

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controllerenheten
Johan Berglund

Överföring av budgetavvikelser avseende bokslut år 2025 för stadsbyggnadsnämnden

Ärendet

Överföring av drift- och investeringsanslag avseende budgetavvikelser följer kommunens riktlinje för hantering av budgetavvikelser. Kommunfullmäktige beslutade om *Riktlinje för hantering av budgetavvikelser* den 5 februari 2024, § 14, och upphävde därmed tidigare *Regler för ombudgetering av budgetavvikelser* antagna av kommunfullmäktige den 30 november 2015, § 178.

Utgångspunkten är att den av kommunfullmäktige fastställda budgeten till nämnderna gäller för budgetåret och ska hållas samt avslutas vid årets slut. För vissa undantag får nämnden överföra budgetavvikelser vid årets slut till kommande årsbudget.

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 28,5 mnkr för den skattefinansierade delen av driftbudgeten varav 10,4 mnkr avser projektrelaterade driftkostnader. Hit hör sanerings- och planeringskostnader och avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i projekten. En överföring föreslås med 5,0 mnkr till år 2026.

För verksamheterna vatten/avlopp och avfall ska brukarna bära verksamhetens kostnad. Eventuella över- eller underskott förs alltid över till kommande år och påverkar kommande års taxa utan att separata beslut om detta behöver göras. Ackumulerat underskott för vatten och avlopp inklusive 2025 års redovisade utfall uppgår till minus 9,0 mnkr. Ackumulerat underskott för avfall inklusive 2025 års redovisade utfall uppgår till minus 7,6 mnkr.

För investeringsprojekt med en projektbudget som löper över flera år ska medel som inte förbrukats föras över till kommande år till dess att investeringen är genomförd. I investeringsbudgeten för år 2026 föreslås en omfördelning med 91,9 mnkr utan att projektens totala budget ändras.

Investeringar (mnkr)	Budget enligt verksamhetsplan 2026	Förändring 2026	Budget efter förändring 2026
Befintlig miljö	229,6	-87,1	142,5
Nya utbyggnadsområden	142,6	-10,8	131,8
Årliga anslag	135,5	6,0	141,5
Investeringsreserv SBN	20,0	0,0	20,0
Justering*	-131,9	91,9	-40,0
	395,8	0,0	395,8

* 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.

Befintlig miljö (mnkr)	Not	Budget enligt verksamhetsplan 2026	Förändring 2026	Budget efter förändring 2026
Beredskap vatten		2,0	0,0	2,0
Dagvattendamm Näsa äng	B	18,0	-8,0	10,0
Inrättande naturreservat Skålhamra kvighage	A	0,0	0,8	0,8
Kapacitetsförstärkningar VA	D	21,0	-6,7	14,3
Reinvestering väg och gata	A	0,0	7,5	7,5
Strandpromenad Näsbyviken	A	1,1	1,0	2,1
Strandpromenad Vallentunasjön	A	9,6	0,1	9,7
Upprustning allmän plats Näsbydal	B	32,0	-31,0	1,0
Upprustning Biblioteksgången		5,0	0,0	5,0
Upprustning Näsbyvikens båthamn		9,5	0,0	9,5
Upprustning Viggbyholms båthamn	B	9,0	-8,5	0,5
Upprustning Libbyängen etapp 2		8,0	0,0	8,0
Utbyggd förpackningsinsamling allmän plats	B	5,4	-5,1	0,3
Utbyggnad bryggor pendelbåtstrafik	B	6,5	-5,5	1,0
Utbyggnad fastighetsnära insamling avfall etapp 1	B	30,0	-25,0	5,0
Utbyggnad roslagsbanans dubbelspår		0,5	0,0	0,5
Utveckling Midgårdsparken	A	0,0	5,9	5,9
Åtgärder Bergtorpsvägen/Norrortsleden	B	14,0	-12,5	1,5
Åtgärder för fjärravläsning vattenmätare	C	2,0	2,0	4,0
Åtgärder Stora Marknadsvägen etapp 1		41,0	0,0	41,0
Åtgärder Stora Marknadsvägen etapp 2		5,0	0,0	5,0
Åtgärder Täbyvägen	A	0,0	6,9	6,9
Åtgärdsprogram trafikbuller		10,0	-9,0	1,0
Summa investeringar		229,6	-87,1	142,5

