

## **Delårsrapport 2022 för Täby kommun**

---

2022-07-31

## Innehållsförteckning

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Kommundirektörens kommentarer .....</b>                      | <b>3</b>  |
| <b>Förvaltningsberättelse.....</b>                              | <b>4</b>  |
| Inledning .....                                                 | 4         |
| Den kommunala koncernen.....                                    | 4         |
| Kommunens utvecklingsområden .....                              | 5         |
| Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ..... | 8         |
| Händelser av väsentlig betydelse.....                           | 15        |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....    | 16        |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....         | 16        |
| Balanskravsresultat .....                                       | 43        |
| Väsentliga personalförhållanden .....                           | 43        |
| <b>Kommunens räkenskaper .....</b>                              | <b>46</b> |
| Resultaträkning.....                                            | 46        |
| Balansräkning.....                                              | 47        |
| Kassaflödesanalys.....                                          | 49        |
| Noter .....                                                     | 50        |
| <b>Driftredovisning .....</b>                                   | <b>64</b> |
| Utfall och prognos jämfört med budget.....                      | 64        |
| Utfall jämfört med föregående år .....                          | 66        |
| Redovisning per nämnd.....                                      | 66        |
| <b>Investeringsredovisning.....</b>                             | <b>86</b> |
| Investeringar per nämnd.....                                    | 86        |
| <b>Uppföljning av intressebolag.....</b>                        | <b>94</b> |
| Käppalaförbundet .....                                          | 94        |
| Kommunalförbundet Norrvatten .....                              | 94        |
| Storstockholms Brandförsvär (SSBF).....                         | 95        |
| Stockholmsregionens Försäkrings AB.....                         | 96        |
| Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB) .....                    | 96        |
| Samordningsförbundet Roslagen .....                             | 97        |
| <b>Bilaga .....</b>                                             | <b>97</b> |
| Återrapportering av alliansuppdrag för Täby .....               | 97        |

## Kommundirektörens kommentarer

För kommunen som helhet är prognosen att måluppfyllelsen kommer att vara god vid årets slut och att budgeten följs. Kommunen bedöms även klara de finansiella målen. Detta trots att året inleddes med kvarvarande restriktioner i och med pandemin och Rysslands invasion av Ukraina vilket har påverkat såväl verksamhet som de ekonomiska förutsättningarna för kommunen.

Kommunens krisberedskapsarbete fortsätter att utvecklas, bland annat i form av ökad cybersäkerhet och arbete med beredskapslager. Att även invånare är förberedda vid kris är viktigt, därför har Täby satsat på att informera invånare om vad de själva kan göra. Flyktingmottagandet av personer på flykt från Ukraina har fungerat väl och verksamheterna har visat prov på god omställningsförmåga när de har stöttat flyktingarna till arbete, skola och omsorg.

Täbys nya översiktsplan antogs under våren. Denna anger att halva Täby ska vara grönt och hela Täby hållbart. Detta syns bland annat i de fem målområden som finns i planen. Den utveckling som sker i Täby ska präglas av omsorg och kvalitet, och innehållet i översiktsplanen ska vara vägledande för kommunen i många år framöver. I det ingår bland annat att fokusera på frågor som Täbyborna värderar högt, såsom god framkomlighet.

Skolorna i Täby håller mycket hög kvalitet och utvecklingsarbetet fortsätter. Kunskapsresultatet för årskurs 9 i de kommunala skolorna är nu det högsta någonsin. Det genomsnittliga meritvärdet är 266,4 och hela 97,5 procent av alla elever i årskurs 9 är behöriga till ett yrkesprogram på gymnasiet. Resultatet för de fristående skolorna kommer senare under hösten.

Utfallen från den nationella brukarundersökningen inom äldreomsorgen visar efter ett års uppehåll i undersökningen att de flesta resultat är likvärdiga med tidigare resultat. Viss minskning i nöjdheten syns hos brukare med särskilt boende. Den påverkan som pandemin har haft kan till viss del förklara dessa skillnader då verksamheterna i stor utsträckning har varit påverkade under tidigare år samt början av 2022.

Effekterna från pandemin har fortsatt att påverka verksamheten inom social omsorg under inledningen av året, om än i mindre utsträckning än tidigare. Många av de arbetssätt som införts och lärdomar som dragits under pandemin präglar den vidare utvecklingen. Bland annat kan lyftas de möjligheter som digitaliseringen medför genom både sätt att utföra arbetsuppgifter på och fysiska produkter som underlättar vardagen för invånare med behov av stöd.

Kommunen är angelägen om att förutsättningarna för Täbys företag är goda. Därför har arbetet med att förbättra information och e-tjänster fortsatt, liksom att anordna näringslivsträffar och företagsbesök.

## Förvaltningsberättelse

### Inledning

Förvaltningsberättelsen innehåller en utvärdering om kommunens mål för god ekonomisk hushållning har uppnåtts i årsredovisningen respektive prognostiseras att uppnås i delårsrapporten. En samlad bild lämnas av hur väl verksamheten uppnår, respektive prognostiseras uppnå 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.

Delårsuppföljningen för Täby omfattar perioden januari till och med juli 2022. Uppföljningen visar att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål för 2022. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål och mål för nämnderna och de kommunala bolagen.

Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då prognosen är att alla mål uppnås eller är på väg att uppnås. Bedömningen är att alla nämnder bidrar till att kommunen uppnår de tre inriktningsmålen.

För de finansiella målen är prognosen att de uppnås utifrån de beslutade nivåerna. Kommunens prognos för årets resultat 2022 före justering är 371 mnkr. Prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär<sup>1</sup> är 191 mnkr, vilket motsvarar 4,5 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämnung. Det innebär ett lägre resultat jämfört med budget med 107 mnkr före justering och högre resultat än budget med 79 mnkr efter justering.

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 839 mnkr vilket är i nivå med budget.

### 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.

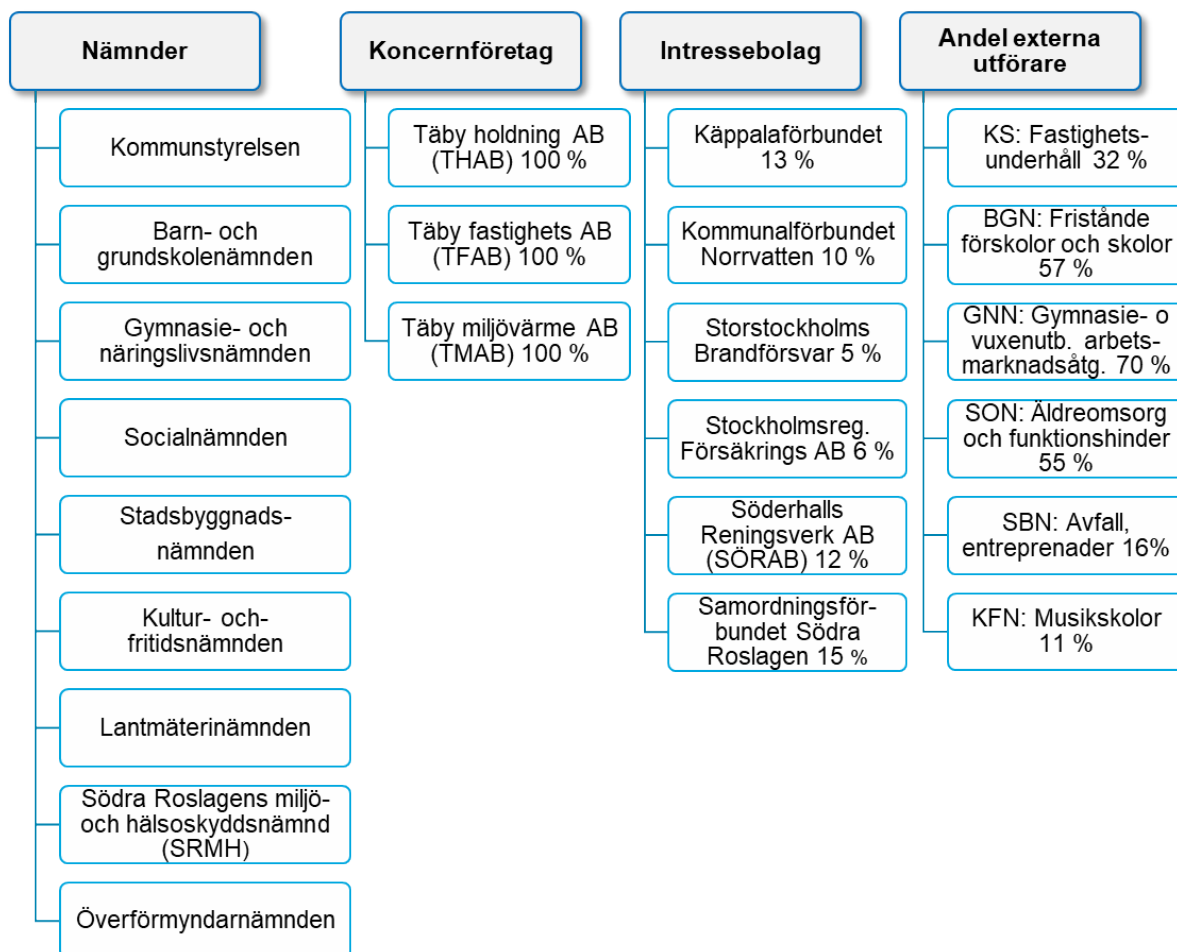
Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och verksamhetsområdesorganisation och i tre helägda bolag samt i intressebolag och förbund. Intressebolag är organisationer som bedriver kommunal verksamhet där kommunen är delägare eller medlem, men ingår inte i kommunkoncernen. Kommunens verksamheter bedrivs också av externa utförare. Andelen verk-

---

<sup>1</sup> Poster av engångskaraktär är resultat av händelser eller transaktioner som är tillfälliga under året och resultatet efter denna justering mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamhet med skatteintäkter.

samhet som bedrivs av externa utförare är beräknad som köp av verksamhet i relation till bruttokostnader minus interna intäkter och försäljning. En översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.

#### Den kommunala koncernen



#### Kommunens utvecklingsområden

För planeringsperioden har följande utvecklingsområden identifierats 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 egna delårsrapporter.

**Kvalitet och effektivitet**

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

Kommunens översiktsplan "Täby 2050 - staden på landet" antogs av kommunfullmäktige i april 2022. Planen redovisar hur kommunen avser att använda mark- och vattenområden samt hur kommunen planerar att bevara och utveckla den bebyggda miljön. I översiktsplanen beskrivs fem målområden som är viktiga för kommunens identitet, attraktionskraft och utveckling: attraktivt och tryggt, framkomligt och sammanlänkat, artrikt och hälsosamt, innovativt och näringslivsvänligt samt robust och klimatsmart. Dessa mål kopplas ihop med kommunens inriktningsmål och Agenda 2030 och ska vara vägledande för kommunens fortsatta arbete under detta och många år framåt.

Det systematiska kvalitetsarbetet utvecklas inom både verksamheter och stödfunktioner. Kommunens resurser ska användas mot bakgrund av vad som är politiskt beslutade kvalitetsnivåer och hur volymer utvecklas. I arbetet med att effektivisera verksamheter för att möjliggöra kommunal verksamhet med bibehållen kvalitet, men med högre efterfrågan utan motsvarande resursökning, är målmedvetna mätningar av indikatorer på kvalitet centrala.

Det förändrade säkerhetsläget i omvärlden och den ökade hotbilden har medfört intensifierat arbete bland annat för att stärka kommunens cybersäkerhet samt krisberedskapsförmåga. Kommunen har genomfört informationsträffar för att öka invånarnas kunskap om krisberedskap och civilt försvar, samt hur de själva kan förbereda sig inför en samhällskris. Intresset var stort och totalt har cirka 700 personer tagit del av informationsträffarna "För din säkerhet".

Täby kulturskola ska vara tillgänglig och attraktiv. Etableringen av den nya kommunala verksamheten "Ung kultur" fortgår. Verksamheten ska utveckla metoder för strukturerad uppföljning och utvärdering i dialog med eleverna. Pilotprojektet "Kulturskola över kommungränserna", har övergått i ordinarie verksamhet sommaren 2022. Under året kompletteras den ordinarie kursverksamheten inom Täby kulturskola med lägerverksamhet på sommarlov och uppdragsverksamhet i olika grundskolor och mötesplatser, framför allt verksamhet för barn och unga med funktionsvariationer.

Inom kommunens äldreboenden har samtliga medarbetare genomgått utbildning och certifierats i Silviahemmets demensutbildning. Detta är en beprövad kompetenshöjning som bidrar till att säkerställa att personer med demenssjukdom eller personer som är på väg att utveckla en demenssjukdom får rätt omsorg. Även flera aktiviteter om fallprevention har genomförts. Detta i syfte att förhindra både lidande och ökade kostnader för samhället som uppstår i och med fall, framförallt hos den äldre delen av befolkningen.

Då elevernas hälsa och kunskapsinläring stärks av fysisk aktivitet har de kommunala skolorna arbetat aktivt med att öka elevernas fysiska aktivitet under skoldagen genom bland annat utomhuspedagogik, rörelsepauser på lektionerna,

utvecklade utomhusmiljöer och organiserad rastverksamhet.

Genom Täby kompetenscenters verksamhet har Täby kommun tagit emot och ordnat boende till personer som har tvingats fly med anledning av kriget i Ukraina. Fram till den 14 juni 2022 har 171 personer tagits emot till Kemistvägen 30. Civilsamhället har varit väl representerade i mottagandet, såväl i form av praktisk stöd som genom att anordna aktiviteter så som promenadgrupper och familjeaktiviteter. Kommunen var tidigt ute med att erbjuda öppen verksamhet för barn och ungdomar i lokalerna. Målet har varit att skapa en helhet där barn och ungdomar välkomnas till kommunens öppna verksamhet samtidigt som riktad verksamhet erbjuds.

### **Kommunikation, dialog, service och bemötande**

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

Under 2022 har det pågått ett arbete med att identifiera var service och bemötande kan utvecklas för målgrupperna invånare och företag. Under våren har bland annat ett projekt pågått gällande ärendeflödet för felanmälan av gata, park och trafik.

Att öka upplevelsen av god service inom bygglovsärenden har mycket hög prioritet. Utvecklade former för kontakt har införts under våren, till exempel öppet hus för bygglovsfrågor, bättre tillgänglighet via telefon och fortsatt utveckling av hemsidan.

Kultur och fritid arbetar löpande för att utveckla kommunikationen genom sociala medier. Dessutom sker direktutskick av kulturprogrammet för att säkerställa att samtliga Täbybor tar del av kommande evenemang. Under våren har en karta producerats med illustrationer över Runriket som visar området utifrån ett barnperspektiv.

Inom individ- och familjeomsorgen har informationsfilmer skapats som finns upplagda på Täby.se för att nå ut med information till rätt personer om verksamheten. Utöver det har exempelvis fysiska informationsträffar genomförts för att nå ut med information till nyanlända.

Kommunens tillsyn av de fristående förskolorna har under vårterminen 2022 fokuserat på att realisera utvecklingsarbete av tillsynsprocesserna samt prioriterat tillsynsbesök som inte kunnat genomföras tidigare under pandemin. Tillsynsenheten är även delaktig i att ta fram utbildningsinsatser i syfte att erbjuda de fristående utförarna stöd i att förbättra och förankra sina processer avseende systematiskt kvalitetsarbete.

Trots att årets två första månader var präglade av pandemin har ett antal aktiviteter genomförts med näringslivet under våren. En jobbmässa har anordnats, följt av en branschmässa med restaurang- och livsmedelsprogrammet på Åva. Det är aktiviteter som syftar till att bidra till en bättre matchning på arbetsmarknaden. Flera näringslivsträffar har även genomförts där teman som

exempelvis upphandling och trafik varit i fokus.

### **Digitalisering**

Digitalisering är ett verktyg i verksamheterna för att förbättra utförandet av uppdrag men också för att uppnå högre effektivisering. Invånarna drar nytta av bland annat fler valmöjligheter i kontakten med kommunen.

Utveckling av e-tjänster och e-ansökningar sker på många håll i kommunen. Exempel är inom lantmäterinämndens, kultur- och fritidsnämndens och socialnämndens område. Syftet är dels att förenkla och tillhandahålla fler valmöjligheter för invånaren i kontakten med kommunen och dels att effektivisera administrationen där det är möjligt.

Utveckling av digitaliserad detaljplanering pågår enligt plan. En annan del är digitaliserad handläggning av bygglov. Där bidrar nämndens effektivisering av processen till kortare handläggningstider. På nationell nivå pågår insatser för digitaliserad samhällsutvecklingsprocess inom regeringsuppdraget smartare samhällsutvecklingsprocess.

Under året har kulturenheten producerat den digitala plattformen Länskällan, under ledning av Stockholms läns museum. Dessutom har två appar producerats i samarbete med Stockholms läns museum; "Upptäck historien" och "Kulturhistoria längs spåret".

Inom äldreomsorgen skapar användning av teknik mervärde i den dagliga omsorgen. Ett kontinuerligt arbete pågår med att tillvarata välfärdsteknikens fördelar där så är lämpligt. Genom den upphandling av trygghetslarm och trygghetsskapande teknik som har avslutats under våren, kan brukare i ordinärt boende erbjudas mer individuellt anpassade trygghetslösningar.

Täby har tagit fram en huvudmannaplan för digitala strategier baserat på en kartläggning genomförd enligt Sveriges kommuner och regioners riktlinjer utifrån den nationella handlingsplanen för skolans digitalisering. Under vårterminen har en ny strategi presenterats, innefattande en progressionsplan för digital kompetens som en grund för skolornas lokala digitaliseringsplaner. Progressionsplanen baseras på läroplanerna och beskriver vilka kunskaper eleverna bör erhålla för varje program eller kurs och årskurs.

## **Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiskt ställning**

### **Sveriges ekonomi och samhällsekonomiska förutsättningar**

Enligt Sveriges kommuner och landstings (SKR) senaste bedömning kommer den svenska ekonomin bromsa in under 2022. SKR menar att den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trenden för 2022–2023 och resursutnyttjandet

minskar. Efterfrågan bedöms dock ta fart igen i slutet av 2023.

I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor enligt SKR och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Sysselsättningsgraden förväntas vända ner nästa år, men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka. Konjunkturavmattningen kommer alltså med tiden också att synas på arbetsmarknaden.

KPIF<sup>2</sup>-inflationen har ökat under året från knappa 4 % till 8,5 % i juni. Bakom uppgången i år ligger framförallt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel) som förra året drev upp inflationen.

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

Arbetsmarknaden utvecklas enligt SKR väl med fler sysselsatta och stigande timlöner under innevarande år. Trots en prognos om bromsande tillväxt räknar SKR med en stark ökning av lönesumman för helåret 2022.

För perioden 2023-2025 förväntas skatteunderlaget öka något snabbare än ett historiskt genomsnitt. En faktor som lyfter skatteunderlaget är de höjda garanti-pensionerna. Detta sker dels genom beslutet att höja pensionsnivån från augusti 2022, dels genom en hög inflation 2022 och 2023. Den höga inflationen lyfter prisbasbeloppen 2023 och 2024, vilket garantipensionerna är kopplade till.

### 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.

Även den ökade inflationen påverkar Täbys ekonomi bland annat genom ökade kostnader i verksamheterna, högre ränta och ökade pensionskostnader.

<sup>2</sup>KPIF är konsumentprisindex med fast ränta

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

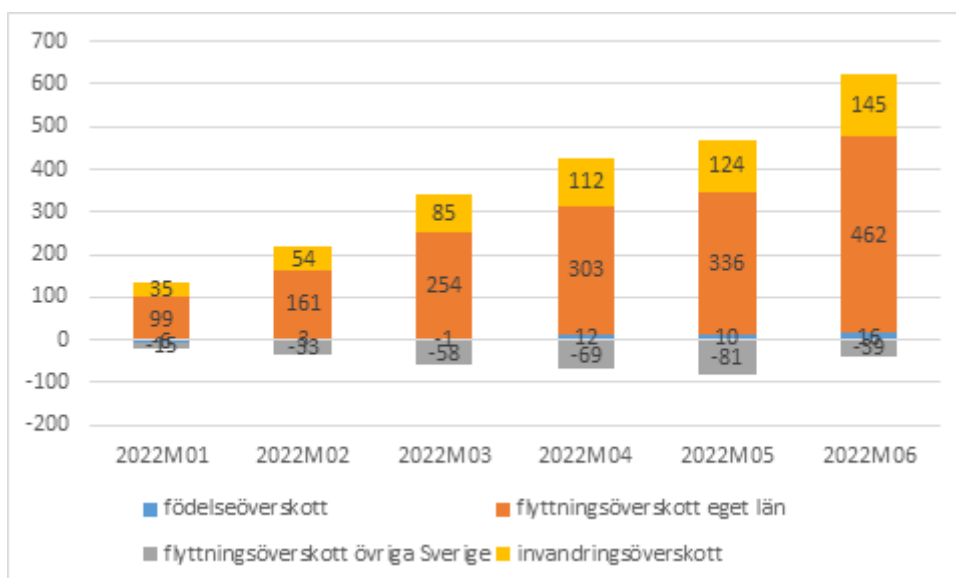
### Befolkning

Den 30 juni 2022 var 74 581 personer folkbokförda i Täby kommun. Under de första sex månaderna 2022 ökade folkmängden med 626 personer, motsvarande 0,8 %. Ökningen var något större än motsvarande period 2021 (552). Stockholms län hade den högsta ökningen före Hallands län och Uppsala län. I länet var det tio kommuner som hade en starkare befolkningsökning än Täby kommun.

Under första halvåret flyttade 3 159 (3 124) personer till Täby. Av dessa kom 2 362 (2 464) personer från Stockholms län, 503 (445) från övriga Sverige samt 294 (238) från utlandet. Under samma period flyttade 2 591 (2 442) invånare från Täby. Av dessa flyttade 1 900 (1 774) personer till en annan kommun inom länet, 542 (462) till övriga Sverige samt 149 (184) till utlandet. Det föddes 284 (326) barn medan 266 (265) personer avled.

Befolkningsökningen beror på ett positivt flyttnetto (568 fler personer flyttade in till kommunen än som flyttade ut) och ett positivt födelsenetto (16 fler som föddes än som dog). Ökningen av folkmängden de första sex månaderna inkluderar en justeringspost på 42 personer utöver flytt- och födelsenetto.

### Befolkningsförändring per månad



Enligt befolkningsprognosen från mars bedöms Tåbys folkmängd uppgå till 75 163 per den 31 december innevarande år. Givet en linjär prognos har utfallet

för det första halvåret varit i linje med prognosen.

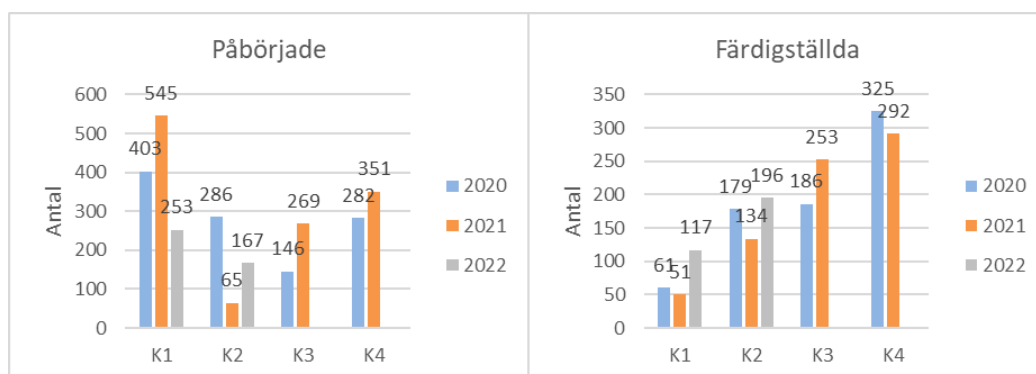
### Bostäder

För kommuner i storstadsområden likt Täby är bostadsbyggandet av stor vikt för befolkningsökningen.

Under första halvåret i år påbörjades 420 lägenheter att byggas i Täby. Det är färre än de 610 som påbörjades under motsvarande period under förra året. Likt övriga år var det fler som påbörjades kvartal 1 än kvartal 2.

Det tar upp till ett år innan lägenheterna blir färdiga och folk kan flytta in (och bli folkbokförda). Antalet färdigställda lägenheter under första halvåret uppgick till 313. Det är något fler än som färdigställdes motsvarande period förra året.

