

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning per april 2025

2025-04-30

Ekonomi

Kommunstyrelsen prognostiserar lägre nettokostnader jämfört med budget med 1,9 mnkr. Den positiva avvikelserna beror främst på lägre kostnader på grund av vakanta tjänster.

Nettoutfallet för kommunstyrelsen är lägre än budget efter april månad, vilket utöver lägre personalkostnader, främst beror på outnyttjad reserv samt tidsförskjutningar av kostnader.

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

KS	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	april	april	helår	helår	helår	
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	mnkr	%
Intäkter	262,8	262,4	787,6	787,2	0,3	0 %
Kostnader	-306,1	-333,9	-1 003,6	-1 005,1	1,5	0 %
Nettokostnader	-43,3	-71,5	-216,0	-217,9	1,9	1 %

Utfall per verksamhet

Fördelningen av nettokostnaderna per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KS	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	april	april	helår	helår	helår	
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	mnkr	%
Kommunledning	-6,3	-12,5	-37,8	-37,8	0,0	0 %
Avd verksamhetsstöd och utveckling	-11,7	-13,0	-39,3	-39,3	0,0	0 %
Avd IT- och säkerhet	-27,8	-27,6	-84,1	-84,3	0,2	0 %
Fastighetsavdelningen	3,9	-14,4	-43,3	-43,3	0,0	0 %
Avd HR och lön	-9,2	-9,8	-29,3	-29,3	0,0	0 %
Avd kommunikation, KC o näringsliv	-8,3	-9,0	-27,3	-27,3	0,0	0 %
Ekonomiavdelningen	-13,3	-15,2	-44,6	-46,2	1,7	4 %
Övrig verksamhet inom KLK	41,4	40,1	120,3	120,3	0,0	0 %
Politisk organisation	-11,9	-10,3	-30,7	-30,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-43,3	-71,5	-216,0	-217,9	1,9	1 %

Kommunledning

Kommunledning redovisar ett lägre nettoutfall jämfört med budget efter april månad vilket främst beror på lägre kostnader än budgeterat avseende reserverade medel för oförutsedda händelser. Kommunledning prognostiserar ett utfall som är i nivå med budget.

Avdelningen för verksamhetsstöd och utveckling

Avdelningen prognostiserar ett utfall som är i nivå med budget.

IT- och säkerhetsavdelningen

Avdelningen prognostiserar en positiv avvikelse med 0,2 mnkr beroende på vakanta tjänster mellan rekryteringar.

Fastighetsavdelningen

Fastighetsavdelningen redovisar ett lägre nettoutfall jämfört med budget efter april månad vilket främst beror på att intäkterna aviseras i förskott och kostnaderna för fastighetsunderhåll kommer senare under året. Fastighetsavdelningen prognostiserar ett utfall i nivå med budget.

Avdelningen HR och lön

Avdelningen prognostiserar ett utfall som är i nivå med budget.

Avdelningen för kommunikation, KC och näringsliv

Avdelningen prognostiserar ett utfall som är i nivå med budget.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen prognostiserar en positiv avvikelse med 1,6 mnkr beroende på vakanta tjänster i verksamheterna.

Övrig verksamhet inom kommunledningskontoret

Övrig verksamhet inom kommunledningskontoret består av overhead, fysisk planering, räddningstjänst, kommunala medlemsavgifter samt omstruktureringskostnader. Övrig verksamhet prognostiserar ett utfall i nivå med budget.

Politisk organisation

Politisk organisation redovisar ett högre nettoutfall jämfört med budget efter april månad vilket beror på utbetalningen av partistöd som inte har periodiserats. Politisk organisation prognostiserar ett utfall som är i nivå med budget.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras till 513,4 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
	april	helår	helår	helår
(mnkr)	2025	2025	2025	2025
Kommunstyrelsen	30,4	176,4	181,4	5,0
Investeringsreserv KS	0,0	0,0	20,0	20,0
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd:</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	14,4	113,4	125,7	12,3
Socialnämnden	0,0	1,5	1,5	0,0
Äldrenämnden	0,6	1,0	1,0	0,0
Barn- och grundskolenämnden	55,1	239,1	263,1	24,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,8	46,0	48,0	2,0
Justering *		-64,0	-127,3	-63,3
Summa investeringar	101,2	513,4	513,4	0,0

Budget 2025 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2024.

