

Årsredovisning 2021 för Täby kommun

Innehållsförteckning

Kommundirektörens kommentarer	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Inledning	4
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Den kommunala koncernen.....	6
Kommunens utvecklingsområden	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11
Händelser av väsentlig betydelse.....	21
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	23
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	25
Balanskravsresultat	59
Väsentliga personalförhållanden	59
Förväntad utveckling	65
Kommunens räkenskaper	67
Resultaträkning.....	67
Balansräkning.....	68
Kassaflödesanalys.....	70
Noter	71
Driftredovisning	90
Utfall jämfört med budget	90
Utfall jämfört med föregående år	93
Redovisning per nämnd.....	94
Investeringsredovisning.....	114
Investeringar per nämnd.....	114
Färdigställda investeringar	121
Taxefinansierade verksamheter	123
Vatten- och avloppsverksamheten (VA)	123
Avfallsverksamheten	125
Uppföljning av intressebolag.....	128

Bilagor

1. Alliansuppdrag 2019-2022
2. Miljöbokslut 2021
3. Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet 2021

Kommundirektörens kommentarer

Måluppfyllelsen för kommunen som helhet är god och det ekonomiska utfallet för 2021 visar att kommunen med marginal klarar de finansiella målen.

Täby kommun placerar sig återigen i topp i den nationella medborgarundersökningen som Statistiska centralbyrån genomför. Täbyborna ger ett hundra-procentigt positivt svar på frågan om vad de tycker om Täby som en plats att bo och leva på, vilket placerar Täby högst i landet. Även på frågan om Täbyborna kan rekommendera andra att flytta till kommunen, får Täby högst andel positiva svar i landet. Täby placerar sig på tredjeplats när det gäller hur kommunerna sköter sin verksamhet samt invånarnas möjlighet till insyn och inflytande. Täby är den enda kommunen som placerar sig bland de tre bästa kommunerna i landet i alla de fyra helhetsfrågorna som ställs i undersökningen. Det är tydligt att arbetet med att förbättra välfärdstjänsterna och möta invånarnas behov fortsätter att ge resultat i vad Täbyborna upplever.

År 2021 har präglats av coronapandemin. Pandemin har fortsatt medföra utmaningar som leder till utvecklade samarbeten och kreativa lösningar. Det övergripande strategiska arbetet med coronapandemin har fortsatt fungera väl, både på central nivå och på verksamhetsnivå vilket är glädjande. Kommunens övriga krisberedskapsarbete fortsätter att utvecklas, bland annat i form av att det nu finns förberett för ett kommunalt beredskapslager. Täby har bidragit till den allmänna vaccinationen av befolkningen genom att exempelvis upplåta lokal, genomföra informationsinsatser samt bistå med öppna forum och svar på frågor från allmänheten. Detta har bidragit till att Täby som kommun har mycket hög vaccinationsgrad.

Pandemin har även utgjort ett prov för digitaliseringen i alla verksamheter för att ge bättre service, närmare dialog och ett effektivare arbete. De digitala lösningarna har gjort att det kommunala uppdraget kan hanteras på ett effektivt sätt.

Förtroendet för och nöjdheten med Täbys förskolor och grundskolor är fortsatt högt och elevernas resultat har utvecklats positivt under de senaste åren vilket bidrar till att Täby upprätthåller en av de högsta utbildningskvaliteterna i Sverige. Inom gymnasiet ökar också elevernas nöjdhet och upplevelse av trygghet. Elevnärvaron har varit relativt hög under pandemin och meritvärdena har höjts eller ligger kvar på samma höga nivå som tidigare.

Inom social omsorg har trots pandemin omfattande utvecklingsarbete fortsatt under året. Exempel på detta är förbättring av kvalitetsledningssystem och utvecklad undersökning av nöjdhet hos personer med funktionsnedsättning samt deras anhöriga. Även nya digitala stöd har utvecklats för att öka tillgängligheten för invånarna.

Täbys företagsklimat är starkt och fortsätter utvecklas i rätt riktning. Täby är i år den kommun som har ökat mest i det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i Svenskt Näringslivs enkätundersökning. Särskilt positivt är det att

kommunen ökar när det gäller såväl tjänstemäns som kommunpolitikers attityder till företagande.

Utvecklingen av Täby som en attraktiv och trygg kommun fortskrider, likaså arbetet med att belysa kommunens långsiktiga finansiella förutsättningar.

En god arbetsmiljö och friska medarbetare är en förutsättning för att vi ska kunna ge bra service till Täbyborna. Nöjdheten hos medarbetarna fortsätter att öka och sjukfrånvaron är fortsatt mycket låg jämfört med andra kommuner.

Förvaltningsberättelse

Inledning

Förvaltningsberättelsen innehåller en utvärdering av kommunens mål för god ekonomisk hushållning. En samlad bild lämnas av hur väl verksamheten uppnått kommunfullmäktiges mål och riktlinjer för ekonomi och verksamhet.

Den ska också visa att betalningsansvaret inte skjuts på framtiden. För Täby kommun innebär en god ekonomisk hushållning att kommunens verksamheter har hög kvalitet till så låga kostnader som möjligt.

Uppföljningen av år 2021 visar att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål för 2021. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål och mål för nämnderna och de kommunala bolagen.

Den sammanvägda bedömningen av måluppfyllelse för kommunen är god då alla utom ett av de 33 målen är uppnådda eller på väg att uppnås. Av uppföljningen framgår att 20 mål uppnåtts, 12 mål är på väg att uppnås och ett mål har inte uppnåtts. Bedömningen är att alla verksamheter bidrar till att kommunen uppnår de tre inriktningsmålen.

De tre finansiella målen har uppnåtts med god marginal utifrån de beslutade nivåerna. Årets resultat 2021 före justering är 761 mnkr. Resultatet efter justering för poster av engångskaraktär är 282 mnkr, vilket motsvarar 7 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Det innebär ett högre resultat jämfört med budget med 470 mnkr före justering och 236 mnkr efter justering. Kommunens långfristiga lån uppgår till 36 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning och soliditeten uppgår till 50 %.

Översikt över verksamhetens utveckling

Nedan redovisas en översikt över verksamhetens utveckling de senaste fem åren för några viktiga nyckeltal.

Resultatutveckling	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	72 955	72 755	71 874	71 397	70 405
0-5	4 865	4 858	4 753	4 852	4 982
6-18	13 725	13 560	13 471	13 399	13 087
19-64	41 404	40 541	39 987	39 571	38 881
65-79	9 832	9 881	9 838	9 891	9 909
80 +	4 129	3 915	3 825	3 684	3 546
Skattesats, %	17,55	17,55	17,55	17,55	17,55
Nettokostnad, mnkr	-3 386	-3 210	-3 396	-4 290	-3 282
Årets resultat, mnkr	761	685	324	-800	149
Årets resultat justerat, mnkr	282	207	144	146	115
Årets resultat justerat som andel av skatter mm, %	7,0 %	5,5 %	4,0 %	4,2 %	3,4 %
Investeringar, mnkr	-853	-917	-935	-915	-771
Investeringar som andel av skatter mm, %	21,2 %	24,1 %	25,7 %	26,1 %	22,6 %
Skattefinansieringsgrad, % *	74 %	64 %	50 %	39 %	50 %
Soliditet**	49,7 %	44,9 %	34,0 %	32,5 %	48,7 %
Soliditet, inkl pension intjänad -1998	37,9 %	32,1 %	18,4 %	14,6 %	28,3 %
Långfristiga skulder till banker och kreditinstitut	1 450	1 650	1 250	1 150	1 050
Som andel av skatter mm	35,9 %	43,5 %	34,4 %	32,8 %	30,7 %
Antal anställda***	2 456	2 487	2 520	2 514	2 500
Antal årsarbetare per 1000 inv.	30,9	30,9	31,6	31,3	32,0
Andel verksamhet i extern regi ****	47,9 %	46,1 %	47,7 %	47,4 %	49,9 %

*Skattefinansieringsgraden är beräknad på årets resultat efter justering för avskrivningar och markförsäljning.

** Soliditeten för åren 2017-2019 är inte justerade för ändrad redovisningsprincip av gatukostnader..

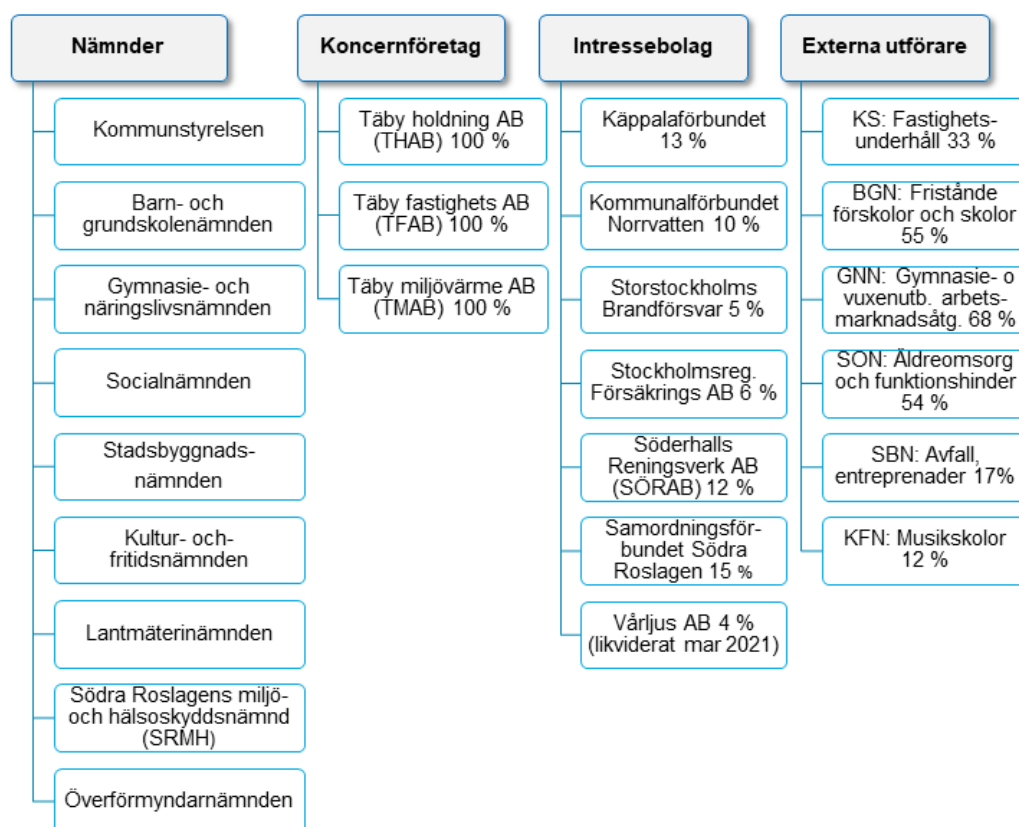
*** Antal anställda avser hel och deltidsanställda månadsavlödande inklusive lediga. Utfallet för 2021 är preliminärt, källa: SKR.

**** Köp av verksamhet i relation till bruttokostnader minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och regioner. Beräknat enligt samma metod som den officiella statistiken för kommuner, RS..

Den kommunala koncernen

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande och styrande organet och beslutar i principiella ärenden eller ärenden av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktige fastställer mål och riktlinjer för verksamheten.

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och verksamhetsområdesorganisation och i tre helägda bolag samt i intressebolag och förbund. Intressebolag är organisationer som bedriver kommunal verksamhet där kommunen är delägare eller medlem, men ingår inte i kommunkoncernen. Kommunens verksamheter bedrivs också av externa utförare. Andelen verksamhet som bedrivs av externa utförare är beräknad som köp av verksamhet i relation till bruttokostnader minus interna intäkter och försäljning. Beräkningsprincipen har ändrats mot tidigare perioder då andelen köp av externa utförare beräknades i förhållande till bruttokostnad exklusive kapitalkostnader. En översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.



Nämndernas verksamhet

Nämnder	Verksamhet	Externa utförare
Kommunstyrelsen	Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas och de kommunala bolagens verksamhet.	Kommunstyrelsens verksamhet bedrivs till 33 % av privata utförare. Den största utföraren är Roslagsenergi och Driftteknik AB.
Barn- och grundskolenämnden	Barn- och grundskolenämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola och annan pedagogisk verksamhet.	Barn- och grundskolenämndens verksamhet bedrivs till 55 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är TP förskolor AB, Tibble-koncernen och Dibber Sverige AB.
Gymnasie- och näringslivsnämnden	Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för gymnasieskolan, kommunal vuxenutbildning, gymnasiesärskola, särskild utbildning för vuxna samt för kommunens aktivitetsansvar för unga vuxna och för sysselsättning, samhällsorientering, arbetsmarknad och näringsliv i kommunen.	Gymnasie- och näringslivsnämndens verksamhet bedrivs till 68 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Tibble Fristående gymnasium och Täby enskilda AB.
Socialnämnden	Socialnämnden ansvarar för vård och omsorg för äldre och funktionsnedsatta personer utifrån gällande lagstiftning. Nämnden ansvarar också för socialtjänstens individ- och familjeomsorg. Där ingår bland annat ekonomiskt bistånd, missbruks- och beroendevård, familjerätt och barn- och ungdomsvård.	Socialnämndens verksamhet bedrivs till 54 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Attendo Sverige AB, Norlandia Care AB och Vardaga Äldreomsorg AB.
Stadsbyggnadsnämnden	Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för ärenden som rör drift och underhåll, anläggande och byggnation av kommunens gator, vägar, torg, parker, vatten- och avloppsledningar samt småbåtshamnar. Nämnden fullgör även kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen samt den kommunala renhållningen	Stadsbyggnadsnämndens verksamhet bedrivs till 17 % av entreprenader där den största utföraren är Ragn Sells AB.
Kultur- och fritidsnämnden	Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kultur-, idrotts-, friluftsliv- och fritidsverksamhet i kommunen.	Kultur- och fritidsnämndens verksamhet bedrivs till 12 % av privata utförare. De största utförarna är Academy Musikstil Täby AB, Creative Music International AB och Musikhuset i Åkersberga AB.
Lantmäterinämnden	Lantmäterinämnden ansvarar för den kommunala lantmäterimyndigheten.	
Överförmyndarnämnden	Överförmyndarnämnden ansvarar för överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken, lag om god man för ensamkommande barn samt vad som i	

Nämnder	Verksamhet	Externa utförare
	övrigt åvilar överförmyndare enligt annan lag och författning.	
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd ansvarar för myndighetsutövning avseende prövning, tillsyn och kontroll enligt miljöbalken med vissa undantag.	

Bolagens verksamhet

Bolag	Verksamhet
Täby Holding AB	Täby Holding AB är moderbolag i Täby kommuns bolagskoncern. Bolaget har en sammanhållande funktion för Täby kommuns aktiebolag och ansvarar för styrning och uppföljning av dotterbolagens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges mål och direktiv.
Täby Fastighets AB	Täby Fastighets AB är ett helägt dotterbolag till Täby Holding AB. Täby Fastighets AB:s uppgift är att tillgodose behovet av mark, anläggningar och byggnader i Täby för boende, näringsliv, kommunal och kommersiell service samt rekreation.
Täby Miljövärme AB	Täby Miljövärme AB är ett helägt dotterbolag till Täby Holding AB. Bolagets verksamhet omfattar att utveckla och bedriva utbyggnad av fjärrvärmeverksamhet i Täby kommun.

Intressebolagens verksamhet

Intressebolag	Verksamhet
Käppalaförbundet	Verksamheten renar avloppsvatten och återför slam, biogas och värme till samhällets kretslopp.
Kommunalförbundet Norrvatten	Verksamheten har som ansvar att leverera dricksvatten till medlemskommunerna.
Storstockholms Brandförsvär	Verksamhetens uppdrag är, förutom brandförsvär, att skapa trygghet för de som bor, verkar och vistas i medlemskommunerna. Verksamheten ska bidra till en ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet, färre olyckor och färre skador i samhället.
Stockholmsregionens Försäkrings AB	Verksamhetens syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt.
Söderhalls Reningsverk AB (SÖRAB)	Verksamheten omfattar uppförande och drift av regionala avfallsbehandlingsanläggningar, insamling, behandling och bortforsling av avfall samt konsultverksamhet i avfallsfrågor åt bolagets ägare.
Samordningsförbundet Södra Roslagen	Verksamheten arbetar med finansiell samordning av insatser mellan huvudmännen inom rehabiliteringsområdet och syftar till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning.
Världus	Verksamheten har bedrivits fram till den 1 april 2019 och sedan den 1 november 2019 trätt i likvidation. Likvidationen avslutades den 25 mars 2021.

Kommunens utvecklingsområden

För planeringsperioden har följande utvecklingsområden identifieras för kommunen som helhet:

- Kvalitet och effektivitet kopplas tydligt ihop och utvecklas
- Kommunikation, dialog, service och bemötande utvecklas
- Digitaliseringens möjligheter tas tillvara

Nedan redovisas en sammanfattning av nämndernas arbete inom dessa områden. För mer information om arbetet inom utvecklingsområdena hänvisas till nämndernas årsredovisningar.

Kvalitet och effektivitet

Under året har arbetet fortsatt inom samtliga verksamhetsområden med att skapa bästa möjliga kvalitet och uppnå så hög effektivitet som möjligt.

I planeringsarbetet för varje område ingår att ta fram nyckeltal och jämförelser som tydliggör resultatet för verksamheten. En ekonomisk nulägesanalys med kostnader och volymer tas fram och information från resultat och analys ligger till grund för utveckling som genomförs inom samtliga områden. Detta har även skett under 2021.

Arbetet med den långsiktiga finansiella planeringen har fortsatt under året och ingår numera som en del i kommunens ordinarie ekonomiska planering. Processer för planering, anskaffning och genomförande av investeringar har förbättrats. Kommunen arbetar aktivt med övergripande långsiktiga strategier för kommunens fastighetsägande vad gäller effektivisering och utveckling av det befintliga beståndet. Under året har arbetet med att ta fram en lokalförsörjningsplan fortskridit.

Samråd och utställning har genomförts gällande kommunens nya översiktsplan. Översiktsplanen anger den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön och innehåller även fem övergripande mål för hållbar utveckling.

Kommunens krisberedskapsarbete har fortsatt utvecklas, bland annat i form av planerade och förberedandet av ett kommunalt beredskapslager. Det trygghets- och säkerhetsarbete har bland annat inneburit nya kommunvakter och kameraövervakning av Täby torg. Coronapandemin har under året präglat kommunens trygghets- och säkerhetsarbete.

Verksamheten inom kultur och fritid fortsätter arbetet med att stödja kommunens föreningsliv. Evenemang har under del av året kunna genomföras i planerad, fysisk form. Nyttjandegraden av anläggningar i kommunen är hög och ökar över tid, vilket visar att Täbyborna tar del av satsningar som kommunen gjort inom området.

Inom social omsorg pågår ett arbete med att förbättra och förstärka uppföljning

av verksamhet. Dessa åtgärder säkerställer att ersättningar utges på rätt grunder och att målen med omsorgsinsatser uppnås.

På utbildningssidan fortsätter det långsiktiga arbetet med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet. Kvalitetsarbetet ska bli mer verksamhetsnära och befintliga arbetssätt ska utvecklas och nya ska skapas. Arbetet med att skapa en mer effektiv lokalanvändning fortsätter. För gymnasieskolan har flera insatser gjorts för att öka trygghet och trivsel.

Inom integrationsarbetet har en ny "coachingmodell" tagits fram under året. Modellen innebär att varje individ som står utanför arbetsmarknaden får en egen personlig coach som leder arbetet med att identifiera erfarenheter, förmågor och drivkrafter hos individen.

Kommunikation, dialog, service och bemötande

Arbetet med att förbättra kommunikation, dialog, service och bemötande har fortsatt att vara en högprioriterad fråga för samtliga verksamhetsområden.

Kontaktcenter har under året robotiserat vissa administrativa arbetsuppgifter för att effektivisera och frigöra tid till service och förbättrat bemötande. Kontaktcenter har även, tillsammans med kommunikationsenheten, samarbetat med bygglövsenheten i syfte att förbättra servicen gentemot invånarna.

Dialogen med näringslivet fortsätter att vara ett prioriterat område. Under våren låg fokus framför allt på digital kommunikation och samtal med de branscher som drabbats hårdast av coronapandemin. Hösten har i viss mån möjliggjort fysiska träffar och företagsbesök, då frågor som näringslivet anser är viktiga för ett stärkt företagsklimat har tagits upp. Fokus har under året också funnits i kommunikation om tidplaner gentemot byggherrar i stadsbyggnadsprojekt och i utbyggnadsområden.

Företagslotsen, som ger företag vägledning och stöd kring lov och tillstånd, har under året bidragit till att utveckla kommunens serviceprocesser och förenkla för de företag som är aktiva i kommunen.

Inom kultur- och fritidsområdet har verksamheterna med invånarnas behov i fokus arbetat med att se över vilken information som finns på kommunens hemsida, skrivregler för information på webb och tryck, handlingsplaner för tillgänglighet, åtgärder för att förbättra den fysiska tillgängligheten, digitala visningar och föreställningar med mera.

Social omsorg har i samarbete med pensionärsorganisationer och utförare startat ett arbete för att förbättra information till invånare så att de kan göra väl underbyggda val av utförare. Utveckling har också skett vad gäller kommunikation med barn, med anledning av att barn har rätt att få information om saker som rör dem utifrån sina egna förutsättningar. Exempel är riktade filmer, brev och metoder med alternativ kommunikation.

På utbildningsområdet görs kompetensutvecklingsinsatser i syfte att stärka

professionaliteten och värdskapet i verksamheten, något som i sin tur skapar god service för invånarna i Täby kommun.

Digitalisering

Det nya ärendehanteringssystemet som är implementerat under året kommer bland annat att underlätta för framtida digitalisering och automatisering. Digitaliseringen används för att effektivisera arbetssätt och stärka förmågan till analys.

För att underlätta för invånare och företagare har ett antal nya e-tjänster utvecklats under året. Exempel på detta är e-tjänster för markupplåtelse och serveringstillstånd för företagare och olika ansöknings- eller kontaktvägar till social omsorg för invånare. Syftet är både att förenkla processer och att sänka trösklar för kontakt.

Det digitala utbudet inom kultur- och fritidsområdet har utökats ytterligare genom streaming, digitala kurser och appar. Insatser görs från flera verksamheter för att bistå invånare i den digitala världen, särskilt de som upplever ett digitalt utanförskap.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiskt ställning

Svensk ekonomi 2021

Pandemin har fortsatt prägla världsekonomin under 2021. Det har genomförts omfattande insatser bland västvärldens länder för att dämpa pandemins påverkan på ekonomin. Centralbankernas styrräntor har sänkts och regeringar har sjösat omfattande krisåtgärder och bedrivit en expansiv finanspolitik.

Restriktionerna till följd av covid-19 släpptes i slutet av september. Bland annat togs tidigare deltagartak för allmänna sammankomster och offentliga tillställningar bort samtidigt som återgången till kontoren kunde inledas. Aktiviteten i ekonomin ökade både i oktober och i november. Innan årsskiftet kom en ny våg av smitta vilket innebar nya restriktioner i såväl Sverige som resten av världen.

SKR:s prognos visar en stark efterfrågetillväxt 2021–2022, med en ökning av BNP på 4,9 % respektive 3,6 %, vilket kommer att lyfta Sverige ur lågkonjunkturen. Ökningen av antalet sysselsatta personer är tydlig, liksom nedgången av frånvaron. SKR räknar med att skatteunderlaget ökar med runt fyra procent både 2022 och 2023. Det är främst lönesumman som driver uppgången, men år 2022 bidrar även den största höjningen av de inkomstanknutna pensionerna på flera år, till höjningen.

Nyckeltal för den svenska ekonomin						
Procentuell förändring om inte annat anges	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP	-3,2	4,9	3,6	1,6	1,4	1,8
Sysselsättning, arbetade timmar	-3,8	1,3	3,3	2,3	0,7	0,2
Relativ arbetslöshet, (%)	8,6	8,8	7,8	7,5	7,5	7,5
Timlön, Nationalräkenskaperna	4,9	4,3	1,3	1,5	2,6	3,0
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,1	2,8	2,5	2,5	2,6	3,0
Inflation, KPIF	0,5	2,4	2,8	1,2	1,7	2,0
Inflation, KPI	0,5	2,2	2,7	1,4	2,1	2,4
Befolkning, 15-74 år	0,4	0,0	0,1	0,3	0,3	0,4

Täbys finansiella förutsättningar

Inom ramen för Sverigeförhandlingen har kommunen åtagit sig att möjliggöra byggnation av nya bostäder till år 2035. Denna utbyggnad kommer kräva stora investeringar i teknisk och social infrastruktur.

Kommunen planerar för att denna tillväxt sker på ett ekonomiskt, miljömässigt och socialt hållbart sätt. Tillväxten får inte ske på bekostnad av kvaliteten i verksamheten eller resultera i behov av ett ökat skatteuttag.

Täby kommun arbetar kontinuerligt med ett långsiktigt ekonomiskt perspektiv för att uppnå god ekonomisk hushållning. De långsiktiga beräkningarna är nödvändiga underlag för diskussioner rörande prioriteringar, ambitioner och konsekvenser av en växande befolkning. Beslut som tas idag kommer att påverka kommunens ekonomi för en lång tid framöver.

Befolkning och bostäder

Befolkning

Enligt uppgifter från SCB var 73 955 personer folkbokförda i Täby kommun den 31 december 2021. Under året ökade folkmängden med 1 200 personer, motsvarande 1,6 %. Ökningen är 319 personer starkare än 2020¹.

Under 2021 flyttade 6 891 personer till Täby. Av dessa kom 595 från utlandet. Under motsvarande period flyttade 5 819 från Täby - varav 434 till ett annat land. Den så kallade nettoinflyttningen uppgick således till 1 072 personer. Detta är betydligt fler än under 2020 (794). Det är framförallt inflyttningen från andra kommuner i länet som ökat jämfört med 2020.

Antalet som dött under 2021 uppgår till 557 (567) och antalet som föddes uppgår

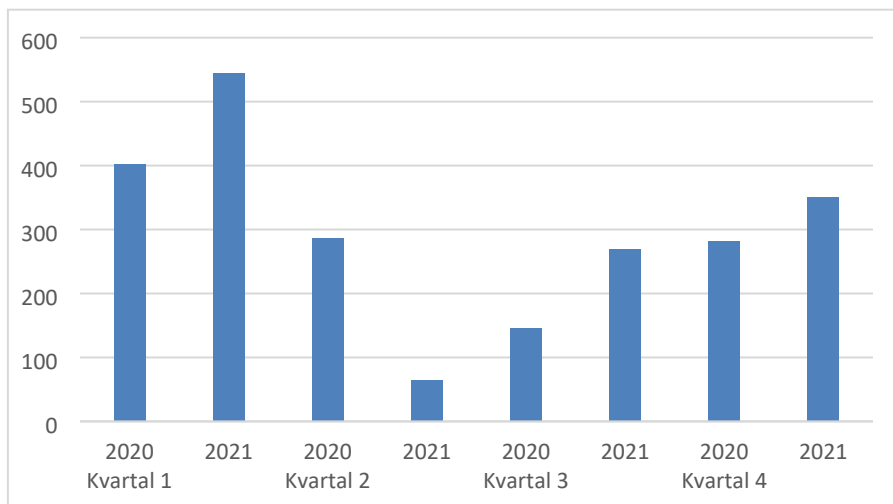
¹ Folkökningen definieras som skillnaden mellan folkmängden vid årets början och årets slut. Den del av folkökningen som inte kan förklaras av födelseöverskott och flyttningsöverskott under året redovisas som en justeringspost, vilken avser födsel, dödsfall, in- och utflyttningar som rapporterats under året, men som inträffat före den 1 januari. För 2021 uppgår den till +-xx.

till 625 (640). Detta ger ett positivt födelseöverskott på 68 personer (73).

Bostäder

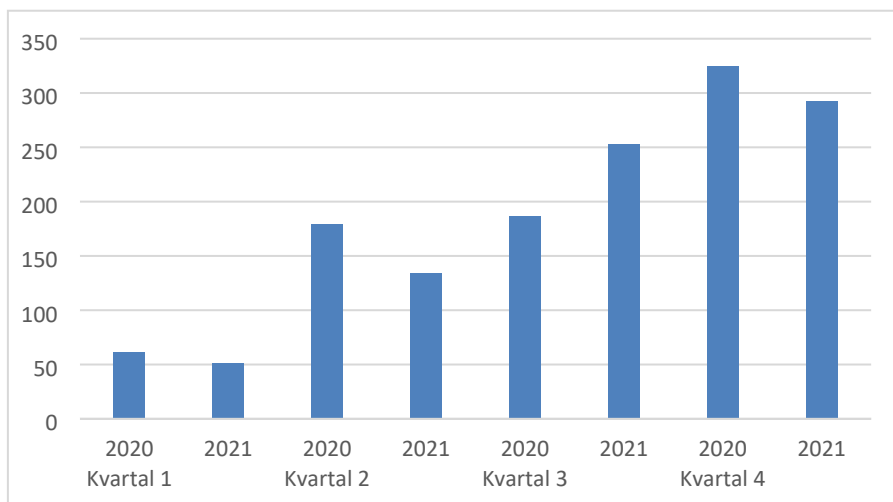
För kommuner i storstadsområden likt Täby är bostadsbyggandet av stor vikt för befolkningsökningen. Under 2021 påbörjades 1 228 lägenheter att byggas i Täby. Byggstarterna var jämt fördelade över året. Det är 111 fler än de 1 117 som påbörjades under 2020.

Antalet påbörjade lägenheter (Källa: SCB)



Det tar upp till ett och ett halvt år innan lägenheterna blir färdiga och folk kan flytta in (och bli folkbokförda). Att de påbörjade många lägenheter under första halvåret 2020 syns i att många lägenheter färdigställdes under andra halvåret 2021. Totalt färdigställdes 730 lägenheter 2021. Det är något färre än de 751 som färdigställdes under 2020.

Antalet färdigställda lägenheter (Källa: SCB)



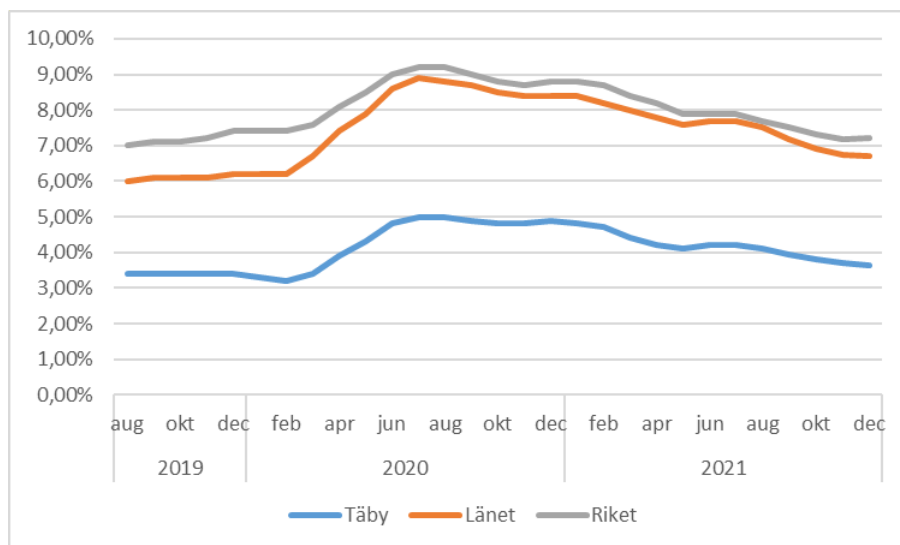
Arbetsmarknad

Enligt SCB uppgick antalet sysselsatta fjärde kvartalet 2021 i åldern 15–74 år till 5 miljoner. Det är en ökning med 24 tusen jämfört med motsvarande kvartal 2020. Antalet arbetslösa minskade med 35 tusen till 400 tusen. Det motsvarar en arbetslöshet på 7,3 %, en minskning med 0,6 procentenheter. Av de arbetslösa hade 158 tusen varit arbetslösa i mer än sex månader.

I Täby var 1 284 personer öppet arbetslösa eller i program i december. Det motsvarar 3,6 % av arbetskraften och innebär att endast Ekerö och Danderyd har en lägre arbetslöshet än Täby bland länets kommuner. Bland samtliga kommuner är det endast 14 kommuner som har en lägre arbetslöshet än Täby. Andelen arbetslösa har minskat kontinuerligt under året – bortsett från sommarmånaderna. Andelen arbetslösa följer utvecklingen i länet då det är en gemensam arbetsmarknad. Andelen i Täby ligger dock på en lägre nivå.

Sett ut ett längre perspektiv har arbetslösheten i riket kommit tillbaka till nivåerna innan pandemin. För länet och Täby ser situationen inte lika bra ut – utan där ligger arbetslösheten en halv procentenhet högre än innan pandemin. Näringslivet och arbetsmarknaden i länet drabbades hårdare än i riket och därmed kan återhämtningen ta längre tid.

Arbetslöshet (Källa: Arbetsförmedlingen)



Sverigeförhandlingen

Den så kallade Sverigeförhandlingen tillsattes av regeringen och drev förhandlingar om principer för finansiering och utbyggnad av stambanor för höghastighetståg samt åtgärder för bostäder och ökad tillgänglighet i storstäderna med syfte att öka kollektivtrafiken, förbättra tillgängligheten och öka bostadsbyggandet.