### Påbörjade och färdigställda lägenheter



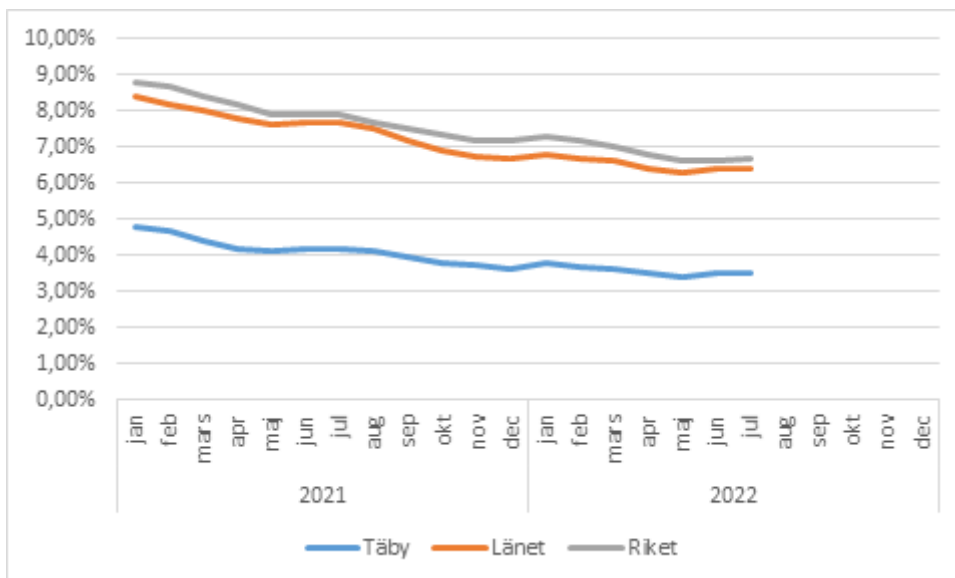
### Arbetsmarknad

Under andra kvartalet 2022 uppgick enligt SCB antalet sysselsatta till 5 228 tusen, icke säsongrensade. Det är en ökning med 154 tusen jämfört med andra kvartalet 2021. Andelen arbetslösa minskade med 1,4 procentenheter till 8,5 %. Säsongrensade och utjämnade data visar på en ökning av sysselsättningen och en minskning av arbetslösheten. Sysselsättningsgraden uppgick till 69,0 % och arbetslöshetsgraden uppgick till 7,7 %.

I Täby var 1 228 personer öppet arbetslösa eller i program vid samma tidpunkt. Det är en minskning med hela 18,5 % jämfört med samma tidpunkt föregående år. Det motsvarar 3,5 % av arbetskraften och innebär att 24 kommuner har en lägre arbetslöshet än Täby bland Sveriges kommuner. I Stockholms län har Täby den fjärde lägsta arbetslösheten efter Ekerö, Vallentuna samt Danderyds kommun. Andel arbetslösa minskade kontinuerligt under hela 2021 och i början av 2022. Under våren och sommaren har minskningen planat ut.

Enligt Arbetsförmedlingen är arbetslösheten nu nere på rekordnivåer i flera län. De län som klarade sig mildast undan under coronapandemin, exempelvis stora delar av norra Sverige, har i flera fall de lägsta arbetslöshetsnivåerna på över tio år. Långtidsarbetslösheten, framför allt i storstadsområdet kring Stockholm, är dock fortsatt på en högre nivå än före pandemin.

### Arbetslöshet per månad



### Sverigeförhandlingen

Den så kallade Sverigeförhandlingen tillsattes av regeringen. Den drev förhandlingar om principer för finansiering och utbyggnad av stambanor för höghastighetståg samt åtgärder för bostäder och ökad tillgänglighet i storstäderna. Syftet var 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 2016 års prisnivå. Täby ska bidra med 836 miljoner plus en riskavsättning på maximalt 77 miljoner, sammanlagt 913 miljoner kronor. Kommunens betalning indexeras med konsumentprisindex (KPI). Prognos för årets uppräknings uppgår till 67 miljoner kronor och belastar resultatet. Årets uppräknings är betydligt högre än budget och motsvarande förra året.

Utöver finansieringen av kollektivtrafiken reglerar även avtalet kommunens åtaganden för bostadsförsörjningen. Tåbys 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 är därmed 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 första halvåret 2022 har kommunen fått in betalningar om knappt 9 mnkr i medfinansiering. Inga nya avtal med medfinansiering har tecknats hittills under året.

### Kommunalekonomisk utjämning

Regeringen gav i april 2022 en parlamentarisk kommitté i uppdrag att göra en bred översyn av det kommunalekonomiska utjämningssystemet. Syftet med uppdraget är att säkerställa att alla kommuner och regioner har likvärdiga ekonomiska förutsättningar att ge sina invånare en välfärd med hög kvalitet.

Enligt regeringen var det länge sedan det gjordes en bred översyn av utjämningssystemet. Utjämningssystemet behöver enligt regeringen utvecklas i takt med samhällsutvecklingen och anpassas så att kommuner och regioner ges likvärdiga ekonomiska förutsättningar att möta de utmaningar som ska hanteras framöver. Uppdraget ska redovisas senast den 4 maj 2024.

### 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.

Den höga inflationen kommer att innebära ökade pensionskostnader de kommande åren då prognosen är att prisbasbeloppen kommer att öka, vilket garantipensionerna är kopplade till.

Det totala pensionsåtagandet för kommunen uppgår per den 31 juli 2022 till 1 732 mnkr.

| Pensionsskuld<br>(mnkr)                    | Utfall juli<br>2022 | Utfall juli<br>2021 | Utfall dec<br>2021 |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Avsättning pensioner (balansräkning)       | 618                 | 585                 | 596                |
| Pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelse) | 1 114               | 1 165               | 1 177              |
| Total pensionsskuld                        | 1 732               | 1 750               | 1 773              |

Kommunens kostnader för pensioner till och med juli 2022 uppgår till 106 mnkr inklusive löneskatt enligt nedanstående sammanställning. Pensionskostnaderna beräknas följa budget totalt sett med en omfördelning mellan avsättning och avgiftsbestämd del. Jämfört med föregående år prognostiseras kostnaderna bli lägre då utfallet för 2021 innehåller en extra kostnad för en höjd nivå på antagen livslängd. Prognos och budget baseras på underlag från KPA.

| Kostnader för pensioner         | Utfall<br>juli<br>2022 | Prognos<br>helår<br>2022 | Budget<br>helår<br>2022 | Avvikelse<br>prognos helår<br>(mnkr) % |      | Utfall<br>helår<br>2021 |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------|------|-------------------------|
| (mnkr)                          |                        |                          |                         |                                        |      |                         |
| Avsättning pensioner            | -8                     | -11                      | -16                     | 5                                      | 28 % | -45                     |
| Pensioner avgiftsbestämd del    | -30                    | -53                      | -47                     | -6                                     | 12 % | -50                     |
| Pensioner intjänade före 1998   | -37                    | -63                      | -63                     | 0                                      | 0 %  | -64                     |
| Pensioner intjänade fr.o.m 1998 | -9                     | -15                      | -15                     | 0                                      | 2 %  | -14                     |
| Löneskatt                       | -21                    | -38                      | -39                     | 1                                      | 2 %  | -42                     |
| Övriga pensionskostnader        | -1                     | -2                       | -2                      | 0                                      | 14 % | -2                      |
| Totala pensionskostnader        | -106                   | -183                     | -182                    | 0                                      | 0 %  | -217                    |

### 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 901 mnkr per 31 juli 2022, det har minskat med 79 mnkr sedan 31 december 2021. 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<br>per förvaltare (mnkr) | Utfall juli<br>2022 | Utfall dec<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| ROBUR                                                     | 440                 | 480                |
| SHB                                                       | 461                 | 500                |
| Nettokostnader                                            | 901                 | 980                |

### 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 för 2022 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 maximal låneram på 2 885 mnkr enligt budget för 2022.

Kommunens långfristiga räntebärande lån uppgår vid delårsbokslutet till 1 350 mnkr vilket är 100 mnkr lägre än vid helårsbokslutet.

Finanspolicyn anger riktlinjer för skuldförvaltningen. Där fastställs exempelvis målintervall för skuldportföljens ränteförfall respektive refinansieringstid för att minska den finansiella risken och bli mindre känslig för förändringar i räntorna. Genom att sprida lånens löptider och räntebindningstider följs löpande att skuldportföljen följer uppsatta intervall. Räntebindningstiderna kan hanteras dels genom att uppta lån till fast ränta och dels genom att lån med rörlig ränta till viss del säkras genom ränteswappar.

## **Händelser av väsentlig betydelse**

### **Kriget i Ukraina**

Rysslands invasion av Ukraina har medfört nya stora flyktingströmmar. Även om de första siffrorna över hur många flyktingar som skulle komma till Sverige reviderats har de allra flesta kommuner snabbt tvingats ställa om och skala upp sin verksamhet. Kriget har också starkt bidragit till det ökade inflationstrycket och riksbankens höjda räntor vilket påverkar alla kommunens verksamhet i form av ökade kostnader. Det är för tidigt att säga exakt hur stor denna påverkan blir och inom vilka områden detta kommer slå hårdast.

### **Ny finansieringsmodell Käppala**

Under våren har samtliga medlemskommuner i Käppalaförbundet enats om att ändra finansieringsmodell. Förändringen innebär att samtliga medlemskommuner lånar ut pengar till Käppala i förhållande till medlemsandelen i stället för att förbundet tar egna lån. Syftet är att sänka förbundets räntekostnader eftersom kommunerna kan låna till ett en relativt sett lägre ränta.

### **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. Täby har också behov av att rusta upp och förnya de fastigheter som byggdes under framförallt 60- och 70 talet. Det är en situation vilken kommunen delar med en stor del av landets kommuner.

Uppförandet av en ny simhall fortlöper och planeras vara klart under hösten 2022. Andra stora investeringar som pågår är ombyggnation av Viggbyskolan och en gång- och cykeltunnel under Bergtorpsvägen i anslutning till nya simhallen. Vidare pågår slutfasen av den andra etappen av Roslagsbanans dubbel-spårsutbyggnad. Utbyggnaden av Täby park, Näsbypark och Näsby Slott fortskrider liksom kapacitetsförstärkningar och reinvesteringar i VA nätet.

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.

## **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 förutsättningar 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 per mars och september.

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.

### **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.

Delårsuppföljningen för 2022 för Täby visar att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt vad kommunen beslutat om i verksamhetsplanen.

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 återrapportering vid avvikelser.

### **Kommunalskatt och kostnadseffektivitet**

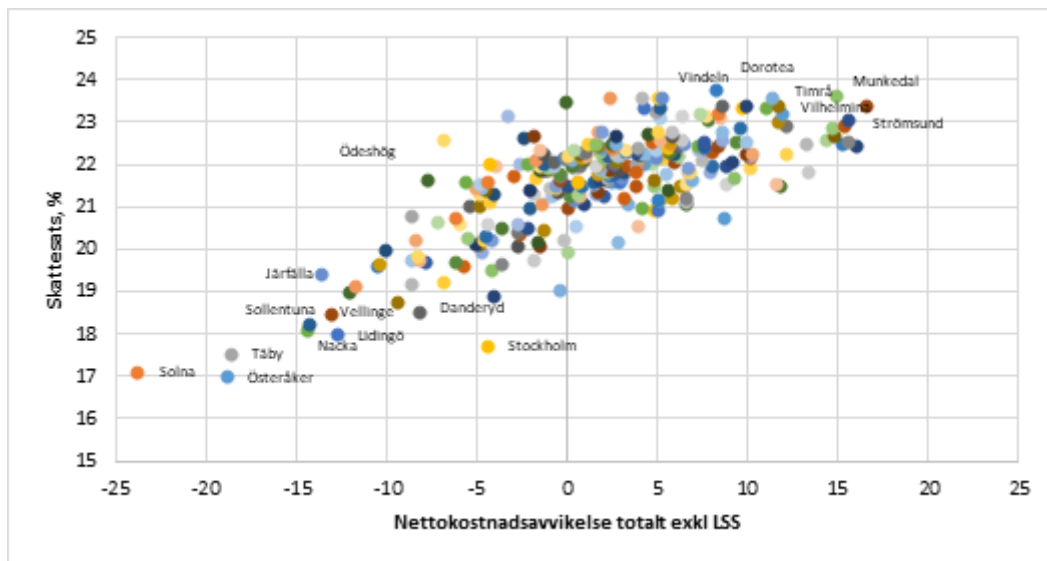
Täby kommun har en låg kommunalskatt jämfört med andra kommuner. En låg kommunalskatt kräver låga kostnader. Givet dagens utjämningsystem ger högre inkomster hos befolkningen en liten utväxling på kommunens totala intäkter. Vidare måste kommuner enligt kommunallagen redovisa ett resultat i balans.

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 en jämförelse med övriga kommuner i Sverige 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 2021.

### Sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse



### Måluppfyllelse

För år 2022 och för mandatperioden har fullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom 29 nämndmål (tre finansiella mål, två arbetsmiljömål, 23 mål för nämnderna och ett 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.

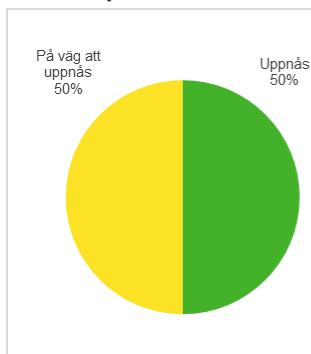
Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då prognosen är att 72 % av målen uppnås och 28 % är på väg att uppnås.

Kriterier för sammantagen bedömning av måluppfyllelse är:

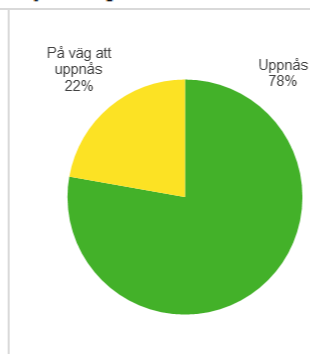
- Mindre god = mindre än 50 % av nämndens mål uppnås eller är på väg att uppnås
- God = över 50 % av nämndens mål uppnås eller är på väg att uppnås
- Mycket god = 75 % eller fler av nämndens mål uppnås

### Prognos för måluppfyllelsen per inriktningsmål.

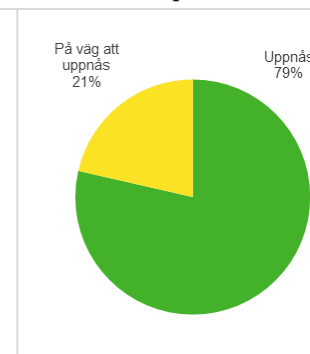
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby



Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun



Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet



Följande avsnitt redovisar måluppfyllelsen för nämndmålen per inriktningsmål.

### Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

Prognosen visar på en god måluppfyllelse. Alla mål bedöms att uppnås eller vara på väg att uppnås.

| Nämndmål                                                                                    | Måluppfyllelse      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön (Kommunstyrelsen)               | 🟡 På väg att uppnås |
| Invånare i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)                              | 🟢 Uppnås            |
| I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)       | 🟢 Uppnås            |
| Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)         | 🟢 Uppnås            |
| 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 |

Den goda trenden med att Täbyborna är fysiskt aktiva ser ut att fortsätta, liksom var fallet under pandemin. Det finns även en stor nöjdhet med kommunens kultur- och fritidsupplevelser.

I skolan och förskolan visar undersökningar att elever och vårdnadshavare är nöjda med verksamheten och även att elever och barn är trygga. Det förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivs har givit gott resultat. Även inom gymnasieskolan är nöjdheten och känslan av trygghet hög.

I Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet syns att Täbyföretagen

ger förbättrade omdömen vad gäller kommunens service och bemötande liksom kontakter mellan näringsliv och skola. Företagsklimatet i både kommunen och landet i stort får ett något lägre sammanfattande omdöme.

### ***Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun***

Prognosen visar på en mycket god måluppfyllelse. Alla mål bedöms att uppnås eller vara på väg att uppnås.

| Nämndmål                                                                                                                                                       | Måluppfyllelse      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (Täby) | ● Uppnås            |
| Kommunens långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (Täby)                         | ● Uppnås            |
| Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska öka över tid (exklusive pensionsåtagande) (Täby)                                                                | ● Uppnås            |
| Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)                                                             | ● Uppnås            |
| Täby är en av landets bästa miljökommuner (Kommunstyrelsen)                                                                                                    | ● Uppnås            |
| Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäternämnden)                                                                                     | ● Uppnås            |
| Invånare med stöd och insatser har bättre förutsättningar för en gynnsam livssituation (Socialnämnden)                                                         | ● Uppnås            |
| Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa (Barn- och grundskolenämnden)                                                                                        | ◆ På väg att uppnås |
| Täbybor är i egen försörjning (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                                               | ◆ På väg att uppnås |

Täby fortsätter att utvecklas till en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun. Kommunen prognostiserar ett starkt ekonomiskt resultat och soliditeten ökar. Täby når nu målet om att vara bland de tio högst rankade miljökommunerna i Sverige.

Fastighetsbildningsprocessen i kommunen är effektiv. Lantmäternämnden har kunnat minska antalet ärenden under handläggning vilket tyder på en förkortad handläggningstid.

Socialnämnden arbetar vidare med att nå målet att invånare med stöd och insatser ska ha bättre förutsättningar för en gynnsam livssituation genom att bland annat analysera orsaker till att barn eller vuxna återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats (återaktualiseras).

Resultatet för elevers fysiska aktivitet har försämrats något hittills under året. Nedgången bedöms vara en effekt av pandemins negativa påverkan på möjligheter att starta och delta i fysiska aktiviteter. Att eleverna dock uppger att de oftast mår bra i skolan tyder på att verksamheten på en generell nivå har lyckats kompensera för andra svårigheter.

Antalet individer som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret och som har fått stöd till studier, sysselsättning eller egen försörjning har minskat något. Därför ska arbetet med den centralt placerade studie- och yrkesvägledaren intensifieras ytterligare.

### **Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet**

Prognosen visar på en mycket god måluppfyllelse. Alla mål bedöms att uppnås eller vara på väg att uppnås.

| Nämndmål                                                                                                                                                         | Måluppfyllelse      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Vi skapar arbetsglädje (Täby)                                                                                                                                    | ● Uppnås            |
| Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande (Täby)                                                                                                             | ● Uppnås            |
| Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser. (Kommunstyrelsen)                                                                         | ● Uppnås            |
| Täby är en attraktiv kommun med bra service och bemötande (Kommunstyrelsen)                                                                                      | ● Uppnås            |
| Täby ska ha välfungerande samhällsfunktioner (Stadsbyggnadsnämnden)                                                                                              | ◆ På väg att uppnås |
| Verksamheter under tillsyn ska ha god lagefterlevnad (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)                                                               | ● Uppnås            |
| Företagare och kommuninvånare anger att de får ett gott bemötande och en god service när de är i kontakt med SRMH. (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd) | ● Uppnås            |
| Äldre med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet (Socialnämnden)                                                                                           | ◆ På väg att uppnås |
| Vuxna med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet (Socialnämnden)                                                                                           | ● Uppnås            |
| Barn och unga med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet (Socialnämnden)                                                                                   | ● Uppnås            |
| Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Barn- och grundskolenämnden)                                                                                             | ● Uppnås            |
| I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov (Barn- och grundskolenämnden)                         | ● Uppnås            |
| Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                                        | ◆ På väg att uppnås |
| Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt (Överförmyndarnämnden)                                                                             | ● Uppnås            |

Uppföljningen av arbetsmiljömålen visar att medarbetarna i Täby kommun upplever arbetsglädje och att arbetsuppgifterna är meningsfulla.

Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare bedöms leda till fortsatt hög nöjdhet hos Tåbys invånare vad gäller insatser som finansieras av kommunen. Kommunens målmedvetna arbete vad gäller kommunikation, service och bemötande har redan lett till goda resultat vilket också bedöms visa sig när resultatet från årets medborgarunder-

sökning presenteras i slutet av året.

Tillgänglighet, enkelhet och bra bemötande är viktiga för kommunens invånare. Därför fortsätter arbetet med att ytterligare förbättra kommunens samhällsfunktioner. Exempel är bland annat ökad framkomlighet med bil samt nya former av kontakt med kommunen i bygglovsfrågor.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd bedriver ett löpande systematiskt kvalitetsarbete där väl beprövade arbetssätt, tydlig information och planering skapar förutsägbarhet och leder till god lagefterlevnad. Nöjdheten vad gäller verksamhetens bemötande och service är också fortsatt hög.

När brukarundersökningen inom äldreomsorgen återigen har genomförts efter ett års uppehåll visar den goda resultat för Täbys äldre. Det finns dock områden att förbättra, bland annat inom särskilt boende där påverkan från pandemin har varit som störst. Återkopplingen från brukare och anhöriga inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning tyder på att de är nöjda med insatserna som ges.

Inom de kommunala skolorna uppvisar eleverna goda resultat när det gäller att uppnå kunskapskraven. Det systematiska kvalitetsarbetet bidrar till att varje enskilt barn får de bästa möjliga förutsättningarna att lära utifrån sina förmågor och behov. Förskolorna skapar en verksamhet som vårdnadshavare upplever som stimulerande för barnen vilket tyder på att barnen får delta i verksamheter som håller hög kvalitet.

Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt. Allt fler ärenden hanteras digitalt och samtliga frågor som inkommer till nämnden besvaras skyndsamt.

## Måluppfyllelse per nämndmål

### *Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby*

*Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön*

◆ På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att tidigare undersökningar visar att upplevelsen av trygghet är hög i många stockholmskommuner.

| Indikator                                                                                                                                                         | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Placering i länet för andelen positiva svar på frågan "Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor när det är mörkt ute?" (SCB:s medborgarundersökning). |             | Plats 7     |                   | Minst plats 5   |
| Placering i länet för andel positiva svar på frågan "Hur orolig är du för att bli utsatt för våldsbrott eller hot om våld?" (SCB:s medborgarundersökning).        |             | Plats 8     |                   | Minst plats 5   |

Indikatorerna för 2022 som fanns med i verksamhetsplanen hämtades från Polisens trygghetsundersökning som inte kommer att genomföras 2022. Därför har förslag på nya indikatorer tagits fram som kan mäta måluppfyllelsen. De nya indikatorerna hämtas från SCB:s medborgarundersökning och framgår av tabellen ovan.

### *Invånare i Täby är fysiskt aktiva*

● Uppnås Kultur- och fritidsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på en prognos om ett fortsatt högt deltagande.

| Indikator                                                                                       | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 13-16 år. Täbys placering i länet.       | Plats 3     | Plats 3     |                   | Minst plats 5   |
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 17-20 år. Täbys placering i länet.       | Plats 4     | Plats 3     |                   | Minst plats 5   |
| Andel invånare som anger att de är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka. Täbys placering i länet. | Plats 3     | Plats 3     |                   | Minst plats 5   |

Effekterna av coronapandemin har stabiliserats och prognosen för 2022 är att uppsatta mål gällande deltagartillfällen per invånare och fysisk aktivitet kommer att uppnås. Det finns betydande skillnader i hur olika idrottsföreningar har

påverkats av pandemin.

### *I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidssupplevelser*

 Uppnås Kultur- och fritidsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för samtliga indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut.

| Indikator                                                                                                                                  | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola under ett år.                                                                                 | 3 609       | 3 915       | 1 940             | Minst 3 800     |
| Förväntningar: Deltagares uppfattning om kommunens kultur- och fritidsaktiviteter motsvarar deras förväntningar (1-10) (ny indikator 2021) |             | 8,9         | 9,2               | Minst 7         |
| Bemötande: Deltagares uppfattning om de blivit väl bemötta vid kommunens kultur- och fritidsaktiviteter (1-10) (ny indikator 2021)         |             | 9,4         | 9,5               | Minst 7         |
| Tillgång och utbud: invånarnas uppfattning avseende kultur, fritid och idrott. Täbys placering i länet.                                    |             | plats 6,7   |                   | Minst plats 5   |

Utfallen vid delårsrapporten visar att deltagares uppfattning om uppnådda förväntningar och bemötande vid kultur- och fritidsaktiviteter är höga. Antalet sålda kursplatser i Täbys kulturskola bedöms uppnå indikatorvärdet vid årets slut.

### *Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt*

 Uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för samtliga indikatorer överstiger indikatorvärdet.

| Indikator                                                                              | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel vårdnadshavare som anger att de är nöjda med verksamheten i sitt barns förskola. | 93%         | 92%         | 91%               | Minst 90%       |
| Andel vårdnadshavare som anger att deras barn är tryggt i förskolan.                   | 96%         | 95%         | 96%               | Minst 95%       |
| Andel elever som anger att de är nöjda med sin skola.                                  | 83%         | 87%         | 87%               | Minst 80%       |
| Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola.                          | 88 %        | 91 %        | 91 %              | Minst 85%       |

Att både elever och barn är mycket trygga i Täbys verksamheter visar att de satsningar på förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivits inom

elevhälsan 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

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att indikatorvärdet för två av indikatorerna överträffas vid delåret.

| Indikator                                                                                                           | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel elever som anger att de är nöjda med sin gymnasieskola                                                        | 75 %        | 82 %        | 78 %              | Minst 75 %      |
| Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola (gymnasieskolan).                                      | 87 %        | 92 %        | 91 %              | Minst 90 %      |
| Andel elever som anger att de känner sig trygga i skolan (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare). | 88 %        | 74 %        |                   | Minst 85 %      |
| Andel elever som anger att de kan rekommendera sin skola (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)  | 82 %        | 76 %        |                   | Minst 80 %      |

För gymnasieskolan uppnås båda indikatorvärdena avseende trygghet och nöjdhet, även om en viss nedgång i instämmandegrad syns. Utfallet för skolorna totalt ligger över länssnittet avseende både nöjdhet och trygghet.

#### Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på innehållet i hittills inkomna svar och resultat. Samtliga indikatorer saknar utfall vid delåret.

| Indikator                                                                                                                                    | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Svenskt Näringslivs företagsklimatranking                                                                                                    | Plats 47    | Plats 19    |                   | Minst plats 20  |
| Nöjd kund-index (NKI) i SBA/SKR:s servicemätning.                                                                                            | 71          | 71          |                   | Över 70         |
| Nöjdhet hos kommunens näringsliv vad gäller Välkommen framtids bemötande och service (ny indikator och ny mätning, historiska utfall saknas) |             | 95 %        |                   | Minst 80 %      |

Svenskt Näringslivs ranking över kommunernas företagsklimat offentliggörs i slutet av september, varför inget utfall kan redovisas i delårsrapporten. Hittills har endast resultatet av enkätundersökningen släppts, vilket visar på att Täby-företagen ger ett högre betyg vad gäller kommunens service och bemötande liksom kontakterna mellan näringsliv och skola. Samtidigt ger företagen ett något lägre sammanfattande omdöme om företagsklimatet i såväl den egna kommunen som i landet i stort.

I mätningen av nöjd-kund-index pekar de inkomna svaren hittills på ett ökat betyg vad gäller service och bemötande i samband med kommunens myndighets-utövning. Det finns heller inget som tyder på att nöjdheten hos företagare vad gäller Välkommen framtids bemötande och service skulle understiga indikator-värdet vid årets slut.

### **Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun**

*Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.*

 Uppnås    Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2022 överstiger budgeten. Det innebär att prognosen för resultatet i förhållande till skatteintäkterna överstiger 3 %.

| Indikator                                              | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Finansiellt resultat i förhållande till skatteintäkter | 5%          | 7%          |                   | minst 3%        |

Prognosen för årets resultat efter justering är 191 mnkr vilket motsvarar 4,5 % av intäkter från skatter, generella bidrag och utjämning. Utfallet för delåret är ännu högre.

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

 Uppnås    Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att prognosen för skatteintäkterna är högre än budget och prognosen för de långfristiga lånen beräknas bli lägre än budget.

| Indikator                                                                                                          | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Kommunens långfristiga lån i förhållande till kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning | 43 %        | 36 %        |                   | max 70 %        |

70 % av låneskulden motsvarar ett lån på 2 885 mnkr enligt 2022 års budget. Kommunens långfristiga lån per 31 juli 2022 är 1 350 mnkr.

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

● Uppnås Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas framför allt på att prognosen för årets resultat är högre än budgeterat.

| Indikator                        | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| soliditet enligt balansräkningen | 45%         | 50%         |                   | minst 50%       |

Soliditeten per 31 juli 2022 är 51 % att jämföras med utfallet per 31 december 2021 då den var 50 %.

*Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt*

● Uppnås De kommunala bolagen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att Täby Fastighets AB har en prognos över det satta indikatorvärdet.

| Indikator                                | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde       |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------------|
| Resultat efter finansiella poster (TFAB) | -3,5        | 68,4        |                   | Minst 20 mnkr år 2022 |

Prognosen för Täby Fastighets AB är 70 mnkr långt över 20 mnkr.

*Täby är en av landets bästa miljökommuner.*

● Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för den ena indikatorn överstiger indikatorvärdet och att utfallet för den andra indikatorn bedöms överstiga indikatorvärdet när resultat presenteras vid årets slut.

| Indikator                                                                | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel positiva till kommunens miljöarbete i SCB:s medborgarundersökning. | 58 %        | 67 %        |                   | Minst 60 %      |
| Täbys placering i listan över Sveriges bästa miljökommuner.              | Plats 21    | Plats 31    | Plats 9           | Minst plats 10  |

I tidningen Aktuell Hållbarhets ranking av landets bästa miljökommuner har Täby klättrat 22 placeringar och når plats 9. Kommunens långsiktiga arbete inom miljöområdet har bidragit till den positiva utvecklingen.

Andel positiva till kommunens miljöarbete i sina egna verksamheter enligt mätning i SCB:s medborgarundersökning har tidigare ökat och bedöms ligga kvar på en hög nivå i årets mätning vars resultat presenteras under hösten. Ett genomfört utvecklingsarbete av kommunens information om området på hemsidan förväntas bidra till detta.

*Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.*

● Uppnås Lantmäternämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att prognosen är att utfallet för samtliga indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Ett utfall saknas och ett indikatorvärde ligger nära indikatorvärdet vid delåret och arbete pågår för att exempelvis minska handläggningstiden. Det tredje utfallet överstiger indikatorvärdet.

| Indikator                                                                                                                                                                                  | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel nöjda kunder (enligt egen enkätundersökning)                                                                                                                                         | 94%         | 100%        |                   | Minst 80 %      |
| Handläggningstid för lantmäteriförrättningar efter komplett ansökan. Minst 90 % av ärendena ska ha en handläggningstid på högst 6 månader.                                                 | 100 %       | 91 %        | 84 %              | Minst 90 %      |
| Handläggningstid för lantmäteriförrättningar av nya laga kraftvunna detaljplaner för bostäder (gäller inte 3D) efter komplett ansökan. Minst 80 % av ärendena ska avslutas inom 12 veckor. | 86 %        | 82 %        | 100 %             | Minst 80 %      |

Prioritering för att optimera handläggningen görs löpande i syfte att ha effektiva processer. Bedömningen är att handläggningstiden kommer att förbättras sett över hela året i och med att ärendebalansen har minskat något och återgång till planerad bemanning sker under hösten efter vakans och ledighet.

*Invånare med stöd och insatser har bättre förutsättningar för en gynnsam livssituation*

● Uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av sex indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för fyra indikatorer överträffar indikatorvärdet vid delåret. Övriga två indikatorer förväntas understiga indikatorvärdena vid årets slut.

| Indikator                                                                                                             | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Ej återaktualiserade vuxna över 21 år med beroendeproblem ett år efter avslutad utredning eller insats                | 90 %        | 76 %        | 85 %              | Minst 85 %      |
| Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats                                        | 74 %        | 78 %        | 82 %              | Minst 80 %      |
| Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats                                   | 86 %        | 80 %        | 81 %              | Minst 83 %      |
| Ej återaktualiserade personer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd                            | 84%         | 85%         | 90%               | Minst 84 %      |
| Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd av totalt antal vuxna biståndsmottagare.                                | 19 %        | 27 %        | 29 %              | Högst 22 %      |
| Andel brukare inom hemtjänsten som anser att det är ganska eller mycket tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten | 80%         |             | 80%               | Minst 80 %      |

Fyra av indikatorerna uppnår sitt indikatorvärde vid delårsrapporten. Ett kontinuerligt uppföljningsarbete av orsakerna till att individerna återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats är pågående. Indikatorerna andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd och ej återaktualiserade ungdomar bedöms få utfall som understiger indikatorvärdena även vid årets slut.

### *Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa*

◆ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att det är ett utfall som överstiger indikatorvärdet och ett utfall som understiger indikatorvärdet. För en av indikatorerna finns ännu inget utfall.

| Indikator                                                                                 | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Indextal för god psykisk hälsa (mäts vartannat år genom Stockholmsenkäten)                | 57%         |             |                   | Minst 55%       |
| Andel elever som anger att de deltar i någon form av fysisk aktivitet varje dag i skolan. | 87%         | 75%         | 73%               | Minst 85%       |
| Andel elever som uppger att de oftast mår bra i skolan (ny mätning 2020)                  | 82%         | 81%         | 82%               | Minst 80%       |

Resultatet rörande elevers fysiska aktivitet har försämrats sedan 2020 och nedgången bedöms vara en effekt av Covid-19-pandemin. För elever i årskurs 3 har resultatet varit oförändrat sedan 2020. Att resultatet rörande elevers mående

i skolan är oförändrat, indikerar att verksamheten ändå på en generell nivå har lyckats kompensera för de utmanande förutsättningar som pandemin har inneburit.

#### *Täbybor är i egen försörjning*

♦ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att delårsutfallet för en indikator ligger mycket nära indikatorvärdet.

| Indikator                                                                                                                                             | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel aspiranter med egen försörjning efter insats från Välkommen framtid                                                                             | 88 %        | 50 %        | 40 %              | Minst 50 %      |
| Andel individer som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret och som efter insats har hjälpts till studier, sysselsättning eller egen försörjning | 80 %        | 88 %        | 79 %              | Minst 80%       |

Förutsättningarna på arbetsmarknaden har påverkat möjligheten att stödja individer med behov av stöd till egen försörjning. Andelen individer inom det kommunala aktivitetsansvaret som hjälpts till studier, sysselsättning eller egen försörjning har sjunkit något. Den förstärkning av arbetet med det kommunala aktivitetsansvaret i form av en centralt placerad studie- och yrkesvägledare som skedde under 2021 kommer under höstterminen att utökas för att skapa ett än mer effektivt och kvalitativt stöd till de ungdomar som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret.

#### **Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet**

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

● Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundar sig på att utfallet på indikatorn bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare bedöms ge resultat.

| Indikator                                                                                          | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel invånare som anger att de är nöjda med kommunens verksamheter i SCB:s medborgarundersökning. |             | 91 %        |                   | Minst 65 %      |

Kommunens arbete med att förbättra servicen och bemötandet till invånarna samt kvalitetssäkring i verksamheterna har fortsatt vilket bedöms leda till en bibehållen hög andel invånare som anger att de är nöjda med kommunens verksamheter.

### Täby är en attraktiv kommun med bra service och bemötande

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att båda indikatorerna bedöms överstiga indikatorvärdena vid årets slut. Utfallet för den andra indikatorn överstiger indikatorvärdet vid delåret.

Ett fortsatt målmedvetet arbete vad gäller kommunikation, service och bemötande förväntas ge resultat.

| Indikator                                                                                                             | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel som anser sig kunna rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen i SCB:s medborgarundersökning.     |             | 88 %        |                   | Minst 75 %      |
| Medborgarnas betyg på hur nöjda de är med servicen av sitt ärende i kommunens kontaktcenter (1-5) (ny indikator 2021) | 4,3         | 4,4         | 4,3               | Minst 4         |

Samarbetet mellan verksamhetsområden och kontaktcenter har fortsatt och fördjupats ytterligare varmed invånarnas nöjdhet med servicen av sitt ärende i kommunens kontaktcenter förväntas vara fortsatt hög.

### Vi skapar arbetsglädje

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet vid delåret. Utfallet för den tredje indikatorn bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut.

| Indikator                                                                                                                                                           | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag trivs med mina arbetsuppgifter". Medarbetares självskattning                                                            | 7,7         | 7,8         | 7,6               | Minst 7         |
| Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag känner arbetsglädje". Medarbetares självskattning.                                                                      | 6,9         | 7,3         | 7,1               | 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     | plats 1     |                   | Minst plats 5   |

I jämförelse med tidigare mätning syns en marginell sänkning av resultatet på dessa två indikatorer. 2021 hade Täby, tillsammans med Danderyd, lägst sjukfrånvaro av alla kommuner i Stockholms län och bedömningen är att

kommunen ligger kvar på en låg nivå även i år.

#### Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet vid delåret.

| Indikator                                                                                                           | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| HME-index – Hållbart medarbetarengagemang (SKR). Sammantaget index utifrån medarbetares självskattning              | 80          | 81          |                   | Minst 77        |
| Resultat från Pulsometer för påståendet "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete".                     | 7,3         | 7,4         | 7,3               | Minst 7         |
| Resultat från Pulsometer för påståendet "Min arbetsplats erbjuder möjligheter för mig att växa och ta nytt ansvar". | 7           | 7,3         | 7,2               | Minst 7         |

I jämförelse med tidigare mätning syns en marginell sänkning av resultatet på båda dessa indikatorer. Utfallet för indikatorn som saknar delårsutfall bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut då Täby har haft en stabil positiv nivå på värdet vilket också hänger samman med resultatet på de övriga indikatorerna.

#### Täby ska ha välfungerande samhällsfunktioner

 På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fem indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för tre av indikatorerna bedöms överstiga eller ligga mycket nära indikatorvärdet vid årets slut. Detta då arbetet bedrivits med samma eller bättre kvalitet än föregående år.

| Indikator                                                                                       | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andelen positiva till möjligheterna att transportera sig med bil (SCB:s medborgarundersökning). | 78%         | 93%         |                   | minst 78%       |
| Andelen positiva till skötsel av kommunens gång- och cykelvägar (SCB:s medborgarundersökning).  | 71%         | 79%         |                   | minst 71%       |
| NKI-företag, bygglov (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat)                 | 52          | 44          |                   | minst 60        |
| NKI-företag, markupplåtelse (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat)          | 78          | 72          |                   | minst 75        |

| Indikator                                                                                               | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Medborgarnas betyg på upplevelsen av hur enkelt deras ärende i kontaktcenter varit att lösa (skala 1-5) | 3,9         | 3,8         | 3,9               | minst 4         |

Utfallet för de två indikatorerna som mäter företagens kundnöjdhet vid bygglov respektive markupplåtelse bedöms understiga indikatorvärdet vid årets slut, men uppnås på sikt. Flera insatser har genomförts och bygglovsenheten har i dagsläget ärendebalans. Det kan dock konstateras att NKI-resultaten har en del eftersläpning och nöjdhetsupplevelsen ofta speglar ärenden som hanterats tidigare år.

En viktig del i stadsbyggnadsnämndens utvecklingsarbete är ökad service till invånare och företag genom satsningar på förbättrad framkomlighet inom kommunen. Under första halvåret 2022 har en mängd fysiska åtgärder påbörjats. Insatser pågår även för att effektivisera hantering av felanmälningsärenden avseende kommunens gator och parker.

Inom bygglovsområdet pågår intensivt arbete för ökad service och därmed upplevelse av gott företagsklimat. Nya former för kontakt har införts under våren, t.ex. öppet hus för bygglovsfrågor, öppna telefoner och fortsatt utveckling av hemsidan. Förutsättningarna för att den företagslots som infördes 2021 ska kunna hantera fler ärenden ses över och förväntas bidra till förbättrade resultat på sikt.

#### *Verksamheter under tillsyn ska ha god lagefterlevnad*

 Uppnås Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för samtliga indikatorer överträffar indikatorvärdet vid delåret.

| Indikator                                                                                               | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel föreläggande vid vite vid tillsyn av hälsoskyddsverksamheter med stöd av miljöbalken.             | 3,8%        | 0%          | 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. | 0,8%        | 0,3%        | 0%                | 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 bidrar till god uppfyllelse av

indikatorvärdena.

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

 Uppnås Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på prognosen att indikatorvärdena kommer att överträffas vid årets slut.

| Indikator                 | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| NKI Serveringstillstånd   | 83          | 80          |                   | minst 80        |
| NKI Livsmedelskontroll    | 78          | 78          |                   | minst 75        |
| NKI Miljö- och hälsoskydd | 65          | 72          |                   | minst 70        |

Under återgången till tillsyn på vanligt vis, kombinerat med tillsyn på distans, har nöjdheten kunnat upprätthållas.

*Äldre med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet*

 På väg att uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fem indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på utfallet för de fyra indikatorer där det finns ett utfall för helåret.

| Indikator                                                                                                                                                                                                                                  | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet.                                                                                                                                    | 85 %        |             | 84 %              | Minst 81 %      |
| Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet.                                                                                                                              | 82 %        |             | 76 %              | Minst 78 %      |
| Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande                                                                                                                                   | 97 %        |             | 96 %              | Minst 95 %      |
| Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande                                                                                                                             | 93 %        |             | 93 %              | Minst 91 %      |
| Andel uppföljningar av kommunal hälso- och sjukvård inom äldreomsorg där verksamheten uppnår resultatet delvis godkänt eller godkänt på frågeområdet rapportering enligt patientsäkerhetslagen (Ny indikator från 2020, omformulerad 2022) | 43,4%       |             |                   | Minst 80 %      |

Utfallen från den nationella brukarundersökningen inom äldreomsorgen visar efter ett års uppehåll i undersökningen att de flesta resultat är likvärdiga med tidigare resultat. Viss minskning i nöjdheten syns hos brukare med särskilt boende. Den påverkan som pandemin har haft kan till viss del förklara dessa skillnader då verksamheterna i stor utsträckning har varit påverkade under tidigare år samt början av 2022. Utfallet för den femte indikatorn bedöms inte överstiga indikatorvärdet vid årets slut.

### Vuxna med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet

 Uppnås Socialnämnden

Måloppfyllelsen bedöms med hjälp av sju indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på en prognos att sex indikatorer av sju kommer att uppnå indikatorvärdet vid årets slut.

| Indikator                                                                                                                                                                                    | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel brukare av gruppboende (LSS) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma. (Ingen mätning 2020)                      |             | 76%         |                   | Minst 70 %      |
| Andel brukare av serviceboende inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma. (Ingen mätning 2020)                          |             | 82%         |                   | Minst 80 %      |
| Andel brukare av bostad med särskild service (SoL) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma. (Ingen mätning 2020)      |             | 86%         |                   | Minst 70 %      |
| 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. (Ingen mätning 2021) | 64%         |             |                   | Minst 70 %      |
| Andel brukare som upplever att personalen på sysselsättningen (SoL) förstår vad han eller hon säger (bemötande) (Ingen mätning 2020 eller 2021)                                              |             |             |                   | Minst 70 %      |
| Andel brukare som upplever att de får den hjälp de behöver av sin boendestödare (självbestämmande SoL) (Ingen mätning 2020 eller 2021)                                                       |             |             |                   | Minst 70 %      |
| Andel uppföljningar av kommunal hälso- och sjukvård inom omsorgen för personer med funktionsnedsättning där verksamheten uppnår resultatet delvis godkänt eller godkänt på frågeområdet      | 43,4%       |             |                   | Minst 80 %      |

| Indikator                                                                             | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| rapportering enligt patientsäkerhetslagen (Ny indikator från 2020, omformulerad 2022) |             |             |                   |                 |

Under våren 2022 har kompetenshöjande insatser genomförts för medarbetare i syfte att stärka arbetet med bemötande och delaktighet bland annat vad gäller brukarnas upplevelser.

*Barn och unga med stöd och insatser är nöjda med dess kvalitet*



Uppnås Socialnämnden

Måuppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att utfallet för båda indikatorerna uppnår indikatorvärdet vid delåret.

| Indikator                                                                                                         | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Barn och ungas genomsnittliga bedömning av bemötandet i kontakt med öppenvård. (Ny indikator 2022), skala 1-5     |             |             | 5                 | Minst 4         |
| Barn och ungas genomsnittliga bedömning av den upplevda tryggheten under insatsen (placering) (Ny indikator 2022) |             |             | 4                 | Minst 4         |

Regelbunden uppföljning med barnet sker under insats och efter avslutats insats för att följa upp barnets upplevelse av bemötande och trygghet samt för att stärka barnets delaktighet.

Kompetenshöjande insats för medarbetare har genomförts under våren i syfte att stärka barnets upplevelse av bemötande och delaktighet.

*Eleverna når högt ställda kunskapskrav*



Uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måuppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att de kommunala skolornas betygsresultat överträffar satta indikatorvärden och resultaten för de fristående skolorna, som ännu inte är publicerade, historiskt har legat i nivå med de kommunala skolorna.

| Indikator                                                                                        | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel elever som efter årskurs 9 uppnått kunskaper motsvarande minst betyget E i alla skolämnen. | 89,5%       | 89,5%       |                   | Minst 88%       |
| Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9.                                                           | 263         | 263,4       |                   | Minst 260       |

| Indikator                                                       | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel elever som efter årskurs 9 är behöriga till yrkesprogram. | 94,5%       | 95,1%       |                   | Minst 94%       |

De kommunala skolornas utfall för indikatorerna visar att det finns viss marginal varmed indikatorvärdena bedöms överträffas även när de fristående skolornas resultat finns tillgängliga.

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

 Uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet kommer uppnås grundas på att utfallet överstiger indikatorvärdet vid delåret.

| Indikator                                                                                     | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel vårdnadshavare som anger att verksamheten är stimulerande för deras barn (Ny indikator) | 95%         | 95%         | 95%               | Minst 90%       |

Under Covid 19-pandemin har förskolorna arbetat aktivt med att ställa om verksamheten för anpassning till rådande läge. Insatserna bedöms ha lett till bibehållen kvalitet i verksamheten.

*Eleverna når högt ställda kunskapskrav*

 På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fem indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att den kommunala gymnasieskolans betygsresultat ökat för de högskoleförberedande programmen och är oförändrat för yrkesprogrammen och ett antagande om att de fristående gymnasieskolornas resultat är fortsatt högt. Ett av tre utfall för vuxenutbildning och sfi överstiger indikatorvärdet medan övriga två ligger nära indikatorvärdena och bedöms uppnås på sikt genom inplanerade arbetssätt.

| Indikator                                                         | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Genomsnittlig betygspoäng på de högskoleförberedande programmen.  | 16,4        | 16,3        |                   | Minst 16        |
| Genomsnittlig betygspoäng på yrkesprogrammen.                     | 13,2        | 13,8        |                   | Minst 13        |
| Andel betyg med godkända resultat, grundläggande vuxenutbildning. | 87 %        | 89 %        | 84 %              | Minst 85 %      |
| Andel kursdeltagare inom sfi med godkänt betyg (ny indikator).    | 88 %        | 94 %        | 87 %              | Minst 85 %      |

| Indikator                                                     | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikator värde |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Andel betyg med godkända resultat, gymnasial vuxenutbildning. | 85 %        | 84 %        | 82 %              | Minst 85 %      |

Resultaten inom vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå och svenska för invandrare har sjunkit något. Uppföljning kommer att göras av resultatet där varje utbildningsanordnares resultat analyseras.

#### Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt

 Uppnås Överförmyndarnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet kommer att uppnås grundas på att båda indikatorer prognostiseras överträffa indikatorvärdet vid årets slut.

| Indikator                                                                                    | Utfall 2020 | Utfall 2021 | Utfall delår 2022 | Indikatorvärde |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|----------------|
| Andel inkomna ansökningar om samtycke via e-tjänst av totala inkomna ansökningar om samtycke |             | 51 %        |                   | 60 %           |
| Genomsnittlig svarstid på inkomna frågor till överförmyndarnämnden via kontaktcenter         |             | 1 dag       |                   | 1 dag          |

Tidigare beslutade indikatorer för nämndmålet föreslås ersättas med indikatorerna ovan. Dessa omfattar centrala delar av nämndens verksamhet och visar hur nämnden arbetar för att främja ett modernt och effektivt arbetssätt.

## Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för årets resultat är 371 mnkr. Prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 191 mnkr, vilket motsvarar 4,5 % av intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.

### Resultat jämfört med budget

Prognosen för årets resultat är 107 mnkr lägre än budget och beror främst på att prognosen innehåller högre orealiserade förluster i värdepapper samt lägre exploateringsintäkter än budgeterat. I resultatet efter justering har justering gjorts för förändringar i värdepapper och exploateringsintäkter vilket innebär att prognosen efter justering är 79 mnkr högre än budget. Den högre prognosen beror framför allt på att prognosen innehåller högre skatteintäkter samt att nämnderna prognostiserar högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat.

Jämfört med prognosen per mars har nämndernas prognos sänkts framför allt för socialnämnden och barn- och grundskolenämndens volymer. Prognosen för skatteintäkterna har däremot höjts jämfört med marsprognosen. Prognosen för de finansiella kostnaderna har höjts då uppräknings av både pensionskostnader och Sverigeförhandlingen ökat i takt med den stigande inflationen och ökade räntor.

| Resultat jämfört med budget                                  | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelse<br>prognos |      |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|----------------------|------|
|                                                              | juli   | juli   | helår   | helår  | helår                |      |
| (mnkr)                                                       | 2022   | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr                 | %    |
| Verksamhetens nettokostnader                                 | -1 983 | -2 143 | -3 724  | -3 684 | -40                  | 1 %  |
| Skatter, generella statsbidrag och utjämning                 | 2 445  | 2 405  | 4 238   | 4 134  | 104                  | 3 %  |
| Finansiella poster                                           | -93    | 16     | -143    | 28     | -171                 |      |
| Årets resultat                                               | 369    | 279    | 371     | 478    | -107                 | 22 % |
| <i>Justering för poster av engångskaraktär</i>               |        |        |         |        |                      |      |
| Orealiserade vinster o förluster i värdepapper               | 101    | -18    | 101     | -31    | 132                  |      |
| Reavinst värdepapper                                         | -19    | 0      | -19     | 0      | -19                  |      |
| Intäkter exploatering                                        | -214   | -195   | -262    | -335   | 73                   |      |
| Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär | 237    | 65     | 191     | 112    | 79                   |      |

*Budget 2022 har minskats med 11,6 mnkr genom ombudgetering. Finansiella poster innehåller orealiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mnkr från de kommunala bolagen. Poster av engångskaraktär är resultat av händelser eller transaktioner som är tillfälliga under året och resultatet efter denna justering mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamhet med skatteintäkter.*

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är högre än budget och beror främst på lägre exploateringsintäkter som till viss del motverkas av högre intäkter och lägre nettokostnader för nämnderna. Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är högre än budget främst på grund av att slutavräkningen för år 2021 och 2022 beräknas bli högre skatteintäkter för Täby än budgeterat.