A = Årsbudget från 2025 flyttats till 2026 eller senare

B = Årsbudget för 2026 flyttats till 2027 eller senare

C = Årsbudget från 2027 eller senare flyttats till 2026

D= Årsbudget för 2026 minskas då resterande totalbudget upparbetats.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Not	Budget enligt verksamhetsplan 2026	Förändring 2026	Budget efter förändring 2026
Arninge centrum		7,5	0,0	7,5
Arninge centrum VA	B	2,1	-2,1	0,0
Arninge station	A	5,8	1,1	6,9
Arninge station VA	A	5,1	9,5	14,6
Bergtorps verksamhetsområde	B	2,0	-1,8	0,2
Flygkompassen 1 mfl, Fenan 1		0,5	0,0	0,5
Hägerneholm	B	0,3	-0,2	0,1
Löttinge 9:12		0,2	0,0	0,2
Näsby park 73:40 m fl.	A	1,3	0,7	2,0
Näsby slottsområdet	A	1,4	0,6	2,0
Pluto 1 m fl. etapp 1	B	1,0	-1,0	0,0
Roslags-Näsby	B	41,9	-6,9	35,0
Strömmingen		0,2	0,0	0,2
Södra Midgårds etapp 1		0,1	0,0	0,1
Täby park område 1 och 2 VA	A	0,5	0,1	0,6
Täby park område 4	B	19,7	-3,3	16,4
Täby park område 4 VA	B	11,0	-3,8	7,2
Täby park område 5	B	40,9	-3,6	37,3
Täby park område 5 VA	D	0,1	-0,1	0,0
Mindre investeringsprojekt		1,0	0,0	1,0
Summa investeringar		142,6	-10,8	131,8

A = Årsbudget från 2025 flyttats till 2026 eller senare

B = Årsbudget för 2026 flyttats till 2027 eller senare

D= Årsbudget för 2026 minskas då resterande totalbudget upparbetats.

Investeringar inom årliga anslag har en årlig budget och ska avslutas vid årets slut om inte särskilda skäl föreligger.

Årliga anslag (mnkr)	Not	Budget enligt verksamhetsplan 2026	Förändring 2026	Budget efter förändring 2026
Inventarier SBN		1,0	0,0	1,0
Investeringar avfall		2,5	0,0	2,5
Kapacitetsförstärkningar VA övrigt		20,0	0,0	20,0
Ny- och reinvestering allmän plats		5,0	0,0	5,0
Reinvesteringar trygghet		1,0	0,0	1,0
Reinvestering belysning		14,0	0,0	14,0
Reinvestering gata/framkomlighet		18,0	0,0	18,0
Reinvestering gata/underhåll	A	29,0	6,0	35,0
Reinvestering park		5,0	0,0	5,0
Reinvestering VA		22,0	0,0	22,0
Skolvägsprojektet		4,0	0,0	4,0
Tillgänglighetsåtgärder allmän plats		4,0	0,0	4,0
Utbyggnad cykelinfrastruktur		5,0	0,0	5,0
Åtgärder klimatanpassning		5,0	0,0	5,0
Summa investeringar		135,5	6,0	141,5

A = Årsbudget från 2025 flyttats till 2026 eller senare

För projektet *Reinvestering gata/underhåll* föreslås en överföring av kvarvarande medel från år 2025. På grund av en juridisk tvist med entreprenör har 11,8 mnkr av 2025 års reinvesteringsmedel för beläggning inte kunnat nyttjas. För att undvika ökade framtida kostnader, försämrad trafiksäkerhet och en växande underhållsskuld föreslås 6,0 mnkr flyttas till år 2026 samt 5,8 mnkr till år 2027. Överföring av kvarvarande medel är nödvändig för att kunna fullfölja planerade och nödvändiga åtgärder i vägar och gång- och cykelbanor och därmed upprätthålla standard, trygghet och kostnadseffektivitet.