Täby kommun har den 21 april 2017 undertecknat en överenskommelse om finansiering av en utbyggd Roslagsbana. Ramavtalet reglerar för Tåbys del en

förlängd Roslagsbana till Stockholms City via Odenplan med anslutningar till befintliga tunnelbanestationer. Investeringen beräknas till 7,1 miljarder kronor i 2006 års prisnivå. Täby ska bidra med 836 miljoner plus en riskavsättning på maximalt 77 miljoner, sammanlagt 913 miljoner kronor.

Utöver finansieringen av kollektivtrafiken reglerar även avtalet kommunens åtaganden för bostadsförsörjningen. Täbys åtagande uppgår till 16 200 färdigställda bostäder från avtalets ingående fram till och med år 2035. En analys av marknadseffekterna har vid en utbyggnad av Roslagsbanan påvisat en positiv värdepåverkan på fastigheter inom banans influensområde. Plan- och bygglagens krav skulle därmed vara uppfyllda och ambitionen är att kommunens direkta utgifter för medfinansieringen kan täckas av medfinansieringsersättning från exploatörerna. Andra eventuella intäkter i form av försäljning och exploatering av mark blir en del av finansieringen av teknisk och social infrastruktur.

Under 2021 har kommunen fått in 1,8 mnkr i medfinansiering. Utfallet följer den planerade utbyggnadstakten. Totalt har kommunen fått in 54 mnkr.

Övriga betydande avtal och regelförändringar

Kommuninvest

I den långsiktiga ekonomiska planeringen konstateras att det finns ett fortsatt upplåningsbehov. Det samma gäller kommunalförbunden Norrvatten och Käppala som står inför stora investeringar. För att skapa bästa tänkbara möjligheter att låna pengar för dessa investeringar för såväl kommunen som kommunalförbunden har kommunen anslutit sig till Kommuninvest.

Kommuninvest har inget vinstsyfte. Ändamålet är att bereda medlemmarna ekonomisk nytta. Efter nödvändig konsolidering tillförs medlemmarna resultatet. Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilken bidrar till att göra organisationen till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner.

Medlemskapet innebär att kommunen betalat in en medlemsinsats som står i proportion till antal invånare. För 2021 är insatsnivån 1 000 kronor per invånare för att öka med 100 kronor per invånare och år fram till 2024 då insatsnivån är 1 300 kronor per invånare.

Tibblehemmet i kommunal regi

Socialnämnden beslutade i september att verksamheten på vård- och omsorgsboendet Tibblehemmet övergår från privat till kommunal regi när nuvarande avtal löper ut. Verksamheten på Tibblehemmet drivs idag av en privat utförare. Kommunen har vid uppföljningar av verksamheten på Tibblehemmet konstaterat att utföraren inte fullt ut lever upp till de krav som ställts. Beslutet i socialnämnden innebär att nuvarande avtal inte förlängs.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Risker är vad som kan leda till väsentliga förändringar i ekonomin för kommunen

jämfört med vad som redovisas i kommunens räkenskaper. Risker är inte i första hand en del av bedömningen av den framtida utvecklingen. Risker handlar framför allt om negativa utfall utöver vad som kan förväntas.

Riskerna kan delas i kategorier och här presenteras de utifrån de tre perspektiven omvärldsrisker, verksamhetsrisker och finansiella risker.

Omvärldsrisker

Enligt Sverigeförhandlingen ska kommunen medfinansiera projektet Roslagsbanan till city. Totalt kan medfinansieringen maximalt uppgå till 913 miljoner kronor. Kommunen resultatförde kostnaden 2018 och medfinansieringen ligger som en avsättning på balansräkningens skuldsida. Utbetalningen kommer ske under perioden 2020-2035. Med hänsyn tagit till inflationen beräknas utbetalningen uppgå till 1 300 miljoner kronor. Om projektet inte håller sina kostnadsramar finns det risk att avtalets parter förväntas bidra med ytterligare finansiering. Täby kommuns inställning är att nuvarande finansiering ska upprätthållas och är inte villig att skjuta till mer medel.

Kommunen planerar för att finansiera sitt finansiella åtagande med så kallad medfinansieringsersättning från de företag som ska bygga de utlovade 16 200 bostäderna inom Roslagsbanans influensområde. Byggs det färre bostäder eller om kommunen av något skäl inte kan sluta avtal på de ersättningsnivåer som krävs finns det en risk att delar av projektet måste finansieras via skatten.

Verksamhetsrisker

Inom vissa områden är det svårt att rekrytera personal med erforderlig kompetens och erfarenhet. Det medför risker för kommunens förmåga att upprätthålla kvalitén i verksamheten och kan skapa negativ stress på befintlig personal. Det är därför viktigt att utveckla Täby kommuns varumärke och fortsätta ha en attraktiv arbetsplats.

Kommunens verksamhetsfastigheter blir allt äldre samtidigt som kommunen växer. Det skapar såväl ett ökat investeringsbehov som renoveringsbehov i kommunens verksamhetslokaler. Det riskerar att öka kostnaderna för kommunens fastigheter vilket i sin tur skapar ökade kostnader för de verksamheter som nyttjar dem. Fastighetsavdelningen har därför tagit fram underhållsplaner. Vidare görs analyser av den demografiska utvecklingen och kommande behov av verksamhetslokaler i form av en lokalförsörjningsplan.

Finansiella risker

Den av fullmäktige beslutade finanspolicyn innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter² för finansverksamheten i kommunen. Kommunen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: administrativ risk, ränterisk, refinansieringsrisk, samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

² I finanspolicyn anges inom vilka limiter, dvs finansiella ramar eller gränsvärden som finansverksamheten ska bedrivas.

Administrativ risk

Administrativ risk avser risk för att brister i de administrativa rutinerna eller de tekniska systemen orsakar merkostnader. Störningar kan inträffa såväl i den egna organisationen som hos motpart. De administrativa riskerna hanteras genom att ha en tydlig delegationsordning, dokumenterade och kända rutinbeskrivningar och behörighetsnivåer samt dokumenterade kriterier för godkännande av motpart.

Ränterisk

Ränterisk avser risk för att förändringar i det allmänna ränteläget inverkar negativt på kommunens finansieringskostnader samt avkastningen från långsiktiga räntebärande placeringar. En snabb ökning av räntekostnaderna påverkar utrymmet för att bedriva övrig verksamhet. Under en lång tid har räntekostnaderna varit onormalt låga och en kombination av ökade räntor och ökade lån kan komma att slå hårt mot verksamheten.

Under hösten 2021 började inflationen stiga i framför allt USA men även i stora delar av övriga världen däribland Sverige. Ett ökat inflationstryck har medfört ökade risker för att centralbankerna stramar åt och att räntehöjningar kan bli aktuella. Sveriges riksbank har hittills varit försiktig i sina uttalanden om höjda räntor.

Ränterisken hanteras genom att det finns riktlinjer för andelen av skuldportföljen som ränteomsätts inom ett år, att det finns riktlinjer för genomsnittlig räntebindningstid i skuldportföljen samt riktlinjer för hur stor andel av kapitalförvaltningen som ska utgöras av räntebärande papper.

Refinansieringsrisk

Refinansieringsrisk avser risk för att inte ha normal tillgång till kreditmarknaden vid omsättning av lån. Refinansieringsrisken hanteras genom att det finns riktlinjer för kapitalförfall i skuldportföljen samt genom att finansiering ska ske från flera olika aktörer och genom olika finansieringsformer på kapitalmarknaden.

Marknadsvärderisk i finansiella placeringar

Marknadsvärderisken i finansiella placeringar avser risken för att värdeutvecklingen av kommunens finansiella kapitalplaceringar minskar i värde. Denna risk hanteras genom att det i finanspolicyn anges att andelen aktier maximalt få uppgå till 50 % av portföljens värde. Per den 31 december 2021 bestod kommunens finansiella placeringar till 44,8 % (45,6 %) av aktier och till resterande del av räntebärande värdepapper.

Långtidsprognos pensioner

Pensionsskulden som är intjänad före 1998 är förmånsbestämd medan pensionerna intjänade efter 1998 till största delen är avgiftsbestämda. En mindre del av pensionerna intjänade efter 1998 är förmånsbestämd och handlar om delen av lönen över taket i det allmänna pensionssystemet.

Täby kommun har beställt en långtidsprognos över kommunens pensions-

åtagande från kommunens pensionsförvaltare KPA. Beräkningen har gjorts med oförändrat antal anställda och underskattar förmodligen de framtida pensionskostnaderna avseende de nyintjänade. Dessa följer dock löneutvecklingen och eventuellt ökade volymer då de är en del av personalomkostnadspålägget.

Nivån på utbetalningar från gamla skulden är dock oberoende av antalet framtida anställda. En kommun som växer och erhåller utökade resurser får en relativt mer gynnsamt läge. Kommunens gamla pensionsskuld uppgår till cirka 1 200 mnkr. Fram till 2040 kommer skulden att minska, helt utbetald beräknas skulden vara framåt 2070.

Den förmånsbestämda delen – som redovisas som en avsättning på balansräkningen – kommer öka fram till 2039 för att därefter minska. Anledningen är att en allt större del av pensionsåtagandet blir avgiftsbestämd (vilket inte redovisas på balansräkningen). För alla arbetstagare födda efter 1986 är systemet helt avgiftsbestämt. Det som ligger kvar som en avsättning är den förmånsbestämda delen som avser den del av lönen över taket i det allmänna pensionssystemet.

Pensionsåtaganden

Kommunens totala pensionsåtagande är synlig dels som en avsättning för pensioner i balansräkningen, dels som en pensionsförpliktelse (ansvarsförbindelse). Åtagandet räknas årligen upp med ränta och inflation samt minskas med de utbetalningar som görs för dem som gått i pension. Det totala pensionsåtagandet för kommunen uppgår per den 31 december 2021 till 1 773 mnkr.

Riktlinjer för beräkning av pensionsåtagandet ses över en gång per år³. Under 2021 har livslängdsantagandet i beräkningen ändrats. Förändringen innebar att livslängden har förlängts vilket i sin tur innebar att kommunens pensionsåtagande ökade.

Det innebär att utfallet för pensionsåtagandet per 31 december 2021 är högre än budgeterat för både ansvarsförbindelsen och avsättningen i balansräkningen. Av förändringen utgör förändrat livslängdsantagande för ansvarsförbindelsen ca 30 mnkr och för avsättningen ca 31 mnkr. Förändringen i avsättningen minskar kommunens resultat.

Pensionsskuld (mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Avsättning pensioner (balansräkning)	596	531
Pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelse)	1 177	1 190
Total pensionsskuld	1 773	1 721

Kommunens pensionskostnader för 2021 uppgår till 217 mnkr inklusive löneskatt. Pensionskostnaderna är högre än budget och beror främst på ändringen i livslängdsantagandet. Budgeten baseras på underlag från KPA. Kostnaderna för

³ I april beslutade SKR om ändrat livslängdsantagande, på rekommendation från RIPS-kommitténs förslag. RIPS-kommittén tar fram förslag till riktlinjer för beräkning av pensionsskulden.

pensioner har sammantaget ökat med 24 mnkr jämfört med föregående år.

Kostnader för pensioner (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse (mnkr) %		Utfall 2020
Avsättning pensioner	-45	-19	-26	134 %	-25
Pensioner avgiftsbestämd del	-50	-47	-3	6 %	-47
Pensioner intjänade före 1998	-64	-62	-2	3 %	-64
Pensioner intjänade fr.o.m 1998	-14	-15	1	5 %	-15
Löneskatt	-42	-37	-5	12 %	-40
Övriga pensionskostnader	-2	-2	1	31 %	-2
Totala pensionskostnader	-217	-183	-33	18 %	-193
<i>Varav ändrat livslängdsantagande och ingår i posterna: avsättning pensioner och löneskatt.</i>	<i>-31</i>	<i>0</i>	<i>-31</i>		

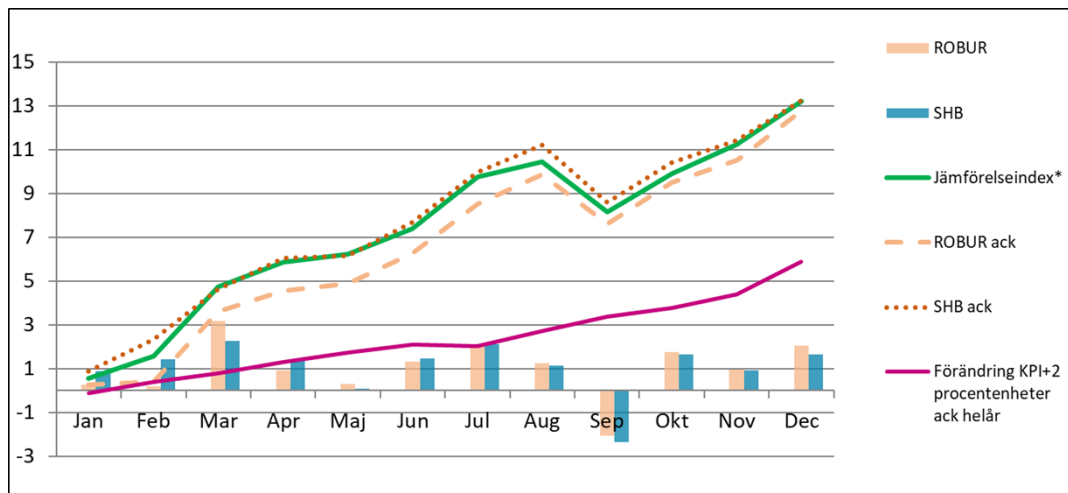
Kapitalförvaltning

Täbys placerade kapital förvaltas av två externa förvaltare. Enligt kommunens finanspolicy är det övergripande syftet med kapitalförvaltningen att utgöra en ekonomisk buffert och därmed bidra till ekonomisk stabilitet och en god kreditvärdighet. Det långsiktiga årliga avkastningsmålet är satt till KPI plus två procentenheter under en rullande femårsperiod.

Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 980 mnkr per den 31 december 2021, värdet har ökat med 113 mnkr sedan 31 december 2020. Förvaltarna har lika mandat som utförs inom ramen för kommunens finanspolicy. De båda förvaltarna placerade medlen vid olika tidpunkter, vilket har en inverkan på värdet av placeringarna.

Kapitalförvaltning marknadsvärde per förvaltare (mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
ROBUR	480	425
SHB	500	442
Nettokostnader	980	867

Avkastning per månad och ackumulerat (%) för de två förvaltarna för 2021



Diagrammet visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna för 2021. Utfallet jämförs med ett index⁴. Per 31 december 2021 redovisar förvaltarna värden i nivå med jämförelseindex. Båda förvaltarna redovisar värden långt över KPI plus två procentenheter.

Utvärdering av förvaltningen sker mot det mål som gäller för portföljens avkastning. År 2021 kan sammanfattas som ett ovanligt händelserikt börsår. Många stora händelser under året som var relaterade till coronapandemin påverkade marknaderna. Men trots många oroligheter utvecklades finansmarknaderna fortsatt starkt och börsåret 2021 blev till slut ett mycket starkt år som avslutades med nya toppnoteringar. Börskurserna på Stockholmsbörsen steg under året med 39,4 % (SIXPRX) medan de globala aktiemarknaderna steg med 21,8 %.

Täby har i enlighet med kommunens finanspolicy låtit en extern part utvärdera kommunens kapitalförvaltning för verksamhetsåret. Sammanfattningsvis konstateras i utredningen att båda förvaltarna, vid en jämförelseanalys med avseende på risk och avkastning ligger runt medel och därför uppnått acceptabla resultat.

Avkastningen för den totala portföljen har under året uppnått och överträffat kommunens långsiktiga avkastningsmål. Avkastningen för Täby kommuns portfölj var positiv och uppgick till 13,2 % (index 13,1 %). Jämfört med de extremt kraftiga kursrörelserna som uppstod på marknaden under 2020, då utbrottet av coronapandemin skakade om marknaderna rejält, var marknadsrörelserna under innevarande år lugnare. Detta avspeglades i att risken för totalportföljen, mätt som standardavvikelse, under året minskade till 4,1 % (under 2020 låg risken på 8,8 %). Risken för jämförelseindex uppgick under året till 4,2 %.

De externa förvaltarna Swedbank och Handelsbanken överträffade index för

⁴ Jämförelseindex består av svenska räntebärande värdepapper, svenska aktier, globala aktier och alternativa investeringar. Utfallet jämförs också med förändringen i KPI plus två procentenheter.

ränteportföljen men presterade sämre än index för aktieportföljen. Vid en jämförelseanalys med likvärdiga förvaltare med avseende på risk och avkastning kan vi konstatera att båda förvaltarna ligger runt medel och därför uppnått acceptabla resultat.

För att hantera riskerna i förvaltningen ska kommunen hålla sig inom ett antal uppställda limiter. Dessutom ska tillgångarna spridas på olika placeringsalternativ för att sänka den totala risken. Förvaltarna har hållit sig inom de fastställda limiterna i portföljerna.

Skuldförvaltning

Kommunfullmäktige beslutar om den ram som ska gälla för kommunens långfristiga upplåning. Upplåning får genomföras för att finansiera investeringar och för att trygga kommunkoncernens kortfristiga betalningsberedskap. Den övergripande målsättningen för skuldhanteringen är att minimera upplåningskostnaderna samt att trygga finansieringen för verksamheten på såväl lång som kort sikt.

I samband med beslutet av verksamhetsplan 2021 beslutade kommunfullmäktige om ett lånetak som utgör låneram för kommunens upplåning. Kommunens räntebärande långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Det motsvarar en låneram på 2 700 mnkr beräknat på 2021 års budget.

Kommunens långfristiga räntebärande lån uppgår vid helårsbokslutet till 1 450 mnkr vilket är 200 mnkr lägre än föregående år. Årets självfinansieringsgrad⁵ uppgår till 120% jämfört med föregående år de den uppgick till 102%. Senast självfinansieringsgraden låg över 80% var 2010.

Lånen fördelar sig mellan olika motparter med olika löptider och räntebindningstider för att minska den finansiella risken. De lån som har rörlig ränta har till viss del säkrats genom ränteswappar⁶ för att kommunen ska vara mindre känslig för kraftiga förändringar i räntor.

Händelser av väsentlig betydelse

Utredning om god kommunal ekonomisk hushållning

En särskild utredare har haft i uppdrag att bedöma om nuvarande regelverk för ekonomisk förvaltning i kommunallagen utgör en bra grund för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner. Syftet med utredningen är att ge kommuner och regioner goda förutsättningar att möta framtida utmaningar genom att föreslå ett sammanhållet regelverk för en effektiv ekonomistyrning i

⁵ Självfinansieringsgrad beräknas som årets resultat justerat för årets avskrivningar i förhållande till årets investeringar. Talet inkluderar intäkter från exploatering, till skillnad från självfinansieringsgraden där resultatet även justerats för intäkter från exploatering.

⁶ En ränteswap är ett instrument som används för att kunna ändra räntebindningstid och ränteflöden på befintliga lån. Det innebär att fast ränta kan ändras till rörlig ränta eller tvärtom.

kommuner och regioner. Den 22 september 2021 överlämnade utredningen *En effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner* sitt slutbetänkande God kommunal hushållning (2021:75).

Täby kommun har lämnat sina synpunkter i ett remissvar. Täby kommunen ser positivt på att det görs en översyn av kommunallagens ekonomikapitel. Ett relevant och uppdaterat regelverk är en viktig del i en framgångsrik kommunal ekonomistyrning på både kort och lång sikt.

Täby kommun ställer sig dock tveksam till om att ett delvis skärpt regelverk kommer hjälpa de kommuner och regioner som inte når upp till lagens krav på god ekonomisk hushållning.

Täby kommun menar att ett ökat incitament i inkomstutjämnningen inom ramen för den kommunalekonomiska utjämnningen skulle vara en väg att hjälpa de kommuner att öka sina intäkter vid en ökad egen skattebas.

Täby kommun ser positivt på förslaget att via en resultatreserv kunna använda tidigare års icke planerade överskott. Det skulle ge kommunen möjlighet att sänka skatten för att på detta vis betala tillbaka skatteintäkter till kommunens invånare.

Större investeringar

Täby kommun befinner sig i en utbyggnadsfas vilket medför ett behov av stora investeringar i såväl verksamhetsfastigheter som infrastruktur. Den situationen delar Täby med en stor del av länets kommuner och investeringarna i Stockholms län är större än på mycket länge.

Uppförandet av en ny simhall fortlöper och planeras vara klart under hösten 2022. Andra stora investeringar som pågår är ombyggnation av Viggbyskolan och om- och tillbyggnad av Kyrkskolan. Under 2021 har arbetet med att bygga Arninge station slutförts. En ny station på Roslagsbanan samt ett antal busshållplatser för lokala och regionala resor har färdigställts. Utbyggnaden av Täby park fortskrider.

Även inom de kommunalförbund som Täby är medlem i planeras för större investeringar. Då Stockholm växer behöver kapaciteten inom såväl Norrvatten som Käppalaförbundet säkerställas på längre sikt. I Käppala genomförs investeringar för att utöka reningskapaciteten samt uppnå nya miljökrav.

Utbyggnad av elförsörjning

Tillväxttakten i Stockholmsregionen har varit hög under ett flertal år. Det har medfört ett ökat behov av el för nya tunnelbanestationer, ventilationssystem för förbifart Stockholm, nya företagsetableringar, samt nya bostäder och verksamhetslokaler i form av exempelvis skolor. Samtidigt pågår elektrifieringen av viktiga transportsystem och en ökad digitalisering. Av den anledningen uppstår brister i överföringskapacitet vilket påverkar möjligheten att överföra el till Stockholmsområdet och därmed också till Täby.

Processerna för tillstånd och byggnation av erforderliga förstärkningar i elnätet kring Stockholm är långa. Det finns därför risk för att nyetableringar och tilltänkt utbyggnadstakt av såväl företagsetableringar, infrastruktursatsningar och olika former av verksamhetslokaler kan komma att påverkas i Stockholmsområdet av kapacitetsbristen i nätet. För att hantera detta har Täby regelbundna möten med nätägarna.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Inom Täby kommunala koncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser; kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Därtill finns det en tjänstemannaorganisation.

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande och styrande organet och beslutar i principiella ärenden eller ärenden av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktiges roll i styrningen är att besluta om mål och riktlinjer för verksamheten samt besluta om budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Kommunfullmäktiges roll i uppföljningen är att godkänna delårsrapport och årsredovisning samt besluta om ansvarsfrihet.

Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över kommunens nämnder och aktiebolag. Basen för uppsikt är kommunens årsprocess med verksamhetsplan, delårsrapport, årsredovisning och intern kontroll. Därutöver rapporteras budgetuppföljningen kvartalsvis till kommunstyrelsen.

Nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås.

Täbys styrmodell

Täbys styrmodell innebär att kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen i verksamhetsplanen. Utgångspunkt är Täby kommuns vision och inriktningsmål.

- Visionen ska gälla på lång sikt
- Inriktningsmålen är vanligtvis knutna till mandatperioden
- Nämndmålen är 1 år - 4 år

Täby kommuns vision

Täby utvecklas med trygghet och frihet för en hållbar framtid

Verksamhetsplanering, mål och budget

I Täby kommun utgår målstyrningen utifrån tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och bolagen:

- Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby
- Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun
- Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Kommunfullmäktige beslutar om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. För styrning av nämndernas verksamheter fastställer kommunfullmäktige nämndmål och indikatorer.

Planeringsprocessen

Varje år tar kommunen fram en verksamhetsplan. Verksamhetsplanen är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument för kommunen. Verksamhetsplanen innehåller nämndmål, indikatorer och utvecklingsområden till kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen samt budget för nästkommande år med plan för de följande två åren samt investeringsplan för samma period.

Planeringsunderlag

Planeringsunderlaget är kommunstyrelsens direktiv för arbetet med att ta fram ett förslag till verksamhetsplan. Planeringsunderlaget anger inriktningen för den långsiktiga och strategiska verksamhetsplaneringen.

Planeringsunderlaget utgår ifrån politiskt fattade beslut om politisk inriktning för mandatperioden med tillägg för kommunledningskontorets analys och rekommendationer utifrån bland annat verksamhets- och ekonomiuppföljning.

I planeringsunderlaget fastställs inriktningsmålen samt övriga förutsättningar för planeringsarbetet och ekonomiska planeringsförutsättningar för nämnderna.

Verksamhetsplan

Verksamhetsplanen är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument. Verksamhetsplanen arbetas fram i två steg:

1. Under våren tas förslag till verksamhetsplan fram och nämnderna ges möjlighet till att yttra sig inför kommunstyrelsens fortsatta beredning under hösten.
2. Efter att nämnderna yttrat sig över förslaget bereder därefter kommunstyrelsen ärendet med verksamhetsplanen under hösten för beslut i kommunfullmäktige i november.

Uppföljning och rapportering

Mål och budget för drift och investeringar följs upp och rapporteras till kommunfullmäktige två gånger per år i delårsrapport och årsredovisning. Därutöver följs budget för drift och investeringar upp ytterligare två gånger i budgetuppföljningar per mars och september. Kommunfullmäktige fastställer årsredovisningen i april och beslutar om ansvarsfrihet för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll och samordnar det kommungemensamma arbetet för intern kontroll. Nämnderna ansvarar för att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt inom sitt område. I

samband med verksamhetsplaneringen tar nämnden fram en årlig intern kontrollplan.

Den interna kontrollen rapporteras två gånger per år till respektive nämnd och kommunstyrelsen i samband med delårsrapport och årsredovisning. Kommunstyrelsen sammanställer och utvärderar kommunens samlade interna kontroller.

Centrala styrdokument

Styrdokument är framtagna för att stärka effektiviteten och samordningen inom den kommunala koncernen. Det finns reglementen för varje nämnd där nämndspecifika uppgifter, arbetsformer och ansvar regleras.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Lagstiftaren har medvetet valt att inte i detalj reglera vad god ekonomisk hushållning innebär utan det är upp till den enskilda kommunen att fastslå detta.

Kommunfullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen och i budgeten ska de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning anges.

Begreppet god ekonomisk hushållning har ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. Det finansiella perspektivet innebär bland annat att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Verksamhetsperspektivet utgår från att kommunen bedriver sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt och därmed skapar förutsättningar för en god ekonomisk hushållning. För att säkerställa detta måste det finnas ett klart samband mellan resurser, uppdrag och resultat.

God ekonomisk hushållning i Täby

Kommunfullmäktige fastställer inriktningsmål för kommunen för varje mandatperiod. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål, nämndmål och mål för de kommunala bolagen. Utvärderingen av god ekonomisk hushållning i kommunen är en sammanvägning av utfallet inom respektive målområde.

Uppföljningen av 2021 års mål för Täby visar på att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen då uppföljningen visar att alla mål uppnåts eller är på väg att uppnås tillsammans med att kommunen redovisar ett starkt resultat över budget.

Verksamheter som finansieras av Täby kommun, oavsett utförare, ska kännetecknas av hög effektivitet och kvalitet. Detta uppnås genom tydliga mål och en resurstilldelning med kopplingar till målgruppernas storlek och behov. Uppföljningen av mål och budget sker kontinuerligt och innefattar en strukturerad återskoppling vid avvikelser.

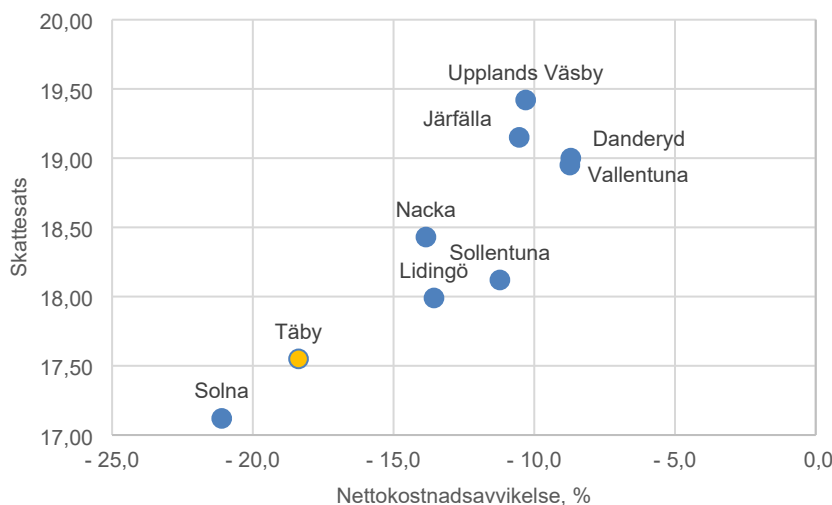
Kommunalskatt och kostnadseffektivitet

Täby kommun har en låg kommunalskatt jämfört med andra kommuner. En låg kommunalskatt kräver låga kostnader. Givet dagens utjämningsystem ger högre inkomster hos kommunens invånare en liten utväxling på kommunens totala intäkter. Vidare måste kommuner enligt kommunallagen redovisa ett resultat i balans.

Ett mått på kostnadsnivån i relation till de strukturella förutsättningarna är den så kallade nettokostnadsavvikelsen. Den mäter kommunens kostnadsläge i relation till en genomsnittlig ambition och effektivitet. En negativ avvikelse innebär att kommunen bedriver verksamheten till en lägre kostnad än förväntat. Vid ett urval med några intressanta jämförelsekommuner i Stockholms län kan vi se det förväntade sambandet.

Täby har en låg kostnadsnivå som möter den lägre skatten. Andra orsaker till skillnad i kommunalskatt kan vara kostnadsnivå på övriga verksamheter samt andra kostnader och intäkter såsom räntekostnader och utdelningar från kommunala bolag. Nedanstående diagram visar sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse för 2020. Preliminära siffror för 2021 indikerar en fortsatt stor negativ avvikelse⁷.

Sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse (Källa: SCB och SKR)



Investeringar

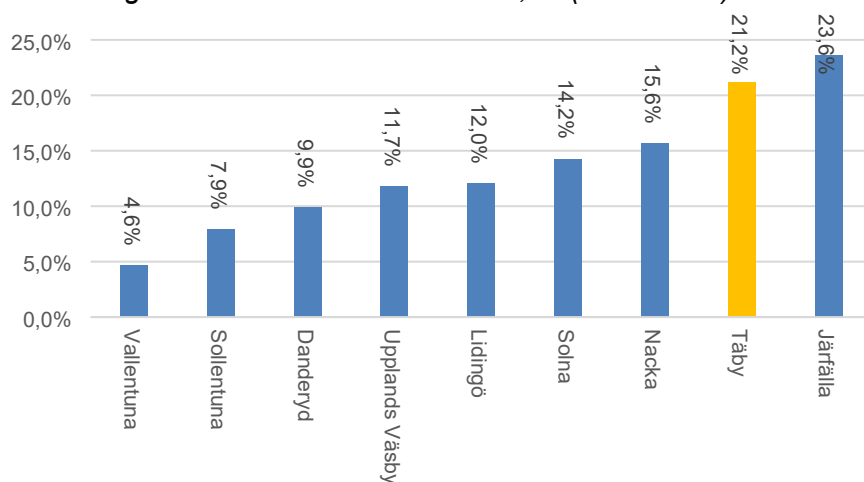
Stockholmsregionen har vuxit under de senaste åren. Detta har resulterat i stora kommunala investeringar i lokaler och infrastruktur. Siffrorna för 2021 visar att investeringsnivåerna har gått ned i vissa kommuner.

För att få jämförbarhet mellan kommuner av olika storlek sätts investeringarnas storlek i relation till kommunens intäkter från skatter, statsbidrag och utjämnings.

⁷ SKR publicerar nyckeltalen för 2021 i början av juni månad.

Täbys investeringar uppgick till 21 % av intäkterna 2021 och det var högre än vad de flesta jämförelsekommunerna redovisade. Skillnader i tillväxt, organisering av VA (vatten och avlopp), avfall samt inslag av externa aktörer kan förklara skillnaderna. Nedanstående diagram visar kommunernas investeringar 2021 som andel av skatter, statsbidrag och utjämning i %.

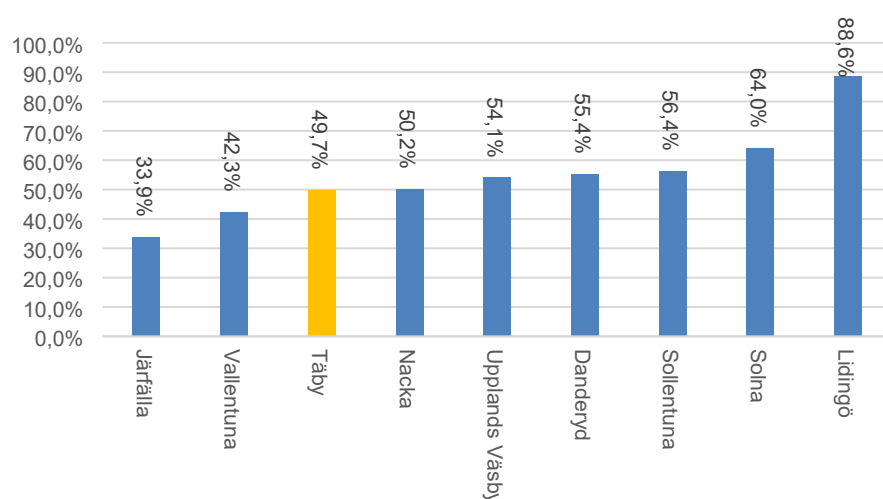
Investeringar som andel av skatter m.m., % (Källa: SCB)



Soliditet

Ett mått på kommunens finansiella styrka på sikt är soliditeten. Den definieras som andelen av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Täby kommun har i relation till jämförelsekommunerna en låg soliditet. För flertalet kommuner har starka resultat stärkt soliditeten jämfört med 2020. Soliditet för 2021 enligt balansräkningen i % framgår av nedanstående diagram.