Finansiella poster består främst av orealiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen. De består också av utdelning från bolagen, index och ränteuppräkningspensioner samt indexuppräknings Sverigeförhandling. Posterna av engångskaraktär innehåller realisationsvinster och förluster samt intäkter från exploatering.

### Verksamhetens nettokostnader

Sammantaget är prognosen för verksamhetens nettokostnader 1 % högre än budgeterat. Prognosen för avskrivningarna är i nivå med budget.

| Verksamhetens nettokostnader<br>(mnkr) | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelse<br>prognos |     |
|----------------------------------------|--------|--------|---------|--------|----------------------|-----|
|                                        | juli   | juli   | helår   | helår  | helår                |     |
|                                        | 2022   | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr                 | %   |
| Verksamhetens intäkter                 | 827    | 734    | 1 219   | 1 150  | 69                   | 6 % |
| Verksamhetens kostnader                | -2 658 | -2 724 | -4 682  | -4 571 | -111                 | 2 % |
| Avskrivningar                          | -152   | -153   | -261    | -263   | 2                    | 1 % |
| Verksamhetens nettokostnader           | -1 983 | -2 143 | -3 724  | -3 684 | -40                  | 1 % |

Av nämndernas avvikelser är det framför allt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden som sammantaget prognostiserar en större avvikelse.

| Verksamhetens nettokostnader<br>(mnkr)                                  | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelse<br>prognos |      |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|----------------------|------|
|                                                                         | juli   | juli   | helår   | helår  | helår                |      |
|                                                                         | 2022   | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr                 | %    |
| Kommunstyrelsen                                                         | -57    | -105   | -178    | -181   | 3                    | 1 %  |
| Stadsbyggnadsnämnden                                                    | -131   | -139   | -242    | -239   | -2                   | 1 %  |
| Lantmäterinämnden                                                       | -1     | -1     | -2      | -2     | 0                    | 0 %  |
| Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd                             | -4     | -5     | -6      | -6     | 0                    | 1 %  |
| Kultur- och fritidsnämnden                                              | -102   | -106   | -180    | -182   | 2                    | 1 %  |
| Socialnämnden                                                           | -730   | -739   | -1 286  | -1 288 | 2                    | 0 %  |
| Barn- och grundskolenämnden                                             | -924   | -940   | -1 605  | -1 603 | -2                   | 0 %  |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden                                        | -223   | -250   | -403    | -436   | 33                   | 8 %  |
| Överförmyndarnämnden                                                    | -3     | -3     | -4      | -4     | 0                    | 0 %  |
| Summa nämnderna                                                         | -2 176 | -2 288 | -3 906  | -3 941 | 35                   | 1 %  |
| Centrala poster                                                         | -21    | -50    | -80     | -78    | -2                   | 3 %  |
| Exploateringsintäkter och reavinst<br>försäljning anläggningstillgångar | 214    | 195    | 262     | 335    | -73                  | 22 % |
| Verksamhetens nettokostnader                                            | -1 983 | -2 143 | -3 724  | -3 684 | -40                  | 1 %  |

Centrala poster är inklusive taxefinansierad verksamhet på SBN

### Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Sammantaget är prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 104 mnkr högre än budgeterat. Nivån på utbetalningen av 2022 års skatteintäkter bygger på en bedömning av skatteunderlagets utveckling för aktuellt år samt en slutavräkning för åren 2021 och 2022, prognosen för slutavräkningen innebär högre skatteintäkter för Täby och förklarar till största delen den prognostiserade avvikelsen.

| Skatteintäkter, generella statsbidrag<br>(mnkr) | Utfall       | Budget       | Prognos       | Budget        | Avvikelse<br>prognos |      |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|------|
|                                                 | juli<br>2022 | juli<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>mnkr        | %    |
| Skatteintäkter                                  | 2 647        | 2 622        | 4 585         | 4 495         | 89                   | 2 %  |
| <i>Generella statsbidrag och utjämning</i>      |              |              |               |               |                      |      |
| Inkomstutjämning                                | -463         | -459         | -793          | -786          | -7                   | 1 %  |
| Kostnadsutjämning                               | 106          | 107          | 181           | 183           | -1                   | 1 %  |
| LSS-utjämning                                   | -47          | -48          | -81           | -82           | 1                    | 1 %  |
| Regleringspost                                  | 119          | 108          | 203           | 186           | 18                   | 10 % |
| Övriga generella bidrag från staten             | 8            | 7            | 13            | 12            | 1                    |      |
| Fastighetsavgift                                | 75           | 74           | 129           | 127           | 2                    | 2 %  |
| Summa generella statsbidrag och utjämning       | -202         | -211         | -347          | -361          | 14                   | 4 %  |
| Skatteintäkter netto                            | 2 445        | 2 412        | 4 238         | 4 134         | 104                  | 3 %  |
|                                                 | -404         | -400         | -693          | -685          | -8                   | 1 %  |

### Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 839 mnkr vilket är i nivå med budget. De flesta investeringsprojekt prognostiserar lägre utgifter än budget men prognosen för kommunstyrelsen och stadsbyggnadsnämnden är i nivå med budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

| Investeringar<br>(mnkr) | Utfall       | Prognos       | Budget        | Avvikelse<br>prognos |     |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|-----|
|                         | juli<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>mnkr        | %   |
| Kommunstyrelsen         | 159          | 385           | 385           | 0                    | 0 % |
| Stadsbyggnadsnämnden    | 119          | 421           | 424           | 4                    | 0 % |
| Övriga nämnder          | 6            | 33            | 33            | -1                   | 2 % |
| Summa investeringar     | 284          | 839           | 841           | 3                    | 0 % |

### Täbys kommunala bolag

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

Budgeten utgår från att Täby Miljövärme AB säljs per 1 oktober. Det finns dock indikationer på att försäljningen kommer att försenas.

Prognosen för det samlade resultatet efter finansiella poster 2022 för koncernen är 225 mnkr. Täby Holding AB:s resultat innehåller intäkter från försäljning av Täby Miljövärme. Prognosen innehåller ett högre värde på aktierna i dotterbolaget eftersom ett aktieägartillskott lämnats i december 2021 motsvarande 47 mnkr, vilket minskar det prognostiserade resultatet.

Täby Fastighets AB:s prognos innebär ett högre resultat än budget. Det är framför allt högre intäkter från försäljning av fastigheter som bidrar till den högre resultatnivån. Täby Miljövärme:s resultat är negativt per juli eftersom intäkterna beräknas infalla i samband med försäljningen.

Enligt verksamhetsplanen ska Täby Holding AB dela ut 25 mnkr till ägaren, Täby kommun. Även om koncernens resultat blir sämre än prognostiserat så kan Täby Holding AB ändå lämna utdelningen, eftersom bolaget har ett stort eget kapital från tidigare års resultat.

| Täbys kommunala bolag                       | Utfall       | Budget       | Prognos       | Budget        | Avvikelse             |      |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------|------|
| Resultat efter finansiella poster<br>(mnkr) | juli<br>2022 | juli<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>2022 | prognos helår<br>mnkr | %    |
| Täby Holding AB                             | -1           | 204          | 155           | 203           | -48                   | 24 % |
| Täby Fastighets AB                          | 52           | 22           | 70            | 46            | 24                    | 52 % |
| Täby Miljövärme AB                          | -5           | -6           | 0             | 0             | 0                     |      |
| Summa                                       | 46           | 220          | 225           | 250           | -24                   | 10 % |

Bolagens eget kapital per juli 2022 jämfört med juli och december 2021 framgår av nedanstående tabell. Per delår 2021 hade Täby Miljövärme ett negativt eget kapital på grund av att alla intäkter för året kommer i december. I december 2021 fick bolaget ett aktieägartillskott inför försäljningen vilket förklarar det högre egna kapitalet jämfört med juli 2021.

| Täbys kommunala bolag<br>(mnkr) | juli<br>2022 | juli<br>2021 | dec<br>2021 |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Täby Holding AB                 | 185          | 172          | 187         |
| Täby Fastighets AB              | 111          | 95           | 58          |
| Täby Miljövärme AB              | 43           | -5           | 48          |

## 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. Utfallet per juli på 369 mnkr har justerats så att balanskravsresultatet uppgår till 470 mnkr. Prognostiserat balanskravsresultat är 472 mnkr.

| Balanskravsresultat<br>(mnkr)                                      | Juli<br>2022 | Prognos<br>2022 | Juli<br>2021 | Dec<br>2021 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|
| <b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>                     | <b>369</b>   | <b>371</b>      | <b>517</b>   | <b>761</b>  |
| - samtliga realisationsvinster                                     | 0            | 0               | -5           | -19         |
| + realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet                    | 0            | 0               | 0            | 0           |
| + realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet                  | 0            | 0               | 0            | 0           |
| +/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper               | 101          | 101             | -58          | -72         |
| +/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0            | 0               | 0            | 0           |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>                 | <b>470</b>   | <b>472</b>      | <b>453</b>   | <b>669</b>  |
| - reservering av medel till resultatutjämningsreserv               | 0            | 0               | 0            | 0           |
| + användning av medel från resultatutjämningsreserv                | 0            | 0               | 0            | 0           |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                                   | <b>470</b>   | <b>472</b>      | <b>453</b>   | <b>669</b>  |

## Väsentliga personalförhållanden

### Organisation, ledarskap och medarbetarskap

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

Särskilda satsningar har fortsatt att genomföras inom ledarutveckling för såväl befintliga som potentiella chefer. Under våren har ett arbete gällande medarbetarskap startats upp. Insatsen omfattar flera olika aktiviteter. Pilotprojekt har under våren genomförts i flera verksamheter. Utvecklingsarbete har även återupptagits gällande den kommunövergripande introduktionen för nya medarbetare. Arbetet innebär en utökning av introduktionens innehåll samt digitalisering av valda delar.

Arbete har pågått inför öppnandet av det nya äldreboendet Johannas trädgård i oktober. Förberedelser har genomförts inför övertagandet av Tibblehemmet från Norlandia Care AB i början av 2023. Inom socialnämndens område har även olika åtgärder vidtagits för att öka vaccinationsgraden mot covid-19 bland vård- och omsorgspersonal. Från och med 1 mars gäller krav på vaccination för befintlig personal för medarbetare som har, eller avlastar i, brukarnära arbetsuppgifter. Verksamheterna som omfattas är särskilt boende inom äldreomsorgen, larm- och nattpatrullen samt gruppboendestäder och stimulanslinjen inom LSS. Arbete har även bedrivits med att informera och stödja privata utförare i att öka vaccinationsgraden samt hantera ovaccinerad vård- och omsorgspersonal.

Kompetens- och skolutvecklingsinsatser har inom utbildningsområdet skett centralt och på skolenheterna avseende utvecklad undervisningskvalitet genom ökad bedömarkompetens. Bland andra kompetenshöjande insatser kan nämnas utbildning rörande pågående dödligt våld samt satsning för utbildning barnskötare till förskollärare. Det partsgemensamma arbetet inom utbildning som särskilt uppmärksammar hur utformningen av arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning påverkar kompetensförsörjningen fortgår.

### Personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda är näst intill oförändrat i jämförelse med föregående år. Ökning av antal anställda har skett inom socialnämndens område medan minskning i motsvarande omfattning skett inom utbildning och samhällsutveckling. Tabellen visar förändring av antalet tillsvidareanställda sedan 2020.

| Tillsvidareanställda              | Juli 2022 | Juli 2021 | Juli 2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Kvinnor                           | 1 585     | 1 604     | 1 638     |
| Män                               | 573       | 559       | 572       |
| Totalt antal tillsvidareanställda | 2 158     | 2 163     | 2 210     |
| Andel kvinnor                     | 73,4 %    | 74,2 %    | 74,1 %    |
| Andel heltidsanställda            | 83,5 %    | 83,7 %    | 83,0 %    |

### Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Under våren har kommunens verksamheter, efter pandemin, allt mer kunnat återgå från distansarbete till sitt ordinarie utförande. För att ta tillvara på de positiva arbetsmiljöaspekter som distansarbete innebär har kommunen infört en hållning i att distansarbete är möjligt upp till 40 % av arbetstiden, om verksamhetens art och behov tillåter.

Under våren har rutinen gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet förtydligats. Syftet är bland annat att skapa större transparens och säkerställa samverkan.

### Sjukfrånvaro

Under våren har sjukfrånvaron ökat med 0,5 procentenheter i jämförelse med föregående period. Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga organisatoriska verksamhetsområden, mest inom kultur- och fritid, samhällsutveckling, social omsorg

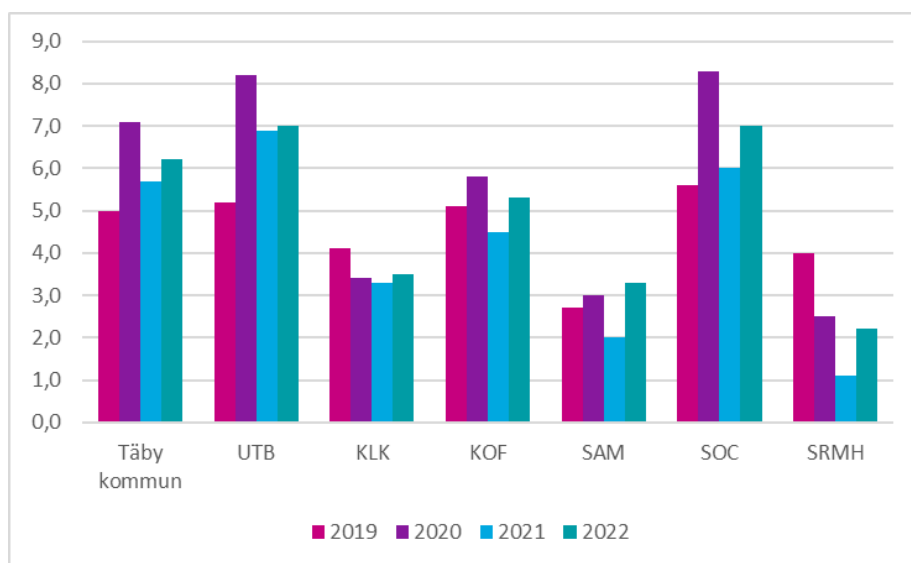
och Södra Roslagens Miljö- och hälsoskydd. Inom kultur och fritid, kommunledningskontoret och social omsorg består ökningen av den korta sjukfrånvaron. Orsakerna bedöms främst bestå i att medarbetarna åter exponeras för de virus som vanligtvis florerar i samhället. Återgången till verksamheters ordinarie utförande minskar till viss del även möjligheten att arbeta hemifrån. Det gäller framför allt verksamheter som bedrivs inom kontorsmiljö.

Inom samhällsutveckling och Södra Roslagens Miljö- och hälsoskydd består ökningen främst av långtidssjukfrånvaro. Inom samhällsutveckling bedöms orsakerna vara kopplade till fysiska åkommor som inte är arbetsrelaterade. Den till synes kraftiga ökningen inom Södra Roslagens Miljö- och hälsoskydd behöver ses i relation till att antalet anställda där är betydligt mindre än inom resterande verksamhetsområden.

Tabellen nedan visar sjukfrånvarons utveckling för Täby kommun sedan 2020.

| Sjukfrånvaro                                                          | Juni 2022 | Juni 2021 | Juni 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro) | 31,4      | 35,7      | 31,2      |
| Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)                           |           |           |           |
| Samtliga anställda                                                    | 6,2       | 5,7       | 7,1       |
| Kvinnor                                                               | 6,8       | 6,4       | 7,9       |
| Män                                                                   | 4,8       | 4,0       | 5,1       |
| Anställda 29 år eller yngre                                           | 5,4       | 5,1       | 7,4       |
| Anställda 30-49 år                                                    | 5,6       | 5,5       | 6,4       |
| Anställda 50 år eller äldre                                           | 7,2       | 6,1       | 7,8       |

*Total sjukfrånvaro för Täby kommun och per verksamhetsområde i juni för åren 2019-2022*



## Kommunens räkenskaper

### Resultaträkning

| Resultaträkning                     |       | Kommunen     |              |             |
|-------------------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|
| (mnkr)                              | Not   | Juli<br>2022 | Juli<br>2021 | Dec<br>2021 |
| Verksamhetens intäkter              | 2     | 827          | 851          | 1 429       |
| Verksamhetens kostnader             | 3,4,5 | -2 658       | -2 565       | -4 502      |
| Jämförelsestörande poster           | 6     | 0            | -31          | -49         |
| Avskrivningar                       | 7     | -152         | -149         | -264        |
| Verksamhetens nettokostnader        |       | -1 983       | -1 893       | -3 386      |
| Skatteintäkter                      | 8     | 2 647        | 2 475        | 4 277       |
| Generella statsbidrag och utjämning | 9     | -202         | -162         | -240        |
| Verksamhetens resultat              |       | 462          | 419          | 651         |
| Finansiella intäkter                | 10    | 95           | 119          | 187         |
| Finansiella kostnader               | 11    | -188         | -22          | -77         |
| Resultat efter finansiella poster   |       | 369          | 517          | 761         |
| Extraordinära poster                |       | 0            | 0            | 0           |
| Periodens resultat                  |       | 369          | 517          | 761         |

## Balansräkning

| Balansräkning                             |     | Kommunen      |              |              |
|-------------------------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|
| (mnkr)                                    | Not | Juli<br>2022  | Juli<br>2021 | Dec<br>2021  |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                         |     |               |              |              |
| Anläggningstillgångar                     |     |               |              |              |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>   |     |               |              |              |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 12  | 7 787         | 7 236        | 7 660        |
| Maskiner och inventarier                  | 13  | 106           | 98           | 108          |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>  |     |               |              |              |
| Aktier, andelar och bostadsrätter         | 14  | 162           | 160          | 157          |
| Summa anläggningstillgångar               |     | 8 056         | 7 494        | 7 926        |
| Bidrag till infrastruktur                 | 15  | 28            | 29           | 29           |
| <i>Omsättningstillgångar</i>              |     |               |              |              |
| Förråd m.m                                | 16  | 9             | 19           | 9            |
| Kortfristiga fordringar                   | 17  | 682           | 524          | 663          |
| Kortfristiga placeringar                  | 18  | 901           | 947          | 980          |
| Kassa och bank                            | 19  | 330           | 261          | 5            |
| Summa omsättningstillgångar               |     | 1 922         | 1 751        | 1 657        |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                   |     | <b>10 005</b> | <b>9 274</b> | <b>9 611</b> |

| Balansräkning                                                                    |     | Kommunen      |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|
| (mnkr)                                                                           | Not | Juli<br>2022  | Juli<br>2021 | Dec<br>2021  |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                                    |     |               |              |              |
| <i>Eget kapital</i>                                                              | 20  |               |              |              |
| Periodens resultat                                                               |     | 369           | 517          | 761          |
| Resultatutjämningsreserv                                                         |     | 65            | 65           | 65           |
| Övrigt eget kapital                                                              |     | 4 715         | 3 959        | 3 954        |
| Summa eget kapital                                                               |     | 5 149         | 4 540        | 4 780        |
| <i>Avsättningar</i>                                                              |     |               |              |              |
| Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser                              | 21  | 618           | 585          | 596          |
| Andra avsättningar                                                               | 22  | 992           | 975          | 980          |
| Summa avsättningar                                                               |     | 1 611         | 1 560        | 1 576        |
| <i>Skulder</i>                                                                   |     |               |              |              |
| Långfristiga skulder                                                             | 23  | 1 946         | 1 741        | 1 889        |
| Kortfristiga skulder                                                             | 24  | 1 300         | 1 433        | 1 366        |
| Summa skulder                                                                    |     | 3 245         | 3 174        | 3 255        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                              |     | <b>10 005</b> | <b>9 274</b> | <b>9 611</b> |
| <b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>                                             |     |               |              |              |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter                                          | 25  | 350           | 420          | 450          |
| Pensionsförpliktelser som inte har upptagits ibland skulder eller avsättningarna | 26  | 1 114         | 1 165        | 1 177        |

## Kassaflödesanalys

| Kassaflödes analys                                            |    | Kommunen     |              |             |
|---------------------------------------------------------------|----|--------------|--------------|-------------|
| (mnkr)                                                        |    | Juli<br>2022 | Juli<br>2021 | Dec<br>2021 |
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                               |    |              |              |             |
| Periodens resultat                                            |    | 369          | 517          | 761         |
| Justeringar för ej likvidpåverkande poster                    | 27 | 289          | 134          | 252         |
| Poster som redovisas i annan sektion                          | 28 | -236         | -288         | -422        |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital     |    | 422          | 363          | 591         |
| Erhållen utdelning från koncernföretag                        |    | 25           | 0            | 25          |
| Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar     |    | -19          | 127          | -12         |
| Ökning (-) eller minskning (+) av förråd m.m.                 |    | 192          | 265          | 353         |
| Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder        |    | -67          | -266         | -234        |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten                      |    | 554          | 488          | 724         |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                               |    |              |              |             |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar              |    | 0            | 0            | 0           |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar             |    | 0            | 0            | 0           |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                |    | -284         | -406         | -984        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar               |    | 8            | 7            | 50          |
| Förvärv av finansiella tillgångar                             |    | -146         | -94          | -185        |
| Avyttring av finansiella tillgångar                           |    | 138          | 22           | 114         |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten                      |    | -285         | -471         | -1 006      |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                              |    |              |              |             |
| Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit  |    | 131          | 137          | 0           |
| Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån                |    | 100          | -200         | -200        |
| Ökning (+) eller minskning (-) av övriga långfristiga skulder |    | -175         | 33           | 214         |
| Ökning (+) eller minskning (-) av långfristiga fordringar     |    | 0            | 0            | 0           |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten                     |    | 57           | -30          | 14          |
| Periodens kassaflöde                                          |    | 325          | -13          | -269        |
| Likvida medel vid årets början                                |    | 5            | 274          | 274         |
| Likvida medel vid periodens slut                              |    | 330          | 261          | 5           |

## 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 tilläggsupplösning. 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.

### Intäkter

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

#### *Övriga intäkter*

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

#### *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 redovisar finansiell leasing för fast och lös egendom.

#### *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 |
|-------------------|-----------------|
|-------------------|-----------------|

*Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:*

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| 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   |

*Avskrivningstider för komponentindelade objekt:*

|                                                                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Nyinvestering mark (vägkropp)                                                                                | 70 år     |
| Nyinvestering gator/vägar (ytskiktet 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     |

## 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 leaseingskulden 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 74 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. Pensionsförpliktelserna är beräknade av KPA. Pensions-skulden för aktiva förtroendevalda redovisas från och med bokslutet 2014 som en del av pensionsskulden.

