

Delårsrapport 2018

Täby kommun

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse.....	4
Kommundirektörens kommentarer	4
Resultat och utveckling.....	4
Måluppfyllelse.....	5
Finansiella mål.....	8
Ekonomi.....	8
Befolkningsutveckling	17
Kommunen som arbetsgivare.....	18
Koncernens räkenskaper.....	23
Kommunstyrelsen.....	40
Kommunstyrelsens ansvar och uppgifter	40
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	40
Utvecklingsområden	41
Måluppfyllelse.....	44
Analys av måluppfyllelse	46
Ekonomi.....	47
Stadsbyggnadsnämnden	49
Nämndens ansvar och uppgifter.....	49
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	49
Utvecklingsområden	49
Måluppfyllelse.....	50
Ekonomi.....	53
Lantmäterinämnden.....	58
Nämndens ansvar och uppgifter.....	58
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	58
Utvecklingsområden	58
Måluppfyllelse.....	58
Ekonomi.....	59
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	60
Nämndens ansvar och uppgifter.....	60
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	60
Utvecklingsområden	61
Måluppfyllelse.....	61
Ekonomi.....	62
Kultur- och fritidsnämnden	63
Nämndens ansvar och uppgifter.....	63
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	63
Utvecklingsområden	64
Måluppfyllelse.....	65
Ekonomi.....	67

Socialnämnden.....	70
Nämndens ansvar och uppgifter.....	70
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	70
Utvecklingsområden	71
Måluppfyllelse.....	72
Ekonomi.....	73
Barn- och grundskolenämnden	79
Nämndens ansvar och uppgifter.....	79
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	79
Utvecklingsområden	80
Måluppfyllelse.....	82
Ekonomi.....	84
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.....	89
Nämndens ansvar och uppgifter.....	89
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	89
Utvecklingsområden	90
Måluppfyllelse.....	92
Ekonomi.....	93
Överförmyndarnämnden	97
Nämndens ansvar och uppgifter.....	97
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	97
Ekonomi.....	97
De kommunala bolagen.....	99
Nämndens ansvar och uppgifter.....	99
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	99
Måluppfyllelse.....	100
Ekonomi.....	101

Förvaltningsberättelse

Kommundirektörens kommentarer

Täby kommun är utan tvekan en kommun i god ekonomisk och verksamhetsmässig balans. Prognosen för helåret visar att överskotten uppgår till mer än 100 miljoner kronor, ca tre procent av budgeten för kommunen. Måluppfyllelsen är mycket god vilket innebär att arbetssätt och prioriteringar under året såhär långt, och analysen av effekten till årets slut, har varit rätt i stort sätt inom alla verksamheter. Det i sig innebär att utgångsläget för kommande år inte bara är gott, det är väsentligt bättre än på många år. Att en mandatperiod avslutas på detta sätt är en garanti för att nästa mandatperiods villkor för en hållbar tillväxt klarar en kortare svängning i konjunkturen.

Skolresultaten är de bästa i Täbys historia, samtliga mål inom fler nämnder prognostiseras uppnås eller på väg att uppnås, tillväxttakten är alltså hög och så sent som i våras beslutade regeringen om att Roslagsbanan verkligen ska dras till city via Odenplan. Detta är sammantaget resultatet av flera års fokuserade insatser på de mest prioriterade områdena, där sjunkande sjukfrånvaro och ökad arbetsglädje bidragit till medarbetarnas förmåga att hålla fokus och arbeta för god kvalitetsutveckling. Cheferna i Täby gör skillnad, de skapar förutsättningar för medarbetarna att möta invånare och företagare på ett sätt som ger god service och uppnådda förväntningar kopplat till såväl kommunens mål som lagar och regler som gäller i hela landet.

Täby växer hållbart för framtiden, ekonomiskt, socialt och ekologiskt. Analyserna och indikatorerna visar att kommunen är på rätt väg mot visionen.

Resultat och utveckling

Delårsuppföljningen per juni 2018 visar på goda resultat för både ekonomi och verksamhet. Ekonomin är stabil och kommunen prognostiserar ett starkt resultat. Prognosen för måluppfyllelsen för kommunen som helhet är mycket god och visar att verksamheterna bidrar till att kommunen är på väg att nå de tre inriktningsmålen.

Det prognostiserade resultatet för 2018 efter justering för balanskrav, markförsäljningsintäkter och synnerliga¹ skäl är 103 mnkr för kommunen. Det motsvarar tre procent av skatter och statsbidrag. Det är framför allt nämnderna som prognostiserar ett positivt resultat i förhållande till budget.

Årets resultat före justering prognostiseras till minus 578 mnkr, det beror på att resultatet innehåller kostnader för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeför-

¹ I kommunens resultat ingår kostnader för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen). Kommunfullmäktige har beslutat att effekten av dessa kostnader inte ska ingå i resultatet vid bedömning av balanskravsresultatet utifrån kommunallagen om synnerliga skäl.

handlingen) som delvis motverkas av intäkter från markförsäljning.

Kommunens investeringar (netto) prognostiseras till 1 135 mnkr och är 243 mnkr lägre än budget. Kommunens låneskuld uppgår till 1050 mnkr per 30 juni 2018 och skattefinansieringsgraden av investeringar prognostiseras till 52 %.

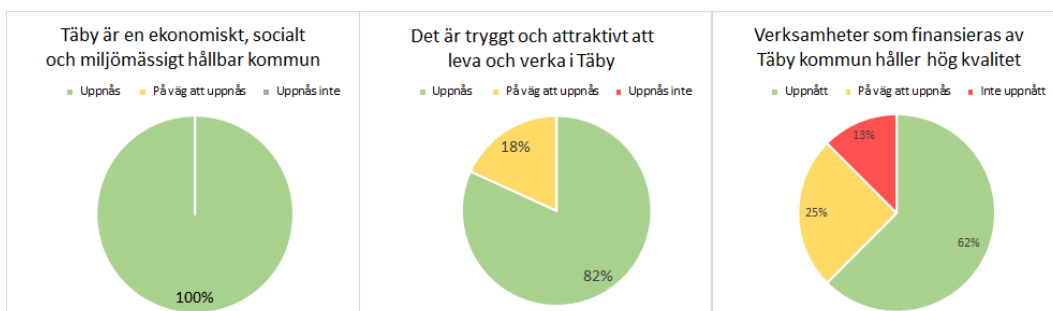
Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering om kommunens mål för god ekonomisk hushållning har uppnåtts i årsredovisningen respektive prognostiseras uppnås i delårsuppföljningen. En samlad bild ska lämnas av hur väl verksamheten uppnår respektive prognostiseras uppnå kommunfullmäktiges mål och riktlinjer för ekonomi och verksamhet. Utvärderingens fokus ska vara att visa om kommunen utfört sin verksamhet väl och om kommunen kunnat betala för den verksamhet som bedrivits eller ersatt annan utförare för att bedriva, så att inte betalningsansvaret skjuts på framtiden. För Täby kommun innebär en god ekonomisk hushållning att kommunens verksamheter har hög kvalitet till så låga kostnader som möjligt.

Den sammanlagda bedömningen är att Täbys verksamheter mycket väl uppfyller kraven på god ekonomisk hushållning.

Måluppfyllelse

För år 2018 och för mandatperioden har fullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom två finansiella mål, två arbetsmiljömål, 18 mål från kommunfullmäktige till nämnderna och två mål för de kommunala bolagen som ska rapporteras till fullmäktige.
















Kommunstyrelsen, de kommunala bolagen och alla nämnder har i uppföljningen bedömt att de bidrar till att kommunen kommer att uppnå inriktningsmålen. Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är mycket god då prognosen är att 18 av målen uppnås och fem är på väg att uppnås. För ett av målen, förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt inom barn och grundskolenämnden, är prognosen att det inte uppnås.











Av sammanställningen framgår att bäst måluppfyllelse prognostiseras för inriktningsmålet "Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun" där alla nämndmål prognostiseras uppnås.

För målet "det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby" är prognosen att två av målen är på väg att uppnås och resterande mål har prognosen att de kommer att uppnås.

För målet "verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet" är prognosen att fem mål uppnås, två mål är på väg att uppnås och ett mål inom barn- och grundskolenämnden inte uppnås.

Inriktningsmål	Nämndmål	
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	Täby erbjuder möjligheter till attraktiva arbetsplatser (beslutad för ks synlig även på sbn) (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Bolagskoncernen ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning och utbyggnad av fjärrvärmenät. (De kommunala bolagen)	 På väg att uppnås
	Invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Täby uppfattas som en kommun som värnar om miljön (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Det ska vara enkelt att driva företag i Täby (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Täby erbjuder möjlighet till attraktiva bostäder (Stadsbyggnadsnämnden)	 Uppnås
	Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäterinämnden)	 Uppnås
	God lagefterlevnad ska uppnås (Södra Roslagens miljö- och hälsoskydds nämnd)	 Uppnås
	Unga i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)	 På väg att uppnås
	Täby kommun möjliggör kulturupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)	 Uppnås
	Socialnämndens verksamheter bidrar till trygghet (Socialnämnden)	 Uppnås
	Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	Kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter ska under planperioden nå målet på 2 % av skatteintäkterna (netto) (Täby)
Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden (Täby)		 Uppnås
Koncernens bolags verksamhet ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)		 Uppnås
Täbyborna uppskattar kommunens offentliga miljöer och service (Stadsbyggnadsnämnden)		 Uppnås
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kva-	I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag (Kommunstyrelsen)	 På väg att uppnås

Inriktningsmål	Nämndmål	
litet	Vi skapar arbetsglädje (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma (Kommunstyrelsen)	 Uppnås
	Verksamheter finansierade av socialnämnden håller hög 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)	 På väg att uppnås
	Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)	 Uppnås inte
	Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden)	 Uppnås
	Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden)	 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 = 50 % - ca 75 % av nämndens mål uppnås eller är på väg att uppnås
- Mycket god = ca 75 % eller fler av nämndens mål uppnås

Täbys sammanvägda prognos är mycket god då prognosen är att 78 % av målen uppnås och att 96 % av målen uppnås eller är på väg att uppnås.

Finansiella mål

Täbys prognostiserade resultat innebär att kommunens finansiella mål prognostiseras uppnås. Målen innebär att under planperioden ska kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter vara minst 2 % och att skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 %.

Resultatmålet mäts utifrån prognostiserat resultat efter justering för balanskrav, markförsäljningsintäkter och kostnader för medfinansiering av infrastruktur (särskilda skäl), då dessa poster är tillfälliga för året och resultatet efter justering mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamheter med skatteintäkter.

Inriktningsmål	Mål
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	Kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter ska under planperioden nå målet på 2 % av skatteintäkterna (netto) prognos 3 % (uppnås)
	Självfinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden prognos 52 % (uppnås)

Årets resultat efter justering för balanskrav och synnerliga skäl prognostiseras till 103 mnkr, vilket innebär att resultatet i förhållande till skatteintäkterna prognostiseras till 3 %. Det finansiella målet om minst 2 % nås.

Skattefinansieringsgraden av investeringar prognostiseras till 52 %. Det innebär att även detta mål prognostiseras uppnås, prognosen är lägre än budget då prognosen av intäkterna är lägre än budget.

Finansiella mål (mnkr respektive %)	Utfall juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Årets resultat efter justering för balanskrav, intäkter försäljning av mark och synnerliga skäl	149	103	23	115
Årets resultat efter justering för balanskrav, intäkter försäljning av mark och synnerliga skäl i procent av skatteintäkterna (netto)	8,5 %	2,9 %	0,6 %	3,0 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar*	74 %	52 %	73 %	50 %

*Beräknad på årets resultat före justering före balanskrav och särskilda skäl.

Ekonomi

Kommunens ekonomiska resultat efter justering för balanskrav och särskilda skäl prognostiseras till 103 mnkr. Prognosen är 80 mnkr bättre än budget.

Den främsta orsaken till prognosen är att nämnderna prognostiserar en positiv avvikelse på 141 mnkr, vilket motsvarar 4 % av nämndernas budgeterade nettokostnader.

Finansiell analys

Täby kommun har en välskött och stabil ekonomi och har redovisat starka resultat de senaste åren, även årets prognos för 2018 visar på ett starkt resultat, något som är väsentligt för kommande års utmaningar.

Finansiella nyckeltal	Utfall juni 2018	Prognos helår 2018	Utfall juni 2017	Utfall helår 2017
(mnkr)	2018	2018	2017	2017
Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter, netto	147 %	117 %	95 %	96 %
Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter, netto (efter justering försäljning mark och särskilda skäl)	95 %	98 %	95 %	96 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar	74 %	52 %	76 %	50 %
Soliditet exkl. pensionsåtagande	47 %	-	51 %	46 %
Soliditet inkl. pensionsåtagande	28 %	-	29 %	26 %

*Beräknad på årets resultat före justering före balanskrav och särskilda skäl.

Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter (netto) prognostiseras till 117 % för 2018. Talet visar hur stor andel av skatteintäkterna (netto) som har använts till att finansiera verksamheternas nettokostnader. När nyckeltalen ligger under 100 procent innebär det att verksamhetens kostnader är lägre än skatteintäkterna. Årets prognos innebär att verksamhetens kostnader är högre än skatteintäkterna. Det beror på att kommunen har en tillfällig kostnad för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen). Efter justering för tillfälliga poster (medfinansiering av infrastruktur och markförsäljningsintäkter blir prognosen 98 %, vilket är i nivå med tidigare år).

Skattefinansieringsgraden av investeringar prognostiseras till 52 % för år 2018. Det innebär att för 2018 finansierar resultatet 52 % av investeringarna, resterande del finansieras med lån eller tidigare års resultat. Skattefinansieringsgraden visar hur stor del av investeringarna som kommunen kan finansiera med skattemedel. Den påverkas av kommunens resultatnivå och investeringsvolym. När nyckeltalet understiger 100 procent innebär det att investeringar minskat likviditeten och mer likviditet har förbrukats än resultaträkningen tillfört under året.

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Måttet visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats av skatteintäkter. Ju högre soliditet desto mindre låneskuld och kostnader för räntor. Kommunens soliditet redovisas i två mått exklusive och inklusive kommunens pensionsåtagande. Kommunens soliditet exklusive pensionsåtagande har minskat några procentenheter varje år. Det är en följd av kommunens ökade investeringstakt.

Ekonomiskt resultat

Av nedanstående sammanställning framgår utfall och prognos för kommunens resultat jämfört med budget. Budgeten innehåller en ombudgetering på minus 6 mnkr enligt nedan.

Budget 2018	(mnkr)
Budget enligt VP 18 exklusive ombudgetering	29
Ombudgetering	-6
Budget inklusive ombudgetering	23

Årets resultat prognostiseras till minus 578 mnkr. Resultatet innehåller tillfälliga kostnader för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen) på 950 mnkr, den negativa effekten på resultatet minskas av att kommunen prognostiserar intäkter för markförsäljning på 274 mnkr. Tidplanen för när vissa av intäkterna från markförsäljning beräknas komma har förskjutits till kommande år för två större projekt. Kostnaderna för medfinansiering av infrastruktur har i prognosen räknats upp enligt index.

Årets resultat efter justering för balanskrav, intäkter från markförsäljning och medfinansiering av infrastruktur prognostiseras till 103 mnkr. Prognosen är 80 mnkr bättre än budget. Den främsta orsaken till prognosen är att nämnderna prognostiserar en positiv avvikelse på 141 mnkr, vilket motsvarar 4 % av nämndernas budgeterade nettokostnader.

Prognosen av skatteintäkterna (brutto) innebär högre intäkter än budget med 8 mnkr, enligt den senaste skatteunderlagsprognosen per augusti från Sveriges kommuner och landsting (SKL). Den motverkas av att den statliga utjämningen, främst inkomstutjämningen, prognostiseras bli 47 mnkr högre än budget.

Även lägre avskrivningar på grund av förskjutningar i genomförandet av investeringar samt ett prognostiserat positivt finansnetto bidrar till den högre prognosen. Däremot prognostiseras pensionskostnaden bli högre än budget.

Resultaträkning (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår	
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%
Nämnderna	-1 618	-1 758	-3 378	-3 519	141	4 %
Avgår interna kostnader	158	130	321	338	-17	5 %
Bidrag maxtaxa	12	12	24	24	0	0 %
Intäkt försäljning av mark	0	384	274	769	-495	
Övriga intäkter	15	12	31	28	3	11 %
Pensionskostnad	-93	-85	-188	-169	-18	11 %
Kostnad medfinansiering infrastruktur	-950	-457	-959	-914	-45	
Avskrivningar	-104	-109	-209	-218	9	4 %
Verksamhetens nettokostnader	-2 579	-1 871	-4 085	-3 663	-422	12 %
Skatteintäkter, brutto	1 919	1 914	3 836	3 828	8	0 %
Finansnetto	13	-1	5	-3	7	
Utdelning	20	0	20	20	0	
Resultat efter skatteintäkter (brutto) och finansnetto	-627	42	-224	183	-407	
Statlig utjämning, struktur	-240	-224	-494	-447	-47	11 %
Regleringsavgift och övriga bidrag	15	14	29	29	0	1 %
Kommunal fastighetsavgift	56	57	111	113	-2	1 %
Årets resultat	-796	-111	-578	-123	-455	
<i>Justering för balanskrav</i>						
Värdeförändring värdepapper	-5	0	-5	0	-5	
Årets resultat efter justering för balanskrav	-801	-111	-583	-123	-460	
<i>Justering för försäljning av mark och synnerliga skäl</i>						
Intäkt försäljning av mark	0	0	-274	-769	495	
Kostnad medfinansiering infrastruktur	950	457	959	914	45	
Årets resultat efter justering för balanskrav, försäljning av mark och synnerliga skäl	149	346	103	23	80	

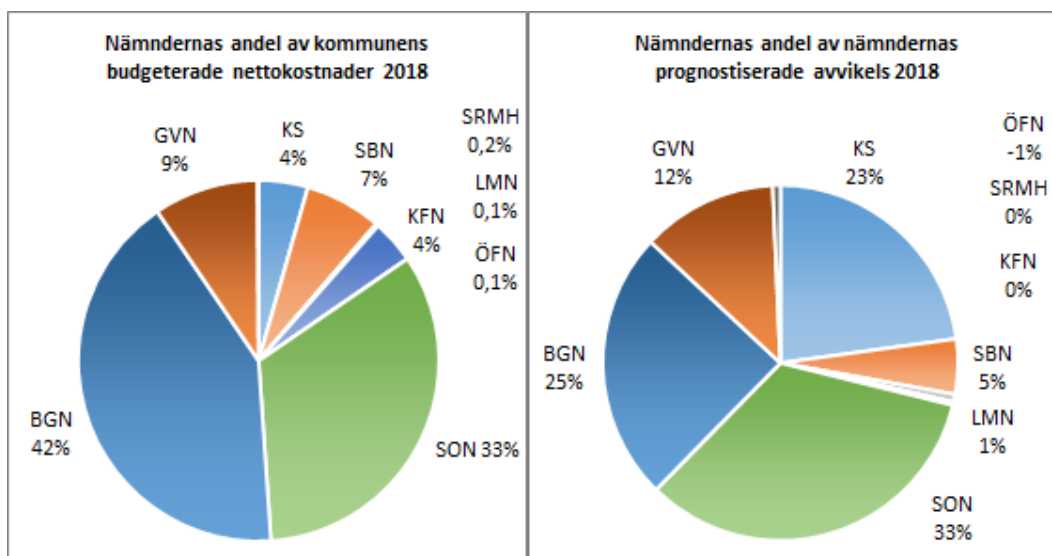
Skatteintäkter

Prognosen för skatteintäkter (netto) är 40 mnkr lägre än budget. Prognosen är uppdaterad enligt SKLs prognos per augusti och en ny prognos kommer i oktober. Prognosen har justerats ned med 3 mnkr jämfört med prognosen per april. I december kommer det slutliga utfallet för 2018.

