

Investeringar som kommunstyrelsen genomför för socialnämnden

Nedan redovisas investeringar som kommunstyrelsen genomför för socialnämnden.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|--------------------------------------|-------------|
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Verksamhetsanpassningar | 1,5 |
| Summa investeringar | 1,5 |

Årliga anslag

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta.

Investeringar som kommunstyrelsen genomför för äldrenämnden

Nedan redovisas investeringar som kommunstyrelsen genomför för äldrenämnden.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|-------------------------------|------------|
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Verksamhetsanpassningar | 1,0 |
| Summa investeringar | 1,0 |

Årliga anslag

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta.

Investeringar som kommunstyrelsen genomför för barn- och grundskolenämnden

Nedan redovisas investeringar som kommunstyrelsen genomför för barn- och grundskolenämnden.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|--|--------------|
| Drakskeppsskolans matsal och ventilation | 8,8 |
| Om- och tillbyggnad Viggbyskolan | 24,1 |
| Renovering Pilgårdens förskola | 35,0 |
| Renovering Tellus förskola | 12,0 |
| Renovering Ellagårdskolan | 14,0 |
| Renovering Rösjöskolan | 45,7 |
| Renovering Skolhagenskolan | 120,0 |
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Verksamhetsanpassningar | 3,0 |
| Summa investeringar | 262,6 |

Drakskeppsskolans matsal och ventilation avser nybyggnation av en ny skolmatsal med mottagningskök samt ny ventilation i huvudbyggnaden. Total prognos är lägre än total budget.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan avser uppförande av ny skolbyggnad samt renovering, verksamhets- och tillgänglighetsanpassning av befintliga byggnader. Efter projektets genomförande kommer skolan ha en utökad kapacitet om cirka 100 fler elevplatser. Total prognos är lägre än total budget.

Renovering Pilgårdens förskola avser renovering och kapacitetsökning av Pilgårdens förskolas lokaler. Projektet är nytt i VP 2025.

Renovering Tellus förskola avser renovering av Tellus förskolas lokaler. Total budget har utökats med 10,0 mnkr då projektet har ändrat omfattning och nu även innefattar en mindre kapacitetsökning av lokalen.

Renovering Ellagårdsskolan avser renoveringsåtgärder för att bibehålla Ellagårdsskolans kapacitet i ca tio år, till dess att behov av kapacitetsökning uppstår i området.

Renovering Rösjöskolan avser byggnadstekniska åtgärder för att åtgärda fuktproblematik i Rösjöskolans lokaler. Total prognos är lägre än total budget.

Renovering Skolhagenskolan avser renovering av Skolhagenskolans lokaler.

Årliga anslag

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta.

Investeringar som kommunstyrelsen genomför för gymnasie- och näringslivsnämnden

Nedan redovisas investeringar som kommunstyrelsen genomför för gymnasie- och näringslivsnämnden.

| Samtliga investeringar (mnkr) | 2025 |
|--------------------------------------|-------------|
| Renovering Tibble gymnasium | 5,0 |
| Renovering Åva gymnasium | 60,0 |
| <i>Årliga anslag</i> | |
| Verksamhetsanpassningar | 1,5 |
| Summa investeringar | 66,5 |

Renovering Tibble gymnasium avser renovering av Tibble gymnasium. Total budget har sänkts med 20,0 mnkr jämfört med VP 2024 då skolan nu ska renoveras för att bibehålla dess kapacitet i cirka tio år till.

Renovering Åva gymnasium avser renovering av Åva gymnasium. Budget har utökats med 30,0 mnkr jämfört med VP 2024 då projektet utökats med bland annat ett fläktrum samt på grund av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i januari 2022.

Årliga anslag

För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta.

Katarina Kämpe
Kommundirektör

Håkan Larsson
Ekonomichef

Expedieras

Carina Altius, controller