#### *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 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 omklassificerats till operationell och finansiell leasing enligt RKR R5. Per 31 juli uppgick den beräknade finansiella leasing-skulden till 129 mnkr varav 8 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

Koncernföretagens resultat och ställning redovisas var för sig i delårsrapporten. Den sammanställda redovisningen ingår därmed inte i delårsrapporten enligt RKR R 17.

| Noter (mnkr) |                                                    | Juli   | Juli   | Dec    |
|--------------|----------------------------------------------------|--------|--------|--------|
|              |                                                    | 2022   | 2021   | 2021   |
| 2            | <i>Verksamhetens intäkter</i>                      |        |        |        |
|              | Försäljningsintäkter                               | 17     | 14     | 26     |
|              | Taxor och avgifter                                 | 204    | 193    | 339    |
|              | Hyror och arrenden                                 | 108    | 96     | 166    |
|              | Bidrag och kostnadsersättningar från staten        | 172    | 164    | 262    |
|              | EU-bidrag                                          | 0      | 0      | 0      |
|              | Övriga bidrag                                      | 9      | 8      | 10     |
|              | Försäljning av verksamhet och konsulttjänster      | 102    | 106    | 211    |
|              | Intäkter exploateringsfastigheter                  | 214    | 265    | 396    |
|              | Reavinster av anläggningstillgångar                | 0      | 5      | 19     |
|              | Summa verksamhetens intäkter                       | 827    | 851    | 1 429  |
| 3            | <i>Verksamhetens kostnader</i>                     |        |        |        |
|              | Personalkostnader exkl. pensionskostnader          | -810   | -788   | -1 387 |
|              | Personalkostnader i investeringsprojekt            | 15     | 14     | 26     |
|              | Pensionskostnader inkl. löneskatt                  | -106   | -93    | -186   |
|              | Lämnade bidrag                                     | -56    | -54    | -90    |
|              | Köp av huvudverksamhet                             | -1 272 | -1 223 | -2 112 |
|              | Lokal och markhyror                                | -63    | -68    | -110   |
|              | Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader | -320   | -301   | -564   |
|              | Realisationsförluster och utrangeringar            | -7     | -2     | -27    |
|              | Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter | -1     | 0      | -10    |
|              | Övriga verksamhetskostnader                        | -38    | -52    | -41    |
|              | Summa verksamhetens kostnader                      | -2 658 | -2 565 | -4 502 |

| Noter (mnkr) |                                                              | Juli | Juli | Dec  |
|--------------|--------------------------------------------------------------|------|------|------|
|              |                                                              | 2022 | 2021 | 2021 |
| 4            | <i>Leasingavgifter fast egendom</i>                          |      |      |      |
|              | <u>Operationell leasing</u>                                  |      |      |      |
|              | Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:      |      |      |      |
|              | Inom 1 år                                                    | 0    | 0    | 0    |
|              | Senare än 1 år men inom 5 år                                 | 0    | 0    | 0    |
|              | Senare än 5 år                                               | 0    | 0    | 0    |
|              | Summa minimileaseavgifter                                    | 0    | 0    | 0    |
|              | <i>Leasingavgifter lös egendom</i>                           |      |      |      |
|              | <u>Operationell leasing</u>                                  |      |      |      |
|              | Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:      |      |      |      |
|              | Inom 1 år                                                    | 8    | 11   | 8    |
|              | Senare än 1 år men inom 5 år                                 | 2    | 6    | 4    |
|              | Senare än 5 år                                               | 0    | 0    | 0    |
|              | Summa operationell leasing                                   | 10   | 17   | 12   |
|              | <i>Leasingavgifter fast egendom</i>                          |      |      |      |
|              | <u>Finansiella leasingavtal</u>                              |      |      |      |
|              | Totala minimileaseavgifter                                   | 132  | 0    | 136  |
|              | Framtida finansiella kostnader                               | -7   | 0    | -7   |
|              | Nuvärdet av minimileaseavgifterna                            | 125  | 0    | 129  |
|              | Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande: |      |      |      |
|              | Inom 1 år                                                    | 7    | 0    | 7    |
|              | Senare än 1 år men inom 5 år                                 | 27   | 0    | 27   |
|              | Senare än 5 år                                               | 92   | 0    | 96   |
|              | Summa                                                        | 125  | 0    | 129  |
|              | <i>Leasingavgifter lös egendom</i>                           |      |      |      |
|              | <u>Finansiella leasingavtal</u>                              |      |      |      |
|              | Totala minimileaseavgifter                                   | 4    | 4    | 4    |
|              | Framtida finansiella kostnader                               | -1   | -1   | 0    |
|              | Nuvärdet av minimileaseavgifterna                            | 4    | 3    | 4    |
|              | Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande: |      |      |      |
|              | Inom 1 år                                                    | 1    | 0    | 1    |
|              | Senare än 1 år men inom 5 år                                 | 3    | 3    | 3    |
|              | Senare än 5 år                                               | 0    | 0    | 0    |
|              | Summa                                                        | 4    | 3    | 4    |
|              | Summa finansiell leasing                                     | 129  | 3    | 133  |

| Noter (mnkr) |                                                  | Juli  | Juli  | Dec   |
|--------------|--------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|              |                                                  | 2022  | 2021  | 2021  |
| 5            | <i>Kostnad för räkenskapsrevision</i>            |       |       |       |
|              | Revisionsgranskning sakkunnig                    | 0     | 0     | -1    |
|              | Revisionsgranskning förtroendevald               | -1    | -1    | -1    |
|              | Summa räkenskapsrevision                         | -1    | -1    | -2    |
| 6            | <i>Jämförelsestörande poster</i>                 |       |       |       |
|              | Rättelse av moms 2020                            | 0     | 0     | 1     |
|              | Pensionsskuld                                    | 0     | -25   | -25   |
|              | Löneskatt                                        | 0     | -6    | -6    |
|              | Återföring av reservering av juridiska processer | 0     | 0     | 6     |
|              | Utrangering                                      | 0     | 0     | -25   |
|              | Summa jämförelsestörande poster                  | 0     | -31   | -49   |
| 7            | <i>Av- och nedskrivningar</i>                    |       |       |       |
|              | Avskrivning byggnader och anläggningar           | -132  | -134  | -239  |
|              | Avskrivning finansiell leasing fast egendom      | -4    | 0     | 0     |
|              | Avskrivning maskiner och inventarier             | -16   | -14   | -25   |
|              | Avskrivning finansiell leasing lös egendom       | -1    | -1    | 0     |
|              | Summa räkenskapsrevision                         | -152  | -149  | -264  |
| 8            | <i>Skatteintäkter</i>                            |       |       |       |
|              | Preliminär kommunalskatt                         | 2 615 | 2 440 | 4 182 |
|              | Preliminär slutavräkning innevarande år          | 24    | 25    | 83    |
|              | Slutavräkningsdifferens föregående år            | 8     | 11    | 12    |
|              | Summa Skatteintäkter                             | 2 647 | 2 475 | 4 277 |
| 9            | <i>Generella statsbidrag och utjämning</i>       |       |       |       |
|              | Inkomstutjämning                                 | -463  | -428  | -733  |
|              | Kostnadsutjämning                                | 106   | 110   | 188   |
|              | Bidrag för LSS utjämning                         | -47   | -42   | -72   |
|              | Kommunal fastighetsavgift                        | 75    | 72    | 123   |
|              | Regleringsavgift/regleringsbidrag                | 119   | 126   | 216   |
|              | Övriga generella bidrag från staten              | 8     | 0     | 39    |
|              | Summa generella statsbidrag och utjämning        | -202  | -162  | -240  |

| Noter (mnkr) |                                                                 | Juli   | Juli  | Dec    |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------|
|              |                                                                 | 2022   | 2021  | 2021   |
| 10           | <i>Finansiella intäkter</i>                                     |        |       |        |
|              | Ränteintäkt                                                     | 7      | 5     | 9      |
|              | Realiserad vinst på finansiella omsättningstillgångar           | 19     | 18    | 35     |
|              | Orealiserad värdeökning på omställningstillgångar               | 40     | 67    | 110    |
|              | Utdelning från koncernföretag                                   | 25     | 25    | 25     |
|              | Övrig finansiell intäkt                                         | 4      | 4     | 8      |
|              | Summa finansiella intäkter                                      | 95     | 119   | 187    |
| 11           | <i>Finansiella kostnader</i>                                    |        |       |        |
|              | Räntekostnad                                                    | -9     | -9    | -16    |
|              | Orealiserad värdeminskning av finansiella omsättningstillgångar | -141   | -9    | -38    |
|              | Uppräkning basbelopp och ränta pensionsskuld                    | -10    | -5    | -7     |
|              | Uppräkning basbelopp och ränta löneskatt pension                | -2     | 0     | -2     |
|              | Indexuppräkning Sverigeförhandlingen                            | -22    | 3     | -11    |
|              | Övrig finansiell kostnad                                        | -2     | -2    | -4     |
|              | Summa finansiella kostnader                                     | -188   | -22   | -77    |
| 12           | <i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>                |        |       |        |
|              | Ingående anskaffningsvärde                                      | 8 713  | 7 735 | 7 735  |
|              | Bokat ingående anskaffningsvärde                                | 0      | 0     | 192    |
|              | Inköp                                                           | 270    | 392   | 823    |
|              | Försäljning                                                     | 0      | 0     | -3     |
|              | Utrangeringar                                                   | -7     | -2    | -33    |
|              | Utgående anskaffningsvärde                                      | 8 976  | 8 126 | 8 713  |
|              | Ingående ack. avskrivning                                       | -1 053 | -756  | -756   |
|              | Bokat ingående ack. avskrivning                                 | 0      | 0     | -64    |
|              | Periodens avskrivningar                                         | -136   | -134  | -239   |
|              | Utgående ack. avskrivningar                                     | -1 189 | -890  | -1 053 |
|              | Utgående redovisat värde                                        | 7 787  | 7 236 | 7 660  |
|              | Taxeringsvärde totalt                                           | 663    | 993   | 663    |
|              | Genomsnittlig nyttjandeperiod                                   | 56 år  | 52 år | 32 år  |

| Noter (mnkr) |                                                 | Juli  | Juli  | Dec   |
|--------------|-------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|              |                                                 | 2022  | 2021  | 2021  |
| 13           | <i>Maskiner, inventarier och transportmedel</i> |       |       |       |
|              | Ingående anskaffningsvärde                      | 294   | 265   | 265   |
|              | Inköp                                           | 14    | 9     | 29    |
|              | Utgående anskaffningsvärde                      | 307   | 275   | 294   |
|              | Ingående ack. avskrivning                       | -190  | -165  | -165  |
|              | Periodens avskrivningar                         | -16   | -14   | -24   |
|              | Utgående ack. avskrivningar                     | -205  | -179  | -190  |
|              | Genomsnittlig nyttjandeperiod                   | 6 år  | 9 år  | 7 år  |
|              | Finansiell leasingtillgång lös egendom          |       |       |       |
|              | Ingående anskaffningsvärde                      | 6     | 0     | 0     |
|              | Bokat ingående anskaffningsvärde                | 0     | 3     | 4     |
|              | Inköp                                           | 1     | 1     | 2     |
|              | Utgående anskaffningsvärde                      | 7     | 4     | 6     |
|              | Ingående ack. avskrivningar                     | -2    | 0     | 0     |
|              | Bokat ingående ack. avskrivning                 | 0     | -1    | -1    |
|              | Periodens avskrivningar                         | -1    | 0     | -1    |
|              | Utgående ack. avskrivningar                     | -3    | -1    | -2    |
|              | Utgående redovisat värde                        | 106   | 98    | 108   |
| 14           | <i>Aktier, andelar och bostadsrätter</i>        |       |       |       |
|              | Ingående anskaffningsvärde                      | 157,3 | 91,4  | 91,4  |
|              | Inköp                                           | 7,3   | 72,8  | 72,8  |
|              | Försäljning                                     | -2,2  | -4,6  | -6,9  |
|              | Utgående anskaffningsvärde                      | 162,3 | 159,5 | 157,3 |
|              | Aktieinnehav per bolag                          |       |       |       |
|              | <u>Koncernbolag</u>                             |       |       |       |
|              | Täby Holding AB, 10100 aktier                   | 30,1  | 30,1  | 30,1  |
|              | <u>Övriga aktier, andelar och bostadsrätter</u> |       |       |       |
|              | Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr)     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|              | SÖRAB, 500 aktier                               | 0,5   | 0,5   | 0,5   |

| Noter (mnkr)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                        | Juli  | Juli  | Dec   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                        | 2022  | 2021  | 2021  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Vårljus AB, avyttrades under 2020                      | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Roslagsvatten AB, 600 aktier                           | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Sthlmsreg. Försäkring AB, 61 006 aktier                | 6,1   | 6,1   | 6,1   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Inera AB, 5 aktier (värde 43 tkr)                      | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kommuninvest Sverige AB, 0,85 %                        | 80,0  | 72,8  | 72,8  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Andelar och bostadsrätter                              | 45,4  | 50,0  | 47,7  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Summa aktier, andelar och bostadsrätter                | 162,3 | 159,5 | 157,3 |
| 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <i>Bidrag till infrastruktur</i>                       |       |       |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby | 41    | 41    | 41    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ackumulerad upplösning                                 | -13   | -12   | -12   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Summa bidrag till infrastruktur                        | 28    | 29    | 29    |
| 16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <i>Förråd m.m.</i>                                     |       |       |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Oljelager                                              | 1     | 1     | 1     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Exploateringsfastigheter                               | 8     | 18    | 8     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Summa förråd m.m.                                      | 9     | 19    | 9     |
| 17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <i>Kortfristiga fordringar</i>                         |       |       |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kundfordringar                                         | 26    | 63    | 105   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Momsfordran                                            | 50    | 46    | 44    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Fordran koncernföretag                                 | 25    | 25    | 25    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Statsbidragsfordringar                                 | 19    | 20    | 13    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Övriga kortfristiga fordringar                         | 250   | 224   | 194   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter           | 313   | 146   | 281   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Summa kortfristiga fordringar                          | 682   | 524   | 663   |
| <p>VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 4 mnkr och ingår i förutbetalda kostnader och upplupna intäkter. Det innebär att avgifterna per den 31 juli 2022 har varit 4 mnkr lägre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 13 % av kommunens anläggningstillgångar.</p> |                                                        |       |       |       |
| 18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <i>Kortfristiga placeringar</i>                        |       |       |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Anskaffningsvärde aktier och andelar                   | 855   | 813   | 832   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Värdereglering                                         | 46    | 134   | 148   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Depåkonto                                              | 0     | 0     | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Summa kortfristiga placeringar                         | 901   | 947   | 980   |

| Noter (mnkr) |                                                                    | Juli  | Juli  | Dec   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|              |                                                                    | 2022  | 2021  | 2021  |
| 19           | <i>Kassa och bank</i>                                              |       |       |       |
|              | Plusgiro och bank                                                  | 330   | 261   | 5     |
|              | Summa kassa och bank                                               | 330   | 261   | 5     |
| 20           | <i>Eget kapital</i>                                                |       |       |       |
|              | Ingående eget kapital                                              | 4 715 | 3 959 | 3 954 |
|              | Resultatutjämningsreserv                                           | 65    | 65    | 65    |
|              | Periodens resultat                                                 | 369   | 517   | 761   |
|              | Utgående eget kapital                                              | 5 149 | 4 540 | 4 780 |
| 21           | <i>Avsättning för pensioner och särskild löneskatt</i>             |       |       |       |
|              | Ingående avsättning                                                | 596   | 531   | 531   |
|              | Pensionsutbetalningar                                              | -9    | -8    | -14   |
|              | Intjänad pension                                                   | 15    | 22    | 34    |
|              | Ränte- och basbeloppsuppräknings                                   | 10    | 5     | 9     |
|              | Förändring av löneskatt                                            | 4     | 11    | 7     |
|              | Ändrat livslängdsantagande i RIPS                                  | 0     | 25    | 31    |
|              | Övrigt                                                             | 2     | 0     | -1    |
|              | Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt              | 618   | 585   | 596   |
|              | Aktualiseringsgrad                                                 | -     | -     | -     |
|              | Antal anställda med rätt till visstidspension                      | 0     | -     | 0     |
|              | Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF     | 2     | -     | 2     |
|              | Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL | 70    | -     | 61    |
| 22           | <i>Andra avsättningar</i>                                          |       |       |       |
|              | Ingående balans avsättning                                         | 980   | 986   | 986   |
|              | Indexuppräkning Sverigeförhandlingen                               | 22    | 7     | 21    |
|              | Utbetalning Sverigeförhandlingen enligt betalplan och index        | -9    | 0     | -17   |
|              | Rättelse av indexuppräkning tidigare år                            | 0     | -10   | -10   |
|              | Förskottering                                                      | -2    | -9    | 0     |
|              | Summa andra avsättningar                                           | 992   | 975   | 980   |

| Noter (mnkr) |                                                         | Juli    | Juli    | Dec     |
|--------------|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
|              |                                                         | 2022    | 2021    | 2021    |
| 23           | <i>Långfristiga skulder</i>                             |         |         |         |
|              | Låneskulder, långfristig del upplåning                  | 1 050   | 1 150   | 1 250   |
|              | Nyttjande koncernkontokredit                            | 131     | 137     | 0       |
|              | Finansiell leasingskuld                                 | 121     | 3       | 125     |
|              | Summa låneskulder o koncernkontokredit                  | 1 303   | 1 291   | 1 375   |
|              | <i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i> |         |         |         |
|              | Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1       | 380     | 302     | 302     |
|              | Periodens anslutningsavgifter VA                        | 8       | 26      | 82      |
|              | Periodens periodiserade anslutningsavgifter             | -3      | -2      | -4      |
|              | Ingående värde offentliga investeringsbidrag 1/1        | 124     | 111     | 111     |
|              | Periodens investeringsbidrag                            | 124     | 3       | 14      |
|              | Periodens periodiserade investeringsbidrag              | -1      | -1      | -1      |
|              | Ingående anslutningsavgifter sopsug 1/1                 | 10      | 8       | 8       |
|              | Periodens anslutningsavgifter sopsug                    | 1       | 3       | 3       |
|              | Periodens periodiserade anslutningsavgifter sopsug      | 0       | 0       | -1      |
|              | Summa förutbetalda intäkter                             | 643     | 450     | 513     |
|              | Summa långfristiga skulder                              | 1 946   | 1 741   | 1 889   |
|              | Uppgifter om lång och kortfristig upplåning             |         |         |         |
|              | Genomsnittlig ränta %                                   | 0,58 %  | 0,47 %  | 0,42 %  |
|              | Genomsnittlig ränta % exklusive derivat                 | 0,90 %  | 0,21 %  | 0,11 %  |
|              | Genomsnittlig kapitalbindningstid, år                   | 2,72 år | 2,66 år | 2,74 år |
|              | Kapitalförfall andel av lån                             |         |         |         |
|              | 0 -1 år                                                 | 37,04 % | 25,81 % | 34,48 % |
|              | 1 -3 år                                                 | 37,03 % | 38,70 % | 13,80 % |
|              | 3 -5 år                                                 | 14,82 % | 25,81 % | 34,48 % |
|              | 5 -10 år                                                | 11,11 % | 9,68 %  | 17,24 % |
|              | Över 10 år                                              | 0,00 %  | 0,00 %  | 0,00 %  |
|              | Genomsnittlig räntebindningstid inkl. derivat           | 2,35 år | 2,72 år | 2,59 år |
|              | Genomsnittlig räntebindningstid exkl. derivat           | 0,14 år | 2,72 år | 0,12 år |

| Noter (mnkr)                                                                                       |                                                     | Juli  | Juli  | Dec   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|                                                                                                    |                                                     | 2022  | 2021  | 2021  |
| Marknadsvärde säkringsinstrument                                                                   |                                                     |       |       |       |
| Säkrad låneskuld                                                                                   |                                                     | 950   | 950   | 950   |
| Marknadsvärde derivat                                                                              |                                                     | 55    | -10   | 5     |
| Skulden periodiseras i samma takt som avskrivning sker av VA-anläggningarna (70 år) enligt RKR R2. |                                                     |       |       |       |
| 24                                                                                                 | <i>Kortfristiga skulder</i>                         |       |       |       |
|                                                                                                    | Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut | 300   | 400   | 200   |
|                                                                                                    | Certifikat                                          | 200   | 300   | 200   |
|                                                                                                    | Finansiell leasingskuld                             | 8     | 0     | 7     |
|                                                                                                    | Leverantörsskulder                                  | 169   | 143   | 265   |
|                                                                                                    | Moms                                                | 30    | 4     | 18    |
|                                                                                                    | Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter        | 385   | 393   | 486   |
|                                                                                                    | <i>varav pensionsutbetalning individuell del</i>    | 31    | 32    | 46    |
|                                                                                                    | Semesterlöneskuld                                   | 72    | 59    | 87    |
|                                                                                                    | Övriga kortfristiga skulder                         | 136   | 135   | 103   |
|                                                                                                    | Summa kortfristiga skulder                          | 1 300 | 1 433 | 1 366 |
| 25                                                                                                 | <i>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</i>               |       |       |       |
|                                                                                                    | <i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>      |       |       |       |
|                                                                                                    | <u>Borgensåtagande koncernföretag</u>               |       |       |       |
|                                                                                                    | Täby Holding AB                                     | 0     | 100   | 100   |
|                                                                                                    | <u>Övriga borgensåtaganden</u>                      |       |       |       |
|                                                                                                    | Bostadsrättsföreningar                              | 0     | 0     | 0     |
|                                                                                                    | Övriga föreningar                                   | 19    | 19    | 19    |
|                                                                                                    | Summa övriga borgensåtaganden                       | 19    | 119   | 119   |
|                                                                                                    | <u>Garantiförpliktelser för kommunalförbund</u>     |       |       |       |
|                                                                                                    | Käppalaförbundet                                    | 217   | 201   | 217   |
|                                                                                                    | Norrvatten                                          | 114   | 100   | 114   |
|                                                                                                    | Summa andel av kommunalförbunds skuld               | 331   | 301   | 331   |
|                                                                                                    | Summa panter och därmed jämförliga säkerheter       | 350   | 420   | 450   |

| Noter (mnkr)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                           | Juli<br>2022 | Juli<br>2021 | Dec<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Täby kommun har i juni 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 2022-06-30 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 2022-06-30 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 247 032 kronor och totala tillgångar till 576 546 870 831 kronor. Täby kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 199 123 243 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 1 029 857 254 kronor. Risken att kommunens borgensåtagande behöver infrias bedöms som låg. |                                                           |              |              |             |
| 26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <i>Pensionsförpliktelser</i>                              |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Pensionsåtaganden före 1998                               |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | - Täby kommun                                             | 1 114        | 1 165        | 1 142       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | varav särskild löneskatt                                  | 217          | 227          | 223         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | - Aktiva förtroendevalda Täby kommun                      | -            | -            | 8           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | varav särskild löneskatt                                  | -            | -            | 2           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | - Storstockholms brandförsvär                             | -            | -            | 28          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | varav särskild löneskatt                                  | -            | -            | 5           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Summa pensionsförpliktelser                               | 1 114        | 1 165        | 1 177       |
| 27                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <i>Justeringar för ej likvidpåverkande poster</i>         |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Periodens av- och nedskrivningar                          | 152          | 149          | 264         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Periodens förändring av avsättning för särskild löneskatt | 4            | 11           | 13          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Periodens förändring av pensionsskuld                     | 18           | 44           | 52          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Periodens upplösning av bidrag till infrastruktur         | 1            | 1            | 2           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Andra avsättningar                                        | 12           | -12          | -6          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Värdeförändringar kapitalförvaltning                      | 101          | -58          | -72         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Summa för ej likvidpåverkande poster                      | 289          | 134          | 252         |
| 28                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <i>Poster som redovisas i annan sektion</i>               |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Reavinst försäljning exploateringsfastigheter             | -192         | -264         | -343        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar     | 0            | -5           | -19         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Reavinst försäljning finansiella tillgångar               | -19          | -18          | -34         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Erhållen utdelning från koncernföretag                    | -25          | 0            | -25         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Summa poster som redovisas i annan sektion                | -236         | -288         | -422        |

## 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. De budgeterade nettokostnaderna för nämnderna uppgår till 3 941,0 mnkr för 2022.

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.

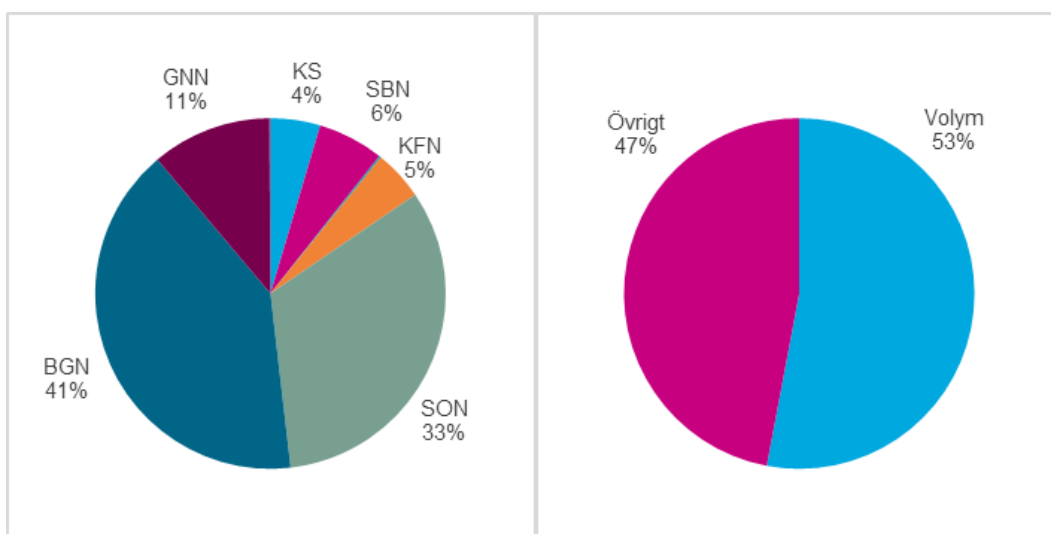
Nämndernas ekonomiska utfall innehåller också schablonmässiga personalomkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspensioner och löneskatt. Dessa har schablonmässigt kalkylerats till 39,23 % av lönekostnaderna för 2022.

Även kapitalkostnader i form av avskrivningar och räntor på bundet kapital ingår i nämndernas ekonomiska utfall. Internräntan för 2022 är 1 %. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den förväntade ekonomiska livslängden, se avsnittet om kommunens räkenskaper.

## Utfall och prognos jämfört med budget

Barn- och grundskolenämnden och socialnämnden utgör den största andelen av kommunens nettokostnader. Av kommunens prognostiserade avvikelse är det främst gymnasie- och näringslivsnämnden som har den största andelen.

*Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och fördelning av prognostiserad avvikelse 2022*



LMN 0,04%, SRMH 0,2%, ÖFN 0,1%

För år 2022 prognostiserar nämnderna en positiv avvikelse med 35,3 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror till stor del på lägre volymer på 18,7 mnkr.

Sammantaget prognostiseras verksamhetens nettokostnader en negativ avvikelse med 39,7 mnkr, då prognosen för intäkter från exploatering är lägre än budget.

| Nämnderna totalt 2021                          | Utfall   | Utfall    | Utfall   | Prognos  | Budget   | Avvikelse<br>prognos |      |
|------------------------------------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------------------|------|
|                                                | juli     | juli      | juli     | helår    | helår    | helår                |      |
| (mnkr)                                         | intäkter | kostnader | netto    | netto    | netto    | mnkr                 | %    |
| Kommunstyrelsen                                | 114,9    | -172,0    | -57,1    | -178,3   | -180,8   | 2,5                  | 1 %  |
| Stadsbyggnadsnämnden                           | 19,7     | -151,0    | -131,3   | -241,5   | -239,4   | -2,1                 | 1 %  |
| Lantmäterinämnden                              | 1,5      | -2,3      | -0,8     | -1,6     | -1,6     | 0,0                  | 0 %  |
| Södra Roslagens Miljö- och<br>hälsoskyddsnämnd | 10,9     | -14,8     | -3,9     | -5,9     | -6,0     | 0,0                  | 1 %  |
| Kultur- och fritidsnämnden                     | 13,0     | -115,2    | -102,1   | -180,2   | -182,1   | 1,9                  | 1 %  |
| Socialnämnden                                  | 74,2     | -804,5    | -730,3   | -1 286,3 | -1 288,1 | 1,8                  | 0 %  |
| Barn- och grundskolenämnden                    | 156,8    | -1 080,9  | -924,1   | -1 605,1 | -1 603,0 | -2,2                 | 0 %  |
| Gymnasie- och<br>näringslivsnämnden            | 91,9     | -315,2    | -223,3   | -402,6   | -436,0   | 33,4                 | 8 %  |
| Överförmyndarnämnden                           | 0,0      | -2,7      | -2,7     | -4,1     | -4,1     | 0,0                  | 0 %  |
| Summa nämnderna                                | 483,0    | -2 658,6  | -2 175,6 | -3 905,7 | -3 941,0 | 35,3                 | 1 %  |
| Centrala poster                                | 129,8    | -150,9    | -21,1    | -80,3    | -78,1    | -2,2                 | 3 %  |
| Intäkter exploatering                          | 213,8    | 0,0       | 213,8    | 262,2    | 335,0    | -72,8                | 22 % |
| Verksamhetens nettokostnader                   | 826,5    | -2 809,5  | -1 983,0 | -3 723,8 | -3 684,1 | -39,7                | 1 %  |

*Sammanställningen är exklusiv kommunens taxefinansierade verksamheter som finns inom Stadsbyggnadsnämnden*

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer<sup>3</sup> hänförs framför allt till socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare inom hemtjänsten prognostiseras bli färre än budgeterat. Även inom individ- och familjeomsorg och gymnasieskolan prognostiseras lägre kostnader för volymer än budgeterat. Det motverkas något av att volymerna inom omsorg om funktionsnedsättning och barn- och grundskolenämnden prognostiserar högre kostnader än budgeterat.

Utöver volymer prognostiseras även positiva avvikelser främst inom gymnasie- och näringslivsnämndens egen regi. Socialnämndens egen regi prognostiserar däremot en negativ avvikelse. Av nedanstående sammanställning framgår fördelningen av prognosen för avvikelsen mellan volym och övrigt per nämnd.

<sup>3</sup> Volymavvikelse är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

| Nämndernas avvikelser<br>(mnkr)  | Avvikelse   |             |             |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                  | Volym       | Övrigt      | Summa       |
| Socialnämnden                    | 20,0        | -18,2       | 1,8         |
| Barn- och grundskolenämnden      | -6,8        | 4,6         | -2,2        |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden | 5,5         | 27,8        | 33,4        |
| Övriga nämnder                   |             | 2,4         | 2,4         |
| <b>Totalt</b>                    | <b>18,7</b> | <b>16,6</b> | <b>35,3</b> |

## Utfall jämfört med föregående år

Nämndernas nettokostnader har ökat med ca 40 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 2 %. 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 taxefinansierade verksamheterna är exkluderade.

| Nämnderna totalt 2020<br>(mnkr)                | juli 2022    |                 |                 | juli 2021    |                 |               | Förändring   |            |
|------------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|------------|
|                                                | intäkter     | kostnader       | netto           | intäkter     | kostnader       | netto         | netto        | %          |
| Kommunstyrelsen                                | 114,9        | -172,0          | -57,1           | 101,8        | -153,2          | -51,4         | -5,7         | 11 %       |
| Stadsbyggnadsnämnden                           | 19,7         | -151,0          | -131,3          | 20,3         | -168,9          | -148,5        | 17,2         | 12 %       |
| Lantmäterinämnden                              | 1,5          | -2,3            | -0,8            | 1,2          | -2,4            | -1,1          | 0,4          | 33 %       |
| Södra Roslagens miljö- och<br>hälsoskyddsnämnd | 10,9         | -14,8           | -3,9            | 12,5         | -15,6           | -3,1          | -0,8         | 25 %       |
| Kultur- och fritidsnämnden                     | 13,0         | -115,2          | -102,1          | 10,2         | -107,3          | -97,1         | -5,0         | 5 %        |
| Socialnämnden                                  | 74,2         | -804,5          | -730,3          | 72,1         | -782,9          | -710,8        | -19,5        | 3 %        |
| Barn- och grundskolenämnden                    | 156,8        | -1 080,9        | -924,1          | 146,3        | -1 039,7        | -893,4        | -30,7        | 3 %        |
| Gymnasie- och<br>näringslivsnämnden            | 91,9         | -315,2          | -223,3          | 79,7         | -307,4          | -227,7        | 4,4          | 2 %        |
| Överförmyndarnämnden                           | 0,0          | -2,7            | -2,7            | 0,0          | -2,7            | -2,7          | -0,1         | 2 %        |
| <b>Summa nämnder</b>                           | <b>483,0</b> | <b>-2 658,6</b> | <b>-2 175,6</b> | <b>444,1</b> | <b>-2 580,0</b> | <b>-2 136</b> | <b>-39,8</b> | <b>2 %</b> |

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

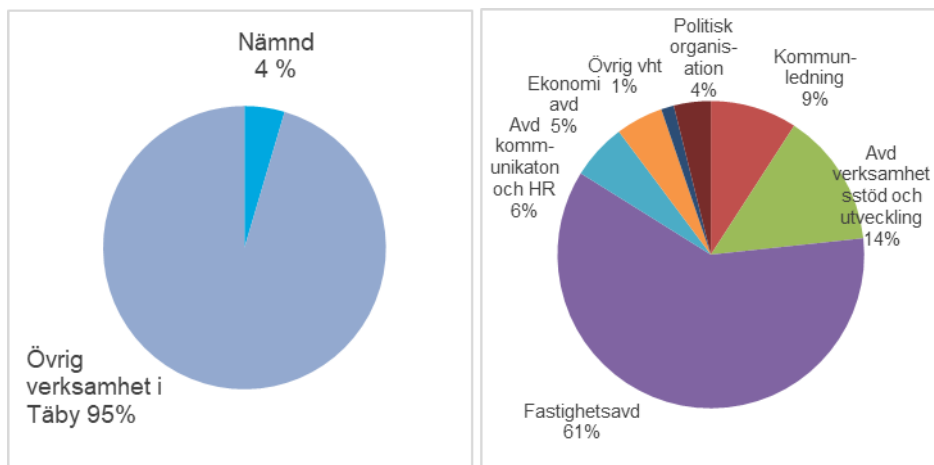
## Redovisning per nämnd

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 budgeterade nettokostnad uppgår till 180,8 mnkr, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Budgetens fördelning mellan verksamheterna är oförändrad jämfört med föregående år.

*Kommunstyrelsens andel av kommunens budget och fördelning av bruttokostnad per verksamhet*



Prognosen för kommunstyrelsen är en positiv avvikelse med 2,5 mnkr för år 2022, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Den prognostiserade avvikelsen består främst av lägre kostnader på fastighetsavdelningen på grund av lägre kapitalkostnader då vissa investeringar skjuts fram i tiden.

Utfallet per juli månad är lägre än budget och beror främst på att kostnaderna beräknas komma senare på året, främst för fastighetsunderhåll, samt på att reserverade medel för oförutsedda händelser inte behövt nyttjas.

| KS             | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %   |
| Intäkter       | 386,7       | 377,1       | 650,0         | 646,5        | 3,5                     | 1 % |
| Kostnader      | -443,8      | -482,5      | -828,3        | -827,3       | 1,0                     | 0 % |
| Nettokostnader | -57,1       | -105,4      | -178,3        | -180,8       | 2,5                     | 1 % |

**Nettokostnader per verksamhet**

De flesta avdelningar inom kommunstyrelsen prognostiserar utfall i nivå med budget. Avdelningen för verksamhetsstöd och utveckling prognostiserar ett underskott mot budget beroende på högre konsult- och kapitalkostnader. Underskottet vägs upp genom att bland annat fastighetsavdelningen prognostiserar överskott.

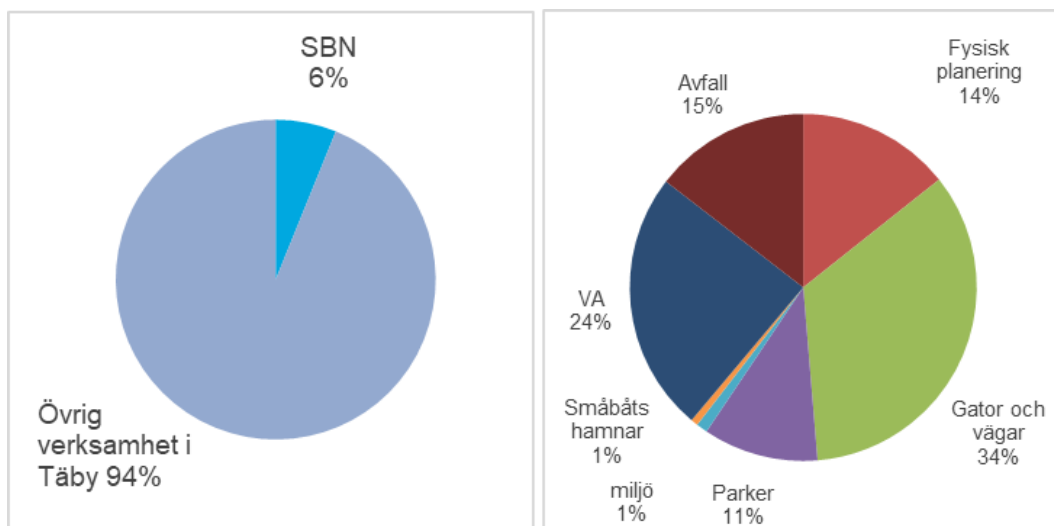
| KS                                 | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |      |
|------------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|------|
| (mnkr)                             | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %    |
| Kommunledning                      | -10,9       | -21,6       | -37,2         | -37,2        | 0,0                     | 0 %  |
| Avd verksamhetsstöd och utveckling | -59,6       | -61,8       | -106,5        | -105,4       | -1,1                    | 1 %  |
| Fastighetsavdelningen              | 21,5        | -7,3        | -9,3          | -12,5        | 3,2                     | 26 % |
| Avd kommunikation och HR           | -28,4       | -28,2       | -48,4         | -48,4        | 0,0                     | 0 %  |
| Ekonomiavdelningen                 | -20,8       | -23,0       | -39,5         | -39,9        | 0,4                     | 1 %  |
| Övrig verksamhet inom KLK          | 57,2        | 54,6        | 93,4          | 93,4         | 0,0                     | 0 %  |
| Politisk organisation              | -16,1       | -18,1       | -30,9         | -30,9        | 0,0                     | 0 %  |
| Nettokostnader                     | -57,1       | -105,4      | -178,3        | -180,8       | 2,5                     | 1 %  |

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

### Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnad uppgår till 242,0 mnkr inklusive taxe-finansierad verksamhet, vilket motsvarar 6 % av kommunens budgeterade nettokostnad.

*Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av bruttokostnad per verksamhet*



Prognosen för stadsbyggnadsnämnden är en negativ avvikelse med 1,6 mnkr för år 2022, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

### Nettokostnader per verksamhet

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierad del och taxefinansierad del. Till de skattefinansierade verksamheterna (som till viss del är finansierade med avgifter) hör fysisk planering, gator och vägar, parker och miljö. För de

skattefinansierade verksamheterna prognostiseras en negativ avvikelse med 2,1 mnkr.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse budget med 0,5 mnkr.

| Stadsbyggnadsnämnden             | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|----------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| (mnkr)                           | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %   |
| Fysisk planering                 | -20,1          | -21,2          | -39,0            | -37,0           | -2,0                       | 5 % |
| Gator och vägar                  | -81,0          | -86,6          | -147,1           | -149,1          | 2,0                        | 1 % |
| Parker                           | -28,0          | -28,5          | -50,6            | -48,5           | -2,1                       | 4 % |
| Miljö                            | -2,2           | -2,8           | -4,8             | -4,8            | 0,0                        | 0 % |
| S:a skattefinansierad verksamhet | -131,3         | -139,1         | -241,5           | -239,4          | -2,1                       | 1 % |
| Småbåtshamnar                    | 0,0            | 0,0            | 0,0              | 0,0             | 0,0                        |     |
| Vatten och avlopp                | -14,1          | -9,0           | -5,1             | -3,1            | -2,0                       |     |
| Avfall                           | -1,0           | -2,2           | 3,0              | 0,5             | 2,5                        |     |
| S:a taxefinansierad verksamhet   | -15,1          | -11,2          | -2,1             | -2,6            | 0,5                        |     |
| Nettokostnader                   | -146,4         | -150,3         | -243,6           | -242,0          | -1,6                       | 1 % |

För verksamheten fysisk planering prognostiseras en negativ avvikelse, vilken främst beror på lägre intäkter och högre kostnader än budgeterat.

För verksamheten gator och vägar samt parker beror de prognostiserade avvikelserna på lägre respektive högre kapitalkostnader (avskrivningar och räntor) än budgeterat.

Verksamheterna miljö och småbåtshamnar prognostiseras följa budget.

Verksamheten vatten och avlopp prognostiserar en negativ avvikelse som främst beror på att kostnaderna för inköp av vatten prognostiseras bli högre än budgeterat. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott fonderas och påverkar kommande års taxa. Ingående VA-fond för 2022 uppgår till 10,5 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall kommer den utgående VA-fonden att uppgå till 5,4 mnkr.

Verksamheten avfall prognostiserar ett positivt utfall högre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för behandling av avfall på grund av att källsorteringen stadigt förbättras. Verksamheten är avgiftsfinansierad och abonnenterna ska bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott fonderas och påverkar kommande års taxa. Ingående avfallsfond för 2022 uppgår till minus 1,8 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall kommer den utgående avfallsfonden att uppgå till plus 1,2 mnkr.

### Lantmäterinämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1,6 mnkr, vilket motsvarar 0,04 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Prognosen för Lantmäterinämnden är ett utfall i nivå med budget för 2022.

| LMN            | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)         | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %    |
| Intäkter       | 1,5            | 2,3            | 3,3              | 3,8             | -0,5                       | 13 % |
| Kostnader      | -2,3           | -3,1           | -4,8             | -5,3            | 0,5                        | 9 %  |
| Nettokostnader | -0,8           | -0,8           | -1,6             | -1,6            | 0,0                        | 0 %  |

### Södra Roslagens Miljö och hälsoskyddsnämnd

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 6,0 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

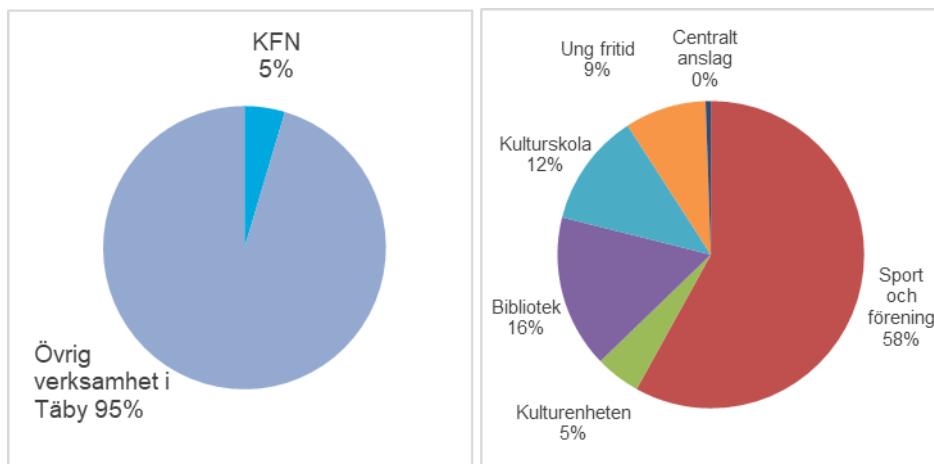
Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd är ett utfall i nivå med budget för 2022.

| SRMH           | Utfall juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|----------------|-------------|----------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| (mnkr)         | 2022        | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                      | %    |
| Intäkter       | 10,9        | 11,5           | 20,7             | 21,6            | -0,8                      | -4 % |
| Kostnader      | -14,8       | -16,0          | -26,7            | -27,5           | 0,9                       | 3 %  |
| Nettokostnader | -3,9        | -4,5           | -5,9             | -6,0            | 0,0                       | 0 %  |

### Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 182,1 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

*Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet*



Prognosen för kultur- och fritidsnämnden är en positiv avvikelse med 1,9 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Avvikelsen beror främst på högre statsbidrag än budgeterat samt till viss del lägre kostnader jämfört mot budget.

| KFN            | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %   |
| Intäkter       | 13,0        | 12,6        | 24,4          | 23,2         | 1,2                     | 5 % |
| Kostnader      | -115,2      | -118,7      | -204,5        | -205,3       | 0,8                     | 0 % |
| Nettokostnader | -102,1      | -106,1      | -180,2        | -182,1       | 1,9                     | 1 % |

### Nettokostnader per verksamhet

Den positiva prognostiserade avvikelsen finns främst inom ung fritid och beror på högre intäkter än budgeterat, fler barn och ungdomar i de inskrivna verksamheterna samt lägre personalkostnader.

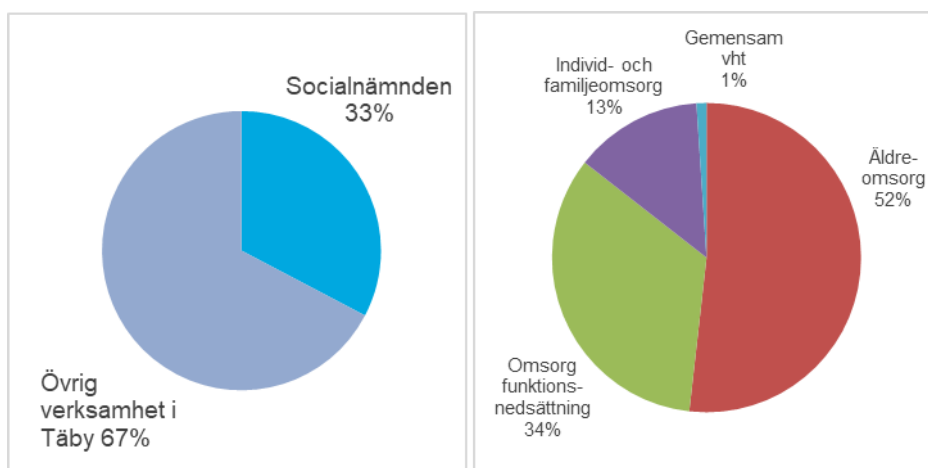
Övriga verksamheter prognostiserar mindre avvikelser eller ett utfall i nivå med budget.

| KFN                | Utfall juli   | Budget juli   | Prognos helår | Budget helår  | Avvikelse prognos helår |            |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|------------|
| (mnkr)             | 2022          | 2022          | 2022          | 2022          | mnkr                    | %          |
| Sport och förening | -61,1         | -61,9         | -105,1        | -105,7        | 0,6                     | 1 %        |
| Kulturenheten      | -4,9          | -5,3          | -8,8          | -8,7          | -0,1                    | 2 %        |
| Bibliotek          | -16,6         | -17,1         | -29,3         | -29,3         | 0,0                     | 0 %        |
| Kulturskola        | -11,5         | -12,1         | -21,8         | -21,8         | 0,0                     | 0 %        |
| Ung fritid         | -7,9          | -9,1          | -14,5         | -15,6         | 1,1                     | 7 %        |
| Centralt anslag    | -0,1          | -0,6          | -0,6          | -1,0          | 0,4                     | 37 %       |
| <b>Totalt KFN</b>  | <b>-102,1</b> | <b>-106,1</b> | <b>-180,2</b> | <b>-182,1</b> | <b>1,9</b>              | <b>1 %</b> |

### Socialnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 288,1 mnkr inklusive ombudgetering och tilläggsbudget, vilket motsvarar 33 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

*Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet*



Prognosen för socialnämnden är en positiv avvikelse med 1,8 mnkr vilket motsvarar 0,1 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 20,0 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 4,1 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 14,1 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för hemtjänst för äldre men också på lägre kostnader för särskilt boende och HVB inom omsorg om personer med funktionsnedsättning och på lägre kostnader för försörjningsstöd. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för boende LSS och personlig assistans LSS.

Den negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på kostnader för

tomhyror och på högre kostnader än budgeterat för persontransporter (turbundna resor).

Det prognostiserade underskottet för egen regi hänförs sig till särskilt boende inom äldreomsorgen, där en stor del hänförs till tidigare år. Under året kommer verksamheterna på Ångaren och Allégården att flyttas till det nybyggda Johannas trädgård. Bedömningen är att det kommer finnas goda förutsättningar att bedriva verksamheten där med en ekonomi i balans. Även för Attundagården är bedömningen att verksamheten under året kommer kunna uppnå balans mellan intäkter och kostnader.

### **Nettokostnader per volym, anslag och egen regi**

Fördelning av nettokostnader på volym, anslag och egen regi framgår av nedanstående sammanställning.

| SON              | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| (mnkr)           | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %   |
| Anslag           | -177,6         | -175,9         | -327,1           | -323,0          | -4,1                       | 1 % |
| Volym            | -544,7         | -567,1         | -953,7           | -973,6          | 20,0                       | 2 % |
| Anslag och volym | -722,3         | -743,1         | -1 280,7         | -1 296,6        | 15,9                       | 1 % |
| Egen regi        | -8,0           | 4,3            | -5,6             | 8,5             | -14,1                      |     |
| Nettokostnader   | -730,3         | -738,8         | -1 286,3         | -1 288,1        | 1,8                        | 0 % |

Budget 2022 har minskats med 8,5 mnkr genom ombudgetering.

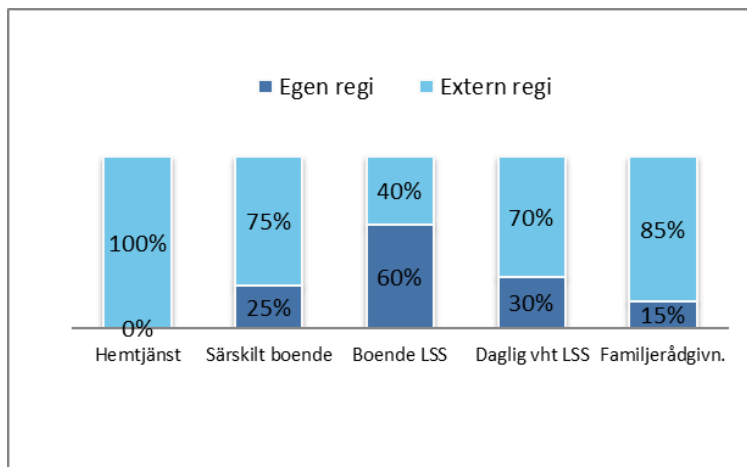
### **Nettokostnader för anslag och volym**

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.

| SON                        | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)                     | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %    |
| Äldreomsorg                | -367,5         | -381,1         | -661,0           | -676,8          | 15,8                       | 2 %  |
| Funktionsnedsättning       | -251,4         | -252,8         | -440,2           | -433,6          | -6,6                       | 2 %  |
| Individ- och familjeomsorg | -96,9          | -101,3         | -167,9           | -172,7          | 4,8                        | 3 %  |
| Gemensam verksamhet        | -6,5           | -7,9           | -11,6            | -13,5           | 1,9                        | 14 % |
| Nettokostnader             | -722,3         | -743,1         | -1 280,7         | -1 296,6        | 15,9                       | 1 %  |

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

### Nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per regiform 2022



### Äldreomsorg

Prognosen för äldreomsorg är en positiv avvikelse med 15,8 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

| SON - äldreomsorg | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |      |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|------|
| (mnkr)            | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %    |
| Anslag            | -55,8       | -54,3       | -117,5        | -115,8       | -1,7                    | 1 %  |
| <i>Volym</i>      |             |             |               |              |                         |      |
| Hemtjänst         | -72,9       | -80,4       | -122,6        | -138,5       | 15,9                    | 11 % |
| Särskilt boende   | -228,6      | -236,9      | -405,0        | -406,1       | 1,1                     | 0 %  |
| Övriga volymer    | -10,1       | -9,5        | -15,9         | -16,4        | 0,5                     | 3 %  |
| Summa volym       | -311,7      | -326,8      | -543,5        | -561,0       | 17,5                    | 3 %  |
| Nettokostnader    | -367,5      | -381,1      | -661,0        | -676,8       | 15,8                    | 2 %  |

Den prognostiserade negativa avvikelsen för anslag på 1,7 mnkr beror på kostnader för tomhyror, främst avseende Tibblehemmet. Antalet tomma rum på Tibblehemmet minskar dock snabbt sedan några månader tillbaka. Från och med flytten till Johannas trädgård och fram till årsskiftet kommer tomhyror avseende Ångaren också att belasta äldreomsorgen.