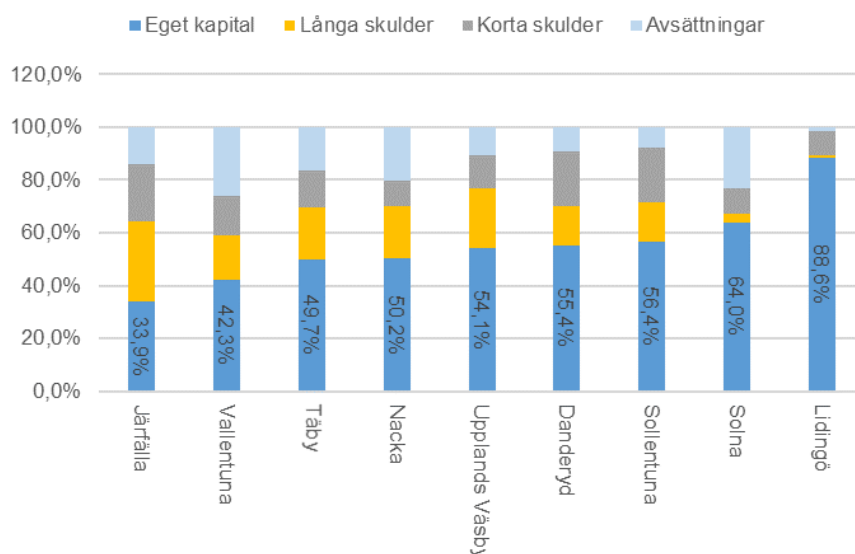
Soliditet, % (Källa: SCB)



Skuldsättning

Det som inte är finansierat med egna medel har vanligtvis finansierats av lån eller kredit i någon form där belopp och löptid är känt. Det finns dock en del framtida betalningar som är säkra att de kommer ske men ovissa till belopp eller tid för återbetalning. Till dessa så kallade avsättningar förs bland annat framtida pensionsutbetalningar och betalningar av statliga eller regionala infrastrukturinvesteringar. Två kommuner med samma soliditet kan således ha olika grad av skuldsättning. De kommuner som har tecknat avtal med staten i Stockholms- och Sverigeförhandlingen har generellt en högre andel avsättningar. Täby kommuns relativt låga soliditet förklaras inte bara av hög skuldsättning utan även av kommunens åtaganden enligt Sverigeförhandlingen. För flertalet kommuner har starka resultat möjliggjort en hög självfinansiering av årets investeringar vilket bromsat eller minskat skuldsättningen jämfört med 2020. Nedanstående diagram visar skulder, avsättningar och eget kapital som andel av tillgångar för kommunerna för 2021.

Eget kapital, korta och långa skulder samt avsättningar som andel av samtliga tillgångar, % (Källa: SCB)



Måluppfyllelse

För år 2021 och för mandatperioden har Kommunfullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom 33 nämndmål (tre finansiella mål, två arbetsmiljömål, 25 mål för nämnderna och tre mål för de kommunala bolagen) som ska rapporteras till kommunfullmäktige. Måluppfyllelsen av nämndmålen mäts genom fastställda indikatorer.

Bedömningen är att kommunstyrelsen, de kommunala bolagen och nämnderna bidrar till att kommunen kommer att uppnå inriktningsmålen.

Måluppfyllelsen för kommunen är god då utfallet är att 61 % av målen uppnås och 36 % är på väg att uppnås. Ett mål (3 %) uppnås inte.

Kriterier för en sammantagen bedömning av måluppfyllelse är:

- Mindre god = mindre än 50 % av nämndens mål uppnås eller är på väg att uppnås
- God = 50 % eller fler av nämndens mål uppnås eller är på väg att uppnås
- Mycket god = 75 % eller fler av nämndens mål uppnås

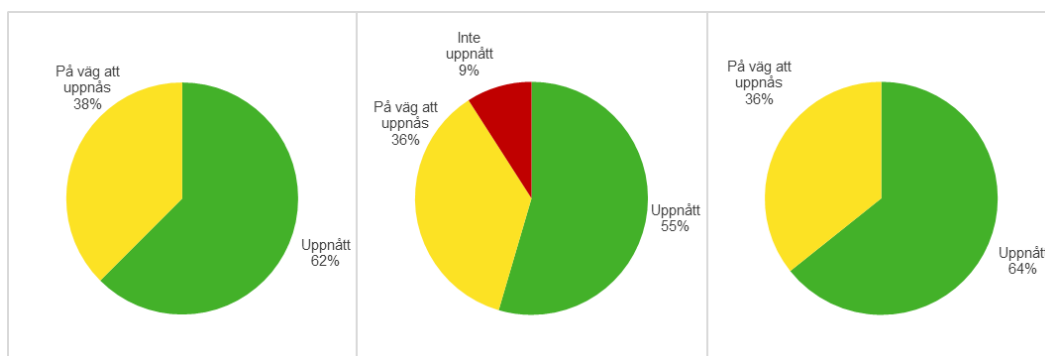
Av nedanstående bild framgår måluppfyllelsen per inriktningsmål.

Måluppfyllelse per inriktningsmål

Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet



Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

Uppföljningen av inriktningsmålet visar på en god måluppfyllelse. Alla åtta mål kopplade till inriktningsmålet är på väg att uppnås eller är uppnådda under året.

Nämndmål	Måluppfyllelse
TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning. (De kommunala bolagen)	♦ På väg att uppnås
TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät. (De kommunala bolagen)	● Uppnått
Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön (Kommunstyrelsen)	♦ På väg att uppnås
Invånare i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)	● Uppnått
I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)	● Uppnått
Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)	● Uppnått
Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	♦ På väg att uppnås
Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	♦ På väg att uppnås

Kommunen bedriver ett aktivt arbete för att öka tryggheten i kommunen och flertalet åtgärder förväntas ge ett positivt resultat på längre sikt. I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg och tryggheten hög i Täby kommun.

Täby kommun har genomfört flera åtgärder för att stötta föreningslivet under pandemin. Indikatorernas utfall indikerar att dessa varit framgångsrika då kommunen fortsatt ligger i länstoppen gällande antalet deltagartillfällen vilket påvisar att invånare i Täby är fysiskt aktiva. Invånarna uttrycker positivt omdöme om kommunens fritids- och kulturupplevelser.

Inom grundskolan och förskolan uttrycker både vårdnadshavare och elever att de är nöjda med och trygga i sin verksamhet. Inom gymnasieskolan ökar den upplevda tryggheten och nöjdheten men inom vuxenutbildningen ses inte samma positiva trend.

Täby klättrar 28 placeringar i Svenskt Näringslivs ranking efter ett tapp föregående år till följd av en stor förändring i rankingen. I år syns en ökning i flertalet av de underliggande enkätfrågorna och värt att nämna är att Täby ökar när det gäller tjänstemäns och kommunpolitikernas attityder till företagande.

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

Uppföljningen av inriktningsmålet visar på en god måluppfyllelse. Av elva mål kopplade till inriktningsmålet är tio på väg att uppnås eller är uppnådda under året.

Nämndmål	Måluppfyllelse
Den långsiktiga nivån för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (Täby)	● Uppnått
Kommunens långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (Täby)	● Uppnått
Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska över tid öka (exklusive pensionsåtagande) (Täby)	● Uppnått
Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)	● Uppnått
Täby är en av landets bästa miljökommuner. (Kommunstyrelsen)	◆ På väg att uppnås
Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäterinämnden)	● Uppnått
Äldre har en förbättrad livssituation (Socialnämnden)	◆ På väg att uppnås
Vuxna har en förbättrad livssituation (Socialnämnden)	■ Inte uppnått
Barn och unga har en förbättrad livssituation (Socialnämnden)	◆ På väg att uppnås
Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa (Barn- och grundskolenämnden)	◆ På väg att uppnås
Täbybor är i egen försörjning (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	● Uppnått

Täby är på god väg att nå målet att vara en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun. Kommunen uppvisar ett starkt resultat och de ekonomiska målen uppnås.

På miljö- och hållbarhetsområdet placerar sig Täby högt (plats 31 av 290) i den ranking av landets bästa miljökommuner som tidningen Aktuell hållbarhet årligen gör. Enligt medborgarundersökningens resultat är invånarnas uppfattning om kommunens miljöarbete god, där de särskilt är nöjda med kommunens arbete med hushållsavfall och dricksvatten.

Fastighetsbildningsprocessen i kommunen är effektiv. Detta är ett resultat bland annat av åtgärder kopplade till uppföljning av nöjdhet samt förbättring av handlägningsprocesser.

Målen att invånare i Täby som är i behov av stöd ska ha en förbättrad livssituation är på väg att uppnås. Samtliga ärenden som återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats analyseras för att rätt åtgärder ska ges och framgångsfaktorer är förebyggande arbete samt samarbete med andra samhällsaktörer. Det senare har försvårats något av pandemin då möjligheten till fysiska möten har varit begränsade.

Elevers deltagande i fysiska aktiviteter i skolan har minskat, något som är ett resultat av den ökade frånvaron i och med pandemin. Stor vikt läggs vid förebyggande och hälsofrämjande arbete liksom vid att förbättra elevers skolnärvaro.

De många åtgärderna för att stödja invånare i Täby till egen försörjning ger resultat. Insatser såsom studie- och yrkesvägledare inom det kommunala aktivitetsansvaret och nya arbetssätt för mottagandet av nyanlända är exempel

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Uppföljningen av inriktningsmålet visar på en god måluppfyllelse. Alla 14 mål kopplade till inriktningsmålet är alla på väg att uppnås eller är uppnådda under året.

Nämndmål	Måluppfyllelse
Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser. (Kommunstyrelsen)	🟡 På väg att uppnås
Täby är en attraktiv kommun med bra service och bemötande (Kommunstyrelsen)	🟢 Uppnått
Vi skapar arbetsglädje (Kommunstyrelsen)	🟢 Uppnått
Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande (Kommunstyrelsen)	🟢 Uppnått
Välfungerande samhällsfunktioner (Stadsbyggnadsnämnden)	🟡 På väg att uppnås
God lagefterlevnad ska uppnås (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)	🟢 Uppnått
Företagare och kommuninvånare anger att de får ett gott bemötande och en god service när de är i kontakt med SRMH.	🟢 Uppnått

Nämndmål	Måluppfyllelse
(Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)	
Äldre erbjuds insatser av god kvalitet (Socialnämnden)	♦ På väg att uppnås
Vuxna erbjuds insatser av god kvalitet (Socialnämnden)	● Uppnått
Barn och unga erbjuds insatser av god kvalitet (Socialnämnden)	● Uppnått
Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Barn- och grundskolenämnden)	● Uppnått
I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov (Barn- och grundskolenämnden)	♦ På väg att uppnås
Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	● Uppnått
Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt (Överförmyndarnämnden)	♦ På väg att uppnås

En klar majoritet av svarande Täbybor i Statistiska centralbyråns medborgarundersökning anger att de tycker att Täby sköter sina olika verksamheter bra. De kan också rekommendera andra att flytta till kommunen. Ett framåtsyftande arbete med exempelvis tillvaratagande av synpunkter och tydlig kommunikation har bidragit till detta höga resultat. Kring vissa frågor där upplevelsen av nöjdhet är lägre sker ett utvecklingsarbete som förväntas leda till positiva resultat.

Invånarnas nöjdhet med samhällsfunktioner varierar något, där många är nöjda med möjligheterna att transportera sig med bil samt skötsel av gång- och cykelvägar. Det finns ytterligare förbättringar att göra vad gäller upplevelsen från företagare om handläggning av bygglov, ett utfall som har sjunkit under året även om minskningen blivit lägre under hösten.

Tillsyn och kontroll fungerar väl vid SRMH. Nöjdheten med arbetet är hög och lagefterlevnaden god hos företagare.

Målen om att barn, unga och vuxna ska erbjudas insatser inom socialtjänsten av god kvalitet uppnås. För äldre är målet på väg att uppnås vilket förväntas visa sig i resultat från brukarundersökningar som presenteras i början av 2022.

Eleverna i årskurs nio uppvisar goda resultat vilket är en konsekvens av satsning på kunskapsutvecklande arbetssätt och systematiskt kvalitetsarbete. Arbetet med tillsyn i förskolor återupptas i vanlig form under 2022 och resultaten väntas visa att insatserna i förskolan leder till ökad kvalitet när det gäller utveckling och lärande. Inom gymnasiet uppnår eleverna höga resultat.

Användandet av digitala tjänster i kontakt med överförmyndarverksamheten ökar kontinuerligt.

Måluppfyllelse per nämndmål

Nedan redovisas bedömningen av måluppfyllelsen per inriktningsmål och nämndmål med indikatorer. Som jämförelse visas utfallet för helår 2019 och 2020 samt i de fall det finns ett delårsutfall för 2021. Måluppfyllelsen mäts utifrån hur

stor andel av indikatorvärdena som har ett utfall över det satta indikatorvärdet. Om inget annat anges så viktas indikatorerna med lika stor andel

Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning.

◆ På väg att uppnås De kommunala bolagen

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs utifrån att indikatorvärdet för målet såld mark under 2021 innehåller försäljning av två mindre fastigheter med sammanlagt 13 bostäder och försäljningen är planerad att ske under 2022 för en av fastigheterna medan den andra är framskjuten. Bolaget har också sålt mark för en verksamhetsfastighet under året.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Såld mark i antal bostäder (TFAB)	2	0	0	Minst 13 bostäder

TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät.

● Uppnått De kommunala bolagen

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Målet för utbyggnaden av fjärrvärmenätet är uppnått då antalet kontrakterade GWh under 2021 är över det satta indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Antalet kontrakterade GWh från bolagets fjärrvärmenät (TMAB)	101,7	107,4	111,3	Minst 110 kontrakterade GWh/år

Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön

◆ På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att en av indikatorerna uppnår sitt indikatorvärde och att den andra indikatorn är nära att nå indikatorvärdet.

Kommunen bedriver ett aktivt arbete för att öka tryggheten i kommunen och flertalet åtgärder förväntas ge ett positivt resultat.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Täbys invånare ska känna sig trygga på gator och torg. Täbys placering i Stockholms län (Polisens trygghetsundersökning).		plats 7	plats 7	minst plats 5
Täbys invånare ska inte känna oro att utsättas för brott. Täbys placering i Stockholms län (Polisens trygghetsundersökning).		plats 5	plats 5	minst plats 5

I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg och tryggheten hög i Täby kommun. Skillnaderna i resultat mellan kommunerna som finns i toppen av listan som visar om invånarna känner sig trygga på gator och torg är små varmed Täby trots goda resultat hamnar på plats sju vad gäller upplevd trygghet på gator och torg.

Invånare i Täby är fysiskt aktiva

 Uppnått Kultur- och fritidsnämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen mäts med två indikatorer. Bedömningen att målet är uppnått grundas på att utfallet för båda indikatorer överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 13-16 år. Täbys placering i länet (mäts genom Riksidrottsförbundets LOK-stöd).	3	3	3	minst plats 5
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 17-20 år. Täbys placering i länet (mäts genom Riksidrottsförbundets LOK-stöd).	4	4	3	minst plats 5

Antalet deltagartillfällen har minskat med anledning av pandemin. Det finns skillnader mellan idrotterna, där vissa - främst utomhusidrotter - har ökat och andra har minskat. Sammantaget sker dock minskningar i alla ålderskategorier, förutom flickor 17 till 20 år som ökar med 6 %. Det senare är positivt då det är en av de grupper där deltagandet annars är relativt lågt.

Täby kommun har genomfört flera åtgärder för att stötta föreningslivet under pandemin. Indikatorernas utfall visar att dessa varit framgångsrika då kommunen fortsatt ligger i länstoppen gällande antalet deltagartillfällen.

I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser

 Uppnått Kultur- och fritidsnämnden

Målet är uppfyllt. Måluppfyllelsen mäts med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för tre av fyra av indikatorerna uppfylls.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola under ett år.	4 070	3 609	3 915	minst 3 800
Deltagares uppfattning om kommunens kultur- och fritidsaktiviteter motsvarar deras förväntningar (1-10) (ny indikator)			8,9	minst 7
Deltagares uppfattning om de blivit väl bemötta vid kommunens kultur- och fritidsaktiviteter (1-10) (ny indikator)			9,4	minst 7

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Invånarnas uppfattning avseende kultur, fritid och idrott. Täby ska vara topp 5 i Stockholms län (SCB:s medborgarundersökning)		1	6,7	minst plats 5

Den indikator som bedöms vara på väg att uppnås avser invånarnas uppfattning avseende kultur, fritid och idrott. Sedan indikatorn infördes har SCB ändrat enkäten i sin undersökning, varför utfallet inte kan räknas fram på det sätt som var tänkt. Det redovisade utfallet (6,7) är den genomsnittsplacering Täby kommun har avseende de nio frågor som berörde verksamhetsområdet kultur och fritid i undersökningen.

Måluppfyllelsen gällande bemötande och förväntningar är mycket god, vilket ligger i linje med andra nöjdhetsundersökningar som genomförts tidigare år. Även målet avseende antalet sålda kursplatser i kulturskolan uppnås.

Målet avseende invånarnas uppfattningar om kultur, fritid och idrott utifrån SCB:s medborgarundersökning nås inte helt. Inom flera av frågeområdena uppnår Täby uppsatt mål om att vara topp 5 i länet, framförallt gällande frågor kopplade till biblioteksverksamheten och möjligheter till idrott. Undersökningen visar att kommunen behöver stärka arbetet med att förbättra invånarnas uppfattningar gällande bland annat det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen.

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt



Uppnått Barn- och grundskolenämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas i att utfallet för tre av fyra indikatorer överstiger indikatorvärdet. Utfallet för den fjärde indikatorn tangerar indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel vårdnadshavare som anger att de är nöjda med verksamheten i sitt barns förskola (undersökningen "Våga visa").	93%	93%	92%	minst 90%
Andel vårdnadshavare som anger att deras barn är tryggt i förskolan (undersökningen "Våga visa")	97%	96%	95%	minst 95%
Andel elever som anger att de är nöjda med sin skola (undersökningen "Våga visa").	81%	83%	87%	minst 80%
Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola (undersökningen "Våga visa").	89%	88%	91%	minst 90%

Att både barn och elever är mycket trygga i Tåbys verksamheter visar att de satsningar på förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivits lokalt på varje enhet av pedagoger och skolledare med stöd från elevhälsa har gett resultat. Att även den generella nöjdheten inom både förskolor och grundskolor är mycket hög indikerar att de satsningar som genomförts inom nämndens utvecklingsområden fått önskvärd effekt.

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen mäts med fyra indikatorer.

Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att indikatorvärdet för två av indikatorerna uppnås.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel elever som anger att de är nöjda med sin gymnasieskola (enkät från Storsthlm).	79%	75%	82%	minst 75%
Andel elever som anger att de kan rekommendera sin skola (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)	84%	82%	76%	minst 85%
Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola (enkät från Storsthlm och gymnasiesärskolans enkät).	92%	87%	92%	minst 90%
Andel elever som anger att de känner sig trygga i skolan (länsgemensam enkät, gäller vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)	84%	88%	74%	minst 85%

Varje skola, fristående såväl som kommunal, ansvarar för att utvärdera resultat från enkäter och genomföra lämpliga åtgärder. Enkätresultaten visar att nöjdhet med Åva gymnasium och upplevd trygghet ökar. Flera faktorer kan ha bidragit till ökad nöjdhet, exempelvis förbättrade fysiska miljöer och pågående arbete som syftar till att eleverna ska känna stolthet över sin skola.

Det är färre elever totalt inom vuxenutbildningen som uppger att de känner sig trygga i skolan jämfört med föregående år. En förklaring till det sämre resultatet inom vuxenutbildningen kan bero på distansundervisningen, där elever som inte varit på plats har svårt att svara instämmande på frågor om trygghet i skolan och istället svarar neutralt eller "vet ej", vilket eleverna i år har gjort i större utsträckning. Arbete pågår för att se om resultaten skiljer sig mellan olika anordnare och vilka insatser som behövs för att förbättra resultaten.

Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att indikatorvärdet för en indikator uppnås och att övriga tre närmar sig indikatorvärdet.

Kommunens näringslivsstrategi och anslutande handlingsplan har fokus på att förenkla för företagen och bidra till att skapa goda förutsättningar för befintliga företag att utvecklas och nya att etablera sig.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Svenskt Näringslivs företagsklimatranking	18	47	19	minst plats 10
Nöjd kund-index (NKI) i SBA/SKR:s servicemätning	65	71	71	minst 73
Näringslivets uppfattning om Välkommen framtids bemötande och service (ny indikator)			95%	minst 80%
Arbetsplatskvot eller antal arbetstillfällen/antal förvärvsarbetande	73,4%	72,3%	72,4%	minst 73,7%

Täby klättrar 28 placeringar i Svenskt Näringslivs ranking efter ett tapp föregående år till följd av en stor förändring i rankingen. I år syns en ökning i flertalet av de underliggande enkätfrågorna och värt att nämna är att Täby ökar när det gäller tjänstemäns och kommunpolitikernas attityder till företagande.

Nöjd-kund-index är oförändrat jämfört med förra årets resultat, då Täby noterade högsta betyget sedan mätningarna började.

Arbetsplatskvotens indikatorvärde uppvisar små förändringar och påverkas av antal ökande bostäder och därmed antal invånare i Täby.

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

Den långsiktiga nivån för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning

 Uppnått Täby

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen mäts med en indikator. Bedömningen grundas på att utfallet av årets resultat för 2021 efter justering för poster av engångskaraktär uppgår till 7 % av kommunens intäkter från skatter och generella statsbidrag och utjämning. Målet för den långsiktiga nivån är satt till 3 %.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Finansiellt resultat i förhållande till skatteintäkter	4%	5%	7%	minst 3%

Som framgår av den ekonomiska redovisningen redovisar Täby ett resultat efter justering på 282 miljoner kronor vilket innebär att målet uppnås med god marginal.

Kommunens långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning

 Uppnått Täby

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen mäts med en indikator. Bedömningen grundas på att kommunens långfristiga lån uppgår till 36 % av kommunens intäkter från skatter och generella statsbidrag och utjämning. Målet för den långsiktiga nivån

är satt till maximal upplåning på 70 %.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Kommunens långfristiga lån i förhållande till kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning	34 %	43 %	36 %	max 70 %

Kommunens långsiktiga lån har minskat med 200 mnkr jämfört med föregående år. Detta tack vare ett högt resultat där bland annat intäkter från exploatering blev högre än budgeterat. Kommunens långfristiga lån uppgår till 1 450 mnkr per 31 december 2021. 70 % av låneskulden motsvarar 2 800 mnkr i lån.

Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska över tid öka (exklusive pensionsåtagande)

 Uppnått Täby

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen mäts med en indikator. Bedömningen grundas på att kommunens soliditet har ökat jämfört med föregående år. Målet är att kommunens soliditet ska öka över tid.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
soliditet enligt balansräkningen	42%	45%	50%	minst 45%

Kommunens soliditet har förbättrats de senaste åren och uppgår till 50 % 2021. Det beror främst på de höga resultaten som kommunen redovisat tillsammans med att tillgångarna inte ökat i samma takt.

Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt

 Uppnått De kommunala bolagen

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att bolagen har ett utfall i nivå med de satta indikatorvärdena. TFAB redovisar ett positivt resultat tack vare försäljningsintäkter och TMAB redovisar ett nollresultat.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Resultat efter finansiella poster (TFAB)	38,7	-3,5	68,4	Minst 20 mnkr
Resultat efter finansiella poster (TMAB)	2,4	2,1	-0,1	Minst 0 mnkr

Täby är en av landets bästa miljökommuner.

 På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att en av indikatorerna uppnår sitt indikatorvärde.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel positiva till kommunens miljöarbete (SCB:s medborgarundersökning).	59%	58%	67%	minst 60%
Täbys placering i listan över Sveriges bästa miljökommuner (Aktuell Hållbarhets årliga ranking)	plats 11	plats 21	plats 31	minst plats 10

Från och med 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkning baserad på en 10-gradig skala ersattes med att mäta andel svar på en 4-gradig skala, där resultatet presenteras i andel positiva svar. För att möjliggöra fortsatt användning av resultatet redovisas andel positiva svar. Jämförbarheten med tidigare års utfall är låg.

I tidningen Aktuell Hållbarhets ranking av landets bästa miljökommuner har Täby tappat placeringar och når plats 31 vilket fortfarande är högt relativt sett samtliga kommuner. Nedgången kan delvis härledas till att frågorna är omformulerade jämfört med tidigare år. Kommunens långsiktiga arbete förväntas bidra till bättre placeringar de kommande åren.

Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.

 Uppnått Lantmäterinämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer. Bedömningen att målet uppnåtts grundas på att utfallet för samtliga tre indikatorer överstiger indikatorvärdet vid helåret.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Verksamheten uppnår god kundnöjdhet (egen enkätundersökning).	86	94	100	minst 80
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar efter komplett ansökan. Minst 90 % av ärendena ska ha en handläggningstid på högst 6 månader.	100%	100%	91%	minst 90%
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar av nya laga kraftvunna detalplaner för bostäder (gäller inte 3D) efter komplett ansökan. Minst 80 % av ärendena ska avslutas inom 12 veckor.	91%	86%	82%	minst 80%

Kundenkäter genomförs efter samtliga avslutade ärenden. Prioritering för att optimera handläggningen görs löpande i syfte att ha effektiva processer.

Äldre har en förbättrad livssituation

 På väg att uppnås Socialnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för indikatorn med hänvisning till en positiv trend med stor sannolikhet hade uppnått indikatorvärdet om mätning hade genomförts.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andelen brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som anser att de fått välja utförare av hemtjänst. (Ny indikator, Socialstyrelsens brukarundersökning)	81%	82%		minst 81%

Socialstyrelsen har ej genomfört den nationella brukarundersökningen under 2021.

Socialnämnden har inte gjort några förändringar i valfrihetssystemet för den enskilde som tyder på att upplevelsen av valfriheten skulle ha minskat. Valfrihetssystemet för hemtjänst omfattade vid utgången av 2021 sju godkända, valbara utförare och det finns etablerade rutiner för hur den enskilde får information om valet. Mot bakgrund av tidigare års positiva utveckling, pågående arbete samt inplanerade arbetssätt finns det inget som tyder på att utfallet, om det hade mätts, hade understigit indikatorvärdet.

Vuxna har en förbättrad livssituation

 Inte uppnått Socialnämnden

Målet är inte uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer. Bedömningen grundas på att utfallet för indikatorerna understiger indikatorvärdena.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Ej återaktualiserade vuxna över 21 år med beroendeproblem ett år efter avslutad utredning eller insats.	80%	90%	70%	minst 85%
Ej återaktualiserade personer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd.	88%	84%	85%	minst 86%
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd av totalt antal vuxna biståndsmottagare.		19%	26%	högst 22%

Orsakerna bakom att vuxna med beroendeproblematik återkommer efter avslutad utredning eller insats har analyserats. I utfallet ingår även personer som har tagit emot och fullföljt sin insats, men återaktualiserats i och med en ansökan om ytterligare insats. Likaså ingår personer som återtagit sin ansökan eller ej deltagit i utredningen. Korrigerat för dessa ärenden är utfallet 93 %.

Åtgärder vidtas för att personer ej ska återkomma med behov av ekonomiskt bistånd efter avslutad ärende eller hamna i långvarigt behov av ekonomiskt bistånd. Täby har över tid haft låg arbetslöshet och en låg andel invånare med ekonomiskt bistånd i jämförelse med andra kommuner. Under pandemin har arbetslösheten i samhället ökat varpå behovet av ekonomiskt bistånd har ökat. Socialnämnden har samverkan med Arbetsförmedlingen, samordningsförbundet Södra Roslagen och kommunens arbetsmarknadsenhet. Detta för att möta inflödet av ärenden till ekonomiskt bistånd och för att säkerställa att den enskilde snabbt får tillgång till stöd i att söka arbete.

Barn och unga har en förbättrad livssituation

◆ På väg att uppnås Socialnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas i att utfallet för båda indikatorerna ligger nära indikatorvärdet och att identifierade framgångsrika arbetssätt planerats och införts.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats.	82%	74%	78%	minst 82%
Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats.	84%	86%	80%	minst 82%

Samtliga ärenden som blir återaktualiserade, det vill säga där barn eller unga återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats, följs löpande upp. En utökad satsning på analysen genomförs eftersom indikatorvärdet inte är uppnått även om utfallet ligger nära. Den tidiga analysen visar att framgångsfaktorer i ärendena är att erbjuda förebyggande stöd samt att erbjuda föräldrautbildning tidigt.

Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa

◆ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas i att utfallen för två av tre indikatorer ligger mycket nära indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Indextal för god psykisk hälsa (mäts vartannat år genom Stockholmsenkäten)		57%		minst 60%
Andel elever som anger att de deltar i någon form av fysisk aktivitet varje dag i skolan (undersökningen "Våga visa").	81%	87%	75%	minst 85%
Andel elever som uppger att de oftast mår bra i skolan (undersökningen "Våga visa").		82%	81%	minst 85%

Resultatet rörande elevers fysiska aktivitet i skolan har försämrats något jämfört med föregående år. Nedgången bedöms vara en effekt av pågående pandemi. Under coronapandemin har frånvaro på grund av sjukdom varit högre för såväl personal som elever, undervisningen har delvis skett på distans och samverkan med idrottsföreningar har uteblivit delar av året. Som en följd av detta har möjligheterna till organiserad, vuxenledd fysisk aktivitet minskat för vissa elever.

Den minskade fysiska aktiviteten och andra tillfälliga förändringar som pandemin har medfört bedöms vid denna tidpunkt inte ha påverkat elevernas hälsa utifrån frågan om de oftast mår bra i skolan. Elevernas bibehållna hälsolivå antas vara

ett resultat av det förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivits lokalt på varje skolenhet av pedagoger och skolledare med stöd från elevhälsan.

Täbybor är i egen försörjning

● Uppnått Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är uppnått grundas på att utfallet för en indikator överstiger indikatorvärdet, en indikator har samma resultat som indikatorvärdet och att utfallet för en indikator ligger nära indikatorvärdet.

Pandemin har fortsatt att påverka möjligheten till sysselsättning för de aspiranter som har kontakt med Välkommen framtid. Individer som befinner sig långt ifrån arbetsmarknaden konkurrerar med nya arbetssökande som står närmare arbetsmarknaden. Samtidigt har Täby tagit emot fler kvotflyktingar, vilket innebär flera personer som helt eller delvis saknar utbildning och i vissa fall varken kan läsa eller skriva. Trots detta fortsätter Välkommen framtid att matcha ut individer i egen försörjning.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel aspiranter som är i arbetsmarknadsåtgärder efter insats från Välkommen framtid		88%	50%	minst 50%
Andel individer som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret och som efter insats har hjälpts till studier, sysselsättning eller egen försörjning	80%	80%	88%	minst 85%
Andel elever som läser svenska i kombination med en yrkesutbildning eller som genom Välkommen framtid har arbetssysselsättning	10%	30%	37%	minst 40%

Handlingsplanen för stärkt integration med en ny organisation och nya arbetssätt för mottagandet av nyanlända ska bidra till att öka andelen aspiranter i arbetsmarknadsåtgärder. Särskilt är det arbetet med en individuell uppföljning och stödinsatser kopplade till detta som ska bidra till ett förbättrat utfall.

Avseende insatser inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret bedöms de goda resultaten delvis vara en effekt av förstärkningen i form av en centralt placerad studie- och yrkesvägledare då detta har lett till ett än mer effektivt och kvalitativt stöd till de som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret.

Åtgärder för att uppmuntra fler elever att läsa en kombinationsutbildning inom sfi pågår dels genom en översyn av kommunikationsinsatser gentemot målgruppen, men även genom att förtydliga för både individer och utbildningsanordnare vilka krav som ställs för att både anordna och fullfölja en kombinationsutbildning inom sfi. Genom ett utökat statsbidrag riktat till kombinationsutbildningar får anordnarna också utökade möjligheter att erbjuda en kombinationsutbildning.

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser.

◆ På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att den ena indikatorns utfall med god marginal överstiger indikatorvärdet och att det andra indikatorvärdet kommer att uppnås med de arbetssätt som finns inplanerade.

Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare bedöms ge resultat.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel invånare som är nöjda med kommunens verksamheter (NMI-index i SCB:s medborgarundersökning)	66%	65%	91%	minst 65%
NKI-företag, markupplåtelse (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat)	73	76	72	minst 75

Från och med 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkning baserad på en 10-gradig skala ersattes med att mäta andel svar på en 4-gradig skala, där resultatet presenteras i andel positiva svar. För att möjliggöra fortsatt användning av resultatet redovisas andel positiva svar. Jämförbarheten med tidigare års utfall är låg.

En klar majoritet av svarande Täbybor i Statistiska centralbyråns medborgarundersökning anger att de tycker att Täby sköter sina olika verksamheter bra. Ett framtidsytande arbete med exempelvis tillvaratagande av synpunkter och med tydlig kommunikation har bidragit till detta höga resultat.