Skatteintäkter (mnkr)	Utfall juni 2018	Budget juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse- prognos helår mnkr %		Utfall juni 2017
Skatteintäkter brutto	1 919	1 914	3 836	3 828	8	0 %	1 875
Inkomstutjämnning	-323	-318	-661	-635	-26	4 %	-332
Kostnadsutjämnning	111	123	223	246	-23	10 %	113
Utjämnning LSS	-28	-29	-56	-58	2	4 %	-24
Delsumma statlig utjämnning	-240	-224	-494	-447	-47	11 %	-244
Övr generella bidrag från staten	6	6	11	11	0	0 %	7
Införande bidrag	3	3	7	7	0	0 %	13
Regleringsavgift/bidrag	6	5	11	11	0	0 %	0
Delsumma regleringsavgift och övriga bidrag	15	14	29	29	0	0 %	55
Kommunal fastighetsavgift	56	57	111	113	-2	1 %	55
Skatteintäkter netto	1 750	1 761	3 482	3 522	-40	1 %	1 705

Nämndernas ekonomi

Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och nämndernas andel av prognostiserad avvikelse framgår av nedanstående diagram.



För 2018 prognostiserar nämnderna sammantaget en positiv avvikelse med 141 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelseprognosen beror framför allt på lägre volymer (93 mnkr), och till viss del på lägre kapitalkostnader än budgeterat. Volymavvikelsen finns främst inom barn- och grundskolenämnden och socialnämndens verksamheter.

Nämnderna totalt (mnkr)	Utfall juni 2018	Budget juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse- prognos helår mnkr %		Utfall juni 2017
Kommunstyrelsen	-28,8	-78,6	-122,5	-155,2	32,7	21 %	-64,4
Stadsbyggnadsnämnden	-105,1	-116,9	-235,2	-242,3	7,2	3 %	-108,0
Lantmäternämnden	-0,1	-1,2	-1,5	-2,5	1,0	40 %	-0,3
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,5	-0,8	-6,2	-6,2	0,0	0 %	-4,5
Kultur- och fritidsnämnden	-67,2	-68,5	-136,6	-137,0	0,4	0 %	-62,7
Socialnämnden	-534,7	-575,2	-1 130,4	-1 178,4	48,0	4 %	-505,6
Barn- och grundskolenämnden	-728,3	-751,0	-1 428,0	-1 463,2	35,2	2 %	-694,2
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-152,5	-164,6	-313,9	-331,6	17,7	5 %	-139,1
Överförmyndarnämnden	-2,1	-1,6	-4,0	-3,0	-1,0	33 %	-4,4
Nettokostnader	-1 618,3	-1 758,4	-3 378,3	-3 519,4	141,1	4 %	-1 578,8

Budget är utökad med 6 mnkr genom ombudgetering.

Prognosen för *kommunstyrelsen* år 2018 är en positiv avvikelse med 32,7 mnkr vilket motsvarar 21 % av budgeterade nettokostnader. Den främsta anledningen till den positiva avvikelsen beror på ökade intäkter relaterat till fastighetsförsäljning. Avvikelsen motverkas något av prognostiserat ökade kostnader förenade med mottagandet av nyanlända.

Prognosen för *stadsbyggnadsnämnden* år 2018 exklusive de taxefinansierade verksamheterna år 2018 är en positiv avvikelse med 7,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen utgörs av lägre kapitalkostnader än budgeterat på grund av tidsmässiga förskjutningar av investeringar.

Prognosen för *lantmäternämnden* år 2018 är en positiv avvikelse med 1,0 mnkr.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd prognostiserar ingen avvikelse för år 2018.

Prognosen för *kultur och fritidsnämnden* år 2018 är en positiv avvikelse med 0,4 mnkr. Prognosen innehåller en negativ avvikelse för den kommunala kulturskolan med 1,7 mnkr på grund av årets och föregående års underskott. Underskottet motverkas av att övriga verksamheter prognostiserar positiva avvikelser.

Prognosen för *socialnämnden* år 2018 är en positiv avvikelse med 48,0 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Prognosavvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader för volymer inom äldreomsorg och inom omsorg om personer med funktionsnedsättning.

Prognosen för *barn- och grundskolenämnden* år 2018 är en positiv avvikelse med 35,2 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosavvikelsen beror främst på lägre kostnader för volymer inom grundskolan och förskolan.

Prognosen för *gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden* år 2018 är en positiv avvikelse med 17,7 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Prognosavvikelsen beror främst på lägre volymer inom gymnasieskolan.

Prognosen för *överförmyndarnämnden* år 2018 är en negativ avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 32 % av budgeterade nettokostnader. Prognosavvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader för utbetalning av arvoden för uppdrag som god man.

Likviditet

Kommunen har lån på 1 050 mnkr inom MTN² programmet. Fullföljer kommunen årets planerade investeringsprogram kommer nyupplåningen öka med ytterligare ca 100 mnkr till årsskiftet 2018/2019. I verksamhetsplan 2016 beslutade fullmäktige att låneramen vid behov får utökas till totalt 1 600 mnkr.

Kommunen har även 250 mnkr i korttidslån (certifikat) som har en löptid på tre till fyra månader. Syftet med korttidslånen är att hantera fluktuerande likviditetströmmar (dvs för att täcka temporära lånebehov i avvaktan på kommande intäkter som inom kort medför att lånebehovet minskar).

Kapitalförvaltning

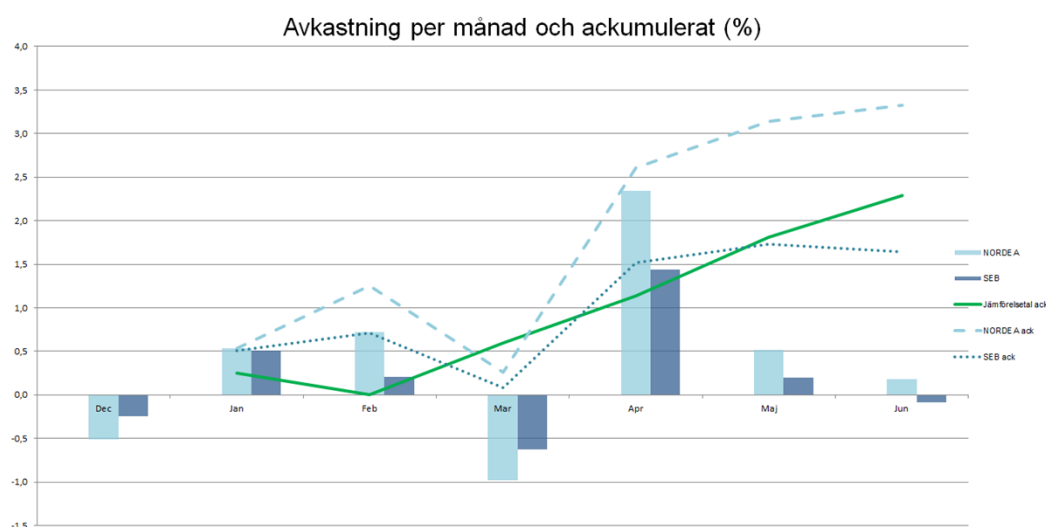
Täby har ett kapital som förvaltas av två olika externa förvaltare. Det övergripande syftet med den långsiktiga kapitalförvaltningen är, enligt kommunens finanspolicy, att det förvaltade kapitalet ska utgöra en ekonomisk buffert och därmed bidra till ekonomisk stabilitet och god kreditvärdighet. Det långsiktiga avkastningsmålet är satt till KPI plus tre procentenheter per år under en rullande femårsperiod. En utvärdering kommer att göras i samband med uppföljningen av 2018 års resultat.

Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 708 mnkr per 30 juni 2018, den har ökat med 16 mnkr sedan 31 december 2017. Bokfört värde per 30 juni är 658 mnkr. Kommunen har två kapitalförvaltare med lika mandat och utförs inom ramen för kommunens finanspolicy.

² MTN står för Medium Tern Note och är ett låneprogram som utgör en ram där låntagaren har möjlighet att löpande emittera obligationslån med löptider från ett år och uppåt.

Kapitalförvaltning marknadsvärde (mnkr)	Utfall juni 2018	Utfall dec 2017	Utfall juni 2017
Förvaltare	2018	2017	2017
Nordea	363	352	343
SEB	345	340	332
Totalt	708	692	675

Nedanstående diagram visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna för perioden januari till juni 2018. Av diagrammet framgår att för första halvåret 2018 ligger Nordea över jämförelsetalet medan SE-banken ligger något under.



Pensionskostnader och pensionsskuld

Kommunens pensionsförpliktelser är synliga dels som skulder i balansräkningen (pensioner som följer pensionsavtalet PFA 98), dels som en ansvarsförbindelse inom linjen i årsredovisningen (pensioner intjänade före 1998 som följer PA-KL, det tidigare pensionsavtalet).

Ansvarsförbindelsen räknas årligen upp med ränta och inflation samt minskas med de utbetalningar som görs för dem som gått i pension. Det totala pensionsåtagandet för kommunens anställda uppgår per 30 juni 2018 till 1 677 mnkr.

Pensionsskuld (mnkr)	Utfall juni 2018	Utfall dec 2017	Utfall juni 2017
Avsättning pensioner (balansräkning)	410	391	372
Pensionsförpliktelser äldre än år 1998 (ansvarsförbindelse)	1 267	1 285	1 317
Total pensionsskuld	1 677	1 676	1 689

Kommunen har under åren 2005-2007 och 2010-2011 reserverat medel i eget kapital för att under vissa år kunna möta de ekonomiska påfrestningar som framtida pensionsutbetalningar kommer att innebära. Pensionsreserven uppgår till 403 mnkr.

Kommunens kostnader för pensioner per juni 2018 uppgår till 93 mnkr (inkl. löneskatt) enligt nedanstående sammanställning.

Kostnader för pensioner (mnkr)	Utfall juni 2018	Utfall juni 2017
Avsättning pensioner	-16	-4
Utbetalning individuell del	-29	-25
Utbetalning pensioner intjänade före år 1998	-41	-43
Pensionsutbetalningar fr.o.m. 1998	-8	-17
Totala pensionskostnader	-93	-89

Pensionskostnaderna beräknas bli högre än budget och det beror främst på att det är fler anställda som har inkomster över taket för förmånsbestämd pension jämfört med ursprunglig budget.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 1 135 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 243 mnkr. De främsta avvikelserna beror på förskjutningar av investeringarna framåt i tiden för om- och tillbyggnad av skolor samt utbyggnad i befintlig miljö och utbyggnadsområden.

Investeringar (mnkr)	Utfall juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse- prognos helår	
				mnkr	%
Kommunstyrelsen	82	166	222	56	25 %
Stadsbyggnadsnämnden	116	551	551	0	0 %
Kultur- och fritidsnämnden	69	118	118	0	1 %
Socialnämnden	6	21	70	49	70 %
Barn- och grundskolenämnden	75	276	414	139	33 %
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	0	4	3	-1	0 %
Summa investeringar	349	1 135	1 378	243	18 %

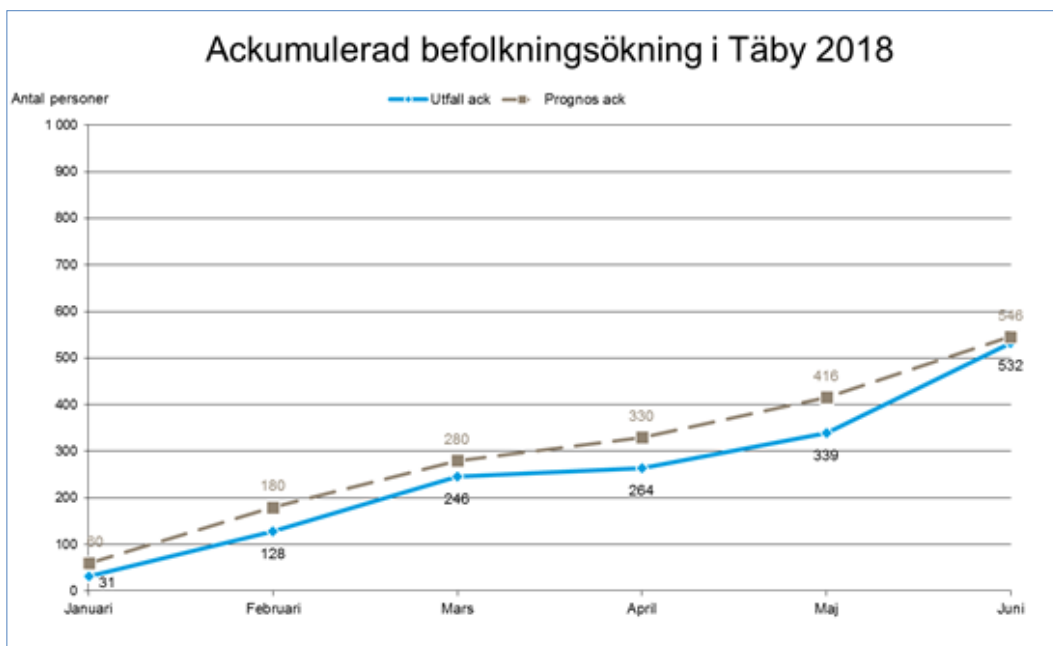
Budgeten för investeringar innehåller ombudgetering och en tilläggsbudget, se nedanstående sammanställning.

Investeringsbudget 2018	(mnkr)
Budget enligt VP 18	961
Ombudgetering	409
Tilläggsbudget	7
Summa investeringsbudget	1 378

Befolkningsutveckling

Befolkningsutvecklingen i Täby kommun under det första halvåret 2018 kan sammanfattas enligt nedan:

- Den sista juni 2018 var 70 937 personer folkbokförda i Täby kommun.
- Befolkningen har ökat med 532 personer under året.
- Inflyttningen till Täby består av 338 personer som invandrat och 2 406 inrikes inflyttade. Utflyttning från Täby består av 184 personer som utvandrat och 2 101 inrikes utflyttade.
- Det föddes 329 barn medan 267 personer avled.
- Befolkningsökningen beror på ett positivt flyttnetto (459 fler personer flyttade in till kommunen än som flyttade ut) och ett positivt födelsenetto (62 fler som föddes än som dog).



Källa :Statistiska centralbyrån.

(SCB har gjort en justering med elva personer då uppgifterna är preliminära)

Kommunen som arbetsgivare

Organisation, ledarskap och medarbetarskap

Ökade behov av kommunala tjänster, med anledning av befolkningsökning, ökat mottagande av nyanlända och pensionsavgångar gör att kommunen har behov av ny kompetens. Behovet att rekrytera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens är stort inom flera yrkesområden i Täby kommun. Mer specifikt är socialsekreterare, biståndsbedömare, behöriga lärare samt arkitekter och ingenjörer i dagsläget bristkompetenser.

Flera insatser har genomförts under året för att möta behoven. Under föregående år startades ett projekt med syfte att skapa bättre förutsättningar för att vara en attraktiv arbetsgivare för socialsekreterare och biståndshandläggare. Fokus har varit att förbättra arbetsförhållanden för nyanställda. Då bedömningen är att nyexaminerade inte är rustade för jobbet sker insatser för att minska gapet mellan utbildning och yrkesliv. Därutöver har inspirationsdagar genomförts och förstärkning av rekryteringskompetens inom området har skett.

Omfattande kompetensutvecklingsinsatser pågår i grundskola och förskola, bland annat genom Täby kommuns deltagande i forsknings- och utvecklingsprojektet inkluderande lärmiljöer tillsammans med åtta andra kommuner och Borås högskola och genom samarbete med Harvard Graduate School of Education. Därutöver har Täby Akademi för pedagogisk professionsutveckling, en struktur som syftar till att varje medarbetare och varje förskole- och skolenhet får adekvat kompetensutveckling för kontinuerligt förbättrade resultat, sju satts under året.

Samhällsutvecklingskontoret har påbörjat ett arbete med resultatorienterad styrning för att tydliggöra strukturen kring målstyrning och den strategiska agendan. Parallellt har ledarskapsutvecklingsinsatser påbörjats för att utveckla och tydliggöra ledarskapet. Satsningarna är ett led i det fortsatta arbetet med att attrahera och behålla medarbetare.