En preliminär beräkning av kostnaden för kvalitetspeng har gjorts och den uppgår till sammanlagt 14,3 mnkr för särskilt boende och 2,7 mnkr för hemtjänst. Budgeten ligger på sammanlagt 20,6 mnkr vilket ger en prognostiserad positiv avvikelse för kvalitetspeng på 3,6 mnkr.

| SON                               | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| Volymer och nyckeltal äldreomsorg | 2022             | 2022            | %                          |      |
| <i>Volymer</i>                    |                  |                 |                            |      |
| Hemtjänst (insatser)              | 2 408 052        | 2 692 180       | -284 128                   | 11 % |
| Korttidsboende (dygn)             | 5 066            | 4 500           | 566                        | 13 % |
| Särskilt boende (årsplatser)      | 630,0            | 629,0           | 1,0                        | 0 %  |
| <i>Snittkostnad (kr netto)</i>    |                  |                 |                            |      |
| Hemtjänst (per insats)            | -50,9            | -51,5           | 0,5                        | 1 %  |
| Korttidsboende (per dygn)         | -2 262           | -2 304          | 42                         | 2 %  |
| Särskilt boende (per årsplats)    | -642 824         | -645 631        | 2 808                      | 0 %  |

Prognosen för volymer är en positiv avvikelse och beror främst på att kostnaderna för hemtjänst bedöms bli lägre än budget. De två senaste åren har kostnaderna för hemtjänst och särskilt boende påverkats starkt av pandemin men utgångspunkten för prognosen är att inga större pandemieffekter finns kvar. Under våren öppnad ett nytt boende i Täby park och från och med april ses en tydlig ökning av antalet köpta platser. Denna ökning har fortsatt under sommar-månaderna och sammantaget uppskattas antalet platser i särskilt boende ligga nära budget för helåret. Kostnaden per plats ligger nära budget.

Samtidigt med ökningen för särskilt boende har antalet hemtjänstinsatser gått ner och prognosen för hemtjänstvolymen är en positiv avvikelse mot budget. Kostnaden per insats prognostiseras bara avvika marginellt från budget.

Antalet dygn i korttidsboende bedöms bli högre än budgeterat på grund av ett högre behov och fler externa platser behöver handlas upp. Kostnad per dygn prognostiseras bli något lägre än budgeterat.

### **Omsorg om personer med funktionsnedsättning**

Prognosen för omsorg om personer med funktionsnedsättning är en negativ avvikelse med 6,6 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

| SON - funktionsnedsättning<br>(mnkr) | Utfall<br>juli<br>2022 | Budget<br>juli<br>2022 | Prognos<br>helår<br>2022 | Budget<br>helår<br>2022 | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|
|                                      |                        |                        |                          |                         | mnkr                       | %    |
| Anslag                               | -56,5                  | -53,0                  | -93,9                    | -91,1                   | -2,8                       | 3 %  |
| Volym                                |                        |                        |                          |                         |                            |      |
| Boende LSS                           | -96,2                  | -93,3                  | -168,4                   | -159,9                  | -8,6                       | 5 %  |
| Personlig assistans SFB              | -16,5                  | -16,8                  | -28,8                    | -28,8                   | 0,0                        | 0 %  |
| Personlig assistans LSS              | -13,1                  | -11,1                  | -21,7                    | -19,1                   | -2,6                       | 14 % |
| Daglig verksamhet LSS                | -30,1                  | -32,4                  | -56,0                    | -55,6                   | -0,4                       | 1 %  |
| Hemtjänst SoL                        | -3,9                   | -3,5                   | -6,6                     | -6,0                    | -0,6                       | 10 % |
| Särskilt boende & HVB SoL            | -11,6                  | -14,8                  | -20,2                    | -25,4                   | 5,2                        | 20 % |
| Övriga volymer                       | -23,6                  | -27,9                  | -44,6                    | -47,7                   | 3,2                        | 7 %  |
| Summa volym                          | -195,0                 | -199,8                 | -346,3                   | -342,5                  | -3,8                       | 1 %  |
| Nettokostnader                       | -251,4                 | -252,8                 | -440,2                   | -433,6                  | -6,6                       | 2 %  |

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på ökade kostnader för persontransporter till följd av högre bränslekostnader. Dessutom prognostiseras ökade kostnader för konsulter som anlitas innan vakanta tjänster kunnat tillsättas och högre kostnader för tomma lokaler, jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för vuxenboende LSS och personlig assistans LSS är högre än budget. För särskilt boende och HVB SoL och barnboende LSS är kostnaderna lägre än budget.

| SON, Volymer och nyckeltal               | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| Omsorg funktionsnedsättning              | 2022             | 2022            | %                          |      |
| <i>Volymer</i>                           |                  |                 |                            |      |
| Boende LSS (årsplatser)                  | 164,2            | 160,0           | 4,2                        | 3 %  |
| Personlig ass SFB (timmar per år)        | 89 440           | 89 440          | 0                          | 0 %  |
| Personlig ass LSS (timmar per år)        | 67 876           | 60 480          | 7 396                      | 12 % |
| Daglig verksamhet LSS (dagar per år)     | 55 954           | 52 380          | 3 574                      | 7 %  |
| Hemtjänst SoL (insatser per år)          | 124 924          | 121 706         | 3 218                      | 3 %  |
| Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)   | 23,3             | 25,0            | -1,7                       | 7 %  |
| <i>Snittkostnad (kr netto)</i>           |                  |                 |                            |      |
| Boende LSS (per årsplats)                | -1 025 822       | -999 268        | -26 554                    | 3 %  |
| Personlig ass SFB (per timme)            | -321,7           | -321,7          | 0                          | 0 %  |
| Personlig ass LSS (per timme)            | -319,7           | -315,0          | -4,7                       | 1 %  |
| Daglig verksamhet (per dag)              | -1 061           | -1 061          | 0                          | 0 %  |
| Hemtjänst (per insats)                   | -52,8            | -49,4           | -3,4                       | 7 %  |
| Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats) | -866 352         | -1 014 270      | 147 918                    | 15 % |

För boende LSS prognostiseras högre volymer än budget, och en högre snittkostnad eftersom det genomsnittliga omsorgsbehovet hittills varit högre än budgeterat.

Under året beräknas även högre volymer än budgeterat för personlig assistans LSS som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre. Även kostnaden per timme prognostiseras bli högre än budget.

För daglig verksamhet är prognosen fler dagar än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras både högre volym och en högre snittkostnad för insatserna än budgeterat.

Volymerna för boende SoL (HVB och säbo) bedöms bli lägre än budgeterat. Prognosen innebär även en lägre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli lägre.

### Individ- och familjeomsorg

Prognosen för individ- och familjeomsorg är en positiv avvikelse med 4,8 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

| SON Individ- och familjeomsorg | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)                         | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %    |
| Anslag                         | -60,6          | -60,7          | -104,1           | -102,6          | -1,5                       | 1 %  |
| <i>Volym</i>                   |                |                |                  |                 |                            |      |
| försörjningsstöd               | -11,4          | -13,6          | -20,4            | -23,4           | 3,0                        | 13 % |
| övrig volym                    | -24,9          | -26,9          | -43,5            | -46,7           | 3,2                        | 7 %  |
| summa volym                    | -36,3          | -40,6          | -63,8            | -70,1           | 6,3                        | 9 %  |
| Nettokostnader                 | -96,9          | -101,3         | -167,9           | -172,7          | 4,8                        | 3 %  |

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

Den negativa avvikelseprognosen för anslag beror på att kostnaderna för out-hyrda lägenheter beräknas bli högre än budget, det kompenseras till viss del av beräknat lägre kostnader för personal på grund av vakanser.

Prognosen för volymavvikelsen beror främst på lägre kostnader för försörjningsstöd och placeringar inom beroende och skyddat boende. Högre volymer än budgeterat prognostiseras för placeringar av barn och unga, de två senare volymerna ingår i övrig volym.

| SON                                                   | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg        | 2022             | 2022            | %                          |     |
| Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)       | 163              | 180             | -17                        | 9 % |
| Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto) | -125 000         | -130 000        | 5 000                      | 4 % |

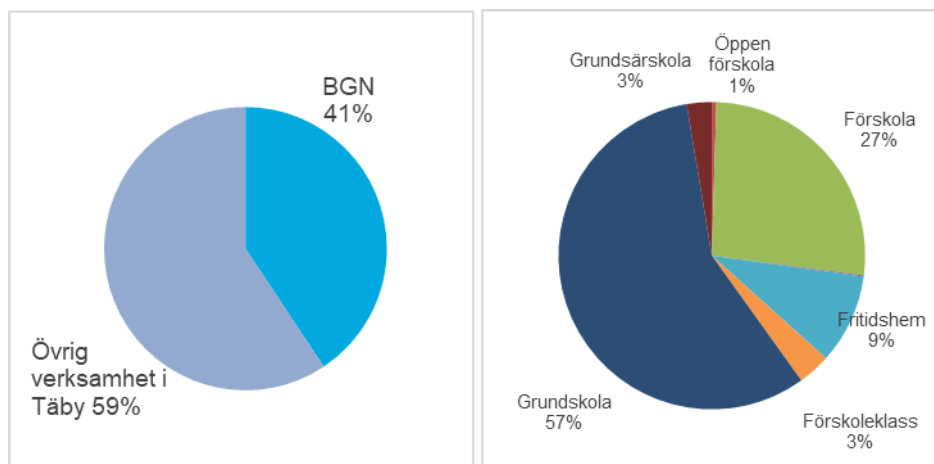
Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

Genomsnittligt antal hushåll med försörjningsstöd prognostiseras bli färre än budget. Även kostnader per hushåll prognostiseras bli lägre än budget.

### Barn- och grundskolenämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 603,0 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 41 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

### Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet



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

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 6,8 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 3,8 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader en positiv avvikelse med 0,8 mnkr.

För volymer prognostiseras en negativ avvikelse främst på grund av fler fritids-elever än budgeterat. Den positiva avvikelsen som prognostiseras för Täbys kommunala verksamhet i egen regi beror på högre statsbidragsintäkter än budgeterat. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat

### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

Fördelning av nettokostnader på anslag, volym och egen regi framgår av nedanstående sammanställning.

| BGN            | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %   |
| Anslag         | -45,6       | -48,1       | -87,7         | -88,5        | 0,8                     | 1 % |
| Volym          | -890,8      | -891,9      | -1 515,3      | -1 508,5     | -6,8                    | 0 % |
| Egen regi      | 12,3        | -0,2        | -2,2          | -6,0         | 3,8                     |     |
| Nettokostnader | -924,1      | -940,3      | -1 605,1      | -1 603,0     | -2,2                    | 0 % |

Budget 2022 är ökad med 6,7 mnkr genom ombudgetering

### Nettokostnader för volym

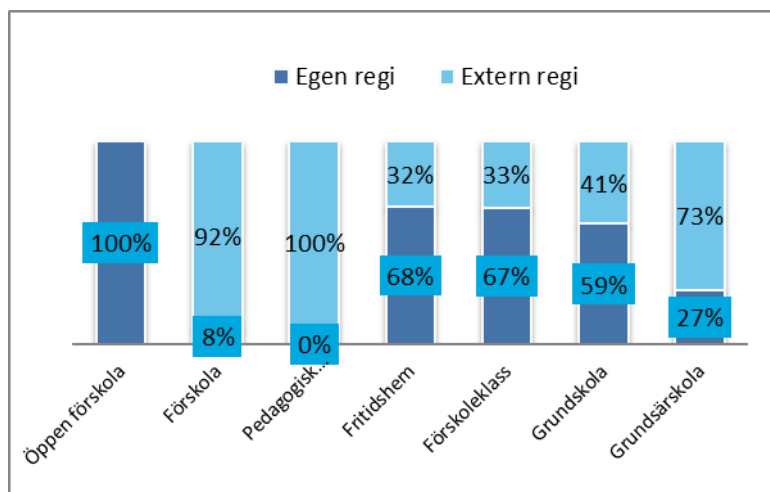
Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp.

| BGN               | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)            | 2022           | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %    |
| Förskola          | -255,8         | -253,4         | -422,4           | -421,7          | -0,7                       | 0 %  |
| Pedagogisk omsorg | -1,1           | -1,2           | -1,8             | -2,0            | 0,2                        | 10 % |
| Fritidshem        | -84,8          | -87,9          | -151,6           | -147,7          | -3,9                       | 3 %  |
| Förskoleklass     | -32,6          | -32,5          | -54,3            | -54,3           | 0,0                        | 0 %  |
| Grundskola        | -498,8         | -496,8         | -851,5           | -849,2          | -2,3                       | 0 %  |
| Grundsärskola     | -17,6          | -20,1          | -33,7            | -33,6           | -0,1                       | 0 %  |
| Nettokostnader    | -890,8         | -891,9         | -1 515,3         | -1 508,5        | -6,8                       | 0 %  |

Nettokostnaderna är lägre än budget men en negativ avvikelse prognostiseras främst inom fritidshem på grund av färre elever jämfört med budget.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

### Nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per verksamhet och regi



Egen regis andel inom grundskola och grundsärskola har minskat jämfört med föregående år, medan andelen inom fritidshem och förskoleklass har ökat.

### Förskola

Nettokostnaderna för förskola är högre än budget och en negativ avvikelse prognostiseras, främst på grund av att antal barn med grundbelopp beräknas bli fler än budgeterat. Snittpriset per barn med grundbelopp liksom antal barn med

tilläggsbelopp prognostiseras bli lägre än budgeterat, vilket motverkar den negativa effekten.

### Pedagogisk omsorg

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är något lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras på grund av att antal barn beräknas bli färre än budgeterat.

### Fritidshem

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget, men en negativ avvikelse prognostiseras. Antal elever med grundbelopp beräknas bli fler än budgeterat. Snittpriset per elev med grundbelopp prognostiseras däremot bli lägre än budgeterat vilket motverkar den negativa effekten.

### Förskoleklass

Nettokostnaderna för förskoleklass är i nivå med budget och prognosen är att budgeten följs.

### Grundskola

Nettokostnaderna för grundskola är högre än budget och en negativ avvikelse prognostiseras på grund av fler elever med tilläggsbelopp jämfört med budget, såväl avseende elever i behov av omfattande stöd som elever med modersmålsundervisning. Snittpriset för tilläggsbelopp beräknas däremot bli lägre vilket motverkar den negativa avvikelsen.

### Grundsärskola

Nettokostnaderna för grundsärskola är lägre än budget, men en liten negativ avvikelse prognostiseras. Snittpriset per elev med grundbelopp beräknas bli högre, vilket delvis motverkas av att antal elever med grundbelopp beräknas bli färre jämfört med budget.

### *Volymer och nyckeltal*

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget och föregående år. Inom fritidshem, förskola och grundskola prognostiseras antal barn och elever bli fler än budgeterat.

| BGN                               | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      | Utfall<br>helår |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|-----------------|
|                                   |                  |                 | antal                      | %    |                 |
| Antal barn/elever med grundbelopp | 2022             | 2022            |                            |      | 2021            |
| Förskola                          | 3 864            | 3 836           | 28                         | 1 %  | 3 812           |
| Pedagogisk omsorg                 | 21               | 23              | -3                         | 11 % | 23              |
| Fritidshem                        | 4 925            | 4 752           | 172                        | 4 %  | 4 773           |
| Förskoleklass                     | 981              | 984             | -2                         | 0 %  | 963             |
| Grundskola                        | 9 479            | 9 473           | 6                          | 0 %  | 9 461           |
| Grundsärskola                     | 68               | 71              | -3                         | 5 %  | 80              |

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget och föregående år. Avvikelsen är störst inom grundskola, där antal elever prognostiseras bli fler än budgeterat. Förskolan är den enda verksamhet där antal barn beräknas bli färre än budgeterat.

| BGN                                  | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      | Utfall<br>helår |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|-----------------|
| Antal barn/elever med tilläggsbelopp | 2022             | 2022            | antal                      | %    | 2021            |
| Förskola                             | 71               | 77              | -6                         | 8 %  | 75              |
| Fritidshem                           | 204              | 200             | 4                          | 2 %  | 205             |
| Förskoleklass                        | 25               | 22              | 3                          | 12 % | 23              |
| Grundskola                           | 421              | 391             | 30                         | 8 %  | 393             |
| Grundsärskola                        | 47               | 47              | 0                          | 0 %  | 51              |

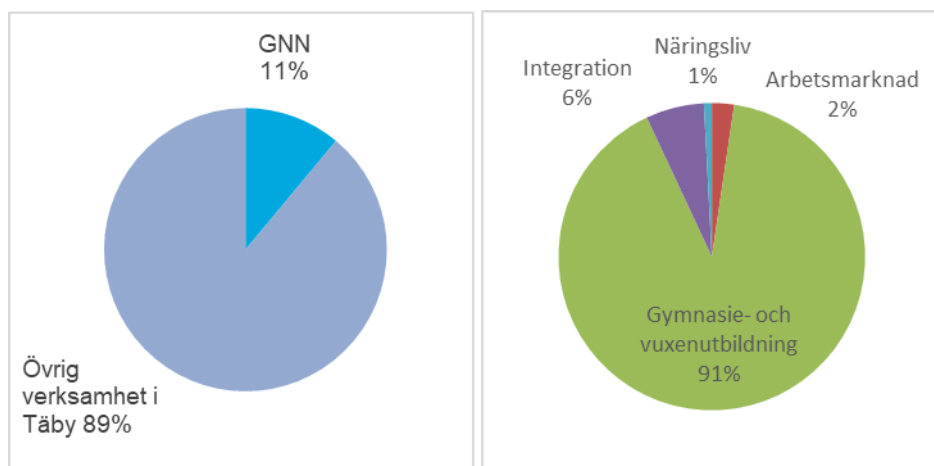
Av nedanstående sammanställning framgår prognos av nettokostnad per barn och elev för volym och anslag jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom grundsärskolan. Detta som en följd av att antal elever med grundbelopp understiger budget, vilket i sin tur innebär att anslaget fördelas på färre elever och nettokostnaden per individ då blir högre. Nettokostnaden per elev för grundsärskolan påverkas även av att behoven mellan eleverna varierar kraftigt. Den prognostiserade avvikelsen 2022 beror till viss del på att grundsärskole-eleverna totalt sett har större behov än budgeterat.

| BGN                        | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     | Utfall<br>helår |
|----------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|-----------------|
| Nettokostnad per barn/elev | 2022             | 2022            | kr                         | %   | 2021            |
| Förskola                   | -112 027         | -113 032        | 1 005                      | 1 % | -109 466        |
| Pedagogisk omsorg          | -91 090          | -89 877         | -1 213                     | 1 % | -82 947         |
| Fritidshem                 | -31 437          | -31 841         | 404                        | 1 % | -31 305         |
| Förskoleklass              | -55 800          | -56 269         | 469                        | 1 % | -51 876         |
| Grundskola                 | -96 274          | -95 895         | -379                       | 0 % | -90 616         |
| Grundsärskola              | -566 343         | -541 034        | -25 309                    | 5 % | -450 243        |

## Gymnasie- och näringslivsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 436,0 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 11 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

*Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av bruttokostnad per verksamhet*



Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden är en positiv avvikelse med 33,4 mnkr vilket motsvarar 8 % av budgeterade nettokostnader.

Den positiva avvikelsen beror främst på att gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse både inom egen regi och för volymer, även verksamheten mottagning av nyanlända prognostiserar en större positiv avvikelse. Verksamheterna arbetsmarknad och näringsliv prognostiserar mindre positiva avvikelser på grund av lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

| GNN                           | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |      |
|-------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|------|
| (mnkr)                        | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %    |
| Arbetsmarknad                 | -5,2        | -5,5        | -9,8          | -10,2        | 0,5                     | 4 %  |
| Gymnasie- och vuxenutbildning | -208,3      | -228,7      | -371,6        | -395,3       | 23,7                    | 6 %  |
| Mottagning av nyanlända       | -8,1        | -14,0       | -18,6         | -26,8        | 8,2                     | 31 % |
| Näringsliv                    | -1,7        | -2,1        | -2,6          | -3,6         | 1,0                     | 28 % |
| Nettokostnader                | -223,3      | -250,4      | -402,6        | -436,0       | 33,4                    | 8 %  |

*Budget 2022 är utökad med 13,4 mnkr genom ombudgetering.*

Den positiva avvikelsen för mottagning av nyanlända beror på lägre kostnader för lokaler samt högre bidragsintäkter än budgeterat. Bidragsintäkterna utgörs dels av bidrag för flyktingmottagning av skyddsökande ifrån Ukraina och dels av lokalbidrag för vakanta rum så kallad tomhyra. Intäkterna för mottagning av flyktingar ifrån Ukraina har ökat i större uträkning än kostnaderna.

### Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 23,7 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader.

### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi.

| GNN            | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %   |
| Anslag         | -16,5       | -18,3       | -30,7         | -31,3        | 0,7                     | 2 % |
| Volym          | -199,0      | -203,0      | -345,0        | -350,5       | 5,5                     | 2 % |
| Egen regi      | 7,2         | -7,4        | 4,1           | -13,4        | 17,5                    |     |
| Nettokostnader | -208,3      | -228,7      | -371,6        | -395,3       | 23,7                    | 6 % |

Budget 2022 är utökad med 13,4 mnkr genom ombudgetering.

Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år inom egen regi. Dessutom prognostiseras även ett överskott för innevarande år inom egen regi. Även kostnaderna för volymer prognostiseras bli lägre än budget.

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som är gemensamma för kommunala skolor och fristående huvudmän inom gymnasiet, kunskapscentrum nordost (KCNO) för grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och svenska för invandrare (SFI). Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för köp av utbildning inom SFI.

### Nettokostnader för volym

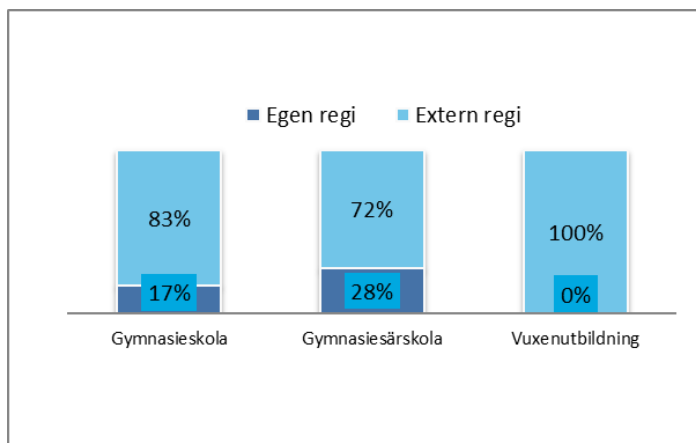
En stor del av verksamheten bedriv i extern regi inom alla verksamheter. Vuxenutbildning har ingen verksamhet i egen regi.