Mätningen av kommunens företagsklimat rörande markupplåtelse visar att indikatorvärdet inte uppnås. Det pågår utvecklingsarbete för att förbättra upplevelsen vid markupplåtelse som beräknas ge effekter på resultatet.

Täby är en attraktiv kommun med bra service och bemötande

● Uppnått Kommunstyrelsen

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att utfallen på båda indikatorerna överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel som anser sig kunna rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen (SCB:s medborgarundersökning).	78%	82%	88%	minst 77%
Medborgarnas generella nöjdhet av service i kommunens kontaktcenter (Betygsskala 1-5) (ny indikator 2021)	4,0	4,3	4,4	minst 4

Från och med 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkning baserad på en 10-gradig skala ersattes med att mäta andel svar på en 4-gradig skala, där resultatet presenteras i andel positiva svar. För att möjliggöra fortsatt användning av resultatet redovisas andel positiva svar. Jämförbarheten med tidigare års utfall är låg.

Att många Täbybor anser sig kunna rekommendera kommunen till andra som en plats att bo och leva i är ett bra betyg till kommunens verksamheter, skötsel och service. Detta förstärks ytterligare av att de som varit i kontakt med kommunens kontaktcenter ger höga betyg vilket är ett resultat av målmedvetet arbete med att öka effektivitet och ge smidigare processer. Exempel på det arbetet är införandet av en företagslots och ökad tillgänglighetsanpassning. Samarbetet mellan kontaktcenter och verksamhetsområdena har givit resultat i förbättrad nöjdhet.

Vi skapar arbetsglädje

 Uppnått Kommunstyrelsen

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen grundas på att utfallet för samtliga tre indikatorer överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Resultat från Pulsometer för påståendet "Jag trivs med mina arbetsuppgifter". Medarbetares självskattning		7,7	7,8	minst 7
Resultat från Pulsometer för påståendet "Jag känner arbetsglädje". Medarbetares självskattning.		6,9	7,3	minst 7
Täby kommuns placering i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län gällande den totala sjukfrånvaron för samtliga anställda (Täby ska tillhöra topp-5 i länet)		plats 1	plats1	minst plats 5

Det syns en tydlig ökning i resultaten för båda arbetsmiljömålen i december-mätningen 2021 i jämförelse med resultaten av mätningen från föregående år vid samma tidpunkt.

Trots de påfrestningar som pandemin inneburit för medarbetare anger de flesta i den senaste mätningen av arbetsmiljömålen att de trivs med sina arbetsuppgifter och känner arbetsglädje. Inom samtliga verksamhetsområden uppger medarbetarna att de upplever större arbetsglädje än föregående år vid samma tidpunkt. Insatser såsom arbetsmiljömässigt stöd, tydlighet och ett flexibelt förhållningssätt för medarbetare och chefer vid såväl återkomst till fysisk arbetsplats som vid hemarbete samt fokus på riskbedömningar för en smittsäker och trygg arbetsmiljö bidrar till god måluppfyllelse.

År 2021 hade Täby lägst sjukfrånvaro av alla kommuner i Stockholms län tillsammans med Danderyds kommun. Sjukfrånvaron var 5,7 % 2021 och har sjunkit jämfört med 2020 då den var den 6,5 %.

Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande

 Uppnått Kommunstyrelsen

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer.

Bedömningen grundas på att utfallet på samtliga tre indikatorer överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
HME-index – Hållbart medarbetarengagemang (SKR). Sammantaget index utifrån medarbetares självskattning	82	80	81	minst 77
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete".		7,3	7,4	minst 7
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Min arbetsplats erbjuder möjligheter för mig att växa och ta nytt ansvar".		7,0	7,3	minst 7

I den senaste arbetsmiljöundersökningen angav medarbetare att de i hög grad lär sig nytt och utvecklas i sitt arbete samt att arbetsplatsen erbjuder möjlighet att växa och ta nytt ansvar.

Samtliga resultat från undersökningen har förbättrats under hösten från redan höga resultat under våren och sommaren.

Välfungerande samhällsfunktioner

◆ På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på utfallet att tre av fyra indikatorvärden överstiger eller ligger mycket nära indikatormålet. Utfallet för den fjärde indikatorn understiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andelen positiva till möjligheterna att transportera sig med bil (SCB:s medborgarundersökning).	77%	78%	93%	minst 78%
Andelen positiva till skötsel av kommunens gång- och cykelvägar (SCB:s medborgarundersökning).	69%	71%	79%	minst 71%
Medborgarnas betyg på upplevelsen av hur enkelt deras ärende i kontaktcenter varit att lösa (Betygsskala 1-5)	3,8	3,9	3,8	minst 4
NKI-företag, bygglov (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat).	56	52	44	minst 60

Från och med 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkning baserad på en 10-gradig skala ersattes med att mäta andel svar på en 4-gradig skala, där resultatet presenteras i andel positiva svar. För att möjliggöra fortsatt användning av resultatet redovisas andel positiva svar. Jämförbarheten med tidigare års utfall är låg.

Kontaktcenters kundundersökning visar att kunderna upplever att ärenden är enkla att lösa. Arbetet fortsätter tillsammans med kontaktcenter att förbättra servicen till invånarna vad gäller stadsbyggnadsnämndens områden.

Företagens nöjdhet med handläggning av bygglov har sjunkit under året. Orsaker som anges är långa handläggningstider och att informationen på kommunens webbplats behöver förbättras. Resursförstärkning och översyn av kommunens webbsidor har därför genomförts under året. Kommunen fortsätter att tillhandahålla företagslots och har fortsatt fokus på utveckling av service och bemötande. Förbättrade handläggningsprocesser och rutiner har under hösten lett till en minskad handläggningstid och ökad tillgänglighet.

God lägefterlevnad ska uppnås

 Uppnått Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Utfallen på samtliga indikatorer uppnår indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel föreläggande vid vite vid tillsyn av hälsoskyddsverksamheter med stöd av miljöbalken.	0%	3,8%	0%	högst 5%
Andel föreläggande vid vite vid tillsyn av miljöskyddsverksamheten med stöd av miljöbalken.	0%	0%	0%	högst 5%
Andel föreläggande vid vite, stängning eller förbud vid livsmedelskontroll med stöd av livsmedelslagen.	0,9%	0,8%	0,3%	högst 5%
Andel återkallelser av serveringstillstånd i Täby och Vaxholm.	0%	0%	0%	högst 5%

Ett löpande systematiskt kvalitetsarbete där väl beprövade arbetssätt, tydlig information och planering skapar förutsägbarhet, vilket bidrar till god måluppfyllelse. Under coronapandemin har nämndens tillsynsarbete genomförts delvis på distans och utfallet för året är nära 0% för samtliga indikatorer (där så låga värden som möjligt är ett gott resultat).

Företagare och kommuninvånare anger att de får ett gott bemötande och en god service när de är i kontakt med SRMH.

 Uppnått Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Resultatet är att målet är uppnått då utfallet för samtliga indikatorer uppnår eller överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
NKI Serveringstillstånd.	84	83	80	minst 80

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
NKI Livsmedelskontroll.	73	78	78	minst 75
NKI Miljö- och hälsoskydd.	71	65	72	minst 70

Omställningen under coronapandemin med viss tillsyn på distans, har som väntat inte påverkat indikatorvärdena nämnvärt. Arbetet med stor del av tillsynen på distans har fortgått under året med god målpuppfyllelse.

Äldre erbjuds insatser av god kvalitet

♦ På väg att uppnås Socialnämnden

Målet är på väg att uppnås. Målpuppfyllelsen bedöms med sex indikatorer. Utfall på fem av dessa indikatorer finns inte tillgängliga för 2021. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att tidigare års brukarundersökningar har visat goda resultat i en ökande trend och andra indikatorer som verksamheten har tillgång till (individuell uppföljning, samverkansmöten, antal omval) påvisar samma tendens. Indikatorn som har ett utfall uppnår inte indikatorvärdet men baserar sig enbart på tre underliggande domar vilket är ovanligt få för verksamheten.

Indikatorn för patientsäkerhet lämnas utan utfall. Under året har fokus fortsatt varit på kontakt med utförare med anledning av coronapandemin rörande hälso- och sjukvårdsfrågor. Under år 2020 genomfördes en omfattande uppföljning med numerärt sett många utförare och resultaten från dessa uppföljningar har lett till pågående förbättringsarbeten hos utförare som löpande stäms av.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet (Socialstyrelsens brukarundersökning).	81%	85%		minst 81%
Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet (Socialstyrelsens brukarundersökning).	78%	82%		minst 78%
Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande (Socialstyrelsens brukarundersökning).	95%	97%		minst 95%
Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande (Socialstyrelsens brukarundersökning).	91%	93%		minst 91%
Andel uppföljningar av kommunal hälso- och sjukvård där verksamheten uppnår resultatet delvis godkänt eller godkänt på frågeområdet rapportering enligt patientsäkerhetslagen.		43,4%		minst 80%
Andel av socialnämndens beslut som förvaltningsrätten bedömer ska fortsätta att gälla dvs avgöranden till socialnämndens fördel.	84%	88%	67%	minst 85%

Socialstyrelsen har ej genomfört den nationella brukarundersökningen under 2021

Brukarnöjdheten har under de senaste två åren visat oförändrat eller förbättrat resultat. Flera åtgärder har använts för att öka brukarnöjdheten, framförallt fokuserat på uppföljningsarbete hos utförarna med stöd av bland annat samverkansmöten. Det handlar om analys av resultat och förbättringsbehov hos varje verksamhet. Detta arbete förväntas leda till ett positivt avtryck i brukarnöjdheten när Socialstyrelsen åter genomför den nationella brukarundersökningen 2022.

Hälso- och sjukvården har på ett naturligt sätt varit i fokus för stor del av socialnämndens arbete under de senaste två åren. Patientsäkerheten är centralt i allt smittskyddsarbete och denna har analyserats för att hitta förbättringar både på en strukturell nivå och på verksamhetsnivå. Uppföljningar inom kommunal hälso- och sjukvård har behövt genomföras på ett annat sätt på grund av pandemin men nämnden har god insyn i utförarnas hälso- och sjukvårdsarbete och kommer att återgå till att genomföra uppföljningar på vanligt vis.

Under året har få beslut inom äldreomsorgen överklagats, vilket är ett resultat av målmedvetet arbete med att förbättra bedömning och dokumentation, samt även kommunikering. Utfallet för den indikatorn grundar sig på tre domar, varav en gick kommunen emot.

Vuxna erbjuds insatser av god kvalitet

 Uppnått Socialnämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med sju indikatorer. Bedömningen att målet är uppnått grundas i att utfallet för de indikatorer där resultat finns vid årets slut uppnår indikatorvärdet. Två indikatorer saknar utfall.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel brukare av gruppboende (LSS) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).			76%	minst 61%
Andel brukare av serviceboende inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).			82%	minst 78%
Andel brukare av boende med särskild service inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).			86%	minst 56%
Andel brukare av daglig verksamhet (LSS) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är viktiga i daglig verksamhet. (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).	74%	64%		minst 66%
Andel brukare av sysselsättning (SoL) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är	71%			minst 71%

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
viktiga i sysselsättningen (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).				
Andel brukare av boendestöd (SoL) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är viktiga (Reviderad indikator 2021, mäts vart annat år).	84%		77%	minst 77%
Andel av socialnämndens beslut som förvaltningsrätten bedömer ska fortsätta att gälla dvs avgöranden till socialnämndens fördel. (Ny indikator 2020, omformulerad 2021).			94%	minst 85%

För att öka kvaliteten för vuxna med omsorgsinsatser har en rad aktiviteter på såväl individ- som gruppnivå genomförts under året för att skapa en mer meningsfull tillvaro för brukare inom funktionsnedsättning. Återkoppling från brukare och anhöriga har varit positiv vad gäller verksamheternas hantering av effekterna av pandemin. Ett aktivt arbete pågår med att möjliggöra aktiviteter och självbestämmande under de omständigheter som råder.

Deltagandet i brukarundersökningar har ökat efter åtgärder såsom användandet av frågeassistenter. Fokus har funnits på att fånga upp synpunkter från personer med funktionsnedsättningar som gör att de vanligen har svårt att uttrycka sina åsikter själva.

Ett arbete med kvalitetsgranskningar av utredningar har genomförts under året. Detta har kompletterats med åtgärder för att öka kompetensen hos medarbetare genom exempelvis juridisk handledning med gott resultat.

Barn och unga erbjuds insatser av god kvalitet

 Uppnått Socialnämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. Bedömningen att målet är uppnått grundas på att utfallet överstiger indikatorvärdet vid årets slut.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel av socialnämndens beslut som förvaltningsrätten bedömer ska fortsätta att gälla dvs domstolsavgöranden till socialnämndens fördel. (Ny indikator 2020, omformulerad 2021).			100%	minst 85%

En väl utvecklad och etablerad process för kvalitetsgranskning för ärenden rörande barn och unga har bidragit till god måluppfyllelse. Utfallet baserar sig på relativt sett få domar.

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

 Uppnått Barn- och grundskolenämnden

Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer där de

kommunala och fristående grundskolornas resultat vägs samman. Alla utfall överstiger de utsatta indikatorvärdena.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel elever som efter årskurs 9 uppnått kunskaper motsvarande minst betyget E i alla skolämnen	89,1%	89,5%	89,5%	minst 88%
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9	261,8	263	263,4	minst 260
Andel elever som efter årskurs 9 är behöriga till yrkesprogram	93,4%	94,5%	95,1%	minst 94%

Måluppfyllelsen, det vill säga andelen elever i årskurs 9 som uppnått kunskaper motsvarande minst betyg E i samtliga ämnen i Täbys skolor sammantaget ligger på en stabil och hög nivå. De kommunala skolorna har ökat något. Samma trend syns för andelen elever som är behöriga till yrkesprogram; en stabil hög nivå för skolorna sammantaget och en liten ökning för de kommunala enheterna.

Täbys grundskolor ligger sammantaget på åttonde plats i riket avseende både måluppfyllelse och behörighet till yrkesprogram. För genomsnittligt meritvärde är Täby den sjätte bästa kommunen i landet för alla grundskolor sammantaget och den femte bästa när endast kommunala skolor jämförs.

I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov

♦ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet bedöms överstiga indikatorvärdet på sikt.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande (kommunens tillsyn och granskningar)	96%			minst 95%

Under coronapandemin har förskolorna arbetat aktivt med att ställa om verksamheten för anpassning till rådande läge. Bedömningen är att insatserna har lett till bibehållen eller ökad kvalitet när det gäller utveckling och lärande.

Indikatorn Andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande har inget utfall eftersom verksamhetsbesök inte har genomförts sedan vecka 8 2020 på grund av coronapandemin. Den regelbundna tillsynen har genomförts på distans genom granskning av inrapporterade planer och rutiner utifrån lagkrav och författningar samt genom ägar- och ledningsprövning. Dokumentgranskningen visar att förskolorna aktivt arbetar med den nya läroplanen samt att förskolorna har inkommit med handlingsplaner för barn i behov av särskilt stöd. Under hösten 2021 har fysiska tillsynsbesök återupptagits.

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

 Uppnått Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet är uppnått. Målet bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är uppnått grundas på att resultatet för gymnasieskolorna i Täby är fortsatt högt där två indikatorer överstiger indikatorvärdet samt att resultatet för vuxenutbildningen också överstiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Genomsnittlig betygspoäng på de högskoleförberedande programmen	16,1	16,4	16,3	minst 16
Genomsnittlig betygspoäng på yrkesprogrammen	13,0	13,2	13,8	minst 13
Andel betyg med godkända resultat, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning	87%	87%	85%	minst 83%

Åva gymnasium har under läsåret arbetat med olika insatser för att stötta de elever som har haft svårast att klara sina studier när dessa bedrivs på distans. Samarbetet mellan elevhälsans personal och lärarna har stärkts, vilket gör att behovet av stödinsatser på både individ- och gruppnivå fångas upp snabbare. Intensifierade insatser för att hjälpa eleverna att nå minst godkänt i sina kurser har gett resultat. Skolan har också arbetat med att utveckla och stimulera de elever som är studiemotiverade och når höga resultat.

Betygsresultaten inom vuxenutbildning överträffar indikatorvärdet men är något lägre än tidigare år. Djupare analys och uppföljning av vuxenutbildningen pågår för att hitta orsaker till nedgången som framförallt gäller den gymnasiala vuxenutbildningen.

Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt

 På väg att uppnås Överförmyndarnämnden

Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen grundas på att en av indikatorerna uppnår sitt indikatorvärde.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Indikatorvärde
Andel av Överförmyndarnämndens ärenden som helt hanteras digitalt (ny indikator)			0%	minst 10%
Andel frågor som inkommer till Överförmyndarnämnden via Kontaktcenter och som besvaras inom 3 dagar (ny indikator)			100%	minst 80%

För indikatorn andel frågor som inkommer till överförmyndarnämnden via Kontaktcenter och som besvaras inom 3 dagar utgör november mätmånad.

Andelen av överförmyndarnämndens ärenden som helt hanteras digitalt är 0 %. Digitalisering av del av processen är genomförd men hela processen kan ännu inte hanteras digitalt genom de system som nämndens verksamhet förfogar över. Arbetet med fortsatt digitalisering fortsätter.

Genomgång av alla inkomna frågor under mätmånaden november visar att samtliga frågor besvarades inom tre arbetsdagar. Utdrag från ärendehanteringens från hela året visar att inkommande frågor besvarats inom en dag i snitt.

Resultat och ekonomisk ställning

Årets resultat för 2021 är 761 mkr. Resultatet efter justering för poster av engångskaraktär är 282 mkr. Posterna av engångskaraktär är främst intäkter från exploatering, realisationsvinster och förluster från kapitalförvaltning samt justering för ändrat livslängdsantagande för beräkning av pensionsskulden.

Resultat jämfört med budget

Årets resultat är 470 mkr högre än budget och beror främst på högre intäkter från exploatering, lägre nettokostnader än budget på nämnderna och högre skatteintäkter. Resultatet efter justering är 236 mkr högre än budget.

Resultat jämfört med budget (mkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mkr	%
Verksamhetens nettokostnader	-3 386	-3 653	267	7 %
Skatter, generella statsbidrag och utjämning	4 037	3 898	139	4 %
Finansiella poster	109	46	63	138 %
Årets resultat	761	291	470	161 %
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>				
Samtliga realisationsvinster	-19	0	-19	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-72	-31	-41	
Reavinst värdepapper	-35	0	-35	
Intäkter exploatering	-396	-223	-173	
Kostnader för planprogram	1	2	-1	
Indexuppräknings sverigeförhandling	11	7	4	
Övriga poster av engångskaraktär	31	0	31	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	282	46	236	

Budget 2021 har minskats med 16,5 mkr genom ombudgetering. Finansiella poster innehåller realiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mkr från de kommunala bolagen. Övriga poster av engångskaraktär är förändrat livslängdsantagande för avsättning pensioner.

Verksamhetens nettokostnader är lägre än budget och beror på högre intäkter från exploatering och lägre nettokostnader för nämnderna.

Utfallet av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är högre än budget främst på grund av att slutavräkningen för år 2020 och 2021 innebar högre skatteintäkter för Täby än budgeterat.

Finansnettot består främst av realiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen. Även dessa har justerats för under poster av engångskaraktär.

Posterna av engångskaraktär innehåller utöver realisationsvinster och intäkter från exploatering främst en justering för det förändrade livslängdsantagandet för pensionsskulden som försämrat årets resultat.

Verksamhetens nettokostnader

Sammantaget är Verksamhetens nettokostnader 7 % lägre än budgeterat, Intäkterna är högre än budget på grund av högre intäkterna från främst exploatering. Framför allt beror det på att tillträden tidigare lagts i samband med omförhandling av avtal samt att indexuppräknings blev högre än budgeterat för Roslags-Näsby. Posten har justerats för under poster av engångskaraktär.

Kostnaderna är lägre än budget framför allt för volymer inom nämnderna. Avskrivningarna är något högre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Verksamhetens intäkter	1 430	1 286	144	11 %
Verksamhetens kostnader	-4 552	-4 676	124	3 %
Avskrivningar	-264	-262	-2	1 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 386	-3 653	267	7 %

Intäkterna innehåller en jämförelsestörande post på 1 mnkr och kostnaderna innehåller jämförelse störande poster på sammantaget 50 mnkr.

Sammanställningen av verksamhetens nettokostnader per nämnd visar att avvikelsen främst finns inom socialnämnden, barn- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och kommunstyrelsen.

Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	-143	-163	20	12 %
Stadsbyggnadsnämnden	-261	-265	4	2 %
Lantmäterinämnden	-1	-1	0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-7	-7	0	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	-170	-175	4	3 %
Socialnämnden	-1 207	-1 252	46	4 %
Barn- och grundskolenämnden	-1 515	-1 550	36	2 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-395	-426	31	7 %
Överförmyndarnämnden	-4	-4	0	9 %
Summa nämnderna	-3 703	-3 844	141	4 %
Centrala poster*	-98	-32	-66	207 %
Intäkter exploatering	415	223	192	86 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 386	-3 653	267	7 %

Centrala poster är inklusive taxefinansierad verksamhet på SBN.

Ungefär hälften av avvikelsen för nämnderna beror på lägre volymer än budget, motsvarande 72 mnkr. Avvikelsen för volymer⁸ hänförs framför allt till socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare är färre än budgeterat. Inom barn- och grundskolenämnden är det främst inom förskolan som antalet barn är färre än budgeterat. Gymnasieskolan redovisar också lägre kostnader än budget för antalet elever i gymnasieskolan.

Utöver volymer redovisas även positiva avvikelser främst inom gymnasieskolans egen regi och för nämndernas anslagsfinansierade kostnader. Även kommunstyrelsen redovisar lägre kostnader än budget främst på grund av att den centrala reserven inte använts. En mer detaljerad redovisning av avvikelserna per nämnd framgår av driftredovisningen.

Avvikelsen för de centrala posterna beror främst på högre kostnader för pensioner på grund av förändrat livslängdsantagande.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Sammantaget är utfallet netto av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 139 mnkr högre än budgeterat. Nivån på utbetalningen av 2021 års skatteintäkter bygger på en bedömning av skatteunderlagets utveckling för aktuellt år samt en slutavräkning för åren 2020 och 2021, slutavräkningen innebär högre skatteintäkter för Täby och förklarar till största delen avvikelsen mot budget. Övriga generella bidrag från staten innehåller bidrag till äldreomsorgen och skolan, där det senare bidraget på 10,6 mnkr inte fanns med i budgeten.

Skatteintäkter, generella statsbidrag (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Skatteintäkter	4 277	4 154	123	3 %
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
Inkomstutjämning	-733	-741	8	1 %
Kostnadsutjämning	188	189	-1	0 %
LSS-utjämning	-72	-72	0	0 %
Regleringspost	216	216	0	0 %
Övriga generella bidrag från staten	39	28	11	
Fastighetsavgift	123	124	-1	1 %
Summa generella statsbidrag och utjämning	-240	-256	16	6 %
Skatteintäkter netto	4 037	3 898	139	4 %
Summa inkomst-, kostnads- och LSS-utjämning	-617	-624	7	1 %

Övriga generella bidrag från staten innehåller bidrag till äldreomsorgen på 28 mnkr och skolan på 10,6 mnkr.

⁸ Avvikelse för volymer är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

Resultatutveckling

Årets resultat de senaste fem åren 2017 - 2021 har stadigt ökat. I sammanställningen har resultatet för 2018 justerats för kommunens åtagande i Sverige-förhandlingen för medfinansieringen av roslagsbanan till city med 914 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader ökade med 5 % år 2021 jämfört med året innan. För år 2020 minskade de däremot med 5 %. För 2019 och 2018 ökade de med 1 % respektive 3 %. Nettot av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning har ökat med i genomsnitt ca 3 % per år, vilket förklarar en stor del av de högre resultaten de två senaste åren. För 2021 ökade de med 6 %.

Redovisningsreglerna för de finansiella posterna ändrades 2019 så att orealiserade vinster och förluster av kapitalförvaltningen ingår i resultatet från och med 2019 och framåt, vilket förklarar det högre värderna för dessa år jämfört med tidigare år.

Resultatutveckling (mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1 430	1 419	1 152	1 033	993
Verksamhetens kostnader	-4 552	-4 380	-4 261	-4 202	-4 043
Avskrivningar	-264	-248	-287	-207	-231
Verksamhetens nettokostnader	-3 386	-3 210	-3 396	-3 376	-3 282
Skatteintäkter	4 277	4 045	3 986	3 830	3 757
Generella statsbidrag och utjämning	-240	-248	-349	-325	-339
Verksamhetens resultat	651	588	241	129	136
Finansiella intäkter	187	283	149	47	26
Finansiella kostnader	-77	-186	-66	-62	-13
Årets resultat	761	685	324	114	149

Resultatet 2018 har justerats för kommunens åtagande i Sverige-förhandlingen för medfinansieringen av roslagsbanan till city med 914 mnkr

Nämndernas nettokostnader har ökat med i genomsnitt ca 3 % per år, för 2021 ökade de med 4 %. Förutom pris- och löneuppräknings beror de ökade kostnaderna på ökade volymer (antal brukare, barn och elever) inom socialnämnden, barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden. Dessutom beror ökningen på ökade kostnader för investeringar i form av internhyra, avskrivningar och räntor.

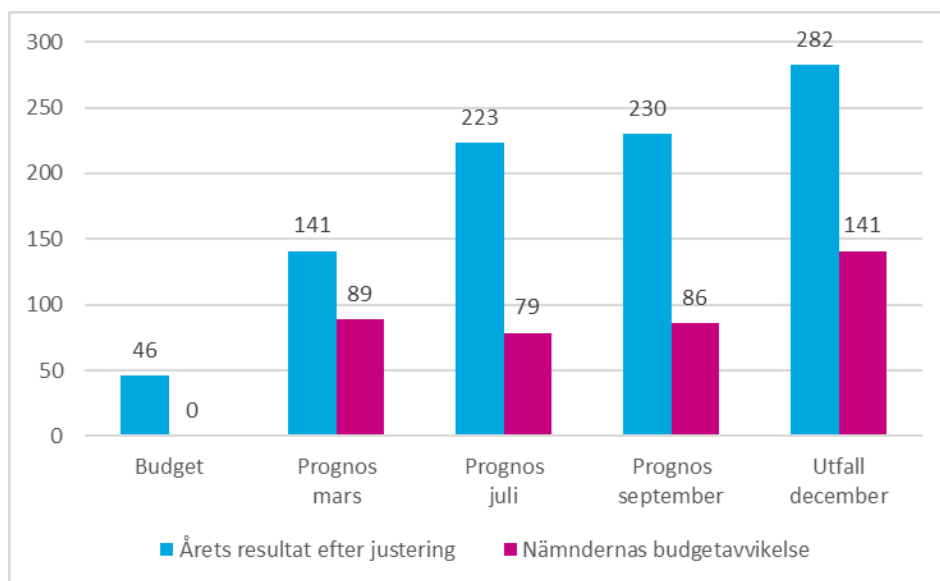
Förändring verksamhetens nettokostnader (mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunstyrelsen	-143	-154	-151	-154	-140
Stadsbyggnadsnämnden	-261	-275	-256	-238	-230
Lantmäterinämnden	-1	-1	-1	-1	-2
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-7	-8	-6	-6	-6
Kultur- och fritidsnämnden	-170	-167	-164	-135	-131
Socialnämnden	-1 207	-1 131	-1 116	-1 077	-1 075
Barn- och grundskolenämnden	-1 515	-1 468	-1 452	-1 419	-1 394
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-395	-367	-357	-312	-283
Överförmyndarnämnden	-4	-4	-4	-4	-5
Summa nämnderna	-3 703	-3 575	-3 505	-3 346	-3 266
Centrala poster	317	365	109	-30	-16
Verksamhetens nettokostnader	-3 386	-3 210	-3 396	-3 376	-3 282

Mellan åren har omorganisationer skett mellan nämnderna. Den större förändringen var införandet av gymnasie- och näringslivsnämnden 2019, vilket innebar omfördelning av budget mellan flera nämnder.

Budgetföljsamhet

Redan i mars prognostiserades ett justerat resultat på 141 mnkr och att nämnderna förväntades redovisa en positiv avvikelse jämfört med budget. Det prognostiserade resultatet förbättrades under året och prognosen per juli och september innebar ett justerat resultat på 223 mnkr respektive 230 mnkr som innebar att kommunens finansiella mål skulle uppnås under året. Det slutliga utfallet blev 282 mnkr.

Budget, prognos och utfall för årets resultat och nämndernas budgetavvikelse



Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska ställning påverkas av en rad olika faktorer. Här redovisas en övergripande känslighetsanalys i syfte att få en bild över hur de olika delarna påverkar ekonomin. Effekten avser läget år 2021.

Känslighetsanalys	Förändring	Kostnad (mnkr)
Löneökning (inklusive arbetsgivaravgift)	1 %	14,5
Ersättning externa utförare	1 %	21,1
Övriga inköp	1 %	6,0
Ekonomiskt bistånd	10 %	2,2
Ränteförändring	1 procentenhet	14,5
Justering av skattesatsen	10 öre	23,8
Skatteunderlaget	0,1 %	4,2

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 853 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 221 mnkr. De flesta investeringsprojekten redovisar lägre utgifter än budget, framför allt de större investeringsprojekten inom stadsbyggnadsnämnden och fastighetsprojekten inom kommunstyrelsen. Anledningen till avvikelserna är främst tidsförskjutningar samt att projekten går mot färdigställande och beräknas redovisa positiva avvikelser för projekten.

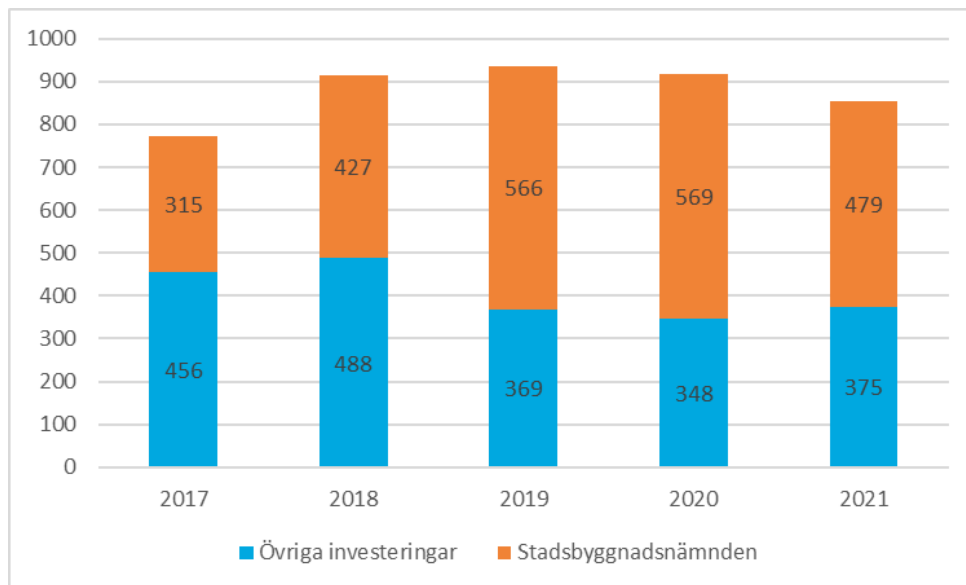
Investeringar (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	479	559	81	14 %
Stadsbyggnadsnämnden	361	496	135	27 %
Övriga nämnder	14	19	5	27 %
Summa investeringar	853	1 075	221	21 %

Utfallet innehåller inte investeringar i finansiell leasing på 5 mnkr 2021.

Investeringar de senaste fem åren

Från att investeringarna ökade mellan åren 2017 till 2019 har de nu börjat komma ner på lite lägre nivåer från och med 2020. Det är främst investeringar inom stadsbyggnadsnämnden som förändrats.

Investeringar 2017-2021, mnkr



Täbys kommunala bolag

Täbys bolagskoncern består av moderbolaget Täby Holding AB med de båda helägda dotterbolagen Täby Fastighets AB och Täby Miljövärme AB.

Det samlade resultatet efter finansiella poster 2021 för koncernen uppgår till 52 mnkr. Resultatet är lägre än budget och beror främst på att Täby Fastighets AB redovisar ett lägre resultat än budgeterat. Bolagets intäkter från försäljning av fastigheter har skjutits fram till kommande år och är den främsta förklaringen till den lägre resultatnivån. Utfallet av försäljningsintäkterna innehåller intäkter från försäljning av en verksamhetsfastighet i Arninge centrum samt indexuppräknade intäkter från tillträde av en flerfamiljsfastighet i Hägerneholm.

Täbys kommunala bolag	Utfall	Budget	Avvikelse	
Resultat efter finansiella poster (mnkr)	2021	2021	mnkr	%
Täby Holding AB	-2	-2	0	0 %
Täby Fastighets AB	68	108	-40	37 %
Täby Miljövärme AB	0	0	0	0 %
Elimineringar koncernen	-14		-14	
Resultat efter finansiella poster	52	106	--54	51 %
Skatt på årets resultat	-11			
Årets resultat	41			

Under 2021 har utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Täby Miljövärme AB fortsatt i en mindre omfattning främst genom kundanslutningar i Roslags Näsby och Täby Park. Täby kommunfullmäktige och moderbolaget Täby Holding AB har under året fattat beslut om att sälja 95 % av aktierna i Täby Miljövärme AB till E.ON

Värme Sverige AB och Stockholm Exergi AB. De båda bolagen har å sin sida fattat beslut om att förvärva vardera 47,5% av aktierna i Täby Miljövärme AB. Försäljningen är planerad att genomföras under 2022.