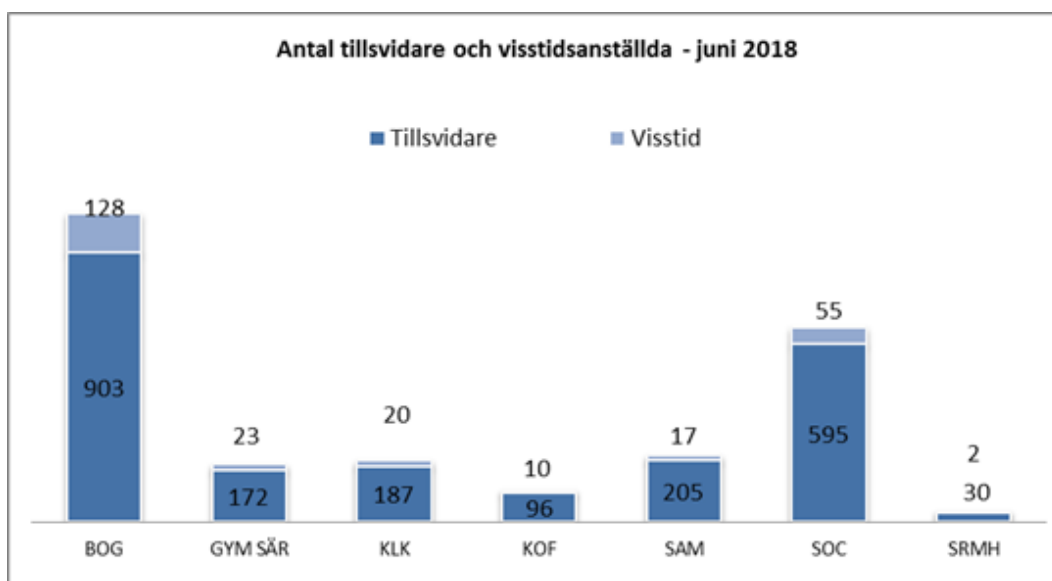
Fokusgrupper har hållits med unga medarbetare och med unga chefer från alla verksamheter i syfte att öka kommunens samlade förmåga att behålla unga akademiker (under 35 år), öka deras arbetsglädje och använda deras kreativitet och skapa effektivitet. Fler kommunövergripande satsningar planeras inom ledarskap och ledarutveckling – i Täby gör chefer skillnad.

Personalstruktur

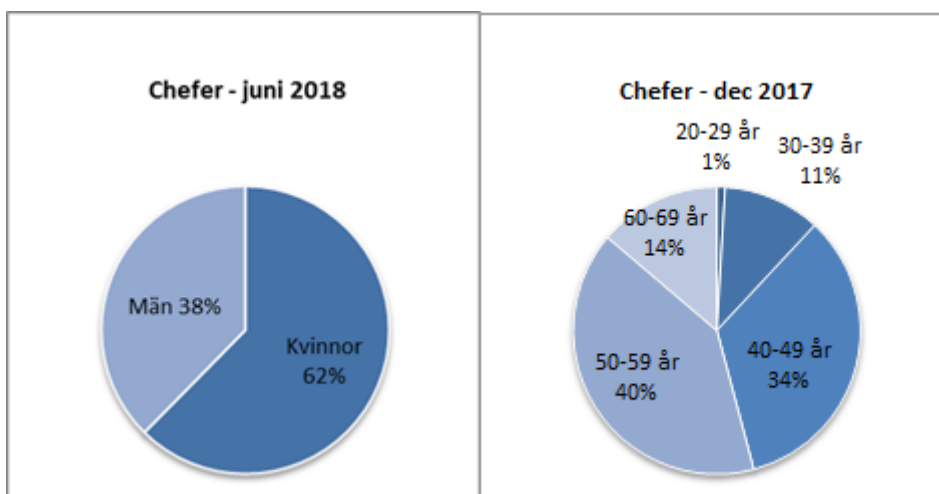
Antal tillsvidareanställda medarbetare har ökat jämfört med föregående år. En stor del av ökningen beror på att kommunen den första september 2017 tog över driften av äldreboendet Attundagården i egen regi. Boende och medarbetare har i stor utsträckning valt att följa med vid övergången. På Attundagården är 74 medarbetare tillsvidareanställda.

Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda har minskat med två procentenheter. Inom socialnämndens ansvarsområde, avgränsat till utförarenheten funktionsnedsättning och äldreomsorg egen regi, genomförs under 2018 en fördjupad förstudie gällande möjligheten att kunna erbjuda fler medarbetare heltid. I arbetet kommer frågeställningar som rör organisation, planering, hållbar ekonomi och arbetsmiljö att undersökas.

Tillsvidareanställda	Juni 2018	Juni 2017	Juni 2016
Kvinnor	1 645	1 544	1 473
Män	543	513	484
Totalt antal tillsvidareanställda	2 188	2 086	1 957
Andel kvinnor	75 %	75 %	75 %
Andel heltidsanställda	82 %	84 %	84 %



Diagrammet nedan visar könsfördelningen och åldersstrukturen gällande kommunens chefer. Könsfördelningen följer samma kvinnodominerande struktur som för samtliga medarbetare. Dock är andelen kvinnliga chefer (62 %) något lägre än andelen kvinnliga medarbetare totalt (75 %). Störst andel chefer återfinns i åldersspannet 50-59 år och lägst andel chefer återfinns i åldersspannet 20-29 år.



Lönebildning

Årets löneöversyn har hittills resulterat i en löneökning på 2,18 % för samtliga avtalsområden utöver kommunals som resulterade i en löneökning på 2,30 %. Industriavtalet, det så kallade märket är 2 % för 2018. Genom industriavtalet sätter industrins parter märket för övriga branscher, det vill säga anger ett tak för hur mycket kostnaderna maximalt får stiga. Skälet till att det just är industrin som är normerande är att den är utsatt för ett särskilt starkt internationellt konkurrenstryck.

Prioriterade grupper 2018 var socialsekreterare, biståndshandläggare och mätningingenjörer. Kommunals avtal omfattade ett fortsatt utökat utrymme för undersköterskor. Läraravtalen är under medling och löneöversynsprocessen för lärarna beräknas slutföras under hösten. Lärare och förskollärare med lärarlegitimation är fortsatt en prioriterad grupp gällande lönebildning i årets löneöversyn.



Ett partsgemensamt arbete med att utveckla verksamhetsspecifika lönekriterier i syfte att underlätta chefers och medarbetares lönedialog och tydliggöra löneöversynen som ett styrmedel har ägt rum under våren. Det arbete som påbörjades föregående år med att övergå från traditionell förhandling till dialogmodell inom kommunals och lärarnas avtalsområden har gett resultat och under 2018 har dialogmodellen använts inom hela kommunals avtalsområde. Arbetsgivare och fack är överens om positiva erfarenheter och att ett fortsatt arbete med att utveckla dialogmodellen ska ske.

Lönedialogmodellen erbjuder möjlighet att ha en helhetsdiskussion om lönen i direkt dialog mellan chef och medarbetare och sker i nära anslutning till där det dagliga arbetet utförs. Vidare ger det chefen en tydlig sammanhållen lönebild när samma lönesättningsprinciper tillämpas för samtliga medarbetare.

Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Fortsatt arbete har skett med att samordna det systematiska arbetsmiljöarbetet med kommunens övergripande verksamhetsplanering och uppföljning. Detta för att skapa en mer strategisk och samordnad styrning av arbetsmiljöarbetet. Lika-behandlingsarbetet har integrerats på ett tydligare sätt i styrning och samordning av arbetsmiljöarbetet genom en fastställd struktur.

Under året har arbetsmiljöarbetet fortsatt med hjälp av det dialogverktyg som införts med syfte att underlätta det systematiska arbetsmiljöarbete och att följa upp kommunens arbetsmiljömål. Verktöget inkluderar en enkät som varje medarbetare besvarar kontinuerligt under året. Uppföljning sker en gång per kvartal på kommunens alla organisationsnivåer och resultatet återrapporteras två gånger per år i samband med delårsrapport och årsredovisning. Nedan redovisas kommunens resultat för delåret 2018.

Enhetsmål	Prognos
Vi skapar arbetsglädje	 Uppnås
Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. "Hur stor är din arbetsglädje just nu?". Indikatorvärdet är satt till minst 65. Resultatet för jan tom juni 2018 är 64. Bedömningen görs utifrån att arbete pågår för att resultaten ska förbättras under året.	
Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma	 Uppnås
Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. "Hur är din koncentrationsförmåga just nu?" (enligt forskning ger koncentrationsförmåga den bästa indikationen på skadlig stress). Indikatorvärdet är satt till minst 70. Resultatet för jan tom juni 2018 blev 70.	

Enkätens resultat presenteras i tre olika nivåer; en hälsosam nivå, en nivå för förbättringsbehov och en för ohälsosam nivå. Det kommunövergripande resultatet visar till övervägande del ett resultat inom den hälsosamma nivån. De områden där resultatet visar på förbättringsbehov handlar om medarbetares upplevda energinivå och egenkontroll i livet (dvs ej specifikt på arbetsplatsen). Ingen fråga visar resultat inom den ohälsosamma nivån. Resultaten används vid den övergripande analysen gällande effektivitet i kommunens verksamheter.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron fortsätter att minska i Täby kommun. Täby kommun har det senaste åren haft den lägsta eller näst lägsta sjukfrånvaron i Stockholms län.

Den totala sjukfrånvaron har minskat från 5,7 % till 5,2 %. Inom kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden, socialnämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har sjukfrånvaron sjunkit och inom barn- grundskolenämnden, stadsbyggnadsnämnden och södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd har sjukfrånvaron ökat. Inom barn- och grundskolenämndens område har sjukfrånvaron ökat från 5,8 % till 6,1 % medan sjukfrånvaron inom socialnämnden sjunkit från 6,9 % till 5,3 %. Bedömningen är att de insatser som pågår inom projektet attraktivare arbetsgivare inom socialnämnden gett effekt i form av sänkt sjukfrånvaro. För barn- och grundskolenämnden pågår en fördjupad analys av den ökade sjukfrånvaron.

IFAU, Institutet för arbetsmarknads- och utbildningspolitisk utvärdering, kom 2011 med en studie som visade att kvinnor och män är sjukskrivna ungefär lika mycket fram till att de får sitt första barn. Två år efter barnets födelse är kvinnors sjukfrånvaro i genomsnitt dubbelt så hög som männens. Enligt forskning kan föräldraskapet leda till ojämställdhet och ohälsa för kvinnor. Mot ovanstående bakgrund är det positivt att sjukfrånvaron bland kvinnor i kommunen sjunkit från 6,2 % år 2016 till 5,7 % 2018.

För att minska sjukfrånvaron har kommunen arbetat förebyggande med tidiga insatser och fördjupad dialog mellan chefer, HR-avdelningen och företagshälsovården. Dialogverktyget som implementerades under hösten har bidragit till att konkretisera och underlätta dialogen mellan chefer och medarbetare.

Av nedanstående sammanställning framgår sjukfrånvaron för per juni 2018 jämfört med de två tidigare åren.

Sjukfrånvaro	Juni 2018	juni 2017	Juni 2016
Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro)	37,9	39,8	40,1
Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)			
Samtliga anställda	5,2	5,7	5,7
Kvinnor	5,7	6,3	6,2
Män	3,8	3,9	4,4
Anställda 29 år eller yngre	6,1	5,9	6,9
Anställda 30-49 år	4,9	5,2	5,0
Anställda 50 år eller äldre	5,3	6,1	6,0

Koncernens räkenskaper

Följande avsnitt innehåller koncernens räkenskaper.

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
Intäkter	1	562	492	993	584	531	1 056
Kostnader	2	-2 087	-2 012	-4 043	-2 096	-2 016	-4 033
Avskrivningar	3	-104	-97	-231	-110	-104	-244
Jämförelsestörande poster	4	-950	0	0	-950	0	0
Verksamhetens nettokostnader		-2 579	-1 617	-3 282	-2 572	-1 589	-3 221
Skatteintäkter		1 919	1 875	3 757	1 919	1 875	3 757
Generella statsbidrag och utjämning	5	-169	-169	-339	-169	-169	-339
Finansiella intäkter	6	41	19	26	21	18	25
Finansiella kostnader	7	-8	-8	-13	-9	-9	-14
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		-796	98	149	-810	126	208
Extraordinära intäkter/kostnader		0	0	0	0	0	0
Periodens resultat (förändring av eget kapital)		-796	98	149	-810	126	208
<i>Justering enligt balanskrav</i>							
Avgår realisationsvinster		0	0	-25			
Värdeökning/-minskning värdepapper		-5	-3	-9			
Periodens resultat enligt KL:s balanskrav		-801	95	115			
<i>Justering synnerliga skäl</i>							
Kostnad medfinansiering infrastruktur		950					
Periodens resultat enligt KL:s balanskrav och synnerliga skäl	8	149	95	115			

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
TILLGÅNGAR							
<i>Anläggningstillgångar</i>							
Materiella anläggningstillgångar		5 538	4 949	5 308	5 841	5 277	5 634
varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	5 480	4 889	5 250	5 648	5 086	5 434
maskiner och inventarier	10	58	60	58	193	191	200
Finansiella anläggningstillgångar		105	85	85	75	55	55
varav aktier, andelar och bostadsrätter	11	86	85	85	56	55	55
långfristiga fordringar		19	0	0	19	0	0
Summa anläggningstillgångar		5 643	5 034	5 393	5 916	5 332	5 689
Bidrag till statlig infrastruktur	12	34	36	35	34	36	35
<i>Omsättningstillgångar</i>							
Förråd och lager	13	1	1	1	1	1	1
Omsättningsfastigheter	14	10	0	0	17	0	0
Fordringar	15	316	363	353	430	451	472
Kortfristiga placeringar	16	658	635	641	658	635	641
Kassa och bank	17	1	1	0	1	1	0
Summa omsättningstillgångar		986	999	995	1 107	1 087	1 114
SUMMA TILLGÅNGAR		6 663	6 069	6 423	7 057	6 456	6 838

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
<i>Eget kapital</i>							
Balanserat resultat	18	3 125	2 986	2 976	3 180	3 000	2 972
Periodens resultat		-796	98	149	-810	126	208
Summa eget kapital		2 329	3 084	3 125	2 370	3 126	3 180
<i>Avsättningar</i>							
Avsättning för pensioner och särskild löneskatt	19	410	372	391	410	372	391
Andra avsättningar	20	950	0	0	984	31	34
Summa avsättningar		1 359	372	391	1 393	402	425
<i>Skulder</i>							
Långfristiga skulder	21	1 914	2 068	1 955	2 114	2 333	2 220
Kortfristiga skulder	22	1 061	545	952	1 180	594	1 012
Summa skulder		2 975	2 614	2 907	3 294	2 927	3 232
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		6 663	6 069	6 423	7 057	6 456	6 838
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER							
Borgensåtaganden	23	211	277	276	211	277	276
Pensionsåtaganden före 1998				0			
- Täby kommun		1 267	1 317	1 285	1 267	1 317	1 285
varav särskild löneskatt		247	257	251	247	257	251
- Aktiva förtroendevalda Täby kommun				6			6
varav särskild löneskatt				1			1
- Södra Roslagens Brandförsvarsförbund				19			19
varav särskild löneskatt				4			4
Käppalaförbundet				172			172

Kassaflödes analys (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Periodens resultat		-796	98	149	-810	126	208
<i>Justeringar för ej likvidpåverkande poster</i>							
Avsättningar	24	122	116	263	129	123	269
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		-674	214	412	-681	249	477
Ökn.(-) el. minskn.(+) av kortfristiga fordringar		35	18	29	39	-54	-18
Ökn.(-) el. minskn.(+) av förråd o omsättningsfastigheter		-10	0	0	-19	0	0
Ökn.(+) el. minskn.(-) av kortfristiga skulder		109	-299	107	167	-212	93
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-540	-67	548	-494	-17	552
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i materiella anläggningstillgångar		-338	-255	-754	-320	-255	-766
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		5	0	5	5	8	13
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-20	0	0	-20	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-353	-255	-749	-335	-247	-753
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Ökn.(+) el. minskn.(-) av nyttjad koncernkontokredit		87	143	174	87	143	174
Ökn.(+) el. minskn.(-) av upptagna lån		0	200	50	-65	140	50
Ökn.(+) el. minskn.(-) av övr långfristiga skulder		822	-7	-2	822	-7	-2
Ökn.(-) el. minskn.(+) av kortfristiga placeringar		-16	-14	-21	-16	-14	-21
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		893	322	201	828	263	201
Periodens kassaflöde		0	0	-1	-1	-2	-1
Likvida medel vid årets början		0	1	1	1	3	1
Likvida medel vid periodens slut		0	1	0	0	1	0

Finansiella nyckeltal (mnkr)	juni 2018	juni 2017	dec 2017	dec 2016	dec 2015
Rörelsekapital (mnkr)	-76	453	43	158	201
Anläggningsskapital (mnkr)	2 370	2 594	3 048	2 791	2 607
Eget kapital (mnkr)	2 329	3 084	3 125	2 985	2 847
Rörelsekapital i procent av externa kostnader och utgifter	-3 %	21 %	1 %	4 %	5 %
Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter, netto	147 %	95 %	96 %	96 %	97 %
Resultat före extraordinära poster i procent av verksamhetens kostnader	-38 %	5 %	4 %	3 %	5 %
Finansnetto	33	10	13	7	77
Soliditet exkl. pensionsåtagande	47 %	51 %	46 %	50 %	53 %
Soliditet inkl. pensionsåtagande	28 %	29 %	26 %	28 %	27 %
Långfristig skuldsättningsgrad inkl. VA/gatukostnadsersättningar	29 %	34 %	30 %	29 %	28 %
Långfristig skuldsättningsgrad exkl. VA/gatukostnadsersättningar	15 %	21 %	18 %	16 %	14 %
Investeringar i procent av verksamhetens nettokostnader	14 %	16 %	23 %	21 %	21 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar	74 %	76 %	50 %	52 %	56 %