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar positiv avvikelse för volymer, främst inom gymnasieskolan på grund av lägre nettokostnader per elev och färre antal elever än budget.

| GNN              | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)           | 2022        | 2022        | 2022          | 2022         | mnkr                    | %   |
| Gymnasieskola    | -184,4      | -187,9      | -319,6        | -325,0       | 5,4                     | 2 % |
| Gymnasiesärskola | -13,2       | -13,4       | -22,8         | -22,8        | 0,0                     | 0 % |
| Lärvux           | -1,4        | -1,7        | -2,6          | -2,8         | 0,2                     | 5 % |
| Nettokostnader   | -199,0      | -203,0      | -345,0        | -350,5       | 5,5                     | 2 % |

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

### Nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per verksamhet och regi



### Volym och nyckeltal

Prognosen av antalet elever är att de blir något färre än budgeterat. Även prognosen för nettokostnaden per elev är lägre än budget.

| GNN                                    | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      | Utfall<br>helår |
|----------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|-----------------|
| Antal elever och nettokostnad per elev | 2022             | 2022            | antal                      | %    | 2021            |
| Åva gymnasium                          | 541              | 541             | 0                          | 0 %  | 536             |
| Täby språkintröduktion                 | 25               | 25              | 0                          | 0 %  | 27              |
| Övriga gymnasieskolor                  | 2 614            | 2 637           | -23                        | -1 % | 2 609           |
| Summa elever                           | 3 180            | 3 203           | -23                        | -1 % | 3 172           |
| Nettokostnad per elev                  | -103 906         | -104 867        | 961                        | 1 %  | 100 217         |

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

### Överförmyndarnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 4,1 mnkr, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Prognosen för överförmyndarnämnden är ett utfall i nivå med budget för 2022.

| ÖFN            | Utfall juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|----------------|-------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022        | 2022           | 2022             | 2022            | mnkr                       | %   |
| Intäkter       | 0,0         | 0,0            | 0,0              | 0,0             | 0,0                        | 0 % |
| Kostnader      | -2,7        | -2,8           | -4,1             | -4,1            | 0,0                        | 0 % |
| Nettokostnader | -2,7        | -2,8           | -4,1             | -4,1            | 0,0                        | 0 % |

## Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 838,5 mnkr vilket är i nivå med budget eftersom de mindre förändringar i prognoserna som finns har justerats mot de generella justeringsposterna.

Med anledning av rådande marknadsläge har priser på material och drivmedel ökat markant och framtida prisutveckling är osäker. Detta kan påverka framtida utfall och gör att det finns en större osäkerhet i prognoserna än normalt.

| Investeringar<br><br>(mnkr) | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse<br>prognos |     | Utfall |
|-----------------------------|--------|---------|--------|----------------------|-----|--------|
|                             | juli   | helår   | helår  | helår                |     | juli   |
|                             | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr                 | %   | 2021   |
| Kommunstyrelsen             | 158,8  | 384,7   | 384,7  | 0,0                  | 0 % | 252,8  |
| Stadsbyggnadsnämnden        | 119,1  | 420,5   | 424,1  | 3,6                  | 0 % | 146,9  |
| Övriga nämnder              | 6,4    | 33,3    | 32,6   | -0,7                 | 2 % | 1,8    |
| Summa investeringar         | 284,3  | 838,5   | 841,4  | 2,9                  | 0 % | 401,5  |

*Budget 2022 har utökats med 57,4 mnkr genom ombudgetering.*

Årets utfall per juli är lägre jämfört med föregående år då utfallet för 2021 innehöll högre utgifter för den nya simhallen och Arninge station.

## Investeringar per nämnd

### Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 384,7 mnkr vilket är enligt budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

| Kommunstyrelsen                                         | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse     |
|---------------------------------------------------------|--------|---------|--------|---------------|
|                                                         | juli   | helår   | helår  | prognos helår |
| (mnkr)                                                  | 2022   | 2022    | 2022   | %             |
| Kommunstyrelsen                                         | 39,0   | 142,1   | 154,4  | 12,3          |
| <i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd</i> |        |         |        |               |
| Kultur- och fritidsnämnden                              | 87,6   | 164,8   | 178,8  | 14,0          |
| Socialnämnden                                           | 1,5    | 12,4    | 14,0   | 1,6           |
| Barn- och grundskolenämnden                             | 29,7   | 74,4    | 93,4   | 19,0          |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden                        | 1,1    | 3,5     | 7,4    | 3,9           |
| Justering *                                             |        | -12,5   | -63,3  | -50,8         |
| Summa investeringar                                     | 158,8  | 384,7   | 384,7  | 0,0           |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

\* Justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs på totalnivå eftersom det inte går att förutse hur respektive projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. I takt med att tidsförskjutningar sker i projekten minskar justeringsbeloppet.

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall till och med juli, årets prognos och budget samt avvikelse för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med juli, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

### Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 142,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 12,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett prognostiserat utnyttjande av KS investeringsreserv samt att en investering i fastighetssystem utgår.

| KS                            | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse   | Ack.   | Prognos | Budget | Avvikelse- |
|-------------------------------|--------|---------|--------|-------------|--------|---------|--------|------------|
|                               | juli   | helår   | helår  | prog. helår | utfall |         |        | prognos    |
| (mnkr)                        | 2022   | 2022    | 2022   | 2022        | totalt | totalt  | totalt | totalt     |
| Övriga projekt *              | 3,1    | 8,8     | 14,6   | 5,8         | 21,7   | 27,4    | 37,1   | 9,7        |
| <i>Årliga anslag</i>          |        |         |        |             |        |         |        |            |
| Förberedande inv. utredningar | 0,9    | 3,5     | 5,0    | 1,5         |        |         |        |            |
| Energieffektiviseringar       | 3,2    | 15,0    | 15,0   | 0,0         |        |         |        |            |
| Byggnadstekniska inv.         | 23,7   | 76,0    | 76,0   | 0,0         |        |         |        |            |
| Investeringsreserv KS         | 0,0    | 20,0    | 25,0   | 5,0         |        |         |        |            |
| Inventarier och IT-inv.       | 8,0    | 18,8    | 18,8   | 0,0         |        |         |        |            |
| Summa investeringar           | 39,0   | 142,1   | 154,4  | 12,3        |        |         |        |            |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

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

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot årsbudget beror främst på att en investering i fastighetssystem utgår samt lägre utgifter för förberedande investeringsutredningar. Avvikelsen mot total budget beror främst på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm samt att investeringen i fastighetssystem utgår.

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 164,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 14,0 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar.

| KFN                             | Utfall<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prog. helår | Ack.<br>utfall | Prognos<br>totalt | Budget<br>totalt | Avvikelse<br>prognos<br>totalt |
|---------------------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
| (mnkr)                          | 2022           | 2022             | 2022            | 2022                     | totalt         | totalt            | totalt           | totalt                         |
| Simhall                         | 60,2           | 64,7             | 64,7            | 0,0                      | 485,4          | 490,0             | 490,0            | 0,0                            |
| Parkering simhall               | 6,1            | 10,1             | 10,1            | 0,0                      | 32,1           | 36,0              | 36,0             | 0,0                            |
| Parkering Täby IP               | 0,8            | 11,6             | 12,0            | 0,4                      | 1,2            | 12,0              | 12,0             | 0,0                            |
| Motorikhall                     | 2,5            | 3,0              | 2,0             | -1,0                     | 5,7            | 71,0              | 62,0             | -9,0                           |
| Tennishall                      | 5,9            | 50,0             | 60,0            | 10,0                     | 11,2           | 110,0             | 110,0            | 0,0                            |
| Övriga projekt *                | 12,0           | 21,0             | 25,6            | 4,6                      | 3,3            | 13,9              | 18,9             | 5,0                            |
| <b>Årliga anslag</b>            |                |                  |                 |                          |                |                   |                  |                                |
| Inv. utredn. och verk. anpassn. | 0,0            | 3,4              | 3,4             | 0,0                      |                |                   |                  |                                |
| Förberedande inv. utredningar   | 0,0            | 1,0              | 1,0             | 0,0                      |                |                   |                  |                                |
| Summa investeringar             | 87,6           | 164,8            | 178,8           | 14,0                     |                |                   |                  |                                |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

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

Motorikhallen prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av mer omfattande projektering än planerat. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget då totalbudgeten har indexjusterats, en utökning föreslås i förslag till verksamhetsplan 2023. Total projektbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Tennishallen prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av försening i grundarbeten.

Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot åretsbudget beror främst på tidsförskjutningar samt att en investering i Hermelinens fritidsgård utgår då vidare utredning krävs. Avvikelsen mot total budget beror på fritidsgården.

### Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 12,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,6 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar.

| SON                           | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse   | Ack.   | Prognos | Budget | Avvikelse |
|-------------------------------|--------|---------|--------|-------------|--------|---------|--------|-----------|
|                               | juli   | helår   | helår  | prog. helår | utfall |         |        | prognos   |
| (mnkr)                        | 2022   | 2022    | 2022   | 2022        | totalt | totalt  | totalt | totalt    |
| Byggn. inst. nytt äldreboende | 1,4    | 11,1    | 11,1   | 0,0         | 1,7    | 11,5    | 11,5   | 0,0       |
| <i>Årliga anslag</i>          |        |         |        |             |        |         |        |           |
| Inv. utredn o verk. anpassn.  | 0,1    | 1,3     | 2,9    | 1,6         |        |         |        |           |
| Summa investeringar           | 1,5    | 12,4    | 14,0   | 1,6         |        |         |        |           |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

### Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 74,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 19,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

| BGN                           | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse   | Ack.   | Prognos | Budget | Avvikelse |
|-------------------------------|--------|---------|--------|-------------|--------|---------|--------|-----------|
|                               | juli   | helår   | helår  | prog. helår | utfall |         |        | prognos   |
| (mnkr)                        | 2022   | 2022    | 2022   | 2022        | totalt | totalt  | totalt | totalt    |
| Omb. Näsbydalskolan           | 1,6    | 15,0    | 15,0   | 0,0         | 22,7   | 65,0    | 65,0   | 0,0       |
| Om- och tillb. Kyrkskolan     | 25,2   | 30,2    | 25,2   | -5,0        | 180,0  | 185,0   | 180,0  | -5,0      |
| Om- och tillb. Viggbyskolan   | 1,3    | 20,0    | 30,0   | 10,0        | 65,6   | 174,0   | 174,0  | 0,0       |
| Renov. Skolhagenskolan        | 0,1    | 2,0     | 2,0    | 0,0         | 0,1    | 120,0   | 120,0  | 0,0       |
| Renovering förskolor          | 0,4    | 2,0     | 15,0   | 13,0        |        |         |        |           |
| Övriga projekt *              | 0,0    | 1,9     | 1,9    | 0,0         |        |         |        |           |
| <i>Årliga anslag</i>          |        |         |        |             |        |         |        |           |
| Inv. utredn. o verk. anpassn. | 1,1    | 3,3     | 4,3    | 1,0         |        |         |        |           |
| Summa investeringar           | 29,7   | 74,4    | 93,4   | 19,0        |        |         |        |           |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

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

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan prognostiseras en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av förseningar i projektet där slutligt utfall är osäkert.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan samt renovering av förskolor prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar.

### Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,5 vilket innebär lägre utgifter än budget med 3,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

| GNN                     | Utfall<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prog. helår | Ack.<br>utfall | Prognos<br>totalt | Budget<br>totalt | Avvikelse<br>prognos |
|-------------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------------|
| (mnkr)                  | 2022           | 2022             | 2022            | 2022                     | totalt         | totalt            | totalt           | 2022                 |
| Renov. Tibble gymnasium | 0,2            | 1,0              | 1,0             | 0,0                      | 0,3            | 120,0             | 120,0            | 0,0                  |
| Renov. Åva gymnasium    | 0,3            | 1,0              | 4,0             | 3,0                      | 0,8            | 200,0             | 120,0            | -80,0                |
| <i>Årliga anslag</i>    |                |                  |                 |                          |                |                   |                  |                      |
| Verk. anpassningar      | 0,6            | 1,5              | 2,4             | 0,9                      |                |                   |                  |                      |
| Summa investeringar     | 1,1            | 3,5              | 7,4             | 3,9                      |                |                   |                  |                      |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

Renovering Åva gymnasium prognostiseras en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget då projektets omfattning har utökats, en utökning föreslås i förslag till verksamhetsplan 2023. Total budget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

### Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 420,5 mnkr, vilket är i nivå med budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Utfallet per juli är förhållandevis lågt jämfört med prognostiserat utfall för året och beror på att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner där betalningar sker i slutet av året.

| Stadsbyggnadsnämnden  | Utfall<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos<br>helår |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------------|-------------------------------|
| (mnkr)                | 2022           | 2022             | 2022            | 2022                          |
| Befintlig miljö       | 22,0           | 131,8            | 211,8           | 80,0                          |
| Nya utbyggnadsområden | 57,0           | 195,7            | 241,8           | 46,1                          |
| Årliga anslag         | 40,1           | 93,0             | 92,9            | -0,1                          |
| Justering*            |                | 0,0              | -122,4          | -122,4                        |
| Summa investeringar   | 119,1          | 420,5            | 424,1           | 3,6                           |

Budget 2022 har utökats med 56,7 mnkr genom ombudgetering.

\*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.

Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall till och med juli, årets prognos

och budget samt avvikelse för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med juli, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

### Befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö prognostiseras uppgå till 131,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 80,0 mnkr.

| Investeringar i befintlig miljö<br>(mnkr)      | Utfall<br>juli<br>2022 | Prognos<br>helår<br>2022 | Budget<br>helår<br>2022 | Avvikelse<br>prog. helår<br>2022 | Ack.<br>utfall<br>totalt | Prognos<br>totalt | Budget<br>totalt | Avvikelse<br>prognos<br>totalt |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
| Strandpromenad/cykelväg                        | 0,0                    | 0,0                      | 9,7                     | 9,7                              | 3,9                      | 13,6              | 13,6             | 0,0                            |
| Cykelplan                                      | 0,2                    | 7,5                      | 7,5                     | 0,0                              | 82,0                     | 173,0             | 173,0            | 0,0                            |
| Kapacitetsförstärkning V/A                     | 2,6                    | 23,5                     | 46,4                    | 22,9                             | 19,4                     |                   |                  |                                |
| Roslagsbanans dubbelsp.<br>utbyggnad etapp 2   | 5,3                    | 20,3                     | 17,4                    | -2,9                             | 369,4                    | 384,5             | 472,0            | 87,5                           |
| Täby IP                                        | 1,9                    | 5,0                      | 13,6                    | 8,6                              | 4,4                      | 16,0              | 16,0             | 0,0                            |
| Täbyvägen                                      | 0,5                    | 3,0                      | 10,1                    | 7,1                              | 1,3                      | 11,0              | 11,0             | 0,0                            |
| Vikingavägen                                   | 0,0                    | 0,4                      | 25,0                    | 24,6                             | 0,0                      | 28,0              | 25,0             | -3,0                           |
| Gång och cykelt. Bergtorpsv.                   | 2,2                    | 37,0                     | 47,3                    | 10,3                             | 9,4                      | 70,0              | 70,0             | 0,0                            |
| GC-väg, grönytor och<br>korsning kring simhall | 7,7                    | 13,0                     | 7,0                     | -6,0                             | 7,7                      | 14,0              | 14,0             | 0,0                            |
| Ombyggnad gata och väg                         | 0,0                    | 7,5                      | 7,5                     | 0,0                              | 0,0                      | 30,0              | 30,0             | 0,0                            |
| Övriga projekt*                                | 1,5                    | 14,6                     | 20,3                    | 5,7                              | 23,5                     | 136,4             | 139,8            | 3,4                            |
| Summa investeringar                            | 22,0                   | 131,8                    | 211,8                   | 80,0                             |                          |                   |                  |                                |

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

De projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Kapacitetsförstärkning VA, Vikingavägen och Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen vilket beror på tidsförskjutningar och senareläggningar av arbetet.

Det projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot total budget är Roslagsbanans dubbelspårutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

### Nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden prognostiseras uppgå till 195,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 46,1 mnkr.

| Nya utbyggnadsområden                         | Utfall<br>juli<br>(mnkr) | Prognos<br>helår<br>2022 | Budget<br>helår<br>2022 | Avvikelse<br>Prog. helår<br>2022 | Ack.<br>utfall<br>totalt | Prognos<br>totalt | Budget<br>totalt | Avvikelse<br>prognos<br>totalt |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
| Arninge centrum                               | 1,6                      | 6,0                      | 12,0                    | 6,0                              | 32,6                     | 68,8              | 70,3             | 1,5                            |
| VA Arninge centrum                            | 0,0                      | 5,0                      | 18,9                    | 13,9                             | 1,2                      | 41,2              | 39,7             | -1,5                           |
| Arninge station***                            | 1,0                      | 7,5                      | 16,5                    | 9,0                              | 226,2                    | 234,8             | 253,2            | 18,4                           |
| VA Arninge station***                         | 0,3                      | 2,0                      | 2,6                     | 0,6                              | 43,6                     | 65,2              | 46,8             | -18,4                          |
| Hägerneholm                                   | 5,5                      | 10,0                     | 10,5                    | 0,5                              | 100,0                    | 113,0             | 113,0            | 0,0                            |
| VA Hägerneholm                                | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                     | 0,0                              | 17,0                     | 17,0              | 17,0             | 0,0                            |
| Roslags-Näsby                                 | 9,3                      | 42,0                     | 43,5                    | 1,5                              | 281,7                    | 558,8             | 558,8            | 0,0                            |
| VA Roslags-Näsby                              | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                     | 0,0                              | 48,2                     | 48,2              | 48,2             | 0,0                            |
| Täby park                                     | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                     | 0,0                              | 30,8                     | 0,0               | 0,0              | 0,0                            |
| Täby park övergripande                        | 7,5                      | 13,5                     | 16,4                    | 2,9                              | 91,7                     | 362,4             | 362,4            | 0,0                            |
| Område 1 och 2**                              | 21,9                     | 34,4                     | 34,4                    | 0,0                              | 179,9                    | 234,9             | 234,4            | -0,5                           |
| VA område 1 och 2**                           | 1,6                      | 25,5                     | 25,5                    | 0,0                              | 115,4                    | 143,6             | 128,2            | -15,4                          |
| Område 5**                                    | 1,0                      | 2,2                      | 2,2                     | 0,0                              | 1,8                      | 63,8              | 59,2             | -4,6                           |
| VA Område 5**                                 | 0,0                      | 0,5                      | 0,5                     | 0,0                              | 0,0                      | 10,7              | 10,7             | 0,0                            |
| Perm. term. 1 sopsug**                        | 0,0                      | 0,6                      | 0,6                     | 0,0                              | 0,0                      | 59,0              | 59,0             | 0,0                            |
| Näsby Slottsomr, Näsby.<br>57:1, Djursholmsv. | 2,5                      | 24,5                     | 24,5                    | 0,0                              | 79,8                     | 121,1             | 119,5            | -1,6                           |
| VA Näsby slott                                | 0,5                      | 10,0                     | 10,0                    | 0,0                              | 29,4                     | 38,9              | 40,5             | 1,6                            |
| Övriga projekt*                               | 4,3                      | 12,0                     | 23,7                    | 11,7                             | 17,6                     | 50,0              | 57,5             | 7,5                            |
| Summa investeringar                           | 57,0                     | 195,7                    | 241,8                   | 46,1                             |                          |                   |                  |                                |

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

\*\* Omfördelat årsbudget mellan delprojekt men total årsbudget oförändrad.

\*\*\* Omfördelning av slutkostnadsprognos mellan VA och övrigt har gjorts i slutkostnadsprognosen. vilket även kommer inarbetas i verksamhetsplan 2023

De projekt inom nya utbyggnadsområden som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Arninge centrum och Arninge station vilket beror på omfördelning av kostnader mellan projekten. Det projekt inom övriga projekt som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Strömmingen vilket beror på tidsförskjutningar i projektet.

Det projekt inom nya utbyggnadsområden som prognostiserar en större avvikelse mot total projektbudget är Täby park område 1 och 2 samt område 5 vilket för område 1 och 2 beror på att en översyn har genomförts av investeringsutgifterna så att de i nuvarande prognos redovisas brutto till skillnad från i budgeten då de netto redovisats mot intäkterna. För område 5 beror avvikelsen på en ny prognos

för utveckling av allmän plats efter genomförd förprojektering inför antagande av detaljplanen. Det projekt inom övriga projekt som prognostiserar en större avvikelse mot total projektbudget är Viggbyholm vilket beror på att kostnaden för en park som var tänkt att vidarefakturerats till exploatören tas bort från budgeten eftersom exploatören tar kostnaden direkt.

### Årliga anslag

Årets investeringar under årliga anslag prognostiseras uppgå till 93,0 mnkr vilket är i nivå med budget.

| Årliga anslag                    | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse        |
|----------------------------------|--------|---------|--------|------------------|
|                                  | juli   | helår   | helår  | prognos<br>helår |
| (mnkr)                           | 2022   | 2022    | 2022   | 2022             |
| Belysning                        | 4,8    | 11,2    | 11,2   | 0,0              |
| Reinvestering gata, brounderhåll | 15,2   | 25,0    | 25,0   | 0,0              |
| Trafik och framkomlighet         | 2,8    | 16,0    | 16,0   | 0,0              |
| Investeringar VA                 | 13,9   | 21,6    | 21,6   | 0,0              |
| Övriga projekt *                 | 3,4    | 19,2    | 19,1   | -0,1             |
| Summa investeringar              | 40,1   | 93,0    | 92,9   | -0,1             |

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

### Övriga nämnder

Övriga investeringar är nämndernas investeringar i inventarier. prognostiseras uppgå till 33,3 mnkr vilket är i nivå med budget.

| Investeringar övriga nämnder     | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse<br>prognos |
|----------------------------------|--------|---------|--------|----------------------|
|                                  | juli   | helår   | helår  |                      |
| (mnkr)                           | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr                 |
| Kultur- och fritidsnämnden       | 1,2    | 5,9     | 5,9    | 0,0                  |
| Socialnämnden                    | 0,8    | 16,0    | 16,0   | 0,0                  |
| Barn- och grundskolenämnden      | 1,8    | 8,0     | 8,0    | 0,0                  |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden | 1,9    | 2,7     | 2,7    | 0,0                  |
| Finansiell leasing               | 0,7    | 0,7     | 0,0    | -0,7                 |
| Summa investeringar              | 6,4    | 33,3    | 32,6   | -0,7                 |

Budget 2022 har utökats med 0,7 mnkr genom ombudgetering.

## Uppföljning av intressebolag

Täby kommun är delägare i flera intressebolag och förbund tillsammans med andra kommuner. Nedan redovisas en sammanfattning av utfallet för 2021 och 2020 för dessa organisationer. Utfallet för 2022 kommer att redovisas i samband med delårsrapporten för 2023, 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 2021 och 2020.

| Käppalaförbundet                  |         |         |  |
|-----------------------------------|---------|---------|--|
| (mnkr)                            |         |         |  |
|                                   | 2021    | 2020    |  |
| Omsättning                        | 290,7   | 275,4   |  |
| Resultat efter finansiella poster | 3,3     | 4,3     |  |
| Årets resultat                    | 3,3     | 4,3     |  |
| Balansomslutning                  | 1 972,0 | 1 823,4 |  |
| Investeringar                     | 235,1   | 139,6   |  |

### 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 samt anlägga, underhålla och driva vattenverk, vattentorn, pumpstationer och ledningar.

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. 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 2021 och 2020.

|                                   |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| Kommunalförbundet Norrvatten      |         |         |
| (mnkr)                            | 2021    | 2020    |
| Omsättning                        | 234,2   | 221,9   |
| Resultat efter finansiella poster | 1,4     | 0,9     |
| Årets resultat                    | 1,4     | 0,9     |
| Balansomslutning                  | 1 471,4 | 1 284,5 |
| Investeringar                     | 236,7   | 168,8   |

### 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.

Ansvaret 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 2021 till 30,8 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2021 och 2020.

|                                    |       |       |
|------------------------------------|-------|-------|
| Storstockholms Brandförsvär (SSBF) |       |       |
| (mnkr)                             | 2021  | 2020  |
| Omsättning                         | 95,1  | 88,7  |
| Resultat efter finansiella poster  | 38,3  | 11,8  |
| Årets resultat                     | 38,3  | 11,8  |
| Balansomslutning                   | 993,1 | 937,0 |
| Investeringar                      | 33,5  | 22,4  |

## Stockholmsregionens Försäkrings AB

Stockholmsregionens Försäkrings AB (SRF) är ett aktiebolag vars ägare är 21 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 2021 och 2020.

| Stockholmsregionens Försäkrings AB |       |       |
|------------------------------------|-------|-------|
| (mnkr)                             | 2021  | 2020  |
| Omsättning                         | 102,7 | 90,6  |
| Resultat efter finansiella poster  | 11,4  | 6,2   |
| Årets resultat                     | 0,9   | -0,2  |
| Balansomslutning                   | 225,2 | 267,2 |
| Investeringar                      | 0,0   | 0,0   |

## 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 2021 och 2020.

|                                        |       |       |
|----------------------------------------|-------|-------|
| Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB) |       |       |
| (mnkr)                                 | 2021  | 2020  |
| Omsättning                             | 373,5 | 312,3 |
| Resultat efter finansiella poster      | 16,7  | 2,6   |
| Årets resultat                         | 10,7  | 3,2   |
| Balansomslutning                       | 760,1 | 719,3 |
| Investeringar                          | 63,7  | 277,7 |

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2021 och 2020.

|                                   |      |      |
|-----------------------------------|------|------|
| Samordningsförbundet Roslagen     |      |      |
| (mnkr)                            | 2021 | 2020 |
| Omsättning                        | 9,2  | 9,6  |
| Resultat efter finansiella poster | -1,1 | 0,6  |
| Årets resultat                    | -1,1 | 0,6  |
| Balansomslutning                  | 4,8  | 5,5  |
| investeringar                     | 0,0  | 0,0  |

## Bilaga

### Återrapportering av alliansuppdrag för Täby