Balanskravsresultat

Kommunallagens balanskrav är ett golv eller en miniminivå för det finansiella resultatet. Balanskravet innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt man avser att reglering ska ske av det negativa resultatet. Om fullmäktige har beslutat att en sådan reglering inte ska ske, ska upplysning lämnas om detta och skälen till beslutet anges.

Vid beräkning av balanskravsresultatet ska justering göras för samtliga realisationsvinster, orealiserade vinster och förluster i värdepapper, återföring av orealiserade förluster i värdepapper samt reservering och användning av medel till resultatutjämningsreserv. Årets resultat för 2021 på 761 mnkr har justerats så att balanskravsresultatet uppgår till 669 mnkr.

Balanskravsresultat (mnkr)	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	761	685
- samtliga realisationsvinster	-19	-9
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-72	-75
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	88
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	669	688
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Årets balanskravsresultat	669	688

Väsentliga personalförhållanden

Organisation, ledarskap och medarbetarskap

Täby kommun som arbetsgivare har under året fortsatt präglats starkt av utbrottet av coronapandemin. Fokus har varit att upprätthålla samhällsviktig verksamhet, bemanning och samtidigt en god arbetsmiljö för kommunens medarbetare.

För att säkerställa bemanning har en bemanningsplan upprättats som kommunen sedan har arbetat utifrån under året. Den omfattar kommunens alla verksamhetsområden och utgår från scenarion med ökad sjukfrånvaro om 20-60 %. Planen beskriver vilka av kommunens verksamheter som anses kritiska att upprätthålla samt övergripande åtgärder för att kunna bemanna dessa verksamheter trots hög frånvaro. Varje enhet ansvarar för att skapa och underhålla en detaljerad

bemanningsplan för respektive verksamhet.

Täby kommuns centrala krisledningsorganisation har varit aktiverad under delar av året. Krisledningen leds av kommundirektören och syftar till att samordna krishanteringen så att kommunen upprätthåller acceptabla nivåer i samhällsviktiga verksamheter. Specifika åtgärder är bland annat att gymnasie- och högstadiesverksamheten under delar av året ställt om till olika omfattning av fjärr- och distansundervisning. Inom flera delar inom kommunen bland annat inom äldreomsorgen och kultur- och fritid har flera verksamheter, under viss period, stängts ner eller ställt om sin verksamhet. Avdelningar inom omsorgen har ställt om till vård av covid-19-smittade brukare. Under november infördes krav på vaccination mot covid-19 vid nyanställning för anställda inom särskilt boende inom äldreomsorgen, larm- och nattpatrullen samt gruppboendestäder och stimulanslinjen inom ramen för LSS. Under året har också ett arbete bedrivits i syfte att införa vaccinkrav även för befintliga medarbetare. Ett sådant krav kommer att gälla från 1 mars 2022.

Kompetensförsörjning har fortsatt varit ett prioriterat område för att kunna leverera välfärdstjänster av hög kvalitet. Kommunen behöver vara en attraktiv arbetsgivare, hitta nya lösningar och arbeta för ett hållbart arbetsliv för att säkra kompetensförsörjningen.

Arbetet med att öka digitaliseringen av välfärdstjänster har fortgått, som ett sätt att möta kompetensutmaningen inom bland annat vård och omsorg. Inom utbildning har ett partsgemensamt arbete genomförts som särskilt uppmärksammar hur utformningen av arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning påverkar kompetensförsörjningen. Inom utbildning fortlöper kvalitetsarbetet utifrån nationella direktiv avseende obligatorisk förskoleklass. Arbetet inkluderar ett kollegialt lärande för pedagoger och startades upp 2018. Syftet är att skapa tillgängligt lärande och likvärdig kvalitet i förskoleklassens verksamhet. Målet är att förskollärare ska bli stärkta i sitt uppdrag att verka för tillgängligt lärande.

För att ytterligare stärka kompetensförsörjningen har särskilda satsningar på ledarutveckling för såväl kommunens chefer som potentiella chefer genomförts.

Under 2021 har Täby kommun deltagit i Ledarakademin med 10 deltagare. Utbildningen genomförs i samarbete med sex andra kommuner: Järfälla, Nacka, Sollentuna, Ekerö, Vaxholm och Haninge. Täby kommun har också för första gången under 2020 deltagit i ett kommungemensamt mentorskapsprogram med flertalet mentorer och adepter. Mentorskapsprogrammet sker i samarbete med Ekerö, Sigtuna, Sollentuna och Sundbybergs stad.

Under 2021 har ett ledarutvecklingsprogram genomförts för kommunens samtliga chefer. Syftet med ledarutvecklingsprogrammet har varit att stärka kommunens chefer i sitt ledarskap vilket väntas leda till ökad kvalitet, effektivitet och attraktivitet som arbetsgivare. Ett stärkt ledarskap är ett av flera verktyg för att nå kommunens vision och inriktningsmål.

Inom stadsbyggnadsnämnden har arbetet med att anpassa bemanningen till nya ekonomiska förutsättningar fortsatt och organisatoriska justeringar har gjorts i syfte att bättre styra och leda verksamheten.

Personalstruktur

Den genomsnittliga åldern för kommunens medarbetare uppgick 2021 till 46 år.

Antalet tillsvidareanställda har minskat med 60 medarbetare sedan föregående år. Antalet anställda har minskat mest inom verksamhetsområde utbildning och samhällsutvecklingskontoret.

Inom utbildning beror minskningen på en organisationsöversyn som gjordes inför läsåret 21/22 där tjänster inför hösten 2021 avvecklades till följd av minskade statsbidrag (Statsbidrag lågstadiesatsningen samt Statsbidrag fritidshems-satsningen). Organisationsöversynen innebar även att inte per automatik återtillsätta tjänster som lämnades av till exempel pensionsavgångar eller personer som slutade utan att bedöma behov av återbesättning.

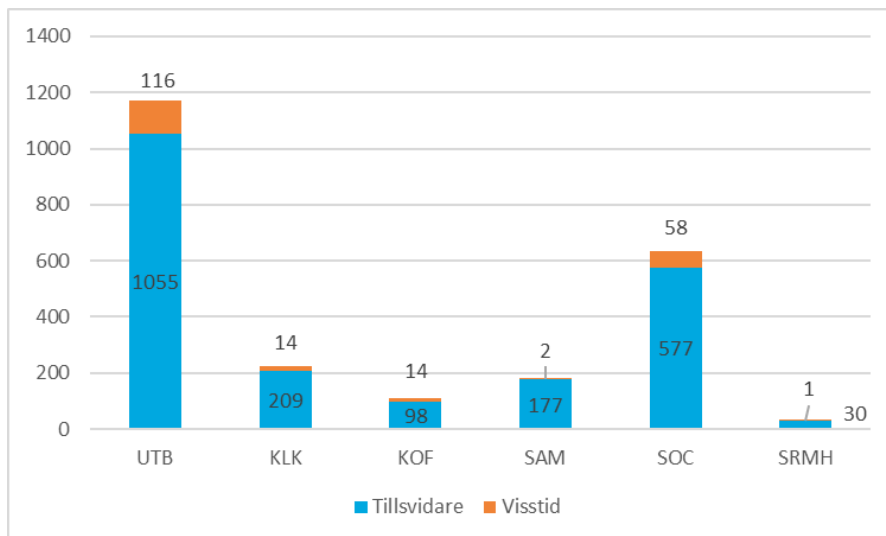
Inom samhällsutvecklingskontoret beror minskningen både på att ett antal administrativa tjänster flyttats till kommunledningskontoret men också på att antalet tjänster har anpassats till nya behov och lägre samhällsbyggnadstakt.

Tabellen nedan visar utvecklingen av antalet tillsvidareanställda sedan 2017.

Tillsvidareanställda	2021	2020	2019	2018	2017
Kvinnor	1 582	1 628	1 640	1 605	1 648
Män	564	578	579	544	532
Totalt antal tillsvidareanställda	2 146	2 206	2 219	2 149	2 180
Andel kvinnor	74 %	74 %	74 %	75 %	76 %
Andel heltidsanställda	83 %	83 %	83 %	84 %	82 %

Andelen heltidsanställda av totalt tillsvidareanställda medarbetare i kommunen ligger kvar på 83%. Diagrammet nedan visar antalet tillsvidareanställda samt visstidsanställda fördelat per verksamhetsområde för december 2021

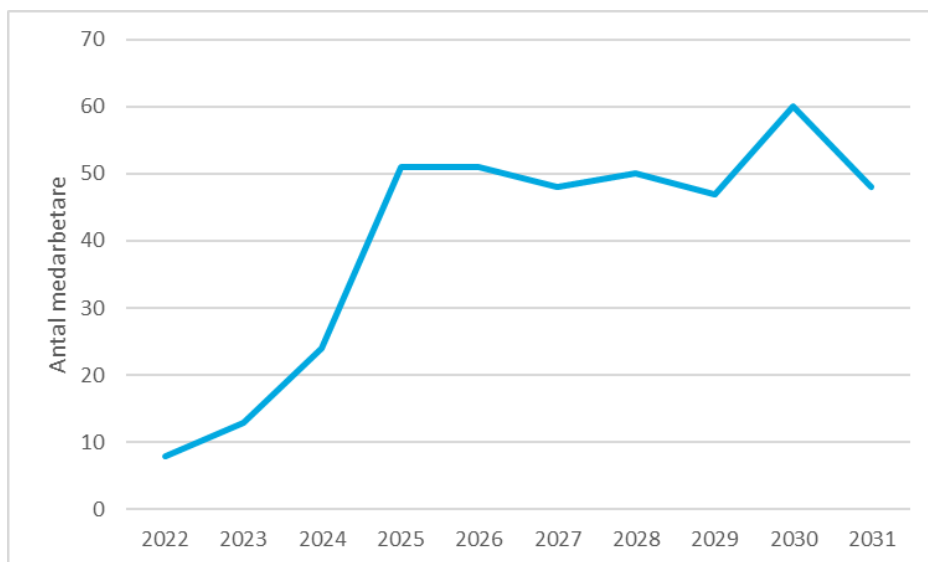
Antalet tillsvidare- och visstidsanställda, dec 2021



Personalomsättningen har ökat marginellt från 10,2% till 10,9%. Personalomsättningen har minskat på samtliga verksamhetsområden förutom inom verksamhetsområde utbildning och samhällsutvecklingskontoret där det har skett en ökning. Jämförelsen med andra kommuner försvåras av att olika definitioner av personalomsättning tillämpas. Den totala personalomsättningen i stockholmskommunerna ligger mellan 8,5 % till 20,5 %.

Nedanstående diagram visar en prognos över pensionsavgångar de kommande 10 åren. Uppgifterna bygger på det antal anställda som respektive år uppnår 67 års ålder.

Prognos över antalet medarbetare som går i pension



Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Inom arbetsmiljöområdet har fokus, utifrån rådande pandemi, bland annat varit att säkerställa korrekt skyddsutrustning enligt Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt Region Stockholms riktlinjer. Berörda verksamheter har framför allt varit verksamheterna i egen regi inom socialnämnden. Bedömningen är att arbetet fungerat väl och att arbetsgivaren har kunnat tillgodose korrekt utrustning.

Året har även, för många medarbetare, fortsatt präglats av distansarbete. Arbetsgivaren har bistått med stöd för medarbetare att upprätthålla en god arbetsmiljö vid distansarbete. Stöd och utbildningar har tillhandahållits till chefer i att leda på distans. Såväl företagshälsovård som personalstöd har även funnits att tillgå. Medarbetare som arbetar på distans har under året haft möjlighet att låna hem utrustning såsom skärm, tangentbord och kontorsstol i syfte att främja en god arbetsmiljö.

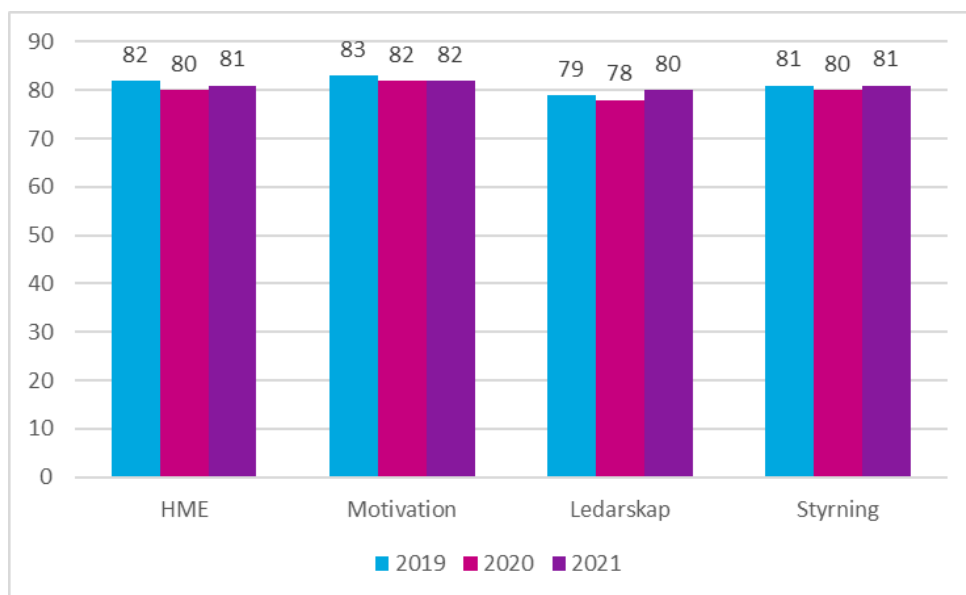
Kommunens två arbetsmiljömål "Vi skapar arbetsglädje" och "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete" uppnås under 2021. Uppföljningen av målen rapporteras under avsnittet om *måluppfyllelse*.

Under hösten genomfördes den årliga medarbetarundersökningen. Frågorna som ställs i medarbetarundersökningen berör kategorierna mål, roller och ansvar, motivation och arbetsglädje, kompetens, ledarskap och stress. Undersökningen syftar till att ge kommunen och varje enhet en tydlig riktning i arbetet med arbetsmiljö, engagemang och motivation. Kommunen uppvisar höga resultat och resultaten har ökat inom flertalet områden under 2021.

Utöver ovan nämnda kategorier omfattar medarbetarundersökningen mätning av hållbart medarbetarengagemang (HME). Syftet med HME-undersökningen är att möjliggöra kopplingar mellan verksamhetens resultat och medarbetares motivation. Verktöget är utformat av Sveriges kommuner och regioner och möjliggör jämförelser mellan kommuner. Täbys resultat för 2021 visar ett HME-index på 81 vilket är en ökning med en enhet jämfört med föregående år. I jämförelse med kommuner i Stockholms län placerar sig Täby bland de med högst resultat.

Nedan presenteras utvecklingen av HME-totalindex samt de tre delindexen motivation, ledarskap och styrning sedan 2018.

HME totalindex, 2019-2021



Sjukfrånvaro

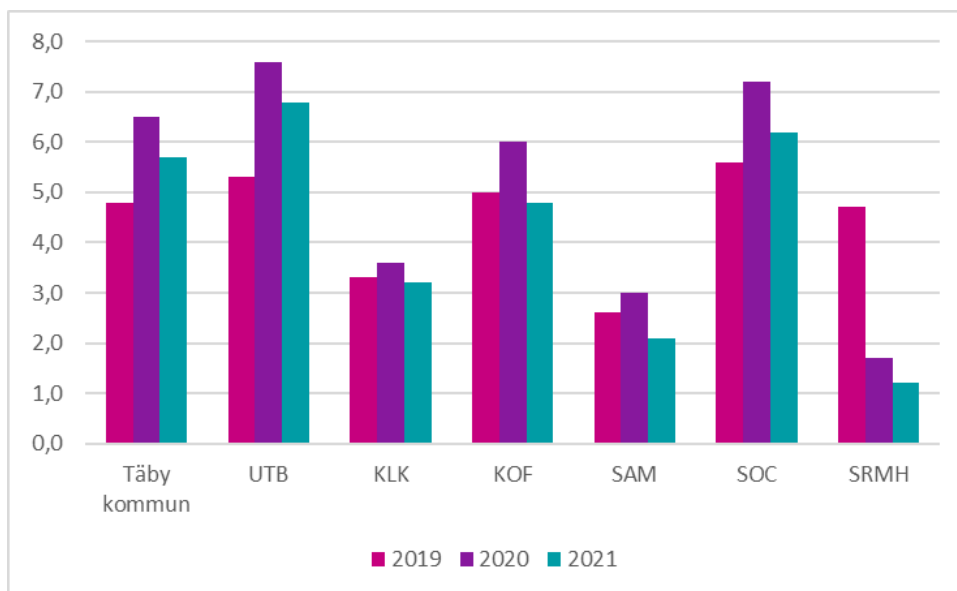
Under året har sjukfrånvaron minskat från 6,5 % 2020 till 5,7 % 2021. Sjukfrånvaron är högre än innan pandemin men har minskat med 0,8 procentenheter från föregående år. Den främsta anledningen bedöms vara att medarbetare inom socialomsorg under våren vaccinerats och att distansarbete samt distansundervisning gjort det möjligt att arbeta hemma med mildare sjukdomssymtom för många yrkesgrupper. För att minska belastning på sjukvården har lättnader gjorts i hela landet som gör att arbetsgivaren, under begränsad period, begär in sjukintyg först från och med sjukdag 21. Lättnader har även gjorts gällande karensavdraget.

Sjukfrånvaron sjönk inom samtliga verksamhetsområden. Inom verksamheter som social omsorg och utbildning, där distansarbete inte är möjligt har sjukfrånvaron varit högre än inom verksamheter där arbete har kunnat utföras på distans vid mildare sjukdomssymtom. Tabellen nedan visar sjukfrånvarons utveckling för Täby kommun sedan 2017.

Sjukfrånvaro	2021	2020	2019	2018	2017
Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro)	34,5 %	29,2 %	36,0 %	35,1 %	37,6 %
Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)					
Samtliga anställda	5,7 %	6,5 %	4,8 %	4,9 %	5,3 %
Kvinnor	6,3 %	7,1 %	5,6 %	5,4 %	6,0 %
Män	4,3 %	4,9 %	2,7 %	3,4 %	3,6 %
Anställda 29 år eller yngre	4,9 %	6,8 %	4,2 %	5,6 %	5,6 %
Anställda 30-49 år	5,4 %	5,8 %	4,7 %	4,5 %	4,7 %
Anställda 50 år eller äldre	6,3 %	7,2 %	5,0 %	5,1 %	5,8 %

Diagrammet nedan visar sjukfrånvarons utveckling per verksamhetsområde sedan 2019.

Total sjukfrånvaro hela kommunen samt per verksamhetsområde (%)



Förväntad utveckling

För att uppnå god ekonomisk hushållning har kommunen tagit fram översiktliga långsiktiga kalkyler av kommunens ekonomiska förutsättningar. I dessa kalkyler är perspektivet år 2040. Detta år ska kommunens åtaganden enligt Sverige-förhandlingen vara slutförda. Enligt befolkningsprognosen ska befolkningen genom kommunens åtagande avseende nya bostäder öka med ca 1,5 % per år till 2040.

Denna ökning av kommunens folkmängd kommer kräva stora investeringar i teknisk och social infrastruktur. Kommunen planerar för att delar av investeringarna ska göras av externa aktörer. Det kan handla om dels infrastruktur i direkt anslutning till de nya bostadsområdena, dels om nya förskolor och skolor

som behövs när kommen växer.

De närmaste åren ligger investeringarna i genomsnitt på drygt 20 % av intäkter från skatter m.m. Det handlar om stora investeringar i nya utbyggnadsområden samt investeringar i verksamheter och anläggningar kopplat till kommunens ökade folkmängd.

Efter år 2028 sjunker nivån och handlar i stora delar om reinvesteringar i befintliga tillgångar. För de verksamhetslokaler som behövs under slutet av perioden är planen att de ska uppföras och bedrivas av externa aktörer.

I kommunens långsiktiga finansiella plan är resultatmålet satt till 3 %. Det kommer med stor sannolikhet att kräva ytterligare effektiviseringar. Ett starkt resultat handlar inte om att "lägga pengar på hög" utan varje krona i stärkt resultat innebär en krona mindre i upplåning (givet den höga investeringstakten).

En viktig komponent i kommunens ekonomiska planering är bedömningen om den framtida befolkningen i kommunen. Kommunens verksamheter behöver veta hur många som deltar i verksamheten för att kunna dimensionera personal, lokaler för den egna regin samt inslaget av externa aktörer. Kommunens intäkter styrs till största del av hur många personer som är folkbokförda den 1 november året innan budgetåret. Befolkningsstrukturen påverkar även utfallet i kostnadsutjämningen inom ramen för den kommunalekonomiska utjämningen.

Om det blir förändringar i antalet färdigställda lägenheter finns det en stor risk att kommunens bedömning av folkmängden blir en annan. Intäkterna anpassar sig tämligen direkt till en förändrad folkmängd. På kostnadssidan minskar volymerna men det kan uppstå svårigheter att anpassa personal och lokaler i den egna regin. Vidare kan investeringsnivån vara svår att förändra i det korta perspektivet.

Kommunens räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	2	1 429	1 419	1 556	1 437
Verksamhetens kostnader	3,4,5	-4 502	-4 380	-4 560	-4 383
Jämförelsestörande poster	6	-49	0	-49	0
Avskrivningar	7	-264	-248	-279	-262
Verksamhetens nettokostnader		-3 386	-3 210	-3 331	-3 208
Skatteintäkter	8	4 277	4 045	4 277	4 045
Generella statsbidrag och utjämning	9	-240	-248	-240	-248
Verksamhetens resultat		651	588	706	589
Finansiella intäkter	10	187	283	161	256
Finansiella kostnader	11	-77	-186	-79	-187
Resultat efter finansiella poster		761	685	788	658
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		761	685	788	658

Balansräkning

Balansräkning tillgångar

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	7 660	6 979	7 794	7 135
Maskiner och inventarier	13	108	100	302	294
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Aktier, andelar och bostadsrätter	14	157	91	127	61
Långfristiga fordringar		0	0	0	0
Summa anläggningstillgångar		7 926	7 170	8 223	7 490
Bidrag till infrastruktur	15	29	30	29	30
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd m.m	16	9	19	12	26
Kortfristiga fordringar	17	663	651	597	652
Kortfristiga placeringar	18	980	867	980	867
Kassa och bank	19	5	274	5	274
Summa omsättningstillgångar		1 657	1 811	1 594	1 818
SUMMA TILLGÅNGAR		9 611	9 011	9 846	9 338

Balansräkning skulder

Balansräkning		Kommunen		Koncernen	
(mnkr)	Not	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	20				
Årets resultat		761	685	788	658
Resultatutjämningsreserv		65	65	65	65
Övrigt eget kapital		3 954	3 270	3 987	3 328
Summa eget kapital		4 780	4 019	4 840	4 052
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	21	596	531	596	531
Andra avsättningar	22	980	986	1 015	1 016
Summa avsättningar		1 576	1 517	1 611	1 547
Skulder					
Långfristiga skulder	23	1 889	1 775	1 989	1 975
Kortfristiga skulder	24	1 366	1 700	1 406	1 765
Summa skulder		3 255	3 475	3 395	3 740
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		9 611	9 011	9 846	9 338
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	25	450	510	450	510
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits ibland skulder eller avsättningarna	26	1 177	1 190	1 177	1 190

Kassaflödesanalys

Kassaflödes analys (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	761	685	788	658
Justeringar för ej likvidpåverkande poster 27	252	261	272	272
Poster som redovisas i annan sektion 28	-422	-479	-475	-459
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	591	467	585	472
Erhållen utdelning från koncernföretag	25	25	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar	-12	-276	55	-240
Ökning (-) eller minskning (+) av förråd m.m.	353	341	435	341
Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder	-234	273	-259	285
Kassaflöde från den löpande verksamheten	724	829	816	857
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-853	-868	-865	-901
Bokat IB materiella anläggningstillgångar	-131	0	-131	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	50	90	69	95
Förvärv av finansiella tillgångar	-185	-109	-113	-109
Avyttring av finansiella tillgångar	114	120	41	120
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 006	-767	-999	-795
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit	0	-318	0	-318
Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån	-200	400	-300	400
Ökning (+) eller minskning (-) av övriga långfristiga skulder	214	110	214	110
Ökning (+) eller minskning (-) av långfristiga fordringar	0	19	0	19
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	14	211	-86	211
Årets kassaflöde	-269	273	-269	273
Likvida medel vid årets början	274	1	274	1
Likvida medel vid årets slut	5	274	5	274

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer (RKR). I den mån avvikelser sker kommenteras de som en tilläggsupplýsning. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Belopp redovisas i miljontals kronor (mnkr). Eftersom avrundning har skett kan det uppstå differens i delposter i balans- och resultaträkningar.

Rättelse av fel

Eget kapital har justerats med 53 mnkr. Justeringen avser 49 mnkr för felaktigt aktiverade anläggningstillgångar från tidigare år och 4 mnkr avser rättelse av finansiell leasingsskuld för fast egendom. Jämförelsetalen för föregående år har räknats om enligt rättelsen och enligt RKR R12.

Intäkter

Övriga intäkter

Erhållen mark utan ersättning från privat aktör redovisas som en gåva och från offentlig aktör som offentligt bidrag.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har periodiserats i enlighet med RKR R2. Enligt rekommendationen ska kommunalskatten periodiseras och redovisas det inkomstår då den beskattningsbara inkomsten intjänats. Som grund har Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos använts.

Kostnader

Leasing

Kommunen följer RKR R5 och har under året beräknat finansiell leasing för fast och lös egendom.

Jämförelsestörande poster

Under året har pensionskostnader ökat med totalt 31 mnkr på grund av ändrat livslängdantagande i RIPS. Utrangering av anläggningstillgångar har gjorts som inte bedömts ha något värde på grund av ändrad inriktning och användning samt rättelse av 2018 återsökning av moms. Dessa har i årsbokslutet redovisats som en jämförelsestörande kostnad i resultaträkningen enligt RKR R11. Se not 6.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den förväntade livslängden för tillgången. Avskrivningstiden baseras på anläggningstillgångens ekonomiska livslängd. Avskrivningen påbörjas månaden efter att utgiften

aktiverats. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Avskrivningstider	Avskrivningstid
<i>Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:</i>	
IT-utrustning	3 -5 år
Fastigheter, nybyggnationer	33 -40 år
Fastigheter, ombyggnation/lokalanpassning	20 år
Fordon och transportmedel	5 år
Gator- och parkanläggningar	33 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år
Småbåtshamnar	33 år
VA-anläggningar	70 år
Markanläggning och markinventarier	20 år
Finansiell fast egendom	30 år
Finansiell lös egendom	3 -5 år
<i>Avskrivningstider för komponentindelade objekt:</i>	
Nyinvestering mark (vägkropp)	70 år
Nyinvestering gator/vägar (yttskiktet asfalt)	10 -40 år
Belysning	10 år
Park markanläggning	30 år
Park plantering	20 år
Lekplats utrustning	20 år
Lekplats markarbeten	40 år
Bro stomme	70 år
VA-ledningar	70 år
VA pumpstation	25 år
Fysisk planering	33 år
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad (inklusive ytterdörrar och fönster)	50 år
Bygg (stomkomplettering, el, rör, golv, väggar, innertak)	50 år
Installationer (ventilation, hiss, kök, låssystem, värmepump, kylanläggning, termostat, pumpar och liknande)	20 år
Enklare byggnader med kort livslängd	20 år
Konstgräs	10 år

Byggherrekostnader, projektorganisation, lagfarter: avskrivningstiden har en procentuell fördelning på berörda komponenter vid aktivering.

Tillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar RKR R4. Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivningar och eventuell nedskrivning. Kommunens samtliga anläggningstillgångar finns samlade i en gemensam anläggningsreskontra, där bland annat gator och vägar är uppdelade i större projekt. Täby Kommun tillämpar komponentavskrivningar på samtliga investeringar. Omprövning av komponentavskrivningar sker årligen av resterande avskrivningstid.

Det beräknade anskaffningsvärdet av finansiell leasing för fast egendom skrivs av med en förväntad livslängd på 30 år. Det beräknade anskaffningsvärdet av finansiell leasing för lös egendom skrivs av i samma takt som den finansiella leasingskulden amorteras. Dessa finns i en sidoordnad anläggningsreskontra.

Definition av investering

Materiella anläggningstillgångar redovisas som en tillgång i balansräkningen. En anläggningstillgång är en fysisk tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav, har en ekonomisk livslängd på tre år eller mer och som inte är av ringa värde. Ringa värde i detta sammanhang är, inom Täby kommun, en beloppsgräns understigande två prisbasbelopp för investeringar för bygg, mark och tekniska anläggningar och ett prisbasbelopp gällande inventarier och maskiner. I kommunens resultat ingår förbrukningsinventarier som överstiger ett halvt prisbasbelopp med 29 tkr.

Markexploatering

Bedömning om en exploateringsutgift är en driftkostnad eller en investering utgår från i vilket skede kostnaden uppstår.

Som driftskostnad eller intäkt klassas de utgifter som uppstår i samband med:

- planering, detaljplan och förstudie (driftkostnad)
- försäljning (intäkt)

Som investering klassas de utgifter som uppstår i samband med:

- projektering
- genomförande

Genomförande kan även vara en driftkostnad, exempelvis vid kostnader för avtalsuppföljning eller kostnader för konståvling.

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Med bidrag till infrastrukturella investeringar avses att kommunen lämnar bidrag till finansieringen av investeringar i infrastruktur som görs av någon annan än kommunen. I enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) kap 5 § 7 tas kommunens bidrag upp som posten bidrag till infrastruktur i balansräkningen. Varje bidrag som redovisas i balansräkningen upplöses med

årliga enhetliga belopp under högst 25 år. Upplösningen påbörjas det år bidraget beslutats.

Förråd mm.

Omsättningstillgångar består av en markreserv som omklassificerats från anläggningstillgång till omsättningstillgång vid exploatering när beslut är fastställt och projektering av marken påbörjats. Intäkter från försäljning av omsättningstillgångar ingår inte i balanskravsutredningen. Övriga lager är upptaget till anskaffningsvärde och tillämpas av FIFU-principen (först-in-först-ut).

Osäkra fordringar

Kundfordringar som är obetalda och har förfallodatum äldre än sex månader redovisas som osäkra fordringar. Osäkra fordringar som är äldre än ett år skrivs av bokföringsmässigt i redovisningen. Avskrivningen innebär inte att bevakningen av kommunens fordran upphör.

Kortfristiga placeringar

Kommunen redovisar enligt RKR R7 finansiella tillgångar till ett verkligt värde per bokslutsdagen. Kommunen har en finanspolicy vilken reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyen har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Skulder

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. blandmodellen enligt RKR R10. Den del av pensionen som hänförs till den avgiftsbestämda delen har särredovisats och klassificerats som kortfristig skuld i balansräkningen. Övriga pensionsåtaganden avseende pensioner intjänade efter 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelseerna är beräknade av KPA. Pensions-skulden för aktiva förtroendevalda redovisas från och med bokslutet 2014 som en del av pensionsskulden.

Under året har pensionsskulden förändrats på grund av ändrat livslängds-antagande i RIPS. Pensionsskulden som redovisas i kommunens balansräkning har ökat med 31 mnkr inkl. löneskatt på grund av denna förändring.

Finansiella säkringsinstrument, räntor

För att minska ränterisker används ränteswappar för att förlänga räntebindningen på enskilda lån eller på delar av skuldportföljen. Dessa instrument används för att uppfylla de riktlinjer kommunstyrelsen fastställt när det gäller fördelning av räntebindning. De ränteswappar som Täby kommun använder fungerar så att Täby kommun erhåller var 3:e månad en rörlig ränta, 3-månads Stibor, som används för att betala räntor på upplåning med 3-månadsräntor. En fast ränta betalas sedan kvartalsvis under en avtalad period. Marknadsvärdet visar värdet som skulle betalas eller erhållas om avtalen skulle upphöra på bokslutsdagen. Instrumenten är klassade som säkringsinstrument och har därför ingen påverkan på kommunens resultat så länge som säkringsförhållandena anses vara effektiva. I

enlighet med RKR rekommendation RKR R8 - Redovisning av derivat och säkringsredovisning har Täby kommun per balansdagen gjort en bedömning om säkringsförhållandet fortfarande anses vara effektivt. Kommunen har med hjälp av en kvantitativ metod kommit fram till att säkringsförhållandena fortsatt ska anses vara effektiva.

Skuld finansiell leasing

Kommunens leasingavtal har under året omklassificerats till operationell och finansiell leasing enligt RKR R5. Per 31 december uppgick den beräknade finansiella leasingskulden till 133 mnkr varav 7 mnkr avser kortfristig skuld.

Ansvarsförbindelse

Ansvarsförbindelse är åtaganden som inte ingår som skuld eller avsättning i balansräkningen. Kommunen följer RKR R9.

Taxefinansierad verksamhet

Den taxefinansierade verksamheten avser avfalls- respektive vatten- och avloppsverksamheten (VA). Verksamheterna särredovisas även som separata bokslut i Täby kommuns årsredovisning.