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
1	Verksamhetens intäkter						
	Försäljning	85	72	27	86	65	6
	Förrättnings- och anslutningsavgifter	38	28	57	38	28	57
	VA-avgifter	49	43	90	49	43	90
	Renhållningsavgifter	22	22	44	22	22	44
	Barn-/skolbarnsomsorgsavgifter	45	44	86	45	44	86
	Äldreomsorgsavgifter	24	23	93	24	23	93
	Musikskoleavgifter	3	4	7	3	4	7
	Hyror och arrenden	81	77	94	80	84	109
	Statsbidrag till maxtaxa i förskola och skolbarnsoms	12	14	24	12	14	24
	Övriga bidrag	126	158	300	126	158	300
	Övriga intäkter	11	7	171	11	8	173
	Försäljning fastighet	67	0	0	89	37	68
	Summa verksamhetens intäkter	562	492	993	584	531	1 056
2	Verksamhetens kostnader						
	Personalkostnader	-649	-619	-1 185	-649	-620	-1 187
	Pensionskostnader inkl. löneskatt	-93	-89	-179	-93	-89	-179
	Material och varor	-124	-94	-245	-126	-94	-245
	Köp av verksamhet och övriga tjänster	-1 030	-1 041	-2 092	-1 037	-1 037	-2 062
	Underhåll av fastigheter och inventarier	-14	-25	-42	-14	-31	-54
	Övriga lokalkostnader	-128	-102	-212	-128	-103	-212
	Bidrag och transfereringar	-49	-43	-88	-49	-43	-88
	Kostnad vid försäljning av mark TFAB	0	0	0	0	-1	-6
	Summa verksamhetens kostnader	-2 087	-2 012	-4 043	-2 096	-2 016	-4 033
3	Avskrivningar						
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-96	-88	0	-100	-92	-216
	Nedskrivning fastigheter	0	0	-204	0	0	0
	Maskiner och inventarier	-8	-9	0	-10	-11	3
	Summa avskrivningar	-104	-97	-231	-110	-104	-244

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
4	Jämförelsestörande poster						
	Sverigeförhandlingen	-914	0	0	-914	0	0
	Indexuppräkning	-36	0	0	-36	0	0
	Summa jämförelsestörande poster	-950	0	0	-950	0	0
5	Generella statsbidrag och utjämning						
	Inkomstutjämning	-323	-332	-665	-323	-332	-665
	Kostnadsutjämning	111	113	225	111	113	225
	Utjämning LSS	-28	-24	-47	-28	-24	-47
	Införandebidrag	3	13	25	3	13	25
	Kommunal fastighetsavgift	56	55	109	56	55	109
	Regleringsavgift/regleringsbidrag	6	0	-1	6	0	-1
	Övriga generella bidrag från staten	6	7	14	6	7	14
	Summa generella statsbidrag och utjämning	-169	-169	-339	-169	-169	-339
6	Finansiella intäkter						
	Kapitalförvaltning	20	18	0	20	17	0
	Utdelning koncernföretag	20	0	24	0	0	24
	Övrigt	1	1	1	1	1	0
	Summa finansiella intäkter	41	19	26	21	18	25
7	Finansiella kostnader						
	Kostnadsräntor, avgifter	-2	-3	-5	-3	-3	-6
	Kapitalförvaltning	-3	-3	-4	-3	-3	-4
	Ränteuppräkning pensionsskuld	-3	-2	-4	-3	-2	-4
	Summa finansiella kostnader	-8	-8	-13	-9	-9	-14
8	Periodens resultat enligt KL:s balanskrav						
	Periodens resultat enligt resultaträkningen	-796	98	149			
	Avgår						
	- realisationsvinst fastigheter	0	0	-26			
	- realisationsvinst värdepapper	-3	-5	-6			
	- orealiserad värdeförändringar i värdepapper (kapitalförvaltning)	-2	2	-2			
	Justerat resultat i enl. med KL:s balanskrav	-801	95	115			

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
9	Mark, byggnader och tekniska anläggningar						
	IB bokfört värde	5 250	4 730	4 730	5 434	4 944	4 931
	Periodens investeringar	341	248	729	344	252	744
	Periodens försäljning/utrangering	-6	-1	-5	-13	-19	-13
	Nedskrivning						3
	Periodens avskrivningar	-95	-88	-204	-100	-92	-216
	Omklassificering omsättningstillgångar	-10	0	0	-17	0	-15
	Bokfört värde totalt	5 480	4 889	5 250	5 648	5 086	5 434
10	Maskiner, inventarier och transportmedel						
	IB bokfört värde	58	61	61	200	178	194
	Periodens investeringar	8	8	25	7	25	32
	Omklassificering	0	0	0		0	5
	Periodens försäljning/utrangering	0	0	0	-4	0	0
	Periodens avskrivningar	-8	-9	-27	-10	-13	-31
	Bokfört värde	58	60	58	193	191	200
11	Aktier, andelar och bostadsrätter						
	Aktier, andelar och bostadsrätter 1/1	85	85	85	55	55	55
	Köp	1	0	0	1	0	0
	Aktier, andelar och bostadsrätter 31/12	86	85	85	56	55	55
	<i>Aktieinnehav</i>						
	Bolag, antal aktier						
	Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr)	0	0	0	0	0	0
	SÖRAB, 1500 aktier	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Vårljus AB, 1875 aktier	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	Roslagsvatten AB, 600 aktier	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	Sthlmreg Försäkring AB	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1
	Inera (värde 43 tkr)	0	0	0	0	0	0
	Täby Holding AB, 10100 aktier	30,1	30,1	30,1			
	Aktieinnehav 31/12	37,2	37,2	37,2	7,1	7,1	7,1
	Andelar och bostadsrätter						
	Bostadsrätter	49,0	48,1	48,1	49,0	48,1	48,1
	Summa andelar och bostadsrätter	86,2	85,3	85,3	56,1	55,2	55,2

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
12	Bidrag till statlig infrastruktur						
	IB Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/ Roslags Näsby	35	37	41	35	37	41
	Periodens upplösning av bidrag till statlig infra- struktur	-1	-1	-6	-1	-1	-6
	Summa bidrag till statlig infrastruktur	34	36	35	34	36	35
13	Förråd och lager						
	Oljelager	1	1	1	1	1	1
	Summa förråd och lager	1	1	1	1	1	1
14	Omsättningsfastigheter						
	Omsättningsfastigheter kommunen	10	0	0	17	0	0
	Summa omsättningsfastigheter	10	0	0	17	0	0
15	Fordringar						
	Kundfordringar	50	47	47	151	190	165
	Momsfordran (Ludvika)	24	23	58	24	23	58
	Statsbidragsfordringar	9	9	9	9	9	9
	Interimsfordringar	187	213	230	187	214	238
	Övriga fordringar	47	71	9	59	15	2
	Summa fordringar	316	363	353	430	451	472
16	Kortfristiga placeringar						
	Kapitalförvaltning Nordea (ny förvaltare from 2016-01-01)	336	320	324	336	320	324
	Kapitalförvaltning SEB (ny förvaltare from 2016-01-01)	322	314	317	322	314	317
	Summa kortfristiga placeringar	658	635	641	658	635	641
17	Kassa och bank						
	Bank	1	1	0	1	1	0
	Summa kassa och bank	1	1	0	1	1	0

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
18	Eget kapital						
	Balanserat resultat	3 125	2 986	2 985	3 180	3 000	2 981
	Ändrad redovisningsprincip			-9			-9
	Periodens resultat	-796	98	149	-810	126	208
	Summa eget kapital	2 329	3 084	3 125	2 370	3 126	3 180
	<i>Reserverat i årets bokslut</i>						
	<i>Kvar av reservation</i>	523	523	523			
19	Avsättning för pensioner och särskild löneskatt						
	Ingående avsättning	391	353	353	391	353	353
	Pensionsutbetalningar	-5	-4	-9	-5	-4	-9
	Nyintjänad pension	15	15	33	15	15	33
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	5	5	7	5	5	7
	Förändring av löneskatt	4	4	8	4	4	8
	Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt	410	372	391	410	372	391
20	Andra avsättningar						
	Uppskjuten skatteskuld i obeskattade reserver	0	0	0	34	31	34
	Avsättning Sverigeförhandlingen	950	0	0	950	0	0
	Summa andra avsättningar	950	0	0	984	31	34
21	Långfristiga skulder						
	Låneskulder, långfristig del upplåning	900	1 050	900	1 100	1 315	1 165
	Nyttjande koncernkontokredit	87	211	242	87	211	242
	Summa låneskulder o koncernkontokredit	987	1 261	1 142	1 187	1 526	1 407
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år						
	Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1	183	172	172	183	172	172
	Årets anslutningsavgifter VA	0	4	14	0	4	14
	Årets periodiserade anslutningsavgifter	-2	-2	-3	-2	-2	-3
	Ingående bokfört värde gatukostnadsersättningar 1/1	626	641	641	626	641	641
	Årets gatukostnadsersättningar	0	0	8	0	0	8

Noter (mnkr)		Kommunen			Koncernen		
		juni 2018	juni 2017	dec 2017	juni 2018	juni 2017	dec 2017
Not							
	Årets periodiserade gatukostnadsersättningar	-12	-10	-22	-12	-10	-22
	Jämställda miljöer (statligt bidrag)	0	2	0	0	2	0
	Cykelplan	3	0	3	3	0	3
	Övriga investeringsbidrag	128	0	0	128	0	0
	Summa förutbetalda intäkter	927	807	813	927	807	813
	Summa långfristiga skulder (se tilläggsupplysning)	1 914	2 068	1 955	2 114	2 333	2 220
22	Kortfristiga skulder						
	Kortfristig del av långfristig skuld	400	0	150	400	0	150
	Leverantörsskulder	231	226	369	232	248	370
	Moms	1	5	3	1	5	3
	Interimsskulder	144	97	248	144	97	248
	Semesterlöneskuld	115	110	75	115	110	75
	Övriga kortfristiga skulder	170	106	107	288	133	166
	Summa kortfristiga skulder	1 061	545	952	1 180	594	1 012
	<i>Varav pensionsutbetalning individuell del</i>	23	21	44	23	21	44
23	Borgensåtaganden						
	Täby Holding AB	200	265	265	200	265	265
	Bostads- och bostadsrättslån med kommunalt förlustansvar 1/1	2	2	2	2	2	2
	Övriga 1/1	9	10	9	9	9	9
	Summa borgensåtaganden	211	277	276	211	276	276
24	Avsättningar (justeringsposter)						
	Periodens av- och nedskrivningar	104	97	231	110	104	244
	Periodens förändring av avsättning för särskild löneskatt	4	4	8	4	4	8
	Periodens förändring av pensionsskuld	15	15	31	15	15	31
	Direktbokning eget kapital pga ändrad redovisningsprincip	0	0	-9	0	0	-9
	Andra avsättningar	0	0	2	0	0	-5
	Summa	122	116	263	129	123	269

Tilläggsupplysningar

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital (se not 18) (mnkr)	Utfall juni 2018	Utfall juni 2017	Utfall dec 2017
<i>Pensioner:</i>			
Reserverat för pensioner i 2005 års bokslut	100	100	100
Reserverat för pensioner i 2006 års bokslut	96	96	96
Reserverat för pensioner i 2007 års bokslut	88	88	88
Reserverat för pensioner i 2010 års bokslut	60	60	60
Reserverat för pensioner i 2011 års bokslut	60	60	60
Summa pensioner	403	403	403
<i>Eftersatt underhåll i kommunala anläggningar:</i>			
Reserverat för eftersatt underhåll i 2007 års bokslut	50	50	50
Reserverat för eftersatt underhåll i 2008 års bokslut	25	25	25
lanspråktaget 2009	-20	-20	-20
Reserverat för eftersatt underhåll i 2009 års bokslut	65	65	65
lanspråktaget 2010	-30	-30	-30
lanspråktaget 2011	-30	-30	-30
lanspråktaget 2012	-30	-30	-30
Reserverat för eftersatt underhåll i 2012 års bokslut	29	29	29
lanspråktaget 2013	-34	-34	-34
Reserverat för eftersatt underhåll i 2013 års bokslut	55	55	55
lanspråktaget 2014	-25	-25	-25
Summa eftersatt underhåll	55	55	55
Resultatutjämningsreserv	65	65	65
Reserverat eget kapital	523	523	523

Tilläggsupplysning fordringar (not 15)

VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 7 mnkr och ingår i interimfordringar. Det innebär att avgifterna per den 30 juni 2018 har varit 7 mnkr lägre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens andel av kommunens anläggningstillgångar uppgår till 12 %.

Tilläggsupplysning kortfristiga skulder (not 22)

Avfallskollektivets interna resultatfond uppgår till minus 4 mnkr och ingår i övriga kortfristiga skulder. Det innebär att avfallsavgifterna per den 30 juni 2018 har varit 4 mnkr högre än kommunens kostnader för avfallsverksamheten. Avfallsverksamhetens andel av kommunens anläggningstillgångar uppgår till 0,06 %.

Tilläggsupplysning skuld till VA-kollektivet (se not 21)

Årliga anläggningsavgifter ökar skulden. Skulden periodiseras i samma takt som avskrivning sker av VA-anläggningarna (70 år). Den 30 juni 2018 uppgick skulden till 182 mnkr.

Tilläggsupplysning skuld gatukostnadsersättningar (se not 21)

Årliga gatukostnadsersättningar ökar skulden. Skulden periodiseras i samma takt som avskrivningarna på gator och vägar. Den 30 juni 2018 uppgick skulden till 614 mnkr.

Tilläggsupplysning koncernredovisning (sammanställd redovisning)

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att koncernens bokförda värden på dotterföretagens aktier har eliminerats mot dotterföretagens egna kapital vid förvärvstidpunkten. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens räkenskaper tas med i koncernredovisningen. Detta innebär att räkenskaperna för sålda bolag under året inte tas med i den sammanställda redovisningen. Koncernredovisningen ska avspegla koncernens relation till omvärlden. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive bolag.

Redovisningsprinciperna för den sammanställda redovisningen följer de redovisningsprinciper som gäller för Täby kommun.

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), i den mån avvikelser sker kommenteras de under respektive avsnitt. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar samt maskiner och inventarier tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar. Ingen uppdelning görs mellan anläggningstillgång och omsättningstillgång för objekt som avses att avyttras i framtiden. Kommunen tillämpar komponentavskrivning för alla investeringar som aktiveras från och med den 1 januari 2015.

Sedan 2015 tillämpar Täby Kommun komponentavskrivningar på samtliga investeringar. Investeringar anskaffade före 2015 har komponentsindelning gjorts för verksamhetsfastigheter överstigande ett bokfört värde på 10 mnkr och tekniska anläggningstillgångar överstigande ett bokfört värde på 40 mnkr.

Sedan 2014 är samtliga kommunens anläggningstillgångar samlade i en gemensam anläggningsreskontra, där bl a gator och vägar är uppdelade i större projekt. Omprövning av komponentavskrivningar sker årligen av resterande avskrivningstid.

Från och med 2018 tillämpar kommunen exploateringsredovisning vilket innebär att anläggningstillgångar där beslut om försäljning finns har omklassificerats till omsättningstillgångar. Intäkter från försäljning av omsättningstillgångar ingår inte i balanskravsutredningen.

Under 2018 har kostnaderna för kommunens åtagande av medfinansiering av infrastruktur (*Sverigeförhandlingen*) kostnadsförts i sin helhet. Indexuppräknings på avsättningen har skett enligt KPI per år till och med juni 2018. Eftersom betalning inte skett återfinns posten som en avsättning i balansräkningen.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över den förväntade livslängden för anläggningstillgången. Avskrivningstiden baseras på anläggningens eller inventariets ekonomiska livslängd. Avskrivningen påbörjas månaden efter utgiften aktiverats. Beloppsgränsen för när inventarier klassificeras som anläggningstillgång är ett basbelopp.

Avskrivningstider	
Komponent	Avskrivningstid
<i>Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:</i>	
IT-utrustning	3 -5 år
Fastigheter, nybyggnationer	33 -40 år
Fastigheter, ombyggnation/lokalanpassning	20 år
Fordon och transportmedel	5 år
Gator- och parkanläggningar	33 år
Kontorsmaskiner	5 år
Möbler	10 år
Småbåtshamnar	33 år
Vatten- och avloppsanläggningar	70 år
Va-inventarier	3 år
Konst	0 år
<i>Avskrivningstider för komponentindelade objekt:</i>	
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
Va-inventarier	3 år

Avskrivningstider	
Komponent	Avskrivningstid
Småbåtshamn	33 år
Småbåtshamn inventarier	10 år
Fysisk planering	33 år
Mark (verksamhetsfastigheter)	0 år
Markanläggning och markinventarier	20 år
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad (inkl ytterdörrar och fönster)	50 år
Bygg (stomkomplettering, el, rör, golv, väggar, innertak)	50 år
Installationer (ventilation, hiss, kök, låssystem, värmepump, kylanläggning, termostat, pumpar och liknande)	20 år
Enklare byggnader med kort livslängd	20 år
Konstgräs	10 år
Byggherrekostnader, projektorganisation, lagfarter: avskrivningstiden har en procentuell fördelning på berörda komponenter vid aktivering.	

Osäkra fordringar

Kundfordringar som är obetalda och har förfalldatum 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.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har periodiserats i enlighet med rekommendationen nr 4.2 från RKR. Enligt rekommendationen ska kommunalskatten periodiseras och redovisas det inkomstår då den beskattningsbara inkomsten intjänats. Som grund har Sveriges kommuners och landstings (SKL) prognos använts.

Taxefinansierad verksamhet

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

Under 2017 ändrades redovisningsprincip för VA-anslutningsfond och Avfallsfond. Från och med år 2017 redovisas fonderna i balansräkningen. Tidigare år då den redovisades som del av eget kapital.

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. blandmodellen. 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 balans-

räkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelseerna är beräknade av KPA. Pensionsskulden för aktiva förtroendevalda redovisas från och med bokslutet 2014 som en del av pensionsskulden.

Ansvarsförbindelse

Ansvarsförbindelse är åtaganden som inte ingår som skuld eller avsättning i balansräkningen.