* 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.

Investeringsreserv KS 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 9,5 mnkr och verksamhetsanpassningar under GNN ianspråktar 1,0 mnkr av KS investeringsreserv år 2025.

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall till och med april, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2025. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med april, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2025 som beslutades i kommunfullmäktige den 25 november 2024.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter

Årets investeringar prognostiseras till 176,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 5,0 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutning avseende Gribbyslunds gårds flyglar.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår				
(mnkr)	2025	2024	2024	2024	totalt	totalt	totalt	totalt
Flyglar Gribbyslunds gård	0,7	10,0	15,0	5,0	1,9	30,0	30,0	0,0
Laddplatser	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	3,0	3,0	0,0
Skyddsrumsåtgärder	0,1	5,0	5,0	0,0	0,1	50,0	50,0	0,0
Skyddsrum Ångaren 1	0,0	6,0	6,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0
Skyfallsåtgärder bebyggda fastigheter	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	3,0	3,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Byggnadstekniska investeringar & energieffektiviseringar	24,5	124,0	124,0	0,0				
Förberedande investeringsutredningar	0,5	3,0	3,0	0,0				
IT-investeringar & inventarier	4,6	20,4	20,4	0,0				
Verksamhetsanpassningar	0,0	2,0	2,0	0,0				
Summa investeringar	30,4	176,4	181,4	5,0				

Budget 2025 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2024.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 113,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 12,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar samt att slutkostnadsprognosen sänkts för två projekt.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår				
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	totalt	totalt	totalt	totalt
Ersättning Ensta krogs omklädningspaviljonger	0,0	3,0	6,0	3,0	2,6	20,0	20,0	0,0
Ersättning tennisplaner	0,8	6,1	6,1	0,0	1,6	7,0	9,0	2,0
Grindtorpshallen	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0
Återställning efter rivning Tibblebadet	0,0	16,0	20,0	4,0	0,0	16,0	25,0	9,0
Ny motorikhall	11,3	40,0	40,0	0,0	19,9	83,0	80,0	-3,0
Ny konstgräsplan Hägernäs IP	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	25,0	25,0	0,0
Omklädningsrum Ella bollplan	0,1	6,0	6,0	0,0	0,7	9,0	9,0	0,0
Renovering Näsbyarksskolans idrottshall	0,7	20,0	20,0	0,0	2,1	25,0	30,0	5,0
Renovering Skarpängshallarna	0,6	2,1	3,6	1,5	47,0	48,5	60,0	11,5
Upprustning konstgräsplaner	0,0	5,5	5,5	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Upprustning motionsspår Täby IP	0,9	8,0	12,0	4,0	0,6	12,0	12,0	0,0
Simhall	0,0	0,2	0,0	-0,2	499,3	499,5	490,0	-9,5
Tennishall	0,0	2,0	2,0	0,0	95,7	108,0	110,0	2,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	2,5	2,5	0,0				
Summa investeringar	14,4	113,4	125,7	12,3				

Budget 2025 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2024.

Ersättning tennisplaner, återställning efter rivningen Tibblebadet samt renovering av Skarpängshallarna och Näsbyarksskolans idrottshall prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget och total budget då utgifterna för upphandlade entreprenadkostnader blev lägre än kalkylerat samt att projektens omfattning har kunnat preciseras och därmed har en del av riskerna kunnat elimineras.

Motorikhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot total budget som beror på indexuppräknings med anledning av prisutvecklingen inom byggbranschen sedan kalkylen upprättades i augusti 2022. Vid behov kommer KS investeringsreserv att

nyttjas. Årets prognos följer budget.