Kassaflödeanalys

Kommunen tillämpar RKR R13. Kassaflödesanalys redovisas enligt indirekt metod som är uppdelad mellan löpande verksamheten, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet. Justeringar i den löpande verksamheten specificeras i not 27 och 28.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att koncernens bokförda värden på dotterföretagens aktier har eliminerats mot dotterföretagens egna kapital vid förvärvstidpunkten. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens räkenskaper tas med i koncernredovisningen. Detta innebär att räkenskaperna för sålda bolag under året inte tas med i den sammanställda redovisningen. Koncernredovisningen ska avspegla koncernens relation till omvärlden. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive bolag. I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund i vilka kommunen har minst 20% inflytande. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 14.

Sammanställda räkenskaper redovisas enligt LKBR 2 kap och tillämpar RKR R16. Redovisningsprinciperna för den sammanställda redovisningen följer de redovisningsprinciper som gäller för Täby kommun.

Redovisningsprinciper i koncernföretag

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Kostnader

Skatt

I kommunens dotterbolag redovisas skatt på årets resultat i resultaträkningen. Den består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat för framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser. Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag. I koncernens balansräkning redovisas dotterbolagens skatt under verksamhetens kostnader enligt RKR R16.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Avskrivningen räknas in i det redovisade värdet för anläggningstillgången.

Avskrivningstider	Avskrivningstid
Byggnader	20 -100 år
Maskinventarier, ledningsnät för distribution av fjärrvärme	40 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år

Tillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs verkliga värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Komponentavskrivning	Avskrivningstid
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad	50 år
El och larm	20 -30 år
VA och sprinklers	25 -30 år
Ventilation och uppvärmning	10 -20 år

Skulder

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. I Koncernens balansräkning redovisas avsättningar för uppskjuten skatt för obeskattade reserver i dotterföretag.

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	26	26	153	36
Taxor och avgifter	339	331	339	331
Hyror och arrenden	166	163	166	168
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	262	306	262	306
Övriga bidrag	10	8	10	8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	211	240	211	238
Intäkter exploateringsfastigheter	396	340	396	340
Reavinster av anläggningstillgångar	19	5	19	10
Summa verksamhetens intäkter	1 429	1 419	1 556	1 437
3 Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader exkl. pensionskostnader	-1 387	-1 381	-1 390	-1 383
Personalkostnader i investeringsprojekt	26	31	26	31
Pensionskostnader inkl. löneskatt	-186	-193	-186	-193
Lämnade bidrag	-90	-86	-90	-86
Köp av huvudverksamhet	-2 112	-2 046	-2 107	-2 046
Lokal och markhyror	-110	-123	-110	-123
Inköp av material, varor och tjänster	-564	-487	-564	-490
Realisationsförluster och utrangeringar	-27	-60	-27	-60
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	-10	-1	-50	-1

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
	Bolagsskatt i koncernföretag	0	0	-14	2
	Övriga verksamhetskostnader	-41	-33	-48	-33
	Summa verksamhetens kostnader	-4 502	-4 380	-4 560	-4 383
4	Leasingavgifter fast egendom				
	Operationell leasing				
	Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	0	0		
	Senare än 1 år men inom 5 år	0	0		
	Senare än 5 år	0	0		
	Summa minimileaseavgifter	0	0		
	Leasingavgifter lös egendom				
	Operationell leasing				
	Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	8	0		
	Senare än 1 år men inom 5 år	4	0		
	Senare än 5 år	0	0		
	Summa minimileaseavgifter	12	0		
	Summa operationell leasing	12	0		
	Leasingavgifter fast egendom				
	Finansiella leasingavtal				
	Totala minimileaseavgifter	136	0		
	Framtida finansiella kostnader	-7	0		
	Nuvärdet av minimileaseavgifterna	129	0		
	Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	7	0		
	Senare än 1 år men inom 5 år	27	0		
	Senare än 5 år	96	0		
	Summa	129	0		
	Leasingavgifter lös egendom				
	Finansiella leasingavtal				
	Totala minimileaseavgifter	4	0		

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Framtida finansiella kostnader	0	0		
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	4	0		
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	1	0		
Senare än 1 år men inom 5 år	3	0		
Senare än 5 år	0	0		
Summa	4	0		
Summa finansiell leasing	133	0		
5 <i>Kostnad för räkenskapsrevision</i>				
Revisionsgranskning sakkunnig	-1	-1		
Revisionsgranskning förtroendevald	-1	-2		
Summa räkenskapsrevision	-2	-2		
6 <i>Jämförelsestörande poster</i>				
Rättelse av moms 2018	1	0	1	0
Pensionsskuld inkl. löneskatt	-31	0	-31	0
Återföring av reservering av juridiska processer	6	0	6	0
Utrangering	-25	0	-25	0
Summa jämförelsestörande poster	-49	0	-49	0
7 <i>Av- och nedskrivningar</i>				
Avskrivning byggnader och anläggningar	-239	-225	-248	-233
Avskrivning maskiner och inventarier	-25	-23	-31	-29
Summa av- och nedskrivningar	-264	-248	-279	-262
8 <i>Skatteintäkter</i>				
Preliminär kommunalskatt	4 182	4 114	4 182	4 114
Preliminär slutavräkning innevarande år	83	-51	83	-51
Slutavräkningsdifferens föregående år	12	-17	12	-17
Summa Skatteintäkter	4 277	4 045	4 277	4 045
9 <i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
Inkomstutjämning	-733	-712	-733	-712
Kostnadsutjämning	188	190	188	190

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Bidrag för LSS utjämning	-72	-83	-72	-83
Införandebidrag	0	18	0	18
Kommunal fastighetsavgift	123	120	123	120
Regleringsavgift/regleringsbidrag	216	74	216	74
Övriga generella bidrag från staten	39	144	39	144
Summa generella statsbidrag och utjämning	-240	-248	-240	-248
10 Finansiella intäkter				
Ränteintäkt	9	2	9	1
Borgensavgifter	0	1	0	0
Realiserad vinst på finansiella anläggstillgångar	0	4	0	4
Realiserad vinst på finansiella omsättningstillgångar	35	110	35	110
Orealiserad värdeökning på omställningstillgångar	110	135	110	135
Utdelning från koncernföretag	25	25	0	0
Övrig finansiell intäkt	8	6	8	6
Summa finansiella intäkter	187	283	161	256
11 Finansiella kostnader				
Räntekostnad	-16	-8	-18	-10
Förlust vid försäljning av finansiella omsättningstillgångar	0	-5	0	-5
Orealiserad värdeminskning av finansiella omsättningstillgångar	-38	-59	-38	-59
Värdereglering finansiella omsättningstillgångar	0	-88	0	-88
Uppräkning basbelopp och ränta pensionsskuld	-7	-11	-7	-11
Ränta löneskatt basbelopp och ränta pensionsskuld	-2	0	-2	0
Indexuppräkning Sverigeförhandlingen	-11	-11	-11	-11
Övrig finansiell kostnad	-4	-3	-3	-3
Summa finansiella kostnader	-77	-186	-79	-187
12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	7 735	6 984	7 917	7 158
Bokat ingående anskaffningsvärde	192	0	192	0
Inköp	823	885	829	893
Försäljning	-3	-1	-10	-1
Överföringar	0	1	-13	1
Utrangeringar	-33	-85	-27	-85

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Rättelse av fel	0	-49	0	-49
Utgående anskaffningsvärde	8 713	7 735	8 888	7 917
Ingående ack. avskrivning	-756	-531	-782	-549
Bokat ingående ack. avskrivning	-64	0	-64	0
Utrangering	6	0	0	0
Årets avskrivningar	-239	-225	-248	-233
Utgående ack. avskrivningar	-1 053	-756	-1 094	-782
Utgående redovisat värde	7 660	6 979	7 794	7 135
Taxeringsvärde totalt	663	993		
Genomsnittlig nyttjandeperiod	32 år	30 år		
Specifikation:				
Mark				
Ingående bokfört värde	145	144	145	144
Inköp	13	0	13	0
Försäljning	-3	-1	-3	-1
Överföringar	21	1	21	1
Utgående bokfört värde	176	145	176	145
Fastigheter för affärsverksamhet				
Ingående bokfört värde	849	666	849	666
Inköp	121	73	121	73
Överföringar	66	122	40	122
Årets avskrivningar	-16	-13	-16	-13
Utgående bokfört värde	1 019	849	993	849
Publika fastigheter				
Ingående bokfört värde	1 943	1 919	1 943	1 919
Inköp	83	88	83	88
Överföringar	256	14	256	14
Utrangering	-9	0	-9	0
Årets avskrivningar	-82	-77	-82	-77
Utgående bokfört värde	2 190	1 943	2 190	1 943

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Förplanering kommunaltekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	12	8	12	8
Inköp	0	4	0	4
Överföringar	-7	1	-7	1
Utrangering	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Utgående bokfört värde	4	12	4	12
Verksamhetsfastigheter				
Ingående bokfört värde	2 666	2 754	2 666	2 754
Inköp	103	70	103	70
Försäljning	0	0	0	0
Överföringar	147	62	147	62
Utrangering	-18	-85	-18	-85
Årets avskrivningar	-134	-135	-134	-135
Utgående bokfört värde	2 765	2 666	2 765	2 666
Pågående investeringar				
Ingående bokfört värde	1 365	962	1 365	962
Inköp	500	650	500	650
Överföringar	-456	-199	-456	-199
Utrangering	0	0	0	0
Rättelse av fel	0	-49	0	-49
Utgående bokfört värde	1 382	1 365	1 382	1 365
Finansiell leasing fast egendom				
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0	0
Bokat ingående anskaffningsvärde	192	0	192	0
Inköp	3	0	3	0
Bokat ingående ack. avskrivning	-64	0	-64	0
Årets avskrivningar	-7	0	-7	0
Utgående bokfört värde	125	0	125	0
Byggnader och mark koncern				
Ingående bokfört värde	0	0	156	156
Inköp	0	0	6	8

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Försäljning	0	0	-7	0
Överföringar	0	0	-13	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	-8	-8
Utgående bokfört värde	0	0	134	156
13 Maskiner, inventarier och transportmedel				
Ingående anskaffningsvärde	265	233	365	308
Inköp	29	32	35	57
Försäljning	0	0	0	0
Överföringar	0	0	0	0
Utrangering	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	294	265	400	365
Ingående ack. avskrivning	-165	-142	-71	-42
Överföringar	0	0	0	0
Utrangering	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-24	-23	-30	-29
Utgående ack. avskrivningar	-190	-165	-101	-71
Genomsnittlig nyttjandeperiod	7 år	7 år		
Finansiell leasingtillgång lös egendom				
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0	0
Bokat ingående anskaffningsvärde	4	0	4	0
Inköp	2	0	2	0
Utgående anskaffningsvärde	6	0	5	0
Ingående ack. avskrivningar	0	0	0	0
Bokat ingående ack. avskrivning	-1	0	-1	0
Årets avskrivningar	-1	0	-1	0
Utgående ack. Avskrivningar	-2	0	-1	0
Utgående redovisat värde	108	100	302	294
14 Aktier, andelar och bostadsrätter				
Ingående anskaffningsvärde	91,4	102,0	61,3	71,9

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Inköp	72,8	0,0	72,8	0,0
Försäljning	-6,9	-10,6	-6,9	-10,6
Utgående anskaffningsvärde	157,3	91,4	127,2	61,3
<i>Aktieinnehav per bolag</i>				
Koncernbolag				
Täby Holding AB, 10100 aktier	30,1	30,1	0,0	0,0
Övriga aktier, andelar och bostadsrätter				
Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
SÖRAB, 500 aktier	0,5	0,5	0,5	0,5
Vårlljus AB, avyttrades under 2020	0,0	0,0	0,0	0,0
Roslagsvatten AB, 600 aktier	0,1	0,1	0,1	0,1
Sthlmsreg. Försäkring AB, 61 006 aktier	6,1	6,1	6,1	6,1
Inera AB, 5 aktier (värde 43 tkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest Sverige AB, 0,85 %	72,8	0,0	72,8	0,0
Andelar och bostadsrätter	47,7	54,6	47,7	54,6
Summa aktier, andelar och bostadsrätter	157,3	91,4	127,2	61,3
15 Bidrag till infrastruktur				
Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby	30	41	30	41
Ackumulerad upplösning	-2	-11	-2	-11
Summa bidrag till infrastruktur	29	30	29	30
16 Förråd m.m.				
Oljelager	1	1	1	1
Exploateringsfastigheter	8	18	11	25
Summa förråd m.m.	9	19	12	26
17 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	105	96	136	155
Momsfordran	44	53	44	53
Fordran koncernföretag	25	0	0	0
Statsbidragsfordringar	13	9	13	9
Övriga kortfristiga fordringar	194	272	122	213
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	281	221	281	221
Summa kortfristiga fordringar	663	651	597	652

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
18 <i>Kortfristiga placeringar</i>				
Anskaffningsvärde aktier och andelar	832	792	832	792
Värdereglering	148	75	148	75
Depåkonto	0	0	0	0
Summa kortfristiga placeringar	980	867	980	867
19 <i>Kassa och bank</i>				
Plusgiro och bank	5	274	5	274
Summa kassa och bank	5	274	5	274
20 <i>Eget kapital</i>				
Ingående eget kapital	3 954	3 270	3 987	3 381
varav justering av eget kapital	0	-53	0	-53
Resultatutjämningsreserv	65	65	65	65
Årets resultat	761	685	788	658
Utgående eget kapital	4 780	4 019	4 840	4 052
21 <i>Avsättning för pensioner och särskild löneskatt</i>				
Ingående avsättning	531	486	531	486
Pensionsutbetalningar	-14	-14	-14	-14
Ny intjänad pension	34	43	34	35
Ränte- och basbeloppsuppräknings	9	14	9	11
Förändring av löneskatt	7	9	7	9
Ändrat livslängdsantagande enligt RIPS inkl. löneskatt	31	0	31	0
Övrigt	-1	-7	-1	3
Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt	596	531	596	531
Aktualiseringsgrad	-	-		
Antal anställda med rätt till visstidspension	0	0		
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	2	3		
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	61	66		
Under året har pensionsskulden förändrats på grund av ändrat livslängdsantagande enligt RIPS. Dessa har i bokslutet redovisats som jämförelsestörande kostnad i resultaträkningen.				

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
22 Andra avsättningar				
Ingående balans avsättning	986	979	1 016	1 011
Indexuppräknig Sverigeförhandlingen	21	7	21	7
Utbetalning Sverigeförhandlingen enligt betalplan och index	-17	0	-17	0
Rättelse av indexuppräknig tidigare år	-10	0	-10	0
Uppskjuten skattefordran i koncernföretag	0	0	5	-2
Summa andra avsättningar	980	986	1 015	1 016
23 Långfristiga skulder				
Låneskulder, långfristig del upplåning	1 250	1 350	1 350	1 550
Nyttjande koncernkontokredit	0	0	0	0
Finansiell leasingsskuld	125	0	125	0
Rättelse av fel	0	4	0	4
Summa låneskulder o koncernkontokredit	1 375	1 354	1 475	1 554
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>				
Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1	302	213	302	213
Årets anslutningsavgifter VA	82	93	82	93
Årets periodiserade anslutningsavgifter	-4	-4	-4	-4
Ingående värde offentliga investeringsbidrag 1/1	111	94	111	94
Årets investeringsbidrag	14	17	14	17
Årets periodiserade investeringsbidrag	-1	0	-1	0
Ingående anslutningsavgifter sopsug 1/1	8	0	8	0
Årets anslutningsavgifter sopsug	3	8	3	8
Årets periodiserade anslutningsavgifter sopsug	-1	0	-1	0
Summa förutbetalda intäkter	513	421	513	421
Summa långfristiga skulder	1 889	1 775	1 989	1 975

Skulden för anslutningsavgifter VA och offentliga investeringsbidrag periodiseras i samma takt som avskrivningarna i enlighet med RKR R2.

Uppgifter om lång och kortfristig upplåning

Genomsnittlig ränta %

0,42 %

0,38 %

Genomsnittlig ränta % exklusive derivat

0,11 %

0,17 %

Genomsnittlig kapitalbindningstid, år

2,74 år

2,75 år

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Kapitalförfall andel av lån				
0 -1 år	34,48 %	27,03 %		
1 -3 år	13,80 %	32,43 %		
3 -5 år	34,48 %	32,44 %		
5 -10 år	17,24 %	8,10 %		
Över 10 år	0,00 %	0,00 %		
Genomsnittlig räntebindningstid inkl. derivat	2,59 år	2,13 år		
Genomsnittlig räntebindningstid exkl. derivat	0,12 år	0,23 år		
Marknadsvärde säkringsinstrument				
Säkrad låneskuld	950	750		
Marknadsvärde derivat	5	-14		
24 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	200	300	200	300
Finansiell leasingskuld	7	0	7	0
Certifikat	200	200	200	200
Leverantörsskulder	265	339	268	372
Moms	18	16	18	16
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	486	626	516	651
<i>varav pensionsutbetalning individuell del</i>	46	47	46	47
Semesterlöneskuld	87	87	87	87
Övriga kortfristiga skulder	103	133	111	139
Summa kortfristiga skulder	1 366	1 700	1 406	1 765
VA-kollektivets interna resultattfond uppgår till 10,6 mnkr och ingår i interimsskulder. Det innebär att avgifterna per den 31 december 2021 har varit 10,6 mnkr högre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 13,3 % av kommunens anläggningstillgångar. Avfallsverksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 1,3 % av kommunens anläggningstillgångar.				
25 PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>				
<i>Borgensåtagande koncernföretag</i>				
<i>Täby Holding AB</i>	100	200	100	200

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Övriga borgensåtaganden				
Bostadsrättsföreningar	0	0	0	0
Övriga föreningar	19	8	19	8
Summa övriga borgensåtaganden	119	209	119	209
Garantiförpliktelser för kommunalförbund				
Käppalaförbundet	217	201	217	201
Norrvatten	114	100	114	100
Summa andel av kommunalförbunds skuld	331	301	331	301
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	450	510	450	510

Täby kommun har i december 2021 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommuner vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelser. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Täby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Täby kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 498 879 885 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 483 759 172 kronor. Risken att kommunens borgensåtagande behöver infrias bedöms som låg.

26	Pensionsförpliktelser				
	Pensionsåtaganden före 1998				
	- Täby kommun	1 142	1 164	1 142	1 164
	varav särskild löneskatt	223	227	223	227
	- Aktiva förtroendevalda Täby kommun	8	7	8	7
	varav särskild löneskatt	2	1	2	1
	- Storstockholms brandförsvär	28	19	28	19
	varav särskild löneskatt	5	4	5	4
	Summa pensionsförpliktelser	1 177	1 190	1 177	1 190
27	Justeringar för ej likvidpåverkande poster				
	Årets av- och nedskrivningar	264	248	279	262
	Årets förändring av avsättning för särskild löneskatt	13	9	13	0
	Årets förändring av pensionsskuld	52	36	52	44
	Årets upplösning av bidrag till infrastruktur	2	2	2	2

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	21-12-31	20-12-31	21-12-31	20-12-31
Andra avsättningar	-6	7	-1	5
Värdeförändringar kapitalförvaltning	-72	13	-72	13
Direktbokning eget kapital pga. rättelse av fel	0	-53	0	-53
Summa för ej likvidpåverkande poster	252	261	272	272
28 Poster som redovisas i annan sektion				
Reavinst försäljning exploateringsfastigheter	-343	-339	-422	-339
Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar	-19	-5	-19	-10
Reavinst försäljning finansiella tillgångar	-34	-109	-34	-109
Erhållen utdelning från koncernföretag	-25	-25	0	0
Summa poster som redovisas i annan sektion	-422	-479	-475	-459

Driftredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som de ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Utfallet för nämndernas nettokostnader 2021 var 3 702,7 mnkr.

Driftredovisningen ska spegla respektive nämnds ekonomiska utfall. Det innebär att driftredovisningen innehåller interna intäkter och kostnader mellan nämnder. Gemensamma kostnader som fördelas mellan kommunens olika nämnder genom interndebitering är främst internhyra och kommungemensamma ledningskostnader så som nämndsamordning, personaladministration, ekonomiadministration och IT.

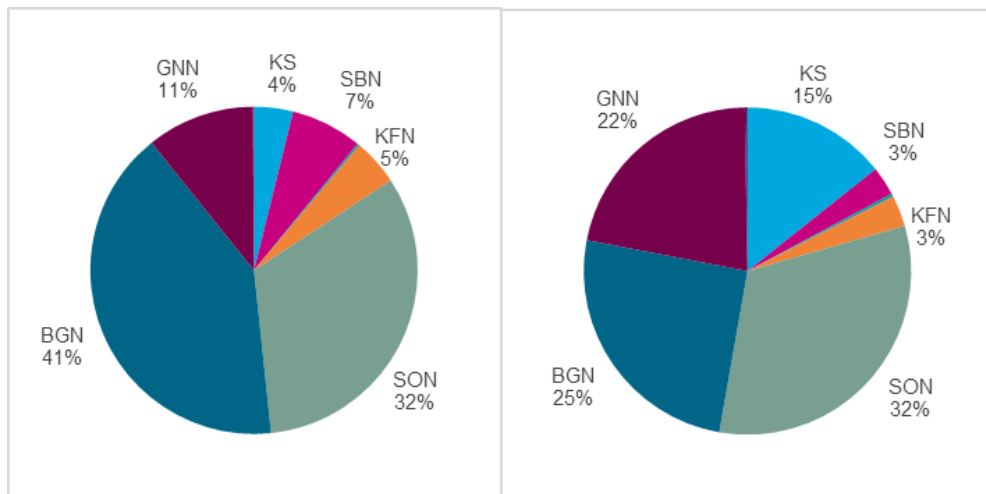
Nämndernas ekonomiska utfall innehåller också schablonmässiga personalomkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspensioner och löneskatt. Dessa har schablonmässigt kalkylerats till 39,23 % av lönekostnaderna för 2021.

Även kapitalkostnader i form av avskrivningar och räntor på bundet kapital ingår i nämndernas ekonomiska utfall. Internräntan för 2021 är 2 %. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den förväntade ekonomiska livslängden, se avsnittet om kommunens räkenskaper.

Utfall jämfört med budget

Barn- och grundskolenämnden och socialnämnden utgör den största andelen av kommunens nettokostnader. De har också en stor andel av kommunens positiva avvikelse mot budget. Även gymnasie- och näringslivsnämnden och kommunstyrelsen redovisar större positiva avvikelser.

Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och nämndernas andel av avvikelsen för 2021.



Nämndens andel av kommunens nettokostnader för de tre minsta nämnderna är: LMN 0,03%, SRMH 0,02 % och ÖFN 0,1%.

För år 2021 redovisar nämnderna en positiv avvikelse med 140,8 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Ungefär hälften av avvikelsen beror på lägre volymer motsvarande 72,0 mnkr.

Nämnderna totalt 2021 (mnkr)	Utfall		Utfall netto	Budget netto	Avvikelse	
	intäkter	kostnader			mnkr	%
Kommunstyrelsen	178,4	-321,1	-142,7	-162,9	20,2	12 %
Stadsbyggnadsnämnden	37,9	-299,2	-261,4	-265,4	4,0	2 %
Lantmäterinämnden	2,7	-4,0	-1,3	-1,3	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	19,9	-27,2	-7,3	-6,9	-0,4	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	21,5	-192,0	-170,4	-174,8	4,4	3 %
Socialnämnden	136,5	-1 343,1	-1 206,5	-1 252,2	45,6	4 %
Barn- och grundskolenämnden	256,5	-1 771,0	-1 514,5	-1 550,3	35,8	2 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	145,4	-540,2	-394,8	-425,5	30,7	7 %
Överförmyndarnämnden	0,0	-3,7	-3,7	-4,1	0,4	9 %
Summa nämnderna	798,9	-4 501,6	-3 702,7	-3 843,5	140,8	4 %
Taxefinansierade verksamheter	165,3	-166,0	-0,7	-3,8	3,1	81 %
Centrala poster	466,0	-148,5	317,6	194,7	122,9	63 %
Verksamhetens nettokostnader	1 430,2	-4 816,1	-3 385,8	-3 652,6	266,8	7 %

Budgeten har utökats med en ombudgetering med 16,5 mnkr och en tilläggsbudget med 29,4 mnkr.

Avvikelsen för volymer⁹ hänförs framför allt till socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare är färre än budgeterat. Inom barn- och grundskolenämnden är det främst inom förskolan som antalet barn är färre än budgeterat. Gymnasieskolan redovisar också en positiv volymavvikelse.

Utöver volymer redovisas positiva avvikelser främst inom gymnasieskolans egen regi och för nämndernas anslagsfinansierade kostnader.

Nämndernas avvikelser (mnkr)	Avvikelse		
	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	44,0	1,6	45,6
Barn- och grundskolenämnden	18,7	17,1	35,8
Gymnasie- och näringslivsnämnden	9,3	21,4	30,7
Övriga nämnder		28,7	28,7
Totalt	72,0	68,8	140,8

⁹ Volymavvikelse är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse med 20,2 mnkr vilket motsvarar 12 % av budgeterad nettokostnad. Den positiva avvikelsen utgörs främst av att reserven inte nyttjats.

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 4,0 mnkr för den skattefinansierade verksamheten vilket motsvarar 2 % av budgeterad nettokostnad. Avvikelsen beror främst på lägre kapitalkostnader än budgeterat. Inklusivt den taxefinansierade verksamheten redovisar nämnden en positiv avvikelse med 7,1 mnkr. Vatten och avlopp redovisar 4,3 mnkr och avfall minus 1,2 mnkr.

Lantmäterinämnden redovisar ett utfall i nivå med budget.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd redovisar en negativ avvikelse med 0,4 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre intäkter på grund av coronapandemin.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 4,4 mnkr, vilket motsvarande 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på avvikelser kopplade till coronapandemin.

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse med 45,6 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på en positiv volymavvikelse med 44,0 mnkr där äldreomsorgen utgör den större delen. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 6,5 mnkr och egen regi redovisar en negativ avvikelse med 4,9 mnkr. Den positiva avvikelsen för volymer beror framförallt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende blivit färre än budgeterat på grund av coronapandemin.

Barn- och grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse med 35,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror till stor del på en positiv volymavvikelse med 18,7 mnkr, framför allt inom förskolan. Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 6,0 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 11,1 mnkr.

Gymnasie- och näringslivsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 30,7 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller främst en positiv avvikelse inom gymnasie- och vuxenutbildningen för egen regi med 13,4 mnkr och 9,3 mnkr för volymer. Även övriga verksamheter redovisar positiva avvikelser.

Överförmyndarnämnden redovisar en positiv avvikelse med 0,4 mnkr vilket motsvarar 9 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen hänförs främst till lägre personalkostnader än budgeterat.

Utfall jämfört med föregående år

Nämndernas nettokostnader har ökat med 128 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 4 %. Förändringen beror främst på högre kostnader för volymer - antalet brukare, barn och elever. Ökningen beror också på ökade kostnader för avskrivningar och räntor samt löne- och prisökningar. De ökade kostnaderna kompenseras till viss del av ökade intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag. De största förändringarna finns inom socialnämnden, barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden. De taxefinansierade verksamheterna är exkluderade.

Nämnderna totalt (mnkr)	2021			2020			Förändring	
	intäkter	kostnader	netto	intäkter	kostnader	netto	netto	%
Kommunstyrelsen	178	-321	-143	185	-339	-154	11,4	7 %
Stadsbyggnadsnämnden	38	-299	-261	40	-314	-275	13,2	5 %
Lantmäterinämnden	3	-4	-1	2	-4	-1	0,0	2 %
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	20	-27	-7	19	-26	-8	0,5	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	22	-192	-170	19	-186	-167	-3,3	2 %
Socialnämnden	137	-1 343	-1 207	131	-1 262	-1 131	-75,9	7 %
Barn- och grundskolenämnden	257	-1 771	-1 515	245	-1 713	-1 468	-46,7	3 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	145	-540	-395	168	-535	-367	-27,4	7 %
Överförmyndarnämnden	0	-4	-4	0	-4	-4	0,2	4 %
Summa nämnder	799	-4 502	-3 703	809	-4 383	-3 575	-128	4 %

*Intäkterna innehåller externa intäkter. Kostnaderna innehåller kostnader och interna intäkter.
Tabellen innehåller inte de taxefinansierade verksamheterna.*

Redovisning per nämnd

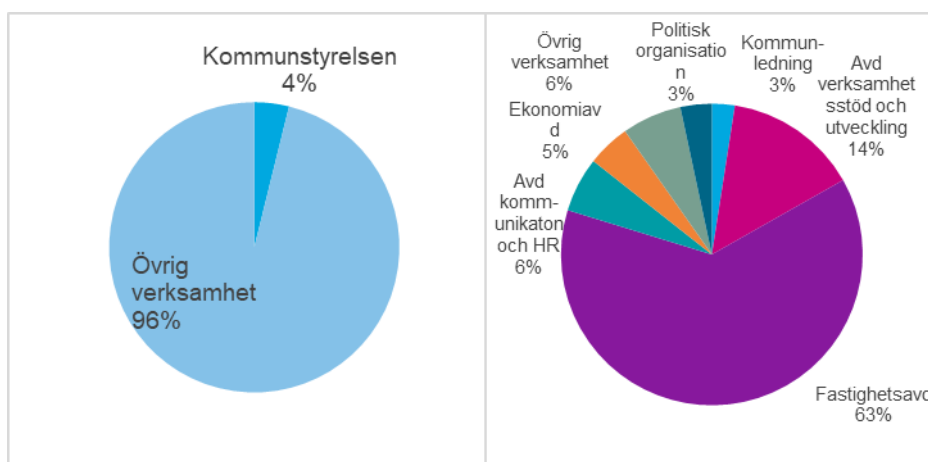
Följande avsnitt innehåller en ekonomisk redovisning per nämnd. Intäkterna redovisas inklusive interna intäkter, till skillnad från tidigare redovisningar där de interna intäkterna minskat nämndens kostnader.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens nettokostnader uppgår till 142,7 mnkr, vilket motsvarar 4 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av kommunstyrelsens bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av bruttokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse med 20,2 mnkr vilket motsvarar 12 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på att reserverade medel för oförutsedda händelser inte behövt utnyttjas samt lägre utvecklingskostnader.

KS (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	651,5	660,2	-8,6	1 %	638,7
Kostnader	-794,2	-823,0	28,8	4 %	-792,8
Nettokostnader	-142,7	-162,9	20,2	12 %	-154,1

Nettokostnader per verksamhet

De flesta verksamheterna redovisar lägre kostnader än budget eller i nivå med budget. Kommunledningens avvikelse beror på reserverade medel inte nyttjats. Övriga positiva avvikelser i verksamheterna beror främst på lägre kostnader på grund av omorganisation och lägre utvecklingskostnader än beräknat. De högre kostnaderna jämfört med budget inom avdelningen för kommunikation och HR beror på ökade kostnader för friskvårdsbidrag och högre systemkostnader.

Budgetöverskridandet är tillfälligt då budgeten har justerats för år 2022.

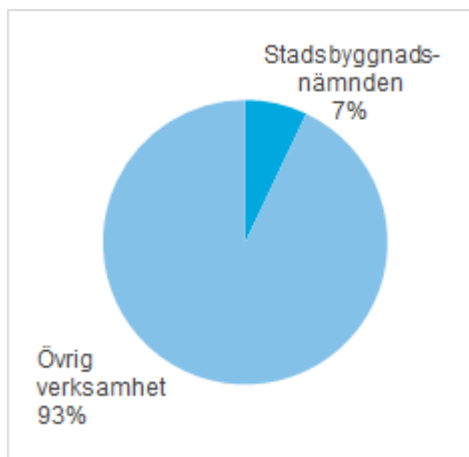
KS (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Kommunledning	-17,1	-34,8	17,7	51 %	-16,0
Avd. verksamhetsstöd och utveckling	-96,3	-98,1	1,8	2 %	-80,8
Fastighetsavdelningen	-9,3	-9,5	0,2	2 %	-27,8
Avd. kommunikation och HR	-45,3	-43,0	-2,2	5 %	-44,8
Ekonomiavdelningen	-34,6	-36,5	1,8	5 %	-29,5
Övrig verksamhet inom KLK*	86,5	86,1	0,4	1 %	69,7
Politisk organisation	-26,7	-27,1	0,4	2 %	-24,9
Nettokostnader	-142,7	-162,9	20,2	12 %	-154,1

* Övrig verksamhet inom KLK består av fysisk planering, räddningstjänst, kommunala medlemsavgifter, omställningskostnader samt overhead.