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Med bidrag till infrastrukturell investering avses att kommunen lämnar bidrag till finansieringen av investeringar i infrastruktur som görs av någon annan än kommunen. I enlighet med RKR's rekommendation nr 6.2 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.

Kortfristiga placeringar

Kommunen följer god redovisningssed enligt vilken värdepapper och fonder i stadens medelsförvaltning värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Kommunen har en finanspolicy vilken reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyn har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Leasing

Kommunen tillämpar inte RKR rekommendation nr 13.2 om att hyresavtal för inhyrda fastigheter och lokaler ska redovisas som ett leasingåtagande inom posten ansvarsförbindelser. En översyn av kommunens samtliga leasingåtaganden har påbörjats 2017.

Redovisningsprinciper i koncernföretag

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Moderföretaget tillämpar samma redovisningsprinciper som koncernen om inget annat anges. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Materiella anläggningstillgångar avseende byggnader med ett värde på minst 5

mnkr (väsentligt värde) har delats upp i komponenter.

Avskrivningar

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

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

Avskrivningstider	
Komponent	Avskrivningstid
Inventarier	
Markinventarier, ledningsnät för distribution av fjärrvärme	40 år
Markinventarier, ledningsnät för distribution av fjärrvärme	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år
Byggnader:	
Stomme	100 år
Stomkompletteringar, innerväggar mm	50 år
Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm	20 år
Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm	40 -50 år
Inre ytskikt, maskinell utrustning mm	20 år

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

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

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Avsättningar

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

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ansvar och uppgifter

Kommunstyrelsen har ansvaret att leda och styra kommunens utveckling. De centrala uppgifterna är:

- att leda samhällsutvecklingen genom översiktsplanering, mark- och bostadspolitik, miljöfrågor samt genom näringslivsutveckling
- att ansvara för den ekonomiska planeringen
- att samordna kommunens målstyrning
- att ha uppsikt över nämndernas och bolagens verksamheter samt den verksamhet som bedrivs i kommunalförbund
- att leda och samordna kommunens personalpolitik och förvaltningsorganisation

I kommunstyrelsens verksamhet ingår den politiska organisationen, kommunledningskontoret med de centrala ledningsresurserna och det administrativa stödet. Kommunstyrelsen har anslag för kommunens personalomstruktureringskostnader och oförutsedda behov, liksom för räddningstjänst och totalförsvarsplanering. Särskilda resurser finns också avsatta för Trygg i Täbys brotts- och drogförebyggande arbete. Dessutom ingår kostnader för bl. a. medlemsavgifter till SKL (Sveriges kommuner och landsting) och Storsthlm (f.d. Kommunförbundet Stockholms län).

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Prognoserna för verksamhetsåret 2018 ser mycket gynnsamma ut för kommunstyrelsens ansvarsområde. Måluppfyllelsen är mycket god och den samlade ekonomiska prognosen för styrelsen visar på överskott. Regeringsbeslutet under våren gällande Sverigeförhandlingen och Rosalgsbanans förlängning innebär att kollektivtrafiksituationen kommer att påverkas till det bättre högst avsevärt under kommande år. Färdigställandet av den pågående dubbelspårutbyggnaden och ombyggnation av trafikplatser har också stor påverkan både på näringslivets förutsättningar i kommunen och på invånarnas möjligheter att ta sig fram både snabbt och mer hållbart framöver.

Kommunens facebookside har drygt tvåusen följare och kommunens hemsida har fått priser för att den är användarvänlig och innehållsrik. Trygghetsarbetet har intensifierats både genom arbetet med medborgalöften, rondering och trygghetsvandringar. Ett antal dialogtillfällen kring kommunens utveckling har genomförts med invånare och näringslivsföreträdare.

Det är mycket glädjande att sjukfrånvaron sjunker och att arbetsmiljömålen ser ut att uppfyllas.

Investeringsplanerna är till två tredjedelar uppfyllda och för den sista tredjedelen gäller tidsförskjutningar. Detta är ett bättre utfall än tidigare. För driftbudgeten gäl-

ler att underskott finns inom kring mottagande av nyanlända. Främsta orsaken är verksamheten på Kemistvägen. Samtidigt har kostnaderna för försörjningsstödet inom socialnämndens verksamhet inte utvecklats i den omfattning som budgeterats.

Samtliga politiska uppdrag som lämnats under perioden 2015-2018 har genomförts. Sammantaget är läget inför nästa mandatperiod gott för kommunstyrelsens ansvarsområde.

Utvecklingsområden

Mottagande av nyanlända

Täby har under första halvåret fortsatt att ta emot det antal nyanlända som anvisats kommunen för 2018 enligt den bosättningslag som kom den 1 mars 2016. De nyanlända som anvisas Täby erbjuds i huvudsak tillfälligt boende på Kemistvägen 30.

Under våren har en insats för att enskilda snabbare ska hitta arbete, praktik eller studier påbörjats. Syftet är att snabbt skapa förutsättningar för egen försörjning. Detta ska ske genom individanpassade multiinsatser för den enskilde.

VIDA-projektet ("Välj Inkludering Delaktighet och Aktivitet") har under första halvåret fortsatt sitt arbete med att hitta relevanta VIDA-aktiviteter. Täby kommun är även med i projektet "Svenska för Entreprenörer" som finansieras av Europeiska Socialfonden och där arbetet fortsätter. Projektet har till syfte att fånga upp nyanlända som vill starta eget så att de kan förverkliga sina idéer.

Tillväxt

Förutsättningarna för en fortsatt stark tillväxt i Täby har förbättrats genom kommunens fortsatta intensiva och framsynta planarbete samt genom Sverigeförhandlingen som resulterat i regeringsbeslut under våren om utbyggnad av Roslagsbanan till city.

Som ett komplement till bostadsbyggandet har en arkitekttävling utlysts för utveckling av de centrala delarna kring Tibble och Åva. Ambitionen är att det på sikt ska bli en Science Park där utbildning, forskning och näringsliv kan samverka i kombination med verksamheter och bostäder.

Näringslivsutveckling

Idag finns ca 25 000 arbetstillfällen i Täby. Täby kommuns mål är att utöka antalet arbetstillfällen i kommunen till 40 000 år 2040. Utredning om möjliga platser för etablering för näringslivet inleddes förra året och fortsätter under 2018.

För att skapa förutsättningar för ett rikt näringsliv ställs krav på service och förståelse för företagarnas behov såväl för nyföretagare som företag som verkat länge i

kommunen och vill utveckla sin verksamhet här. Kommunen arbetar därför med att identifiera möjligheter till och planera för verksamhetslokaler, verka för en utveckling av kollektivtrafiken samt marknadsföra kommunen som ett bra etableringsalternativ.

Under det första halvåret 2018 har ett flertal konkreta initiativ genomförts med syfte att skapa bättre dialog med kommunens företagare, framför allt handlar det om antalet plattformar för dialog som har utökats.

Kommunikationer

Sverigeförhandlingarna gällande utbyggnad av den spårbundna kollektivtrafiken är slutförda och ska, efter regeringens beslut våren 2018, leda till framtida koppling till city. En kollektivtrafikplan är under framtagande. Kontinuerliga dialoger har förts med Arriva och Stockholms länd landsting i syfte att få en förbättrad kollektivtrafik i Täby.

Täby deltar i Stockholm Nordosts arbete kring en fördjupade förstudie för Roslagsbanans förlängning till Arlanda. Planeringen av sträckningen har kommit långt.

Kommunikation och kvalitetsutveckling

Kommunens nya webbplats och etablering av kontaktcenter är viktiga för att underlätta för invånare, företagare och andra att komma i kontakt med kommunen. Det kommer också att innebära bättre underlag för kvalitetsutveckling.

Den nya webbplatsen har gjort det möjligt för invånare, företagare och andra intressenter att enklare hitta, förstå och kunna utträta ärenden digitalt. Kommunens webbplats har under det första halvåret belönats med två priser för att den underlättar invånarens och företagarens vardag. Kommunens Facebooksida är ett bra komplement till webbplatsen och antalet användare ökar stadigt.

Kontaktcenter har under de första fem månaderna tagit emot drygt 47 000 telefonsamtal varav drygt 80 procent har besvarats inom två minuter. Kontaktcenter har tagit emot nästan 9 200 frågor via mejl och cirka 4 000 felanmälningar. Drygt 1 100 personer har fått hjälp med ärenden i receptionen. Ytterligare handläggningsuppgifter har även tillförts kontaktcenter under 2018. En fördjupad utvärdering genomförs under början av hösten avseende uppdraget gällande skola och fritidsverksamhet.

Under första halvåret 2018 har tre små dialoger (se 2018 års verksamhetsplan ang. liten, mellan och stor dialog) genomförts. Den första dialogen var "Årets stadsbyggnadsprojekt". Den andra dialogen som slutfördes var en namntävling av ett torg i Täby park. Under våren genomförs också en enkät för Grönplanen som kommer att avslutas vid årsskiftet.

Strategisk lokalförsörjning

Arbetet att tillsammans med de kommunala verksamheterna skapa rutiner och

system för ett effektivt fastighetsnyttjande har fortsatt.

Utvecklingsarbetet kring samordning av stadsbyggnadsprocessen med lokalförsörjningsprocessen för en effektiv styrning och uppföljning av investeringsprojekt fortsätter och beräknas bli klart under 2018. En översyn av lokalförsörjningsplanen har genomförts under våren som planerat.

Miljö och klimat

Bilden av Täby som miljökommun har stärkts dels genom miljöförbättrande åtgärder i kommunens verksamhet, dels genom strategisk kommunikation av det som Täby kommun gör, och har gjort, för att skapa en god livsmiljö.

Inom projektet Klimatutmaningen har en tidning producerats med information till alla hushåll i Täby rörande klimatfrågan. Det strategiska hållbarhetsarbetet har fått ökat fokus, bland annat har ett hållbarhetsprogram för planområdet Arninge-Ullna tagits fram.

Täby har under 2018 kraftigt förbättrat sin position i tidningen Aktuell Hållbarhets ranking av kommunernas hållbarhetsarbete. Detta är ett av flera tecken på att kommunen rör sig i rätt riktning.

Trygg i Täby

Täby kommun och lokalpolisområde Täby har tillsammans undertecknat en samverkansöverenskommelse och ett medborgarlöfte. Samverkansöverenskommelsen syftar till att tydliggöra kring vilka prioriterade områden Täby kommun och lokalpolisområde Täby ska samverka kring. Arbetet har under första halvåret löpt på enligt plan och samtliga planerade aktiviteter har genomförts.

Trygghets och -säkerhetsenheten har utvecklat en metod för att tillsammans med polisen och privata aktörer kontinuerligt kartlägga den lokala lägesbilden. Det görs utifrån inrapporterade händelser om t.ex. ungdomar, ordningsstörningar, klotter, skadegörelse m.m. Målet med arbetsmetoden är att förebygga otrygghet, skadegörelse, droganvändning m.m. genom tidiga insatser.

Utdelning från de kommunala bolagen

Täbys kommunala bolag och främst dotterbolaget, Täby Fastighets AB, utgör en viktig del i kommunens förmögenhetsförvaltning. Bolaget äger och förvaltar stora tillgångar i fastigheter och mark med ett markägande, som motsvarar ca 38 % av kommunens yta och ett marknadsvärde på ca 800 mnkr. Tillsammans med värdet för Täby Miljövärme AB:s tillgångar i fjärrvärmeanläggningar är det långsiktiga värdet på bolagens tillgångar sannolikt betydligt större. Mot bakgrund av detta är det väl motiverat att bolagen löpande lämnar en rimlig avkastning till ägaren; Täby kommun.

Moderbolaget THAB har kommunfullmäktiges uppdrag att löpande hantera utdelningar inom bolagskoncernen, vilket främst handlar om att föra upp fritt kapital från dotterbolagen till moderbolaget och därmed skapa möjlighet till utdelning till

kommunen. Uppdraget innebär att moderbolaget årligen ska bedöma relevant kapitalstruktur och besluta om bokslutsregleringar i form av koncernbidrag, utdelningar och tillskott.

Initialt har det hanterats i årsredovisningarna för 2017, varefter bolagsstyrelser och bolagsstämma har fattat beslut om utdelning till kommunen. Det innebär att dotterbolagen tillsammans delade ut 160 mnkr till moderbolaget. Moderbolaget har därmed ett samlat fritt eget kapital på 202 mnkr per 31 december 2017.

Utifrån en bedömning av bolagskoncernens samlade ekonomiska förutsättningar har kommunfullmäktige i verksamhetsplanen beslutat att utdelning ska tas ut från och med 2018 från moderbolaget. Bolaget har delat ut 20 mnkr av 2017 års balanserade resultat. Utdelningen kan också justeras senast vid kommunfullmäktiges behandling av budgetuppföljning per september.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt två inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kommunstyrelsens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt nämndmål och indikatorer enligt nedan.

Prognosen är att fem av sju nämndmål kommer att uppnås och att två mål är på väg att uppnås.

Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för kommunstyrelsen vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att kommunstyrelsen med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	<i>Täby erbjuder möjligheter till attraktiva arbetsplatser (beslutad av ks synlig även på sbn)</i> ● Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås.
	Måluppfyllelsen bedöms med indikatorn <i>Förändring av verksamhetsyta (antal kvadratmeter antagna i detaljplaner)</i> med ett indikatorvärde satt till över 8000 kvm. Värdet uppnås då detaljplaner med mer än 8000 kvm verksamhetsyta redan har antagits.
	<i>Invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser</i> ● Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås.
	Nämndmålet har två indikatorer:
	Den första indikatorn är "NRI-index" (helhetsbedömning av kommunen utifrån SCB:s årliga medborgarenkät). Indikatorvärdet är satt till minst 74. Resultatet för 2017 blev 71.
	Den andra indikatorn är antagningen i enlighet med förstahandsval inom grundskolan. Målvärdet här är 94 % och utfallet 2017 blev över 96 %.
	Det har skett en stadig förbättring av NRI-värdet de senaste åren och kommunen har

Inriktningsmål	Nämndmål
	<p>fått fina betyg i andra, liknande mätningar. Prognosen är därför att det första målvärdet kommer att uppnås. Det andra målvärdet uppnåddes både 2016 och 2017 och allt tyder på att den uppnås även i år.</p> <p><i>Täby uppfattas som en kommun som värnar om miljön</i> ● Uppnås</p> <p>Kommentar Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Indikatorn för målet är "NRI miljöarbete" i medborgarenkäten. Indikatorvärdet är 60 och utfallet för 2017 var 57.</p> <p>Täbys miljöprofil har stärkts rejält under året och kommunen har fått fina betyg för sitt miljöarbete i andra mätningar. Prognosen är därför att målet uppnås.</p> <p><i>Det ska vara enkelt att driva företag i Täby</i> ● Uppnås</p> <p>Kommentar Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Målet har två indikatorer. Båda indikatorerna är nya för 2018.</p> <p>Den första indikatorn är <i>Antal nyregistrerade företag i Täby kommun per år (företag och ekonomiska föreningar)</i>. Målet är 600 nya företag/år.</p> <p>Den andra indikatorn är <i>Ökning av antal nyregistrerade företag i Täby kommun per år (företag och ekonomiska föreningar)</i>. Målet är en ökning på minst 2 procent.</p> <p>Det första målvärdet har överträffats de tre senaste åren och mellan 2016 och 2017 skedde en ökning på 3 procent av antalet nyregistrerade företag. Kommunens näringslivsarbete har under 2018 intensifierats och prognosen är därför att målet uppnås även i år.</p>
<p>Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet</p>	<p><i>I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag</i> ◆ På väg att uppnås</p> <p>Kommentar Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Målet mäts med tre indikatorer:</p> <p>Den första indikatorn är SKL:s undersökning "Öppna jämförelser: Företagsklimat". Indikatorvärdet är minst 68. Resultatet för 2017 var 63.</p> <p>Den andra indikatorn är <i>Andel företag med verksamhet finansierad av Täby kommun som uppfattar Täby som en bra avtalspart</i>. Detta är en ny indikator för 2018.</p> <p>Den tredje indikatorn är <i>Hållbart medarbetarengagemang</i>. HME mäter medarbetarnas motivation till sitt arbete samt uppfattning om närmaste chefs ledarskap och verksamhetens styrning. Resultatet för 2017 var 74. Indikatorvärdet är minst 81.</p> <p>Täby har visat upp en positiv trend på flera områden i de senaste årens undersökningar om företagsklimat och kommunen har under 2018 intensifierat arbetet med att utveckla och förstärka bemötande och tillgänglighet gentemot företagare. Vad gäller HME har kommunen arbetat aktivt med målstyrningsarbete under 2018 och prognosen är därför att målvärdet uppnås.</p> <p>Sammantaget är prognosen att allt detta ska leda till måluppfyllelse på sikt.</p> <p><i>Vi skapar arbetsglädje</i> ● Uppnås</p> <p>Kommentar Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. "Hur stor är din arbetsglädje just nu?". Indikatorvärdet är satt till minst 65. Resultatet för jan tom juni 2018 är 64. Bedömningen görs utifrån att arbete pågår för att resultaten ska</p>

Inriktningsmål	Nämndmål
	förbättras under året. (se Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete").
	<i>Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma</i> ● Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator. "Hur är din koncentrationsförmåga just nu?" (enligt forskning ger koncentrationsförmåga den bästa indikationen på skadlig stress). Indikatorvärdet är satt till minst 70. Resultatet för jan tom juni 2018 blev 70. (se Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete").

Analys av måluppfyllelse

Sammantaget är prognosen för det första inriktningsmålet *Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby* god. Nämndmålet om förändring av verksamhetsyta har redan uppnåtts och indikatorn om antagning i enlighet med förstahandsval inom grundskolan överträffas sannolikt även i år. Vad gäller de två mål som grundar sig i SCB:s medborgarundersökning är trenden positiv. Kommunen har fått fina betyg i andra liknande mätningar och prognosen är därför att NRI-, respektive miljömålet uppnås i år.