Simhallen prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget samt total budget på grund av tillkommande arbeten. Den totala avvikelsen på 9,5 mnkr hanteras genom att ianspråkta delar av KS investeringsreserv 2025.

Tennishallen prognostiserar en avvikelse mot total budget då slutkostnaden beräknas bli lägre än budgeterat. Prognosen är dock osäker då slutregleringen inte är klar. Årets prognos följer budget.

Övriga projekt prognostiserar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. För dessa följer total prognos total budget.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

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

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår
(mnkr)	2025	2025	2025	2025
<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 äldre- och vårdnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 1,0 mnkr vilket är enligt budget.

ÄLN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår
(mnkr)	2025	2025	2025	2025
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,6	1,0	1,0	0,0
Summa investeringar	0,6	1,0	1,0	0,0

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras till 239,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 24,0 mnkr. Avvikelsen beror på att slutkostnadsprognosen för två projekt sänkts.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår				
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	totalt	totalt	totalt	totalt
Drakskeppsskolans matsal och ventilation	4,4	9,5	9,5	0,0	39,9	45,0	50,0	5,0
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	10,3	25,3	44,3	19,0	151,0	170,0	190,0	20,0
Renovering Miklagårds förskola	0,0	0,4	0,4	0,0	24,9	25,3	30,0	4,7
Renovering Pilgårdens förskola	5,8	20,0	20,0	0,0	8,7	45,0	45,0	0,0
Renovering Tellus förskola	0,0	10,0	10,0	0,0	0,2	45,0	45,0	0,0
Renovering Ellagårdsskolan	4,1	14,0	14,0	0,0	18,0	30,0	30,0	0,0
Renovering Rösjöskolan	22,8	46,6	51,6	5,0	71,2	95,0	200,0	105,0
Renovering Skolhagenskolan	7,5	110,0	110,0	0,0	25,6	280,0	300,0	20,0
Temporära förskolelokaler Tibble 10:33	0,0	0,3	0,3	0,0	13,0	13,3	16,0	2,7
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	3,0	3,0	0,0				
Summa investeringar	55,1	239,1	263,1	24,0				

Budget 2025 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2024.

Drakskeppsskolans matsal och ventilation, renovering Miklagårds förskola samt Temporära förskolelokaler Tibble 10:33 prognostiserar positiva avvikelser mot total budget då slutkostnaden beräknas blir lägre än budgeterat eftersom en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Renovering Viggbyskolan prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget då prisutvecklingen blivit lägre än vad som beräknades i kalkylen som upprättades i samband med genomförandebeslutet. Projektet handlades upp med en indexeringsklausul där utfallet blivit lägre än kalkylerat. Årets prognos är av samma anledning lägre än årsbudget.

Renovering Rösjöskolan 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. Årets prognos är av samma anledning lägre än årsbudget.

Renovering Skolhagenskolan prognostiserar en positiv avvikelse mot total budget då utgifterna för upphandlade entreprenadkostnader blev lägre än kalkylerat. Årets prognos följer budget.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 46,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 2,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutning av renoveringen av Tibble gymnasium.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	april	helår	helår	helår				
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	totalt	totalt	totalt	totalt
Renovering Tibble gymnasium	0,3	2,0	5,0	3,0	1,0	55,0	100,0	45,0
Renovering Åva gymnasium	0,5	40,0	40,0	0,0	17,6	230,0	230,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Verksamhetsanpassningar	0,0	4,0	3,0	-1,0				
Summa investeringar	0,8	46,0	48,0	2,0				

Budget 2025 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2024.

Renovering 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 föreslås sänkas i verksamhetsplan 2026. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.

Verksamhetsanpassningar prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget på grund av anpassningar i Åva gymnasium som prognosticeras högre än kalkylerat. Avvikelsen på 1,0 mnkr hanteras genom att ianspråkta delar av KS investeringsreserv 2025.