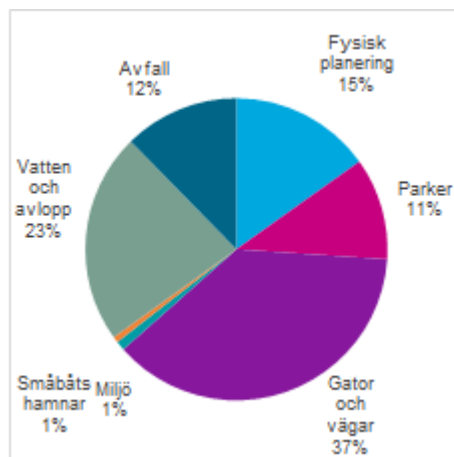
Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 262,1 mnkr, vilket motsvarar 7 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens bruttokostnad per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021



Nämndens fördelning av bruttokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 7,1 mnkr inklusive taxefinansierad verksamhet, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	207,4	195,2	12,2	6 %	192,5
Kostnader	-469,5	-464,4	-5,1	1 %	-465,4
Nettokostnader	-262,1	-269,2	7,1	3 %	-272,9

Nettokostnader per verksamhet

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierade och taxefinansierade verksamheter. Till de skattefinansierade verksamheterna hör fysisk planering, gator och vägar, parker samt miljö. De skattefinansierade verksamheterna redovisar en positiv avvikelse med 4,0 mnkr som främst beror på lägre kapital-kostnader (avskrivningar + ränta) än budgeterat.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten och avlopp och småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna redovisar en positiv avvikelse med 3,1 mnkr. För verksamheterna vatten och avlopp samt avfall ska brukarna bära verksamhetens kostnad. Eventuella överskott eller underskott fonderas. Över- respektive underskott regleras genom att avgiften höjs eller sänks kommande år. Fonderat överskott för vatten och avlopp inklusive 2021 års redovisade utfall uppgår till 10,5 mnkr. Fonderat underskott för avfall inklusive 2021 års redovisade utfall uppgår till minus 1,8 mnkr.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2021	2021	mnkr	%	2020
Fysisk planering	-39,4	-38,6	-0,8	2 %	-51,6
Gator och vägar	-167,5	-170,5	3,0	2 %	-172,5
Parker	-49,8	-51,2	1,4	3 %	-48,3
Miljö	-4,7	-5,1	0,4	8 %	-2,2
Summa skattefinansierad verksamhet	-261,4	-265,4	4,0	2 %	-274,6
Småbåtshamnar	0,0	0,0	0,0		0,0
Vatten och avlopp	2,0	-2,3	4,3		4,9
Avfall	-2,7	-1,5	-1,2		-3,2
Summa taxefinansierad verksamhet	-0,7	-3,8	3,1		1,7
Nettokostnader	-262,1	-269,2	7,1	3 %	-272,9

De skattefinansierade verksamheterna redovisar sammantaget lägre kostnader än budgeterat. Inom fysisk planering är kostnaderna högre och det beror på att kostnaderna för bygglov blev högre än budgeterat. Verksamheten gator och vägar redovisar en positiv avvikelse som utgörs av något högre intäkter samt lägre kapitalkostnader än budgeterat. Den positiva avvikelsen för parker beror på högre erhållna bidrag samt lägre kapitalkostnader än budgeterat. Inom miljö redovisas en mindre avvikelse, något lägre intäkter vägs upp av att kostnaderna för bullerskydd och vattenvård blivit lägre än budgeterat.

Den taxefinansierade verksamheten vatten och avlopp redovisar en positiv avvikelsen främst beroende på högre intäkter som till viss del kompenseras av att kostnaderna till Käppala och Norrvatten, samt på att övriga driftkostnader blivit högre än budgeterat.

Verksamheten avfall redovisar en negativ avvikelse främst på grund av lägre intäkter samt högre kapitalkostnader än budgeterat.

Lantmäterinämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 1,3 mnkr, vilket motsvarar 0,03 % av kommunens totala nettokostnader. För år 2021 redovisar nämnden ett utfall i nivå med budget.

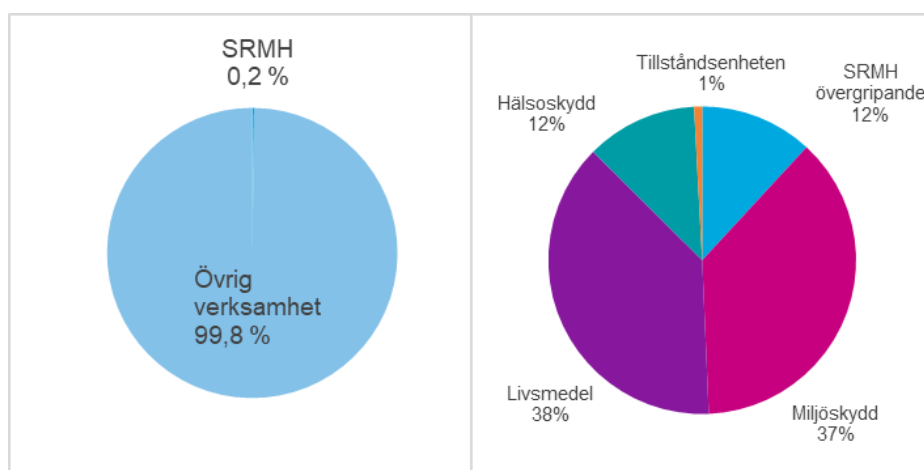
(mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	2,7	2,7	0,0	0 %	2,3
Kostnader	-4,0	-4,0	0,0	0 %	-3,6
Nettokostnader	-1,3	-1,3	0,0	0 %	-1,3

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämndens nettokostnader uppgår till 7,3 mnkr, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av nettokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en negativ avvikelse med 0,4 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre intäkter och kostnader främst på grund av färre antal tillsynsinsatser än budgeterat.

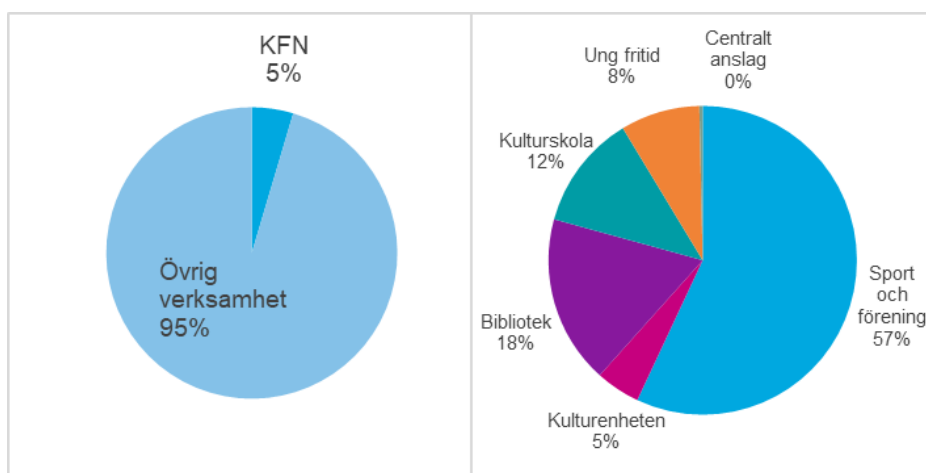
SRMH (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	19,9	20,5	-0,7	3 %	18,6
Kostnader	-27,2	-27,5	0,3	1 %	-26,4
Nettokostnader	-7,3	-6,9	-0,4	6 %	-7,8

Kultur – och fritidsnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 170,4 mnkr, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av nettokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 4,4 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader på grund av inställda och omställda evenemang och arrangemang kopplade till coronapandemin.

KFN (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	21,5	21,1	0,4	2 %	18,7
Kostnader	-192,0	-196,0	4,0	2 %	-185,8
Nettokostnader	-170,4	-174,8	4,4	3 %	-167,1

Nettokostnader per verksamhet

De positiva avvikelserna finns främst inom kulturskola och ung fritid. Inom kulturskolan har det varit färre antal elever inom både den kommunala- och den privata kulturskolan än budgeterat. Dock har antalet sålda kursplatser varit högre under

höstterminen än vårterminen. Ung fritid redovisar en positiv avvikelse till följd av fler barn inom både fritidsverksamheten samt korttidstillsynen.

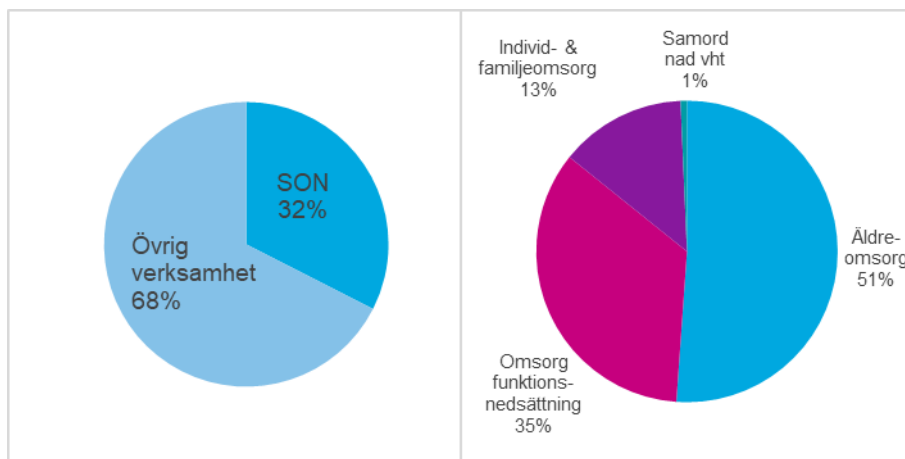
KFN (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Sport och förening	-97,1	-96,7	-0,4	0 %	-91,7
Kulturenheten	-8,0	-8,4	0,4	5 %	-5,3
Bibliotek	-30,1	-30,2	0,1	0 %	-31,3
Kulturskola	-20,6	-21,7	1,2	5 %	-19,2
Ung fritid	-14,2	-16,3	2,1	13 %	-13,4
Centralt anslag	-0,6	-1,6	1,0	62 %	-6,2
Nettokostnader	-170,4	-174,8	4,4	3 %	-167,1

Socialnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 206,5 mnkr, vilket motsvarar 32 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram och är i stort sett oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av nettokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 45,6 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 44,0 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 6,5 mnkr och för egen regi redovisas en negativ avvikelse med 4,9 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för äldre i särskilt boende i spåren av coronapandemin samt lägre kostnader för hemtjänst.

Den negativa avvikelsen för egen regi hänför sig till särskilt boende för äldre. Boendena har under de senaste åren, trots åtgärder, haft problem att få balans i ekonomin. En höjning av pengarna efter beslut i kommunfullmäktige i juni, har dock inneburit att underskotten minskat.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2021	2021	mnkr	%	2020
Anslag	-306,9	-313,4	6,5	2 %	-275,9
Volym	-894,8	-938,8	44,0	5 %	-852,8
Egen regi	-4,8	0,1	-4,9		-1,9
Nettokostnader	-1 206,5	-1 252,2	45,6	4 %	-1 130,6

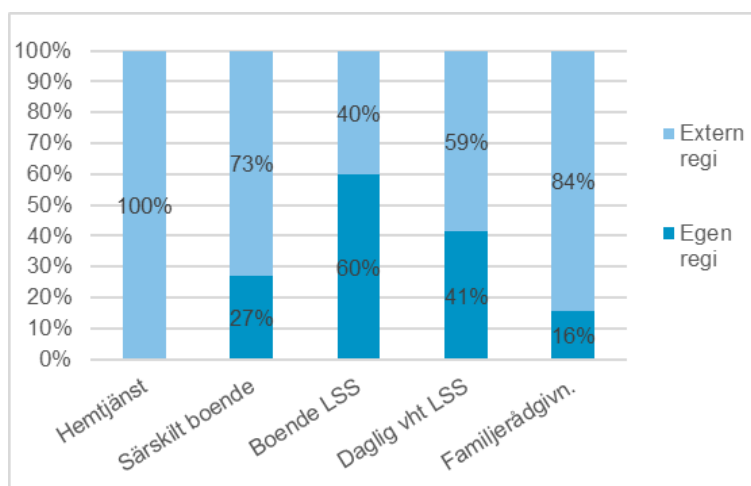
Budget 2021 har minskats med 0,1 mnkr genom ombudgetering och utökats med 20,1 mnkr genom en tilläggsbudget. Klassificeringen av vad som är volym och vad som är anslag har förändrats något jämfört med ÅR 2020, vilket även påverkar jämförelsetalen för utfall 2020.

Nettokostnader per verksamhet (anslag och volym)

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

Nedanstående diagram visar hur nämndens budgeterade nettokostnader fördelar sig per verksamhet och regiform.

Nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform 2021



Inga eller enbart små förändringar kan ses i hur kostnaderna fördelar sig mellan utförande i extern och egen regi jämfört med utfallet 2020.

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

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2021	2021	mnkr	%	2020
Äldreomsorg	-611,6	-660,2	48,6	7 %	-580,5
Omsorg funktionsnedsättning	-418,3	-414,6	-3,7	1 %	-388,7
Individ- och familjeomsorg	-163,5	-167,4	3,9	2 %	-150,2
Samordnad verksamhet	-8,3	-10,0	1,7	17 %	-9,3
Nettokostnader	-1 201,7	-1 252,3	50,5	4 %	-1 128,7

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

Den positiva avvikelsen för volymer och anslag hänförs till huvudsakligen till äldreomsorgen där kostnaden för volymer under året har varit betydligt lägre än budget. Orsaken till avvikelsen är främst att pandemin påverkat efterfrågan på särskilt boende.

För omsorg om personer med funktionsnedsättning är avvikelsen negativ och en stor del av förklaringen är att kostnaderna för persontransporter (turbundna resor) varit högre än budgeterat.

En positiv avvikelse jämfört med budget redovisas också för individ- och familjeomsorg och beror dels på lägre personalkostnader och dels på lägre placeringskostnader.

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2021 redovisas en positiv avvikelse som huvudsakligen beror på lägre lönekostnader samt på lägre kostnader för föreningsbidrag.

Äldreomsorg

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Äldreomsorg	2021	2021	mnkr	%	2020
(mnkr)					
Anslag	-106,7	-115,0	8,3	7 %	-105,4
<i>Volym</i>					
Hemtjänst	-130,4	-140,9	10,5	7 %	-128,6
Korttidsboende	-12,7	-11,4	-1,3	12 %	-11,0
Särskilt boende	-359,6	-386,7	27,1	7 %	-332,8
Övriga volymer	-2,2	-6,2	3,9	64 %	-2,6
Summa volym	-505,0	-545,2	40,2	7 %	-475,0
Nettokostnader	-611,6	-660,2	48,6	7 %	-580,5

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

För äldreomsorg redovisas en sammanlagd positiv avvikelse mot budget med 48,6 mnkr, vilket motsvarar 7 % av budgeterade kostnader.

Den positiva avvikelser för anslag beror på lägre kostnader än budgeterat för persontransporter och kvalitetspeng. Samtidigt har lokal- och inventarie-kostnaderna varit högre än budgeterat.

Orsaken till den lägre kostnaden för persontransporter är att dagverksamheterna varit stängda under stora delar av året och att det då inte behövts några turbundna resor. Kostnaden för kvalitetspeng är lägre än budgeterat eftersom Socialstyrelsen, på grund av en försenad upphandling, inte genomförde den nationella brukarundersökning som ligger till grund för beräkningen av kvalitetspeng. Kvalitetspengen har enligt beslut istället beräknats till 70 % av utfallet 2020. Förklaringen till de högre lokal- och inventariekostnaderna är bland annat inköp av smarta sängar och förlorade hyresintäkter när lägenheter i särskilt boende stått tomma på grund av pandemin.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Volym och nyckeltal äldreomsorg	2021	2021	%		2020
<i>Volym</i>					
Hemtjänst (insatser)	2 563 713	2 686 795	-123 082	5 %	2 563 845
Korttidsboende (dygn)	5 834	5 100	734	14 %	5 606
Särskilt boende (årsplatser)	576,5	616,0	-39,5	6 %	563,5
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>					
Hemtjänst (per insats)	-50,9	-52,4	1,6	3 %	-50,2
Korttidsboende (per dygn)	-2 182	-2 237	55	2 %	-1 962
Särskilt boende (per årsplats)	-625 773	-627 794	2 021	0 %	-590 618

Avvikelsen för volym beror huvudsakligen på att kostnaderna för särskilt boende och hemtjänst är lägre än budget.

Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin har påverkat efterfrågan på platser. Kostnaden per plats ligger nära den budgeterade.

Hemtjänstvolymen ligger på samma nivå som 2020. Trenden under året är att antalet insatser minskat något vilket sannolikt är en effekt av att brukare med stora omsorgsbehov flyttat till särskilt boende. Snittpriset per insats är lägre än budgeterat och förklaringen är en annan fördelning mellan insatser med olika pris än den som budgeterades.

Det totala antalet dygn i korttidsboende är högre än budgeterat till följd av köp av fler externa platser än budgeterat. Snittkostnaden visar enbart en mindre avvikelse.

I juni beslutade kommunstyrelsen om en höjning av pengarna för särskilt boende, dagverksamhet och hemtjänstens besöksersättning. Höjningen gällde retroaktivt från 1 januari 2021. Det innebar ökade kostnader för äldreomsorgen och nämnden kompenserades för kostnadsökningen genom en tilläggsbudget på 15,1 mnkr. Samtidigt beslutades om en tilläggsbudget för kvalitetspeng med

5,0 mnkr, vilket gav en sammanlagd tilläggsbudget på 20,1 mnkr.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

SON - Funktionsnedsättning (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Anslag	-91,8	-86	-5,8	7 %	-68,2
<i>Volym</i>					
Boende LSS	-155,9	-156,5	0,6	0 %	-158,3
Personlig assistans SFB	-29,3	-27,5	-1,8	7 %	-28,6
Daglig verksamhet LSS	-50,7	-54,0	3,3	6 %	-55,6
Hemtjänst SoL	-5,5	-5,8	0,3	5 %	-4,9
Särskilt boende & HVB SoL	-20,2	-24,5	4,3	18 %	-21,6
Övriga volymer	-64,9	-60,3	-4,6	8 %	-51,6
Summa volym	-326,5	-328,6	2,1	1 %	-320,6
Nettokostnader	-418,3	-414,6	-3,7	1 %	-388,7

För omsorg om personer med funktionsnedsättning redovisas en sammanlagd negativ avvikelse med 3,7 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade kostnader.

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på högre kostnader för persontransporter då fler individuella resor utförs på grund av pandemin och ökade bränslekostnader samt på ökade kostnader för löner och tomma lokaler jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för boende SoL och barnboende LSS är lägre än budget. Även kostnader för daglig verksamhet är lägre än budget samtidigt som kostnader för personlig assistans både inom SFB (Socialförsäkringsbalken) och inom LLS (ingår i övriga volymer) är högre än budget vilket påverkats av pandemin.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Volymer inom funktionsnedsättning	2021	2021	%		2020
Volymer					
Boende LSS (årsplatser)	160,7	161,0	-0,3	0 %	156,0
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 260	88 400	2 860	3 %	93 276
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	46 186	51 372	-5 186	10 %	49 465
Hemtjänst SoL (insatser per år)	113 613	119 907	-6 294	5 %	112 854
Särskilt Boende & HVB SoL (årsplatser)	25,5	25,0	0,5	2 %	23,5
Snittkostnad (kr netto)					
Boende LSS (netto per årsplats)	-994 638	-972 378	-22 260	2 %	-966 904
Personlig Assistans SFB (netto per timme)	-320,8	-311,0	-9,8	3 %	-306,0
Daglig Verksamhet (netto per dag)	-1 113	-1 051	-62	6 %	-1 019
Hemtjänst (netto per insats)	-48,1	-48,4	0,3	1 %	-49,0
Särskilt Boende & HVB SoL (netto per årsplats)	-793 943	-980 602	186 659	19 %	-944 340

För boende LSS är utfallet av volymen i nivå med budget och till en snittkostnad något under budget.

Volymen för personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) är högre än budgeterat. Kostnaden per timme är högre eftersom försäkringskassan höjt timersättningen med mer än vad som budgeterats, en del brukare har en högre timersättning än budgeterat samt att kostnader för 2020 blev högre än vad som reserverats för i bokslutet.

För daglig verksamhet är utfallet färre dagar än budgeterat på grund av att brukare stannat hemma under pandemin. Utfallet innebär dock en högre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är högre än budgeterat.

För hemtjänst är volymen lägre än budget medan snittkostnaden är i nivå med budget.

Volymerna för boende SoL är i nivå med budget medan utfallet innebär en lägre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är lägre än budgeterat.

Individ och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Individ- och familjeomsorg	2021	2021	mnkr	%	2020
(mnkr)					
Anslag	-100,2	-102,4	2,2	2 %	-93,0
Volym					
Försörjningsstöd	-21,6	-21,8	0,1	1 %	-19,8
Övrig volym	-41,6	-43,2	1,6	4 %	-37,4
Summa volym	-63,3	-65,0	1,7	3 %	-57,2
Nettokostnader	-163,5	-167,4	3,9	2 %	-150,2

Klassificeringen av vad som är volym och vad som är anslag har förändrats något jämfört med ÅR 2020, vilket även påverkar jämförelsetalen för utfall 2020.

För individ- och familjeomsorg redovisas en positiv avvikelse med 3,9 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade kostnader.

Den positiva avvikelsen för anslag förklaras av lägre personalkostnader samt viss finansiering av kostnaderna genom statliga stimulansmedel.

För volymer redovisas en positiv avvikelse. Avvikelsen beror på lägre placeringskostnader för placeringar i skyddat boende samt placeringar för vuxna med beroendeproblematik. Däremot har kostnaderna för placeringar av barn och unga ökat och är högre än budget.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Volym inom individ och familjeomsorg	2021	2021		%	2020
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	171	170	1	1 %	158
Försörjningsstöd (kr per hushåll och år)	-126 380	-128 000	1 620	1 %	-125 500

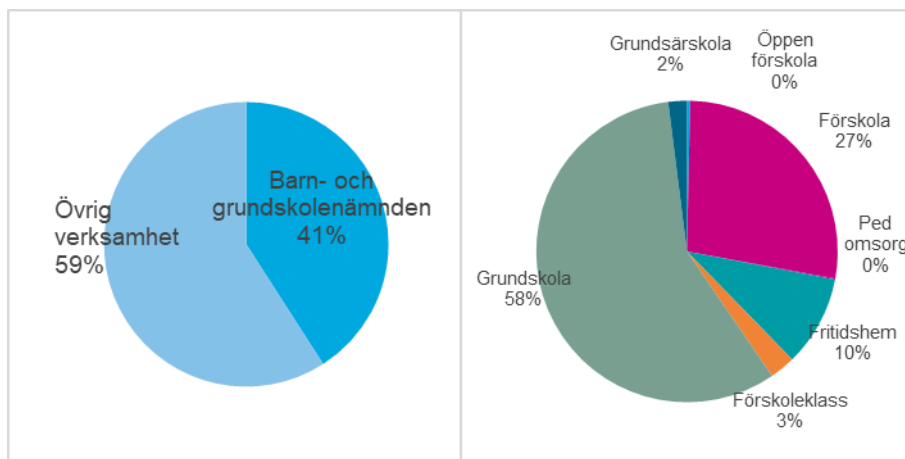
För volym och snittpris avseende försörjningsstöd redovisas enbart mindre avvikelser mot budget.

Barn- och grundskolenämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 514,5 mnkr, vilket motsvarar 41 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av nettokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 35,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 18,7 mnkr. Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 6,0 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 11,1 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror huvudsakligen på färre barn och elever med grundbelopp i förskola respektive grundskola jämfört med budget. Även snittpriset per elev med tilläggsbelopp i grundskola ligger lägre än budgeterat, vilket bidrar till den positiva avvikelsen. Däremot redovisas ett högre antal elever med tilläggsbelopp inom grundskola och fritidshem jämfört med budget, vilket motverkar den positiva avvikelsen.

Den kommunala verksamheten i egen regi redovisar ett överskott för 2021 med 2,3 mnkr. Verksamheten hade med sig ett överskott från tidigare år på 3,7 mnkr, vilket innebär att det redovisas ett ackumulerat överskott på 6,0 mnkr för 2021. Det högre resultatet jämfört med budget för 2021 beror främst på att verksamheten erhållit högre statsbidrag än budgeterat.

Den positiva avvikelsen för anslag beror på lägre kostnader än budgeterat för bland annat kvalitetspeng. Dessutom har coronapandemin inneburit lägre kostnader inom flera områden.

BGN (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Anslag	-76,0	-87,1	11,1	13 %	-70,0
Volym	-1 440,9	-1 459,5	18,7	1 %	-1 398,8
Egen regi	2,3	-3,7	6,0		1,0
Nettokostnader	-1 514,5	-1 550,3	35,8	2 %	-1 467,8

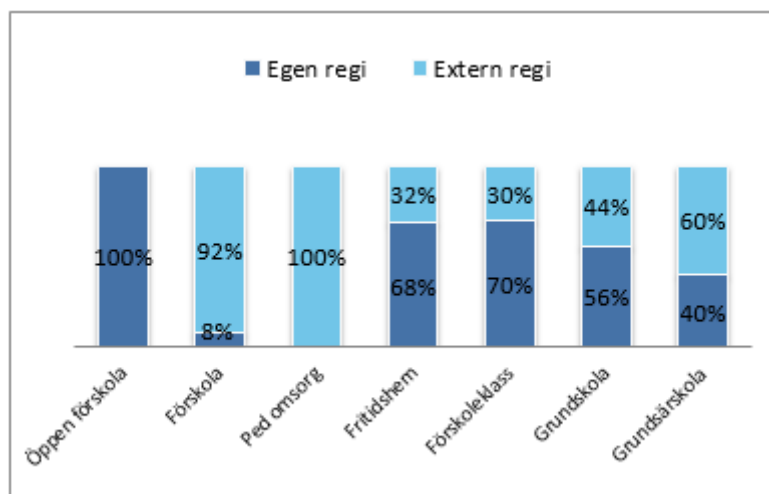
Budget 2021 är ökad med 3,7 mnkr genom ombudgetering för egen regi samt en tilläggsbudget med 9,25 mnkr med anledning av höjt grundbelopp för förskola, förskoleklass och grundskola fr o m 1 juli 2021.

Nettokostnader för volym

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp. Tilläggsbelopp lämnas för elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd eller som erbjuds modersmålsundervisning.

Nedanstående diagram visar nämndens kostnader för volymer fördelat per verksamhet och regiform.

Nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform 2021



Öppen förskola bedrivs enbart i egen regi och pedagogisk omsorg bedrivs enbart i extern regi. Förskola och grundsärskola bedrivs till övervägande del i extern regi. Fritidshem, förskoleklass och grundskola bedrivs till övervägande del i egen regi.

Fördelningen mellan egen och extern regi är i stort sett lika som föregående år, förutom inom grundsärskola där andelen i egen regi har ökat med tio procentenheter till 40 %.

Fördelningen av nämndens nettokostnader för volymer per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Nettokostnaderna är 18,7 mnkr lägre än

budget, vilket främst beror på färre barn och elever med grundbelopp i förskola respektive grundskola än budgeterat. Antal elever med tilläggsbelopp inom grundskola är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

BGN Nettokostnader för volym (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Förskola	-406,2	-416,5	10,3	2 %	-389,6
Pedagogisk omsorg	-1,9	-1,3	-0,6	48 %	-2,0
Fritidshem	-145,1	-147,7	2,6	2 %	-146,3
Förskoleklass	-49,0	-50,5	1,5	3 %	-47,6
Grundskola	-806,8	-811,5	4,7	1 %	-783,2
Grundsärskola	-31,8	-32,0	0,2	1 %	-30,1
Nettokostnader	-1 440,9	-1 459,5	18,7	1 %	-1 398,8

Nettokostnaderna för förskola är lägre än budget. Avvikelsen beror främst på färre barn, både vad gäller grundbelopp och tilläggsbelopp, jämfört med budget. Även pengpåslaget för förskollärare med legitimation understiger budget vilket delvis kan förklaras av färre inskrivna barn.

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är något högre än budget, vilket beror på att antal barn är fler än budgeterat.

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget, vilket dels beror på färre elever med grundbelopp, dels på att snittpriset per elev, både vad gäller grundbelopp och tilläggsbelopp, är lägre än budgeterat. Antal elever med tilläggsbelopp är däremot högre jämfört med budget.

Nettokostnaderna för förskoleklass är lägre än budget. Antal elever och snittpris per elev understiger budget både avseende grundbelopp och tilläggsbelopp.

Nettokostnaderna för grundskola är lägre än budget, vilket främst beror på att antal elever med grundbelopp är lägre än budget. Även det lägre snittpriset per elev med tilläggsbelopp jämfört med budget bidrar till den positiva avvikelsen. Antal elever med tilläggsbelopp är däremot högre än budgeterat vilket minskar den positiva effekten.

Nettokostnaderna för grundsärskola är något lägre än budget. Antal elever med grundbelopp är visserligen högre än budget, men detta motverkas av färre elever med tilläggsbelopp samt ett lägre snittpris per elev, både avseende grundbelopp och tilläggsbelopp, jämfört med budget.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställningar framgår utfall av antal barn och elever med grundbelopp och tilläggsbelopp jämfört med budget och föregående år. De största antalsmässiga avvikelserna finns inom förskola, grundskola och fritidshem, där antal barn och elever är färre än budgeterat.

BGN Grundbelopp	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
antal barn och elever	2021	2021	antal	%	2020
Förskola	3 812	3 892	-80	2 %	3 763
Pedagogisk omsorg	23	15	8	50 %	25
Fritidshem	4 773	4 890	-118	2 %	4 800
Förskoleklass	963	976	-13	1 %	954
Grundskola	9 461	9 587	-126	1 %	9 412
Grundsärskola	80	70	10	15 %	69

Antalet barn med tilläggsbelopp är fler än budgeterat i grundskola och fritidshem medan de är färre än budget i förskolan.

BGN Tilläggsbelopp	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
antal barn och elever	2021	2021	antal	%	2020
Förskola	75	94	-19	20 %	80
Fritidshem	205	174	31	18 %	202
Förskoleklass	23	23	0	1 %	22
Grundskola	393	320	73	23 %	388
Grundsärskola	51	49	2	5 %	45

Av nedanstående sammanställning framgår nettokostnad per barn och elev jämfört med budget och föregående år. De största avvikelserna finns inom grundsärskola och pedagogisk omsorg. Detta som en följd av att antal elever och barn i dessa verksamheter överstiger budget, vilket i sin tur innebär att anslaget fördelas på fler barn och elever och nettokostnaden per individ då blir lägre. När det gäller grundsärskola påverkas nettokostnaden även av att behoven mellan eleverna varierar kraftigt, vilket påverkar nettokostnaden per elev. Avvikelsen 2021 beror till viss del på att grundsärskoleeleverna totalt sett har haft mindre behov än budgeterat.

BGN Nettokostnad	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
per barn och elev	2021	2021	kr	%	2020
Förskola	-109 466	-109 959	492	0 %	-106 559
Pedagogisk omsorg	-82 947	-93 252	10 305	11 %	-92 269
Fritidshem	-31 305	-30 947	-359	1 %	-31 026
Förskoleklass	-51 876	-52 757	880	2 %	-50 087
Grundskola	-90 616	-91 009	393	0 %	-88 233
Grundsärskola	-450 243	-527 577	77 334	15 %	-495 882

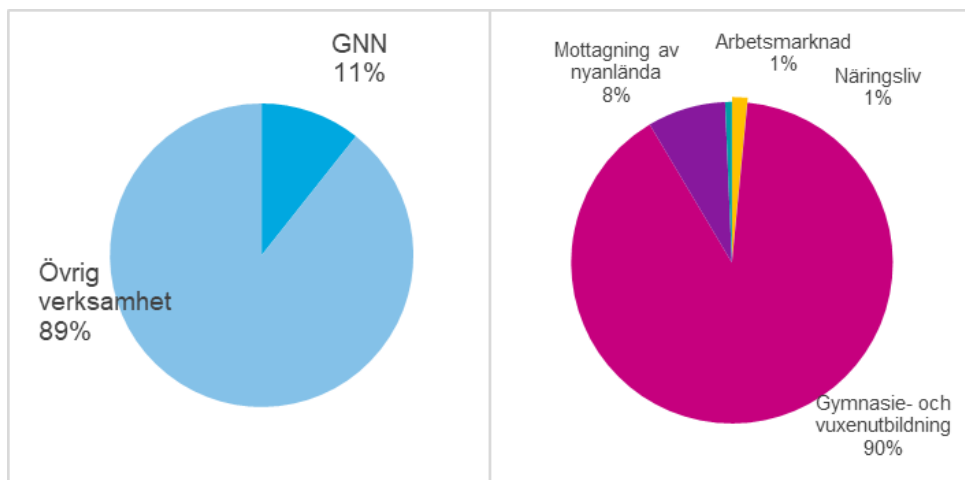
Budgeten 2021 utökades fr o m 1 juli därför har budget för förskola, förskoleklass och grundskola förändrats jämfört med Årsbudget 2021.

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Gymnasie- och näringslivsnämndens nettokostnader uppgår till 394,8 mnkr, vilket motsvarar 11 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram och är oförändrad jämfört med föregående år.

Nämndens andel av kommunens nettokostnad 2021

Nämndens fördelning av nettokostnad per verksamhet 2021



För år 2021 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 30,7 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen hänförs främst till gymnasie- och vuxenutbildning, där avvikelsen innehåller ombudgetering av tidigare års överskott motsvarande 11,5 mnkr. Utöver ombudgetering beror avvikelsen främst på överskott inom den kommunala verksamheten i egen regi samt på lägre nettokostnader än budget för volymer, köp av utbildningsverksamhet.

Av nedanstående tabell framgår utfall jämfört med budget och föregående år för nämnden fördelat på verksamhet.

GNN (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Arbetsmarknad	-6,1	-8,0	1,9	24 %	-7,8
Gymnasie- och vuxenutbildning	-355,0	-381,8	26,8	7 %	-335,7
Mottagning av nyanlända	-31,1	-31,4	0,4	1 %	-19,6
Näringsliv	-2,7	-4,3	1,6	37 %	-4,2
Nettokostnader	-394,8	-425,5	30,7	7 %	-367,4

Budget 2021 är ökad med 12,1 mnkr genom ombudgetering.