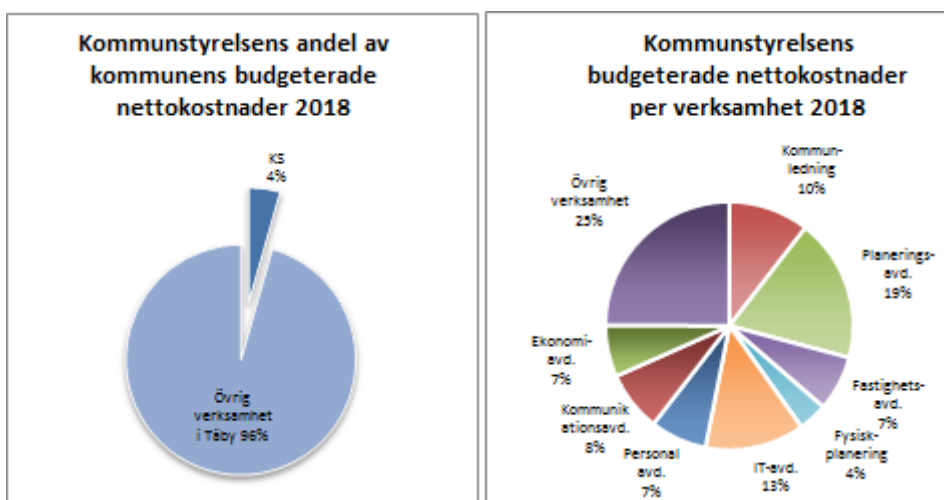
Målet om nyregistrerade företag ser också ut att nås. Täby har haft minst 600 nya företag/år de tre senaste åren och kommunens näringslivsarbete har under 2018 intensifierats ytterligare vilket borde leda till måluppfyllelse i år.

Prognosen för det andra inriktningsmålet *Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet* är också god. SKL-undersökningen om företagsklimat visade att kommunen service har förbättrats inom flera områden, trots att målvärdet inte uppnåddes. Det finns en positiva trend i de senaste årens undersökningar om företagsklimat och arbetet med att utveckla och förstärka bemötande och tillgänglighet gentemot företagare har utvecklats under året. Vad gäller HME-indikatorn är bedömningen att kommunens förbättrade målstyrningsarbete ska leda till att målet uppnås. Prognosen är att detta sammantaget ska leda till att inriktningsmålet uppnås på sikt. Även för arbetsmiljömålet är prognosen god.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgeterade nettokostnader uppgår till 155,2 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 4 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

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



Prognosen för kommunstyrelsen år 2018 är en positiv avvikelse med 32,7 mnkr vilket motsvarar 21 % av budgeterade nettokostnader.

Störst negativ avvikelse prognostiseras för ökade kostnader förenade med mottagandet av nyanlända vilket befarades även i tidigare prognoser. Störst positiv avvikelse prognostiseras för ökade intäkter relaterat till fastighetsförsäljning.

Utfallet för hela kommunstyrelsen är lägre än budget vilket primärt beror på högre intäkter än budget samt ännu ej utnyttjad reserv.

KS	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Intäkter	284,7	208,8	479,4	415,2	64,2	15 %	194,7
Kostnader	-313,5	-287,5	-601,9	-570,4	-31,5	-6 %	-259,0
Nettokostnader	-28,8	-78,6	-122,5	-155,2	32,7	21 %	-64,4

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 568,2 mnkr eller 70 % av budget vilket innebär lägre utgifter än budget med 242,6 mnkr.

Merparten av avvikelsen beror på tidsförskjutningar i olika projekt men i vissa fall handlar det även om en förväntat lägre totalkostnad.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall t.o.m. juni, årets prognos, budget och avvikelseprognos för innevarande år. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos och total budget för projekten.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Investeringar	juni	helår	helår	prognos	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2018	2018	2018	2018			
<i>Investeringar i fastigheter på uppdrag av respektive nämnd</i>							
socialnämnden	5,0	13,0	62,3	49,3	208,0	199,0	-9,0
barn- och grundskolenämnden	72,0	270,5	409,0	138,5	1 691,0	2 034,0	343,0
kultur- och fritidsnämnden	68,7	117,0	115,8	-1,2	545,7	567,5	21,8
gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	0,2	1,8	1,8	0,0	2,0	2,0	0,0
Summa investeringar i fastigheter på uppdrag av respektive nämnd	145,9	402,1	588,9	186,8	2 446,7	2 802,5	355,8
<i>Övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar</i>							
Nytt kommunhus	5,2	10,0	64,3	54,3	498,0	530,0	32,0
Upprustning bibliotekshuset	28,6	49,7	49,7	0,0	150,0	150,0	0,0
Övriga investeringar	48,4	106,2	107,9	1,7			
Summa övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar	82,2	165,9	221,9	56,0	648,0	680,0	32,0
Summa investeringar	228,1	568,2	810,8	242,6	3 094,7	3 482,5	387,8

Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för ärenden som rör drift och underhåll samt anläggande och byggnation av kommunens gator, vägar, torg, parker, vatten- och avloppsledningar samt småbåtshamnar. Nämnden fullgör även kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen. Den kommunala renhållningen ingår också i nämndens verksamhetsområde.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Verksamheten har bedrivits i linje med mål och uppdrag i verksamhetsplanen. Prognosen är att av de fem nämndmål som fastställts av kommunfullmäktige uppnås fyra, medan ett är på väg att uppnås. Arbetet med att utveckla nämndens ekonomistyrning har fortsatt under året för att säkerställa att budgeterade medel utnyttjas effektivt. Nämnden redovisar ett positivt ekonomiskt resultat som främst beror på lägre kapitalkostnader.

Planarbetet har fortsatt med oförändrad intensitet i de stora stadbyggnadsområdena Täby Park, Roslags-Näsby och Arninge-Ullna. En arkitektävling för Tibble-Åvatriangeln har utlysts i syfte att parallellt med fortsatt bostadsbyggande även utveckla näringslivet och skapa flera arbetsplatser. Genom en framsynt och innovativ planering ska Täby även i framtiden vara en attraktiv kommun att både leva och bedriva verksamhet i.

Mängden och komplexiteten i arbetsuppgifterna ställer höga krav på verksamhetens leveransförmåga, samtidigt som den hårda konkurrensen om arbetskraft inom verksamhetsområdet sätter kommunens förmåga att behålla och attrahera medarbetare på prov. Därför pågår flera utvecklingsprocesser som både syftar till ökad effektivitet och till att nämndens verksamhet ska fortsätta vara en attraktiv arbetsplats. Den mest centrala verksamhetsövergripande utvecklingsprocessen är införandet av resultatorienterad styrning (ROS), som beräknas vara implementerad under 2018.

Utvecklingsområden

Stadsutveckling

Nämnden har fortsatt att utveckla en helhetssyn för stadsutveckling i syfte att skapa förutsättningar för högkvalitativa välfärdstjänster, en blandning av bostäder och arbetsplatser, kultur, fritid och handel samt en trygg och upplevelserik stadsmiljö liksom närhet till parker och natur. Inriktningen gäller både nybyggnadsområden och utveckling och upprustning av kommunens befintliga miljö.

I linje med Sverigeförhandlingens överenskommelse mellan Täby och regeringen

fattades i juni beslut om att Roslagsbanan förlängs från Universitetet till city via Odenplan med anslutningar till befintliga tunnelbanestationer. Täby kommun ansvarar för medfinansiering av förlängningen av Roslagsbanan samt att minst 16 200 nya bostäder kan färdigställas fram till och med år 2035.

Utveckling av befintligt förvaltningsuppdrag

Organisationen håller succesivt på att ställa om till att arbeta med resultatorienterad styrning, för ökad proaktivitet och ökade förutsättningar att effektivt klara förvaltningsuppdraget samtidigt som kommunens tillväxtmål nås.

Kompetensförsörjning

Arbetet med attrahera och behålla kompetens inom nämndens område har intensifierats. Ett kompetensförsörjningsprogram är under framtagande och en särskild rekryteringsresurs har tillsatts. Nämndens utvecklingsarbete inom bl a arbetsprocesser, portföljstyrning och resultatorienterad styrning syftar därutöver till att ytterligare öka verksamhetens attraktivitet.

Hållbar utveckling

Inom projektet Klimatutmaningen har en tidning producerats med information till alla hushåll i Täby rörande klimatfrågan. Det strategiska hållbarhetsarbetet har fått ökat fokus i planeringen. Ett hållbarhetsprogram för planområdet Arninge-Ullna har tagits fram och beslutats.

Att Täby under 2018 kraftigt förbättrat sin position (från plats 60 till plats 16) i tidningen Aktuell Hållbarhets ranking av kommunernas hållbarhetsarbete, är en indikation på att kommunen rör sig i rätt riktning vad gäller hållbar utveckling.

Verksamhetsutveckling

Inom nämndens ansvarsområde fortgår ett omfattande och långsiktigt utvecklingsarbete för att effektivisera nämndens verksamhet. I fokus är arbetsprocesser, portföljstyrning, styrgruppsarbete, systemfrågor samt attraktivitet som arbetsgivare




Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för allmänna nämnder och kommunstyrelsen. För styrning av stadsbyggnadsnämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt fem nämndmål.

Av de fem mål som fastställts av kommunfullmäktige varav två återfinns under kommunstyrelsen, men även gäller stadsbyggnadsnämnden är prognosen att fyra uppnåtts och ett är på väg att uppnås. Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen vid årets slut är mycket god.

För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade ar-

betssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem. Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmål redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Prognos
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	<i>Täby erbjuder möjligheter till attraktiva arbetsplatser (beslutad av ks synlig även på sbn)</i>	 Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med indikatorn, <i>förändring av verksamhetsyta (antal kvadratmeter antagna i detaljplaner)</i> med ett indikatorvärde satt till över 8000 kvm. Värdet uppnås då detaljplaner med mer än 8000 kvm verksamhetsyta redan har antagits.	
	<i>Invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser</i>	 Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms genom två indikatorer. Indikatorn ett mäter <i>NRI-index (helhetsbedömning av kommunen utifrån SCB:s årliga medborgarenkät)</i> med ett indikatorvärde satt till minst 74. Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Indikatorn två mäter <i>invånarnas bedömning av hur tryggt det är i kommunen</i> , med ett indikatorvärde satt till minst 70. Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Indikatorvärdena är satta till 74 respektive 70. Resultatet för 2017 var 71 respektive 64. Genom dels en pågående kvalitetshöjning av kommunens tjänsteutbud, dels trygghetskapande insatser och medborgarlöften tillsammans med polisen bedöms båda indikatorvärdena att uppnås.	
	<i>Täby erbjuder möjlighet till attraktiva bostäder</i>	 Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med indikatorn <i>genomsnitt 750 bostäder per år</i> . Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Under 2017 antogs ett flertal detaljplaner, vilka sammantaget möjliggör 4000 nya bostäder. Indikatorvärdet minst 750 bostäder per år i snitt under tidsperioden 2015-2024 har därmed uppnåtts.	
	Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	<i>Täbyborna uppskattar kommunens offentliga miljöer och service</i>
Kommentar Prognosen är att målet uppnås, måluppfyllelsen bedöms genom fem indikatorer. <ul style="list-style-type: none"> Indikator ett mäter <i>mediantiden för beviljade bygglov</i> med ett indikatorvärde satt till "kortare tid än 2017. Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Indikator två mäter <i>andel överklagade bygglov som håller i överordnad instans</i> med ett indikatorvärde satt till minst 85 procent. Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Indikator tre mäter <i>nöjd regionindex</i> med ett indikatorvärde satt till "högre än föregående mätning" Bedömningen är att indikatorvärdet nås. Indikator fyra mäter <i>andel hushåll som lämnar matavfall med ett indikatorvärde satt till "minst 40 %"</i> Bedömning är att indikatorvärdet nås. Indikator fem mäter <i>hur nöjda invånarna i Täby är med skötsel av parker och naturområden</i> med ett indikatorvärde satt till "minst 65 % nöjda invånare" Bedömning är att indikatorvärdet nås. 		

Inriktningsmål	Nämndmål	Prognos
	Bedömningen har gjorts utifrån att indikatorvärdet är något högre än föregående år och arbete pågår inom samtliga områden för att höja utfallet för 2018.	
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<p><i>I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag</i></p> <p>Kommentar Prognosen är att målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms genom två indikatorer.</p> <p>Indikator ett avser SKL:s undersökning "Nöjd Kund Index Företagsklimat" med ett indikatorvärde satt till minst 68. Bedömningen är indikatorvärdet nås.</p> <p>Indikator två avser "Andel företag med verksamhet finansierad av Täby kommun som uppfattar Täby som en bra avtalspart" med ett indikatorvärde satt på minst 70 procent. Bedömningen är att indikatorvärdet nås.</p> <p>Bedömningen har gjorts utifrån att Täby har visat upp en positiv trend på flera områden i de senaste årens undersökningar om företagsklimat och kommunen har under 2018 intensifierat arbetet med att utveckla och förstärka bemötande.</p>	<p>◆ På väg att uppnås</p>

Analys av måluppfyllelse

Sammantaget är prognosen att fyra av fem mål uppnås och ett är på väg att uppnås. Flera av målen, så som, *invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser*, mäts med medborgarundersökningar som genomförs under hösten. Bedömningen har gjorts dels utifrån kommunens pågående arbete med en kvalitetshöjning av kommunens tjänsteutbud och trygghetsskapande insatser och medborgarlöften tillsammans med polisen, dels utifrån att det skett en stadig förbättring av andra liknande mätningar.

Nämnden arbetar med att se över och optimera utbyggnadsordningen runt Roslagsbanan samt utveckla befintliga stadsdelscentra för att möjliggöra ytterligare förtätning och ett effektivt byggande av bostäder för att målet om att *erbjuda möjlighet till attraktiva bostäder* ska uppnås.

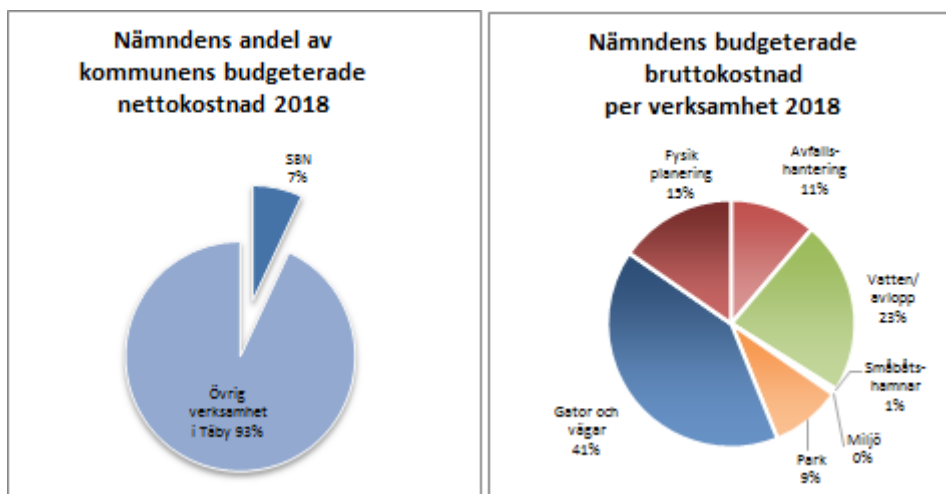
Faktorer som utifrån statistiska centralbyråns "nöjd medborgarindex" bedöms kunna ytterligare öka invånarnas nöjdhet med Täby kommun är framför allt tillgång till bostäder, fritidsmöjligheter och trygghetsaspekter. Ett målinriktat arbete pågår inom samtliga av dessa områden.

Att det *i Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag* mäts genom två olika undersökningar. Näringslivets omdöme om kommunens service har förbättrats inom nämndens verksamhetsområde t.ex. markupplåtelse, och bygglov. Även här kommer undersökningar att genomföras under hösten 2018.

För att nå målet att *Täbyborna uppskattar kommunens offentliga miljöer och service* fortsätter arbetet med att förbättra servicen bland annat genom att korta handläggningstider för bygglov. Även arbetet med att säkerställa rättssäkerheten i bygglovsprocessen pågår under 2018. Andra faktorer som bedöms kunna öka invånarnas nöjdhet är tillgången till bostäder, fritidsmöjligheter och trygghetsaspekter. Arbetet pågår inom samtliga av dessa områden.

Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 245,7 mnkr, vilket motsvarar 7 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Fördelningen av nämndens bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



Prognosen för stadsbyggnadsnämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 7,3 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterad nettokostnad. Den positiva avvikelsen utgörs av lägre kapitalkostnader än budgeterat på grund av tidsmässiga förskjutningar av investeringar. Den positiva avvikelsen minskas av att intäkterna främst för VA prognostiseras bli lägre än budgeterat. Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget och prognos för stadsbyggnadsnämnden.

SBN (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall juni 2017
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	
Intäkter	83,1	79,4	161,9	163,3	-1,4	1 %	87,2
Kostnader	-195,8	-200,0	-400,4	-409,0	8,7	2 %	-199,0
Nettokostnader	-112,7	-120,6	-238,5	-245,7	7,3	3 %	-111,8

Justerat för prognostiserad avvikelse för VA och avfall vars över- respektive underskott tillhör VA- respektive avfallskollektivet uppgår nämndens prognostiserade överskott till 7,2 mnkr.

Nettokostnader per verksamhet

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierad och taxefinansierad verksamhet.

Till de skattefinansierade verksamheterna hör fysisk planering, gator och vägar, parker samt miljö. De skattefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse på 7,2 mnkr och avser lägre kapitalkostnader (avskrivningar och ränta på tidigare års investeringar) än budgeterat.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåts-

hamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse på 0,1 mnkr. För verksamheterna vatten/avlopp och avfall ska brukarna bära verksamhetens kostnad. Eventuella överskott eller underskott fonderas. Över- respektive underskott ska regleras inom en treårsperiod och görs genom att avgiften höjs eller sänks. Fonderade överskott för vatten/avlopp inklusive 2018 års prognostiserade utfall uppgår till minus 0,5 mnkr. Fonderade överskott för avfall inklusive 2018 prognostiserade utfall uppgår till 2,0 mnkr.

Nedanstående tabell visar budget och prognos per verksamhet för stadsbyggnadsnämnden.

SBN (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	Mnkr	%	2017
Fysisk planering	-19,1	-19,1	-44,8	-41,1	-3,7	9 %	-18,5
Gator och vägar	-73,0	-80,2	-155,3	-163,3	8,0	5 %	-74,6
Parker	-12,5	-17,0	-34,1	-36,7	2,6	7 %	-14,2
Miljö	-0,7	-0,6	-1,0	-1,3	0,3	23 %	-0,7
S:a skattefinansierad verksamhet	-105,1	-116,9	-235,2	-242,3	7,2	3 %	-108,0
Småbåtshamnar	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %	0,2
Vatten och avlopp	-7,9	-2,6	-1,6	-1,4	-0,2	14 %	-4,9
Avfall	0,4	-1,0	-1,7	-2,0	0,3	15 %	0,8
S:a taxefinansierad verksamhet	-7,4	-3,6	-3,3	-3,4	0,1	3 %	-3,9
Nettokostnader	-112,7	-120,6	-238,5	-245,7	7,3	3 %	-111,8

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras till 550,8 mnkr vilket är enligt budget. Utfallet ackumulerat per juni uppgår till 116,1 mnkr (21,1% av årsprognosen). Ett förhållandevis lågt utfall per juni jämfört med prognostiserat utfall förklaras av att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner där kostnaderna är högre under andra halvåret. Även för många av de övriga projekten är utgifterna högre under andra halvåret. Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
	juni	helår	helår	prognos
	2018	2018	2018	2018
(mnkr)				
Befintlig miljö	16,7	184,2	188,8	4,6
Nya Utbyggnadsområden	75,0	338,0	403,6	65,6
Årliga anslag	24,4	79,6	79,8	0,2
Justering**		-51,0	-121,4	-70,4
Summa investeringar	116,1	550,8	550,8	0,0

Budget 2018 är utökad med 87,0 mnkr genom ombudgetering.

** Bedömd 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 exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Befintlig miljö

Nedan redovisas de projekt som pågår i befintlig miljö. Den vänstra delen av tabellen visar budget och prognos för innevarande år. Den högra delen av tabellen visar projektets totala budget och prognos.

Investeringar i befintlig miljö (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
	juni	helår	helår	prognos	totalt	totalt	totalt
	2018	2018	2018	2018			
Strandpromenad/cykelväg Vallentunasjön	1,2	4,0	4,0	0,0	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	10,6	12,0	12,0	0,0	173,0	173,0	0,0
Ombyggnad trafikplatser ink anslutande gång och cykelvägar	1,0	25,5	25,5	0,0	142,0	142,0	0,0
Infartsparkering/Hägernäs station	0,1	1,0	1,0	0,0	13,0	1,0	-12,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	3,2	133,0	133,0	0,0	472,0	472,0	0,0
Viggbyholms båtklubb	0,0	4,5	6,0	1,5	20,0	20,0	0,0
Övriga projekt	0,6	4,2	7,3	3,1	118,0	118,0	0,0
Summa investeringar	16,7	184,2	188,8	4,6	951,6	939,6	-12,0

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

Flertalet av projekten inom befintlig miljö löper tidsmässigt på enligt årets budget. Det projektet som prognostiserar en avvikelse mot årsbudget är Viggbyholms båtklubb. Avvikelsen beror på att upphandlingen överklagats och att årets arbete kommer påbörjas senare än planerat.

Mot total projektbudget är det Infartsparkering/Hägernäs station som prognostiserar en avvikelse. Nuvarande projektbudget är en utredningsbudget. Ett genomförande innebär ett behov att utöka budgeten med 12,0 mnkr. Nämnden har i ett

särskilt beslut vid nämndsammanträdet 2018-06-19 uppdragit åt verksamhetschefen att förslå en utökad projektbudget vid framtagandet av verksamhetsplan 2019.

Nya utbyggnadsområden

Nedan redovisas de projekt som pågår i nya utbyggnadsområden. Den vänstra delen av tabellen visar budget och prognos för innevarande år. Den högra delen av tabellen visar projektets totala budget och prognos.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse-prognos 2018	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse-prognos totalt
Täby centrum	15,8	50,0	54,7	4,7	1 100,0	1 100,0	0,0
Hägerneholm	8,5	13,0	15,0	2,0	130,0	148,0	18,0
Arninge handelsområde och resecentrum	0,9	45,0	50,0	5,0	410,0	410,0	0,0
Roslags-Näsby	38,0	85,0	90,0	5,0	568,0	568,0	0,0
Täby park (delbudget)	5,2	85,0	100,0	15,0	412,0	412,0	0,0
Stationär sopsug	0,2	10,0	10,0	0,0	142,0	142,0	0,0
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen-Marknadsvägen	0,4	5,0	5,0	0,0	45,0	45,0	0,0
Stansen & Degeln	2,1	5,0	5,0	0,0	32,0	43,0	11,0
Näsby Slottsområde	1,7	17,0	45,4	28,4	115,1	115,1	0,0
Övriga projekt *	2,2	23,0	28,5	5,5	75,2	71,2	-4,0
Summa investeringar	75,0	338,0	403,6	65,6	3 029,3	3 054,3	25,0

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

Merparten av projekten inom Nya utbyggnadsområden löper enligt tidplan. Större avvikelser mot årsbudget och årets tidplan redovisas för Täby park och Näsby Slottsområde. För Täby park beror tidsförskjutningen på senarelagd byggstart på grund av rådande marknadsläge. För Näsby Slottsområde beror tidsförskjutningen på att projekteringsfasen påbörjats senare än planerat.

Större positiva avvikelser mot total projektbudget prognostiseras för Hägerneholm, Stansen och Degeln. För Hägerneholm har en del av riskerna eliminerats efter hand i och med att projektet går mot färdigställande. För Stansen och Degeln beror avvikelsen på att exploatörernas försenade byggstartar möjliggjorde en kostnadseffektivare framdrift av projektet samt att riskerna eliminerats efter hand.

Årliga anslag

Nedan redovisas de projekt som pågår inom kategorin årliga anslag. Projekten inom denna kategori har en endast en årlig budget. Nedanstående tabell visar budget och prognos för innevarande år.

Årliga anslag (mnkr)	Utfall juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse- prognos 2018
Parker	1,1	9,2	9,2	0,0
Belysning	3,2	11,5	11,5	0,0
Brounderhåll	9,9	9,9	7,5	-2,4
Trafikframkomlighet	0,0	7,0	7,0	0,0
VA projekt	7,0	19,6	19,6	0,0
Övriga projekt	3,2	22,4	25,0	2,6
Summa investeringar	24,4	79,6	79,8	0,2

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

För projektet Brounderhåll prognostiserar en avvikelse på 2,4 mnkr som beror på att insatserna för brounderhållet vid Hägernäs blivit mer omfattande än budgeterat.

Lantmäterinämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Lantmäterinämnden fullgör kommunens uppgifter inom områdena fastighetsbildning och fastighetsregistrering enligt fastighetsbildningslagen och utövar därigenom huvudmannaskapet för den kommunala lantmäterimyndigheten som kommunen har fått tillstånd att inrätta enligt lagen om kommunal lantmäterimyndighet (1995:1393).

Därutöver fullgörs inom nämndens ansvarområde även viss närliggande myndighetsservice enligt följande:

- Upprättande av och ansvar för digital registerkarta.
- Upprättande av förslag till fastighetsindelningsbestämmelser.
- Utförande av fastighets – och gränsutredningar.
- Fastighetsrättslig service och rådgivning till kommunen och invånare.
- Plantolkningar.
- Administration för namn- och adressfrågor samt registrering.
- Värdeintyg.
- Upprättande av fastighetsförteckningar.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Lantmäterinämndens arbete har bedrivits med gott resultat under det första halvåret. Ärendebalansen och ekonomin är god. Handläggningstiden har successivt kortats ner och arbetet med digitaliseringen och övrig effektivisering av processerna har fortgått enligt plan.

Utvecklingsområden

Under första halvåret 2018 har lantmäterinämndens verksamhet bedrivits inom ramen för nämndens ansvar och uppgifter. Antalet inkomna ärenden under första halvåret 2018 är något färre än första halvåret 2017. Det beror i huvudsak på den allmänna nedgången i antal påbörjade och planerade nya bostäder på bostadsmarknaden. Detta har gjort att ärendebalansen succesivt har minskat något under första halvåret 2018.

Under året har arbetet fortgått med införandet av e-ansökan samt digital arkivering. Effektivisering av handläggningen går enligt plan och verksamhetens LEAN-arbete fortgår.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder och kommunstyrelsen. För styrning av nämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt ett nämndmål.

Prognosen är att målet kommer att uppnås.

Den sammantagna prognosen för nämndens måluppfyllelse vid årets slut är mycket god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. ● Uppnås
	<p>Kommentar Prognosen är att målet kommer att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen mäts med tre indikatorer: Verksamheten uppnår god kundnöjdhet (100 %), handläggningstid för lantmäteriförrättningar (100%) samt handläggningstid för lantmäteriförrättningar av nya laga kraftvunna detaljplaner för bostäder (100%).</p>

Analys av måluppfyllelse

Verksamheten följer upp och utvärderar regelbundet utfallet av indikatorerna samt arbetar aktivt med prioritering och handläggning av ärenden för att nå målen.

Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 2,5 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Prognosen för Lantmäterinämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 40 % av budgeterade nettokostnader.

Avvikelsen beror främst på att enheten har vakanta tjänster. Verksamheten anpassar rekryteringsbehov efter utvecklingen av antalet ärenden.

LMN	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Intäkter	2,0	1,7	2,8	3,2	-0,4	13 %	1,9
Kostnader	-2,1	-2,9	-4,3	-5,7	1,4	25 %	-2,2
Nettokostnader	-0,1	-1,2	-1,5	-2,5	1,0	40 %	-0,3

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämndens ansvar och uppgifter

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd (SRMH) har till uppgift att svara för Täby kommuns och Vaxholms stads kontroll enligt livsmedelslagen, tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddslagen, alkohollagen och tobakslagen samt kontroll av läkemedelsförsäljningen i detaljhandeln. Nämnden ska även svara för information och expertkunskap inom verksamhetsområdet. SRMH ansvarar även för miljöövervakning avseende sina kontrollobjekt.

SRMH utför enligt samverkansavtal även tillsyn med stöd av alkohollagen och tobakslagen samt kontroll enligt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel på uppdrag av Lidingö stad, Norrtälje kommun och Vallentuna kommun. Därutöver har nämnden även en avtalssamverkan med Norrtälje kommun om livsmedelskontroll. En överenskommelse har även träffats mellan Lidingös miljö- och stadsbyggnadsnämnd och SRMH om handläggning och tillsyn enligt lagen om e-cigarett. Vid avtalssamverkan fattas besluten av ansvarig nämnd i respektive kommun.

Livsmedelskontrollen ska säkerställa att de livsmedel som produceras, säljs och på andra sätt hanteras i kommunerna ska vara säkra och att redligheten är god. Livsmedelskontrollen följer nationella riktlinjer och strävar mot de nationella målen.

Tillsynen enligt miljöbalken är riskbaserad och bygger på en behovsutredning. De områden som bland annat på grund av EU-direktiv fått ökat fokus är vattenkvalitet samt kemiska produkter med avseende på märkning, säkerhet och hälsorisker. Miljöbalkstillsynen handlar om att förhindra eller undanröja olägenheter för människors hälsa och miljön.

Alkohollagen och tobakslagen är skyddslagar med syfte att begränsa alkoholens och tobakens skadeverkningar, där människors hälsa går före ekonomiska intressen. Syftet med lagen om handel med vissa receptfria läkemedel är att minska risken för att läkemedel skadar människors hälsa eller miljön.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Prognosen av måluppfyllelsen ser för helheten god ut och ekonomiskt är prognosen en budget i balans. Den ökade tillväxten i regionen med fler företag, stora pågående exploateringsprojekt samt en stadigt växande befolkning som förväntar sig digitala lösningar har hanterats av SRMH via prioriteringar utifrån befintliga resurser. Detta parallellt med att verksamheten har utökats med ytterligare en samverkanskommun (Norrtälje) inom livsmedelskontrollen.

Organisatoriskt har införlivandet av Norrtäljes livsmedelskontroll till SRMH via samverkansavtal från och med januari 2018 inneburit mycket tid till att skapa

samsyn i arbetssätt och rutiner parallellt med tekniska utmaningar.

Sammantaget väntas all planerad tillsyn enligt miljöbalken och inom alkoholtillstånd hinnas med under året. Inom livsmedelskontrollen väntas 80 % av årets platsbesök hinnas med. Dessutom har ovanligt många avvikelser uppmärksamats av livsmedelskontrollen vilket renderat i fler uppföljande besök än vanligt. SRMH:s livsmedelskontroll kommer under andra halvåret att prioritera besök på de verksamheter som bedöms ha störst risk ur livsmedelssäkerhetssynpunkt.

Utvecklingsområden

SRMH behöver utveckla vissa strategiska övergripande rutiner och processer. Exempelvis den genomgripande årsplaneringen och uppföljningen för att ännu bättre skapa ett sammanhang inom verksamhetsområdet och möjliggöra prioriteringar inom ramen för befintliga rutiner. En mer detaljerad budget som är mer specificerad gentemot varje undergrupp och de inom SRMH ingående kommunerna behövs också under kommande verksamhetsår för att ännu bättre kunna följa upp utfall kontinuerligt samt hantera och analysera avvikelser på bästa sätt. SRMH behöver också utveckla sin användning av ärendesystem genom att gå från att använda dubbla ärendesystem till att enbart använda ett system.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder och kommunstyrelsen. För styrning av Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnds verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt ett nämndmål.

Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnden vid årets slut är mycket god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	God <i>lagefterlevnad</i> ska uppnås ● Uppnås
	<p>Kommentar Prognoser är att målet kommer att uppnås. Måluppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer: Andel allvarliga avvikelser vid tillsyn av hälsoskyddsverksamheter (högst 5 %), Andel allvarliga avvikelser vid tillsyn av miljöskyddsverksamheten med stöd av miljöbalken (högst 5 %), Andel föreläggande, stängning eller förbud vid livsmedelskontroll (högst 5%) Andel återkallelser av serveringstillstånd i Täby och Vaxholm (högst 5%).</p> <p>Bedömningen görs med utgångspunkt från att utfallet ligger under uppsatta indikatorvärden för tre av fyra indikatorer.</p>

Analys av måluppfyllelse

Måluppfyllelsen för SRMH är god då prognosen är att alla indikatorer utom ett kommer att nås. Prognosen gällande livsmedelskontrollen inom SRMH är att indikatorn inte klaras. Efter att livsmedelskontrollen i Norrtälje via samverkansavtal började arbeta med SRMH (januari 2018) har ett tydligare och bättre samt mer än rättssäkert arbetssätt anammats.

Ekonomi

Nämndens totala budgeterade nettokostnader uppgår till 8,1 mnkr. Täbys del av budgeten utgör 6,2 mnkr. Täbys kostnad motsvarar 0,2 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

För år 2018 prognostiserar nämnden ingen avvikelse mot budget. Tabellen nedan visar utfall, budget och prognos för Täby kommun.

SRMH totalt (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Intäkter	13,1	11,5	17,5	17,5	0,0	0 %	5,1
Kostnader	-12,6	-12,3	-23,7	-23,7	0,0	0 %	-9,6
Nettokostnader	0,5	-0,8	-6,2	-6,2	0,0	0 %	-4,5

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Kultur- och fritidsnämndens uppgifter omfattar kulturell verksamhet, idrotts-, friluft- och fritidsverksamhet för barn, ungdomar och vuxna.

Nämndens verksamhet omfattar driften av anläggningar för fritids- och kulturändamål samt det ekonomiska stödet till föreningslivet. I nämndens verksamhetsområde ingår även den kommunala kulturskolans verksamhet och tillståndsärenden enligt lotterilagen. Nämnden svarar också för folkbiblioteksverksamheten, kulturminnesvården och museala frågor. Utöver de kommunala verksamheterna finansierar nämnden, genom bidrag i form av peng, verksamheten för Täbyfolkbokförda barn och ungdomar i fristående upphandlade musikskolor.

Verksamheten ska bedrivas i samråd och i samverkan med den ideella sektorn.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Målet i verksamheten att kommunen möjliggör kulturupplevelser kommer enligt prognosen att uppnås medan målet att unga i Täby är fysiskt aktiva är på väg att uppnås. Verksamheten har utvecklat samarbetet med föreningar för att locka fler barn och unga att vara aktiva. Under hösten kommer även de första resultaten från studien Ung Livsstil 2018 att presenteras, vilket kommer ge en ytterligare indikation på hur barn och unga i Täby är fysiskt aktiva. Mellanstadieenkäten genomfördes under våren med en mycket god svarsfrekvens (93 %). I höst genomförs enkäterna i högstadiet och gymnasiet. Resultatet kommer att analyseras och tillsammans med annat underlag och andra resultat att ligga till grund för det fortsatta arbetet med att öka andelen ungdomar som är aktiva.

På Tibble teater har ett varierat utbud av kulturprogram för vuxna och barn genomförts. Nationaldagsfirandet genomfördes traditionsenligt vid Karby gård och lockade många besökare i ett strålande sommarväder.

Verksamheten på Täby torg har tagit fart och arrangemang med stor bredd av aktiviteter har genomförts. Vårt att nämna är de två sändningarna på storbild från VM i fotboll som tillsammans lockade 4500 besökare till torget.

Huvudbiblioteket kunde i januari flytta tillbaka till nyrenoverade och moderna lokaler i Täby kulturhus. Kulturhusets fasad och fönster har rustats och ger nu ett fräscht intryck.

Ekonomi är i det stora hela i balans och verksamheterna håller budget. Intäkterna för uthyrningen av idrottsanläggningar ligger lägre än budgeterat men på samma nivå som motsvarande period föregående år. Den kommunala musikskolan har fortfarande svårt att klara sina kostnader på grund av fortsatt minskad efterfrågan med resultatet färre elever. När de fyra privata utförarna räknas med är

det totala antalet elever dock oförändrat. Åtgärder för att minska kostnaderna pågår, men har ännu inte gett önskat resultat.