Arbetsmarknad redovisar en positiv avvikelse som beror på eftersläpning av

statsbidrag från föregående år, statlig delfinansiering, färre OSA-jobb¹⁰ samt lägre personalkostnader än budget på grund av omfördelning av personal.

Mottagning av nyanlända redovisar en positiv avvikelse som främst beror på lägre lokalkostnader än budgeterat.

Näringsliv redovisar en positiv avvikelse som främst beror på lägre personal-kostnader och övriga verksamhetskostnader än budget. I samband med coronapandemin har flera planerade aktiviteter ställts in eller ändrat form.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning redovisar en positiv avvikelse. Avvikelsen innehåller ombudgetering av tidigare års överskott med 11,5 mnkr. Utöver ombudgetering av tidigare års överskott beror avvikelsen främst på överskott inom verksamheten i egen regi samt lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet.

Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Anslag	-27,6	-31,7	4,1	13 %	-22,0
Volym	-331,6	-340,9	9,3	3 %	-318,8
Egen regi	4,2	-9,2	13,4		5,0
Nettokostnader	-355,0	-381,8	26,8	7 %	-335,7

Budget 2021 är utökad med 11,5 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildning som är anslagsfinansierad består av centrala medel, Kunskapscentrum nordost (KCNO) samt auktorisationskansliet (Vux norrort).

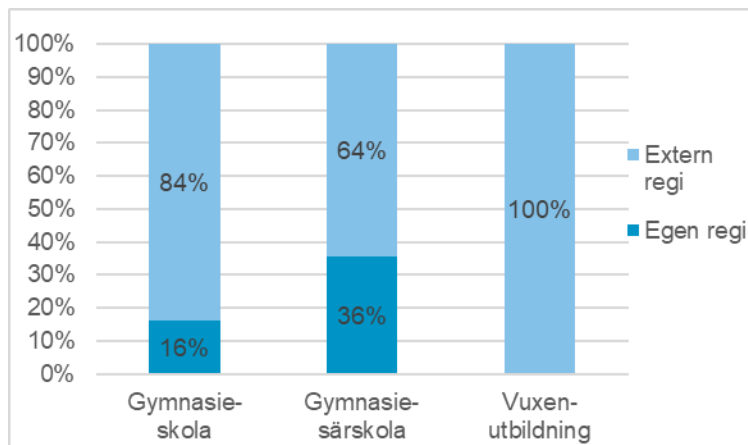
Kunskapscentrum nordost redovisar en positiv avvikelsen som främst beror på lägre nettokostnad än budget för hyra och köp av utbildningsplatser.

Nettokostnader för volym

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per elev. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform.

¹⁰ OSA-jobb är Offentligt Skyddat Arbete

Nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform 2021



Fördelningen mellan egen regi och extern regi har främst förändrats inom gymnasiesärskolan där andelen som utförs i extern regi ökat med sex procentenheter jämfört med föregående år. För de andra två verksamheterna är andelen relativt oförändrat jämfört med föregående år.

Sammantaget redovisar gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten en positiv avvikelse med 9,3 mnkr för volymer. Avvikelsen finns främst inom gymnasieskolan och beror på lägre nettokostnader per elev än budgeterat.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår antal gymnasieelever folkbokförda i Täby samt nettokostnad per elev jämfört med budget och föregående år.

GNN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Antal elever	2021	2021	antal	%	2020
Åva gymnasium	536	533	3	1 %	502
Täby språkin introduktion	27	27	0	0 %	32
Övriga gymnasieskolor	2 609	2 606	3	0 %	2 504
Summa elever	3 172	3 166	6	0 %	3 038
Nettokostnad per elev	-100 217	-103 982	3 765	4 %	-101 596

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

Överförmyndarnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 3,7 mnkr, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala nettokostnader.

För år 2021 redovisar överförmyndarnämnden en positiv avvikelse med 0,4 mnkr vilket motsvarar 9 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre kostnader än budgeterat på grund av vakanser.

ÖFN (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0
Kostnader	-3,7	-4,1	0,4	9 %	-3,9
Nettokostnader	-3,7	-4,1	0,4	9 %	-3,9

Investeringsredovisning

Årets investeringar uppgår till 853,5 mnkr för 2021, vilket innebär lägre utgifter än budget med 221,2 mnkr, vilket motsvarar 21 % av budgeterade investeringar. Det innebär att ca 79 % av budgeten har genomförts. Avvikelserna beror främst på förskjutningar av investeringarna framåt i tiden.

Investeringar (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	478,6	559,3	80,7	14 %
Samhällsutvecklingsnämnden	361,1	496,3	135,2	27 %
Övriga nämnder	13,8	19,1	5,2	27 %
Summa investeringar	853,5	1 074,6	221,2	21 %

Investeringar per nämnd

Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar uppgår till 478,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 80,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på att ett flertal investeringar blivit tidsförskjutna samt att KS investeringsreserv på 25,0 mnkr inte nyttjats. Den generella justeringen i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer minskar avvikelsen.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	98,3	160,7	62,4	39 %
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	293,1	330,8	37,7	11 %
Socialnämnden	0,2	21,7	21,5	99 %
Barn- och grundskolenämnden	87,0	99,8	12,8	13 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,1	1,0	0,9	90 %
Justering *		-54,7	-54,7	
Summa investeringar	478,6	559,3	80,7	14 %

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 21,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

* Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs i budgeten 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.

I kommande sammanställningar av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd visar den vänstra delen av tabellerna utfall, budget och avvikelse för 2021. Den högra delen av tabellen visar ackumulerat utfall till

och med 2021, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar uppgår till 98,3 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 62,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på att investeringsreserven inte nyttjats samt tidsförskjutningar i flera projekt.

KS	Utfall	Budget	Avvikelse	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Nytt kommunhus	0,0	1,0	1,0	480,9	480,9	530,0	49,1
Övriga projekt *	15,0	25,3	10,3	19,3	28,3	34,8	6,5
<i>Årliga anslag</i>			0,0				
Förberedande investeringsutredningar	1,6	5,6	4,0				
Energieffektiviseringar	15,0	15,0	0,0				
Byggnadstekniska investeringar	46,4	70,0	23,6				
Investeringsreserv KS	0,0	25,0	25,0				
Inventarier och IT-investeringar	20,3	18,8	-1,5				
Summa investeringar	98,3	160,7	62,4				

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade rapporten för kommunstyrelsen.

Nytt kommunhus är avslutat. Projektet redovisar i sin helhet en positiv avvikelse mot det slutliga utfallet.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Samtliga projekt redovisar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm samt att projektet avseende ett bostadssystem utgår.

Utfallet för de årliga anslagen är lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar. Byggnadstekniska investeringar redovisar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar i främst två större investeringar. Vidare har KS investeringsreserv inte nyttjats.

Utfallet för inventarier och IT-utrustning är högre än årsbudget på grund av inköp av IT-utrustning för utlåning på grund av hemarbete till följd av pandemin.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar uppgår till 293,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 37,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i flera projekt.

KFN	Utfall	Budget	Avvikelse	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Simhall	238,9	240,0	1,1	425,3	490,0	490,0	0,0
Parkering simhall	25,9	18,0	-7,9	25,9	36,0	36,0	0,0
Sportcentrum	0,0	5,0	5,0	0,0	455,0	455,0	0,0
Ellagårdsskolan idrottshall	0,0	0,0	0,0	0,0	42,0	42,0	0,0
Näsbyringskolans idrottshall	0,5	5,0	4,5	0,5	85,0	85,0	0,0
Motorikhall	2,9	10,0	7,1	3,2	90,0	62,0	-28,0
Ny tennishall	5,4	8,0	2,6	5,4	110,0	110,0	0,0
Övriga projekt *	2,5	18,7	16,2	7,9	36,6	32,1	-4,5
<i>Årliga anslag</i>			0,0				
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	4,0	5,6	1,6				
Konstgräsplaner	12,9	20,5	7,6				
Summa investeringar	293,1	330,8	37,7				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 8,0 mnkr genom en tilläggsbudget.

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade rapporten för kultur- och fritidsnämnden.

Parkering simhall redovisar högre utgifter än budget för 2021, då byggnationen kommit igång tidigare än planerat. Den totala prognosen följer budget.

Motorikhallen redovisar en avvikelse mot årsbudget då genomförandet har förskjutits i tiden. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget som baserades på förstudien. En ny kalkyl har tagits fram baserad på programhandlingar som visar att projektet beräknas behöva ytterligare åtgärder för att kunna genomföras. Förslag till ny total budget görs i samband i genomförandebeslut under 2022.

Ny tennishall ersätter tennishallen i Näsbyringspark som brann ner 2020. Projektet fanns inte med i verksamhetsplanen för 2021. I april beslutade kommunfullmäktige om en tilläggsbudget för denna investering på totalt 110,0 mnkr, varav 8,0 mnkr avsåg 2021. Projektet prognostiserar att följa total budget.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Samtliga projekt redovisar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av tidsförskjutningar. Avvikelsen mot total budget beror på att parkeringen för Täby IP prognostiseras bli högre och utökad budget finns med i verksamhetsplan 2022 till följd av att projektets omfattning utökats.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar uppgår till 0,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 21,5 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar samt att projektet LSS-bostäder utgår då framtida behov kommer uppfyllas genom inhyrning istället för investering.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
LSS-bostäder	0,0	15,0	15,0	17,9	17,9	50,0	32,1
Byggnadsinstallationer nytt äldreboende	0,2	3,5	3,3	0,4	11,5	11,5	0,0
<i>Årliga anslag</i>			0,0				
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	0,0	3,2	3,2				
Summa investeringar	0,2	21,7	21,5				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar uppgår till 87,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 12,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

BGN	Utfall	Budget	Avvikelse	Ack.utfall	Prognos	Budget	Avvikelse prognos
(mnkr)	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	29,7	35,0	5,3	64,3	174,0	150,0	-24,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	47,5	43,2	-4,3	154,8	185,0	152,0	-33,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	7,9	16,0	8,1	21,0	65,0	65,0	0,0
Drakskeppsskolans matsal och skolkök	0,1	1,0	0,9	0,1	1,0	1,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>			0,0				
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	1,8	4,6	2,8				
Summa investeringar	87,0	99,8	12,8				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan redovisar en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar samt mot total budget till följd av att projektets omfattning utökats. Utökad budget finns med i verksamhetsplan 2022

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan redovisar en avvikelse mot årsbudgeten och totala budget på grund av förseningar. En utökad budget på 28,0 mnkr har

erhållits i verksamhetsplan 2022.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar uppgår till 0,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,9 mnkr. Avvikelsen beror på mindre behov av investeringar än budgeterat.

GNN (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
<i>Årliga anslag</i>			
Verksamhetsanpassningar	0,1	1,0	0,9
Summa investeringar	0,1	1,0	0,9

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar uppgår till 361,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 135,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på att ett flertal investeringar blivit tidsförskjutna samt omklassificering av investeringsmedel till drift. Den generella justeringen i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer minskar avvikelsen.

Stadsbyggnadsnämnden (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Befintlig miljö	33,0	163,2	130,2	80 %
Nya utbyggnadsområden	246,5	369,9	123,4	33 %
Årliga anslag	81,6	82,4	0,8	1 %
Justering*		-119,2	-119,2	
Summa investeringar	361,1	496,3	135,2	27 %

Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall och budget samt avvikelse för 2021. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med 2021, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Investeringar i befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö uppgår till 33,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 130,2 mnkr.

Investeringar i befintlig miljö (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Ack.utfall totalt	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse prognos totalt
Strandpromenad/cykelväg Vallentunasjön	0,0	9,7	9,7	3,9	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	6,9	6,0	-0,9	92,0	173,0	173,0	0,0
Kapacitetsförstärkning V/A	4,9	50,0	45,1	16,8	0,0	0,0	0,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	8,5	30,0	21,5	364,0	385,0	472,0	87,0
Täby IP inkl. infart	0,0	13,6	13,6	2,4	16,0	16,0	0,0
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen	1,5	24,0	22,5	7,2	70,0	70,0	0,0
Ombyggnad av Ungdomsvägen	0,0	3,4	3,4	11,6	12,6	15,0	2,4
Ombyggnad trafikplats Roslags- Näsby inklusive anslutande gång- och cykelvägar	0,1	1,0	0,9	137,0	137,0	142,0	5,0
GC-väg, grönytor och korsning kring simhall	0,0	6,0	6,0	0,0	14,0	14,0	0,0
Övriga projekt**	11,1	19,5	8,4	28,0	101,4	110,5	9,1
Summa investeringar	33,0	163,2	130,2	662,9	922,6	1 026,1	103,5

** Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade helårsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

Det projekt inom befintlig miljö som redovisar en större avvikelse mot årsbudget och avvikelseprognos mot total projektbudget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande samt lägre interna kostnader.

De projekt inom befintlig miljö som redovisar en större avvikelse mot årsbudget är Kapacitetsförstärkning V/A, Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen vilket beror på förskjutna byggstartar samt omfördelning av kostnader mellan åren. Även Täby IP redovisar en avvikelse mot årsbudget som beror på att markfrågan tagit tid att lösa.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden uppgår till 246,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 123,4 mnkr.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Ack.utfall totalt	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse prognos totalt
Arninge centrum	2,0	16,6	14,6	32,2	*	*	
Arninge station	111,9	114,0	2,1	268,7	*	*	
Hägerneholm	7,0	12,5	5,5	111,5	130,0	148,0	18,0
Roslags-Näsby	40,7	50,0	9,3	320,6	607,0	607,0	0,0
Täby park (delbudget) inklusive Stationär sopsug	62,1	105,5	43,4	390,0	*	*	
Näsby slottsområde	15,9	50,0	34,1	106,2	*	*	
Övriga projekt**	6,9	21,3	14,4	13,3	53,0	57,5	4,5
Summa investeringar	246,5	369,9	123,4	1 242,5	790,0	812,5	22,5

* En översyn av total projektbudget pågår.

** Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade helårsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som redovisar större avvikelser mot årsbudget är Täby park, Näsby slottsområde och Arninge centrum. För Täby park beror årets avvikelse till största delen på en omklassificering av investeringsmedel till drift, kostnadsreduceringar inom projektet och tidsförskjutningar i produktionen. För Näsby slottsområde och Arninge centrum beror årets avvikelse på en omfördelning av kostnader mellan åren. Det projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större positiv avvikelse mot total projektbudget är Hägerneholm som går mot färdigställande.

Årliga anslag

Årets investeringar under årliga anslag uppgår till 81,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,8 mnkr. Det projekt som redovisar en avvikelse mot årsbudget är Investeringar VA vilket beror på att statligt bidrag inte är inkluderat i utfallet.

Årliga anslag (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse mnkr
Belysning	10,5	11,2	0,7
Reinvestering gata, brounderhåll	17,9	19,2	1,3
Trafik och framkomlighet	14,5	16,0	1,5
Investeringar VA	25,6	22,0	-3,6
Övriga projekt *	13,1	14,0	0,9
Summa investeringar	81,6	82,4	0,8

*Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade helårsrapporten för stadsbyggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

Övriga nämnder

Övriga nämnders investeringsbudget innehåller investeringar i inventarier. Årets investeringar uppgår till 13,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 5,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre investeringar än budget inom socialnämnden och barn- och grundskolenämnden. Kommunen har under året gjort inköp av finansiell leasing vilka inte budgeterats för.

Investeringar övriga nämnder (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	
			mnkr	%
Kultur- och fritidsnämnden	1,2	1,6	0,4	22 %
Socialnämnden	0,3	7,0	6,7	96 %
Barn- och grundskolenämnden	5,6	8,0	2,4	30 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1,4	2,2	0,8	38 %
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	0,2	0,3	0,1	22 %
Finansiell leasing	5,2	0,0	-5,2	
Summa investeringar	13,8	19,1	5,2	27 %

Färdigställda investeringar

Under året har fyra investeringsprojekt färdigställts. Projekten redovisar lägre utgifter än budget eller utfall i nivå med budget.

Investeringar färdigställda 2021 (mnkr)	Utfall ack tom 2020	Utfall 2021	Utfall totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt	
					mnkr	%
Stadsbyggnadsnämnden						
Strandpromenad Ullnasjön	2,5	1,7	4,2	4,0	-0,2	5 %
Åkerbyparken	1,9	15,3	17,2	16,5	-0,7	4 %
Ombyggnad trafikplats Roslags-Näsby inklusive anslutande gång- och cykelvägar	136,9	0,1	137,0	142,0	5,0	4 %
Kommunstyrelsen						
Nytt kommunhus	480,9	0,0	480,9	530,0	49,1	9 %

Strandpromenad Ullnasjön avsåg anläggandet av en ny strandpromenad längs med Ullnasjöns västra strand. Projektets syfte var att skapa bättre möjligheter att röra sig längs ett nytt sammanhängande vattennära promenadstråk, upp till koloniområdet i norr. Projektet som färdigställdes under året redovisar en mindre negativ avvikelse mot total projektbudget.

Åkerbyparken avsåg anläggandet av en stadsdelspark. Projektet som färdigställdes under året redovisar en mindre negativ avvikelse mot total projektbudget.

Ombyggnad trafikplats Roslags-Näsby inklusive anslutande gång- och cykelvägar avsåg att förbättra trafiksäkerhet och kapacitet i trafikplatsen. Enligt upprättat genomförandeavtal har Trafikverket som byggherre anlagt en ny

trafikplats med tillhörande kommunala anläggningar enligt framtagna och fastställd detaljplan och vägplan. Kommunen har bistått Trafikverket vid projektering/utbyggnad. Projektet redovisar en avvikelse mot årsbudget. Mot total projektbudget redovisas en positiv avvikelse.

Nytt kommunhus, projektet är nu avslutat och utfallet är noll under 2021. Projektet redovisar i sin helhet en positiv avvikelse mot total projektbudget.

Taxefinansierade verksamheter

Vatten- och avloppsverksamheten (VA)

Kommunens rättigheter och skyldigheter i VA-frågor är till huvuddelen reglerat i lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV).

Avgifterna får enligt lagen bestämmas som anläggningsavgifter (engångsavgifter) och brukningsavgifter (periodiska avgifter). Avgifterna får inte överskrida det som behövs för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen. Medel får avsättas för planerade framtida nyinvesteringar.

Om det sker ett väsentligt överuttag av avgifterna är huvudmannen (Täby kommun) i princip återbetalningsskyldig. Tillfälliga överskott i VA-verksamheten under något eller några år kan förenas med självkostnadsprincipen, om de sett över en längre period, uppvägs av andra års underskott. Överskott och underskott ska i princip jämnas ut inom tre år, genom exempelvis en taxejustering.

I Täby är 99,9 % av invånarna anslutna inom befintligt verksamhetsområde eller till verksamhetsområdet via avtal. I Täby finns inga befintliga områden som i VA-lagens mening bedöms vara sådana att de skulle komma i fråga för utbyggnad av allmänt VA. Täby har därför ingen handlingsplan för enskild VA-försörjning av områden utanför verksamhetsområdet.

VA-fonden uppgick vid årets början till 8,5 mnkr. Efter bokslutet 2021 och ett positivt resultat på 2,0 mnkr uppgår fonden till 10,5 mnkr. I budgeten för 2022 gjordes ingen höjning av brukningsavgifterna jämfört med 2021. I budgeten för 2022 avses 3,1 mnkr av fonden nyttjas.

Årets positiva resultat på 2,0 mnkr var 4,3 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelser avser främst högre intäkter som reduceras av att även kostnaderna blivit högre än budgeterat

Nedanstående resultaträkning visar utfall, budget och avvikelse för VA-verksamheten

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
<i>Intäkter</i>					
Brukningssavgifter		101,7	93,3	8,4	95,4
Intäkter från anläggningsavgifter	2	5,2	5,8	-0,6	5,0
Övriga intäkter		0,9	1,0	-0,1	1,0
Summa intäkter		107,8	100,1	7,7	101,4
<i>Kostnader</i>					
Driftskostnader		-39,4	-37,1	-2,3	-35,8
Vatteninköp, övrigt Norrvatten		-22,2	-20,8	-1,4	-20,2
Käppala		-26,6	-25,8	-0,8	-24,7
Avskrivningar	3	-14,1	-14,4	0,3	-12
Räntekostnader		-3,5	-4,3	0,8	-3,8
Summa kostnader		-105,8	-102,4	-3,4	-96,5
Årets resultat		2,0	-2,3	4,3	4,9

Nedan redovisas balansräkning och noter för VA-verksamheten.

Balansräkning (mnkr)	Not	2021	2020
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	4	979,3	847,3
Summa Tillgångar		979,3	847,3
Eget Kapital och skulder			
Resultatfond	5	10,5	8,5
Lån av kommunen		588,8	536,6
Förutbetalda anläggningsavgifter	6	380,0	302,2
Summa eget kapital och skulder		979,3	847,3

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Kommunallagen (KL), Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och Lagen om allmänna vattentjänster (LAV07). Redovisning av affärsverksamhet sker mot bakgrund av självkostnadsprincipen. (RKR)

Not 2 Anläggningsavgifter

Anläggningsavgifterna intäktsförs med samma avskrivningstid som investeringen (70 år) för att matcha intäkt och kostnad över åren. Utöver intäktsförda anläggningsavgifter (se även not 5) så tillkommer ränta på summan av förutbetalda anläggningsavgifter, vilket för 2021 uppgår till 1,2 mnkr

Not 3 Avskrivningar

Komponentavskrivning tillämpas

Avskrivningstid

VA-ledningar 70 år

Pumpstationer 25 år

VA-inventarier 3 år

Not 4 Anläggningstillgångar	2021	2020
Ingående värde	847,3	770,3
Årets investeringar	75,5	89,0
Omföring tidigare års investering	70,6	
Årets avskrivningar	-14,1	-12,0
Summa anläggningstillgångar	979,3	847,3

Not 5 Resultatfond

VA-verksamheten ska uppvisa ett nollresultat. Eventuella överskott redovisas som en skuld till abonnenterna. (VA-fond)

Ingående resultatfond	8,5	3,5
Årets resultat	2,0	4,9
Utgående resultatfond	10,5	8,5

Not 6 Anläggningsavgifter

Anläggningsavgifterna intäktsförs med 1,43 % per år.

Ingående förutbetalda anläggningsavgifter	302,2	213,4
Årets förutbetalda anläggningsavgifter	81,7	92,6
Avgår årets intäktsförda anläggningsavgifter	-3,9	-3,8
Utgående förutbetalda anläggningsavgifter	380,0	302,2

Avfallsverksamheten

För avfallsverksamheten ska abonnenterna bära verksamhetens kostnad. Eventuella överskott eller underskott fonderas och regleras genom att avgiften höjs eller sänks. Tillfälliga överskott i avfallsverksamheten under något eller några år kan förenas med självkostnadsprincipen om det sett över en längre period uppvägs av andra års underskott.

Avfallsfonden uppgick vid årets början till 0,9 mnkr. Efter bokslut 2021 och ett negativt resultat på 2,7 mnkr uppgår fonden till minus 1,8 mnkr. I 2022 års avfallsbudget har hänsyn tagits till att 0,5 mnkr av tidigare års underskott ska hämtas hem.

Det sämre resultatet jämfört med budget beror på lägre intäkter för insamlings- och behandlingsavgifter. Kostnaderna är något högre än budget främst på grund av högre avskrivningar och räntekostnader än budgeterat.

Taxan under 2021 var miljöstyrande med målet att öka anslutning till matavfallsinsamlingen. Vid årets slut hade 63,3 % av hushållen anslutit sig, vilket är 5,5 procentenheter mer än föregående år.

Preliminära siffror visar att mängden restavfall under året minskade med 452 ton till 11 412 ton och mängden utsorterat matavfall ökade med 239 ton till 2 608 ton.

Nedanstående resultaträkning visar utfall, budget och avvikelse för Avfallsverksamheten.

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
<i>Intäkter</i>					
Grundavgifter		17,8	18,0	-0,2	15,9
Insamlings- och behandlingsavgifter		32,6	34,0	-1,4	27,5
Tilläggstjänster		4,8	4,0	0,8	3,9
Summa intäkter		55,2	56,0	-0,8	47,3
<i>Kostnader</i>					
Rest/Matavfall insamling		-21,8	-22,0	0,2	-21,4
Behandling Rest/Matavfall		-12,6	-13,1	0,5	-10,2
Återvinningscentraler		-8,8	-8,7	-0,1	-7,9
Övriga kostnader		-12,3	-12,0	-0,3	-10,2
Avskrivningar och ränta (behållare)		-2,4	-1,7	-0,7	-0,8
Summa kostnader		-57,9	-57,5	-0,4	-50,5
Årets resultat		-2,7	-1,5	-1,2	-3,2

Anläggningstillgångarna avser det bokförda värdet av inventarier och anläggningar. Jämfört med föregående år har anläggningstillgångarnas värde ökat med 17,9 mnkr främst hänförligt till utbyggnaden av sopsugen i Täby Park. Utöver investeringar i sopsugsanläggning har investeringar i kärl gjorts.

Övriga upplysningar (mnkr)	2021	2020
<i>Anläggningstillgångar (mnkr)</i>		
Ingående värde	52,8	4,6
Årets investeringar	20,6	48,8
Omföring tidigare års investering	26,3	
Årets avskrivningar	-2,1	-0,6
Utgående värde	97,6	52,8
<i>Resultatfond</i>		
Ingående resultatfond	0,9	4,1
Årets resultat	-2,7	-3,2
Utgående resultatfond	-1,8	0,9

Uppföljning av intressebolag

Täby kommun är delägare i flera intressebolag och förbund tillsammans med andra kommuner. Nedan redovisas en sammanfattning av utfallet för 2020 och 2019 för dessa organisationer. Utfallet för 2021 kommer att redovisas i samband med delårsrapporten för 2022, då bolagens årsredovisningar är färdiga.

Käppalaförbundet

Käppalaförbundet är ett kommunalförbund där Täby är medlem. Täbys andel är 13,0 %. Förbundets medlemskommuner är Danderyd, Lidingö, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Nacka och Värmdö. Käppalaförbundet ska på ett ekonomiskt och miljömässigt effektivt sätt behandla medlemskommunernas avloppsvatten enligt de mål, regler och tillstånd för verksamheten som satts upp.

Käppalaförbundet renar avloppsvatten från mer än en halv miljon människor i elva medlemskommuner norr och öster om Stockholm. Reningen sker i Käppalaverket på Lidingö som är ett av världens mest effektiva avloppsreningsverk. Förbundet tar också tillvara på den näring och energi som finns i avloppsvattnet och återför slam och biogas till samhällets kretslopp. Käppalaförbundets verksamhet finansieras av en årsavgift som medlemskommunerna betalar för rening av sina invånares avloppsvatten.

Kapitalkostnaderna kommer att stiga under de kommande åren på grund av redan gjorda och kommande investeringar. Nya investeringar planeras för att bland annat klara befolkningstillväxt, renoveringsbehov och högre miljökrav.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Käppalaförbundet			
(mnkr)	2020	2019	
Omsättning	275,4	259,1	
Resultat efter finansiella poster	4,3	5,5	
Årets resultat	4,3	5,5	
Balansomslutning	1 823,4	1 734,1	
Investeringar	139,6	147,9	

Kommunalförbundet Norrvatten

Norrvatten är ett kommunalförbund där Täby kommun är medlem. Täby kommuns andel är 9,8 %. Norrvatten ägs av medlemskommunerna Danderyd, Järfälla, Knivsta, Norrtälje, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Sundbyberg, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Vaxholm och Österåker. Förbundet har som ansvar att leverera dricksvatten till kommungränsen.

I september 2020 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion. Beslutet innebär att Norrvatten går vidare med

planering för en etappvis utbyggnad av vattenverkets kapacitet och rening. Låneramen behöver höjas för att Norrvatten ska kunna genomföra nödvändiga investeringar i anläggningar och ledningsnät. Kommunfullmäktige beslutade i maj 2021 att medge en ökning av Norrvattens nuvarande låneram med 800 mnkr till 2 100 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Kommunalförbundet Norrvatten		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	221,9	212,3
Resultat efter finansiella poster	0,9	4,9
Årets resultat	0,9	4,9
Balansomslutning	1 284,5	1 185,2
Investeringar	168,8	194,1

Storstockholms Brandförsvär (SSBF)

Storstockholms Brandförsvär (SSBF) är ett kommunalförbund där Täby är medlem. Täby kommuns andel är 5,1 %. I förbundet ingår Danderyd, Lidingö, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Vallentuna, Vaxholm, Värmdö och Österåker. Uppdraget för Storstockholms brandförsvär är att skapa trygghet för de som bor, verkar och vistas i medlemskommunerna. Verksamheten ska kontinuerligt bidra till en ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet, färre olyckor och mindre skador i samhället.

Ansvar för att samordna kommunens totala arbete för skydd mot olyckor åligger dock den enskilda kommunen. Kommunalförbundet biträder kommunerna i den omfattning som respektive kommun och kommunalförbund kommer överens om. SSBF finansierar huvuduppdraget genom medlemsavgifter som tas ut från medlemskommunerna med 414 kr per invånare och 17 000 kr per kvadratkilometer yta. För Täby kommun uppgick medlemsavgiften år 2020 till 30,6 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Storstockholms Brandförsvär (SSBF)		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	88,7	93,6
Resultat efter finansiella poster	11,8	0,1
Årets resultat	11,8	0,1
Balansomslutning	937,0	924,4
Investeringar	22,4	27,8

Stockholmsregionens Försäkrings AB

Stockholmsregionens Försäkrings AB (SRF) är ett aktiebolag vars ägare är 21 av 26 kommuner inom Stockholms län. Täbys andel är 5,7 %. De kommuner som bildat bolaget är också bolagets exklusiva kunder. SRF har tillstånd (koncession) att bedriva alla för kommunerna aktuella former av skadeförsäkringar inkl. återförsäkring.

SRF:s syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt samt vara ett aktivt verktyg och ett stöd för kommunal riskhantering med målet att på ett optimalt sätt minska skador, förluster och störningar och att skapa effektiva, trygga och säkra kommuner. Bolaget ska tillföra kommunerna ökad kompetens inom försäkringsområdet och vara en resurs inom riskhantering, skadeförebyggande och försäkring. Bolaget har arbetat med de olika kommunerna för att säkerställa att hanteringen av risk och försäkring inom de kommunala verksamheterna blir så effektiv som möjligt.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Stockholmsregionens Försäkrings AB		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	90,6	69,1
Resultat efter finansiella poster	6,2	-18,0
Årets resultat	-0,2	-0,3
Balansomslutning	267,2	209,1
Investeringar	0,0	0,2

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB) är ett aktiebolag som ägs av tio kommuner i Stockholms län. Täbys andel är 12,5 %. SÖRAB är ett regionalt återvinnings- och avfallsbehandlingsföretag. Ägarna är kommunerna Danderyd, Järfälla, Lidingö, Sollentuna, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Upplands Väsby och Vallentuna.

Bolagets verksamhet omfattar uppförande och drift av regionala avfallsbehandlingsanläggningar, insamling, behandling och bortforsling av avfall samt konsultverksamhet i avfallsfrågor åt bolagets ägare. Bolaget äger och driver två stora återvinningsanläggningar i norra Storstockholm, Hagby i Täby kommun och Löt i Vallentuna kommun samt fem stycken återvinningscentraler i regionen.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Söderhalls Renhållningsverk AB		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	312,3	283,6
Resultat efter finansiella poster	2,6	-2,7
Årets resultat	3,2	1,2
Balansomslutning	719,3	510,9
Investeringar	277,7	136,4

AB Vårljus

Vårljus var ett aktiebolag som ägdes av 25 kommuner i Stockholms län. Vårljus bedrev verksamhet fram till den 1 april 2019. Därefter har bolaget inte bedrivit någon verksamhet. Bolaget har genom beslut på bolagsstämman den 8 maj 2019 trätt i likvidation den 1 november 2019. Likvidationen avslutades den 25 mars 2021.

Förutsättningarna för Aktiebolaget Vårljus har förändrats i och med den statliga flyktingpolitiken. Bolagets största verksamhetsgren har varit boende för ensamkommande barn vilket är en grupp som kraftigt minskat. Därmed beslutades att bolaget skulle avvecklas.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Vårljus AB		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	0,9	24,3
Resultat efter finansiella poster	-3,7	-18,7
Årets resultat	-3,7	-18,7
Balansomslutning	38,9	42,6
Investeringar	0,0	0,0

Samordningsförbundet Roslagen

Samordningsförbundet Roslagen är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Stockholm samt kommunerna Täby, Österåker, Danderyd, Norrtälje, Vallentuna och Vaxholm som medlemmar.

Förbundet ska inom kommunernas geografiska område, arbeta med finansiell samordning av insatser mellan huvudmännen inom rehabiliteringsområdet. Insatserna ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och ska syfta till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning genom förvärvsarbete. I förbundets uppdrag ingår att finansiera, stödja och utveckla individinriktade samverkansinsatser och processer för att främja lokal myndighetssamverkan. Förbundet ska finansiera insatser som stödjer metod- och kunskapsutveckling samt verka för en förbättrad samverkans-

kultur inom rehabiliteringsområdet. De verksamheter som förbundet finansierar ska komplettera myndigheternas ordinarie verksamhet.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

Samordningsförbundet Roslagen		
(mnkr)	2020	2019
Omsättning	9,6	8,7
Resultat efter finansiella poster	0,6	2,0
Årets resultat	0,6	2,0
Balansomslutning	5,5	4,5
investeringar	0,0	0,0