Utvecklingsområden

Ökad andel aktiva ungdomar

Verksamheten arbetar med den långsiktiga satsningen att få unga mer aktiva inom kultur- och fritidsarenan.

Den nya mötesplatsen Esplanad för ungdomar mellan 16-21 år invigdes i november 2017. I syfte att nå målgruppen har studiebesök, skolbesök och arbete med ungdomsambassadörer på gymnasieskolor genomförts under våren tillsammans med insatser i sociala medier. Från januari till juli besökte drygt 5000 ungdomar mötesplatsen, varav cirka 70 % pojkar. Arbetet med att locka fler flickor till mötesplatsen pågår.

Verksamhetens fritidsklubbar är populära och till hösten beräknas drygt 260 inskrivna barn mellan 10 och 12 år ta del av verksamheten. Ny lokal för en mötesplats för ungdomar i högstadiet eftersökes.

Projektet "Öppen fredag" startar i september och kommer att rikta sig till ungdomar i åldern 16-24 år som gratis kan testa på olika idrottsaktiviteter. Syftet är att ungdomar utifrån sina egna villkor ska kunna gå och komma som de vill till dessa aktiviteter där kostnad inte ska vara ett hinder för att utöva idrott. Målet är att 100 ungdomar ska komma varje fredag.

Utveckling av biblioteken och det kulturella utbudet i Täby

Den påbörjade satsningen att göra folkbiblioteken mer publika fortgår. Under första halvåret 2018 har Täbys biblioteksstrategi för perioden 2018-2022 antagits av kommunfullmäktige. Utöver detta har biblioteken tagit fram en programpolicy i syfte att utveckla programverksamheten.

Det nyrenoverade huvudbiblioteket i Täby kulturhus öppnade i januari efter åtta månaders evakuering och en månads stängning. En invigningsvecka hölls och huvudbiblioteket är numera det andra biblioteket, efter Näsbyrads bibliotek, som har söndagsöppet vilket syftar till att öka tillgängligheten. Utredning kring säkerhet och bemanning gällande ett nytt system med meröppet utöver ordinarie öppettider vid Gribbylunds bibliotek pågår.

Arbetet med att utveckla Täby torg till en attraktiv plats fortsätter. Under året har det genomförts flera arrangemang på torget, exempelvis en vårmarknad med uppskattningsvis 4000 besökare och storbildsvisningar av VM i fotboll med sammanlagt 4500 besökare. Framgångsfaktorer är att evenemangen genom sin bredd av aktiviteter lockat många besökare oavsett ålder samt kommunens goda samarbeten med närings- och föreningsliv.

I slutet av augusti invigs konsten på Esplanaden, Estrids torg och Vänortsparken i Täby Centrum-området.

Kulturhus, bibliotek, simhall och andra anläggningar

I Täby kulturhus finns Esplanad, Täby kulturskola, hörsalen och huvudbiblioteket, alla nyligen upprustade och renoverade. En vepa har satts upp på fasaden under våren i syfte att synliggöra kulturhusets verksamheter. Arbetet kring kulturhusets framtida innehåll fortsätter.

Under våren har en utredning pågått om möjligheten att flytta Täby kyrkbys bibliotek från Skolhagensskolan till en mer central lokal i centrum. Arbetet fortsätter under hösten.

Arbetet med Hägerneholmshallen, som kommer att placeras i anslutning till Hägerneholmsskolan med en innebandyörening som värd, fortgår enligt tidsplan. Arbetet med den nya simhallen vid kvarteret Rospiggen pågår. Viss upprustning av befintlig simhall kommer att genomföras under året.



Aktivt arbete pågår med utveckling av idrottsytor i nya bostadsområden samt med utvecklingen av befintliga och nya idrottsytor för att förbättra och utveckla folkhälsan.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kultur- och fritidsnämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt två nämndmål.

Prognosen är att ett av målen kommer att uppnås och att ett mål är på väg att uppnås.

Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för kultur- och fritidsnämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	<i>Unga i Täby är fysiskt aktiva</i>  På väg att uppnås Kommentar Prognosen är att målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer som mäter antal deltagartillfällen i idrottsföreningar per invånare 13 till 16 år respektive 17 till 20 år. Indikatorvärdet är minst 66 respektive 25 deltagartillfällen. Statistiken bygger på det statliga lokala aktivitetsstödet (LOK-stödet) som är ett generellt, statligt aktivitetsstöd riktat till lokala och ideella ungdomsorganisationer som mäts årligen på hösten. Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.
	<i>Täby kommun möjliggör kulturupplevelser</i>  Uppnås Kommentar Prognosen är att målet kommer att uppnås.

Inriktningsmål	Nämndmål
	<p>Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som mäter andelen deltagare som svarat att de upplevt aktiviteten som positiv vid åtta olika kulturevenemang under hela året. Indikatorvärdet är minst 90 %.</p> <p>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Tre kulturevenemang är genomförda i år och medelvärde för andelen nöjda besökare var 97 %. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.</p>

Analys av måluppfyllelse

Nämndmålet "Unga i Täby är fysiskt aktiva" utvärderas för tredje året. År 2017 sjönk antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar i båda ålderskategorierna, till skillnad från tidigare år då Täby har lyckats bibehålla eller öka antalet deltagartillfällen sedan 2013. Forskning påvisar att det finns en tydlig trend mot minskande fysisk aktivitet med stigande ålder, speciellt i tonåren. Verksamhetens långsiktiga mål är att bromsa den nedåtgående trenden och fortsättningsvis vara en av de kommunerna i Stockholms län med högst antal deltagartillfällen.

En trolig framgångsfaktor till Täbys jämförelsevis höga antal deltagartillfällen är mångfalden av föreningar och det breda utbudet av anläggningar som är tillgängliga för många olika idrotter. Goda samarbeten tillsammans med strategiska behovsanalyser, prioriteringar och geografiska placeringar är därför ständigt i fokus när nya anläggningar planeras eller när befintliga anläggningar har renoveringsbehov.

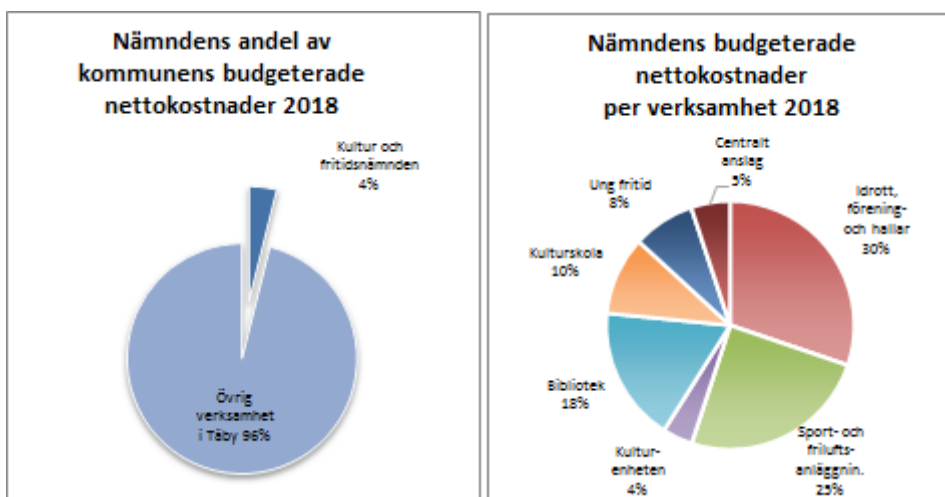
Under våren har särskilda insatser för att öka ungas fysiska aktivitet genomförts, såsom nya samarbeten med näringsliv och föreningar. Resultatet från insatserna är svåra att förutspå kopplat till nämndens valda indikatorer eftersom aktiviteterna både syftar till att öka det spontant fysiska, som är svårt att mäta på ett tillförlitligt sätt, och det organiserade fysiska. Prognosen är dock att nämnden vid årets slut är på väg att uppfylla målet, eftersom utbetalda föreningsbidrag i Täby baserat på deltagartillfällen från hösten 2017 är något ökande men inte helt tillfredsställande. Nämndens beslut om att låta föreningar, i ansökan om aktivitetsbidrag, få räkna med deltagare bosatta i andra kommuner samt anställandet av en föreningsutvecklare prognostiseras leda till att nämnden kommer att nå valda indikatorvärden under de närmaste åren.

Nämndmålet "Täby kommun möjliggör kulturupplevelser" utvärderas för tredje året. Tidigare års resultat har varit mycket gott och prognosen för året är att målet kommer att uppnås. Exempel på kulturevenemang som genomförts under våren är biblioteksprogram för de allra yngsta och en konsert i Tibble teater. Viktiga framgångsfaktorer i arbetet att möjliggöra kulturupplevelser är att skapa attraktivitet och ett utbud av både bredd och spets som lockar yngre, äldre, den kulturvana och den som sällan möter kultur. Kommunikation och tillgänglighet är därmed viktiga aspekter att arbeta vidare med under året.

Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 137,0 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 4 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är något förändrad jämfört med föregående år, en viss förskjutning från idrotten mot kulturen.



Prognosen för Kultur- och fritidsnämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 0,4 mnkr. Prognosen innehåller en negativ avvikelse för den kommunala kulturskolan med 1,7 mnkr på grund av årets och föregående års underskott. Underskotten motverkas av att övriga verksamheter prognostiserar positiva avvikelser.

KFN	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Intäkter	9,7	9,7	17,7	18,2	-0,5	3 %	9,3
Kostnader	-76,9	-78,1	-154,3	-155,2	0,9	1 %	-71,9
Nettokostnader	-67,2	-68,5	-136,6	-137,0	0,4	0 %	62,7

Budget 2018 är minskad med 1,0 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Idrott föreningar och hallar	-20,8	-20,5	-41,4	-41,4	0,0	0 %	-19,5
Sport- och friluftsanläggningar	-17,7	-16,6	-34,5	-34,0	-0,5	2 %	-15,4
Kulturenheten	-2,8	-2,8	-5,5	-5,4	-0,1	3 %	-2,6
Bibliotek	-11,5	-12,1	-24,1	-24,1	0,0	0 %	-10,4
Kulturskola	-6,8	-7,0	-14,5	-14,0	-0,5	3 %	-6,8
Ung fritid	-4,4	-5,4	-10,6	-11,1	0,5	4 %	-4,2
Centralt anslag	-3,2	-4,0	-5,9	-7,0	1,1	16 %	-3,8
Nettokostnader	-67,2	-68,5	-136,6	-137,0	0,4	0 %	-62,7

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 117,8 mnkr vilket är enligt budget. Avvikelsen per projekt beror huvudsakligen på att arbetet har gått snabbare än planerat alternativt att arbetet med projektet har gjort en paus eller skjutits fram till nästkommande år.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall tom juni, årets prognos, budget och avvikelseprognos för innevarande år. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos och total budget för projekten.

KFN (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
	juni 2018	helår 2018	helår 2018	prognos 2018	totalt	totalt	totalt
Hägerneholms konstgräs/P-däck	11,3	14,0	8,0	-6,0	21,0	21,0	0,0
Hägerneholmshallen	29,4	50,0	48,8	-1,2	78,0	78,0	0,0
Ny simhall	15,9	27,4	40,0	12,6	402,0	402,0	0,0
Nytt sportcentrum	0,1	0,5	15,0	14,5	3,2	24,0	20,8
Karby ridanläggning	12,2	12,0	12,0	0,0	12,0	12,0	0,0
Upprustning konstgräs/ idrottsplatser	0,1	6,0	16,4	10,4	18,5	18,5	0,0
Övriga projekt *	0,0	9,1	17,0	7,9	11,0	13,0	1,0
Justering **		-1,2	-39,4	-38,2			
Summa investeringar	69,0	117,8	117,8	0,0	545,7	568,5	21,8

* Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar. För ytterligare information om dessa projekt se den mer detaljerade delårsrapporten för kultur- och fritidsnämnden.

** Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen förs på totalnivå eftersom det inte går att förutse exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Socialnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Socialnämndens verksamhet vänder sig till personer som behöver stöd och/eller skydd i utsatta livssituationer. Det kan vara barn och ungdomar som riskerar att fara illa i sin hemmiljö och i sin utveckling, ungdomar med riskbeteende eller personer med beroendeproblematik. Nämndens verksamhet vänder sig även till personer med fysiska och/eller psykiska funktionsnedsättningar som är i behov av kommunens stöd och insatser. Nämndens uppgifter regleras bl.a. i socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Nämnden har ansvar för myndighetsutövningen inom socialtjänstens område och har det yttersta ansvaret för att enskilda får det stöd och den hjälp som de behöver. Verksamheten ska kännetecknas av rättssäker handläggning med hög tillgänglighet och service. Nämndens verksamhet ska bygga på forskning och beprövad erfarenhet samt den enskildes delaktighet.

Socialnämnden är huvudman för verksamheten inom området som bedrivs i kommunens egen regi eller på uppdrag av nämnden.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Efter det första halvåret 2018 är prognosen för nämndens måluppfyllelse mycket god. De mål som kommunfullmäktige fastställt om att nämndens verksamhet ska bidra till kommuninvånarnas trygghet samt att verksamheter som finansieras av nämnden har hög kvalitet förväntas uppnås.

Den ekonomiska prognosen visar på en positiv avvikelse om totalt 48 mnkr för helåret. Prognosen avser till stor del (37,6 mnkr) en volymavvikelse eftersom utfallet av budgeterade insatser är mindre omfattande än vad som prognostiserades när verksamhetsplanen fastställdes. Socialnämndens verksamheter i egen regi redovisar sammantaget ett överskott.

Mottagandet av nyanlända sker enligt lagar och överenskommelser. Sedan årsskiftet har 130 nyanlända personer tagits emot av kommunen. Socialnämnden medverkar i det omfattande arbete som pågår inom kommunen med att bistå nyanlända med att komma i sysselsättning och att hitta en egen bostad efter etableringsfasen.

Inom ramen för socialnämndens förebyggande insatser har ett flertal aktiviteter genomförts för att nå ut med information till intresserade Täbybor. Exempel är "Seniordagen", som lockade omkring 500 besökare till kommunhuset samt föräldrautbildning riktad till tonårsföräldrar.

Ett målmedvetet och systematiskt arbete i kommunen med att minska sjukfrånva-

ron har resulterat i att sjukfrånvaron i verksamheter i nämndens egen regi har minskat från 6,8 procent till 5,5 procent.

Utvecklingsområden

Under 2018 fokuserar socialnämnden särskilt på kompetensförsörjning, integration, förebyggande insatser och kvalitetsförbättringar.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning handlar om att kunna rekrytera, utveckla och behålla kompetenta och erfarna medarbetare. Ett särskilt projekt, "Attraktivare arbetsgivare" riktas därför särskilt mot två prioriterade yrkeskategorier: socialsekreterare och biståndshandläggare. Projektet innehåller olika aktiviteter vars syfte är att stimulera kompetens- och personalförsörjning.

Integration

Tillgång till bostäder och egen försörjning är centralt i integrationsprocessen. I Täby kommun pågår ett större kommungemensamt mottagningsarbete där flera nämnder deltar. Exempel på insatser riktade till nyanlända är stöd och information i processen att hitta eget boende, ett arbetsmarknadsprojekt som omfattar dem som är arbetsföra och praktiskt stöd till den som efter etableringsfasen riskerar att bli bostadslös. Täby kommun har till och med juni tagit emot 130 av de 191 nyanlända (inklusive kvotflyktingar) personer som kommunen ska ta emot under året. Under samma period har kommunen tagit emot fyra av de åtta ensamkommande barn som anvisats till kommunen.

Förebyggande arbete

Socialtjänstens förebyggande arbete riktas till olika målgrupper. "Seniordagen" lockade omkring 500 besökare, som fick möjlighet att ta del av information och aktiviteter. Seniorcenter har tack vare nya lokaler kunnat utöka såväl antalet besökare som innehållet i verksamheten. Sedan första kvartalet 2017 har antalet besökare fördubblats. Inom barn- ungdomsområdet pågår också förebyggande aktiviteter, vissa riktade direkt till barn och unga, andra till föräldrar. Inom funktionshinderområdet pågår olika projekt i syfte att stimulera individen att vidga sitt nätverk och leva ett mer självständigt liv.

Kvalitetsförbättringar

Socialnämndens verksamhet ska hålla god kvalitet och ha hög tillgänglighet. Exempel på kvalitetshöjande aktiviteter är uppföljningar på såväl individ- som verksamhetsnivå samt att metoden IBIC ("individens behov i centrum") tillämpas i utredningar inom allt fler verksamhetsområden. För att bidra till ökad tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning, har socialnämnden under våren särskilt utrett förutsättningarna att införa fri ledsagning i enlighet med uppdrag i verksamhetsplanen för 2018. Under en avgränsad period ska ett försöksprojekt med fri ledsagning genomföras. Försöket ska omfatta ett antal personer inom LSS personkrets som är beredda att delta. Försöket ska genomföras inom nämndens ordinarie budgetram.

Med utgångspunkt i det pågående arbetet med en kommunövergripande digitali-

seringsstrategi har ett arbete påbörjats med att ta fram en digitaliseringsplan för socialnämndens verksamheter. Utredningar pågår angående automatisering av ansökningar om olika former av bistånd.

Särskilda uppdrag

Bland de särskilda uppdrag som har genomförts under perioden kan nämnas en upphandling av driften av det särskilda boendet Tibblehemmet, försäljning och evakuering av Allégården, modell för kvalitetspeng inom hemtjänsten samt nya ersättningsmodeller inom funktionshinderområdet.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder och kommunstyrelsen. För styrning av nämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt två nämndmål.

Prognosen är att målen kommer att uppnås. Måluppfyllelsen mäts med sex indikatorer som samtliga rör äldreomsorgen. Fyra indikatorer hämtas från den nationella brukarundersökningen inom äldreomsorgen. För samtliga indikatorer gäller att resultatet presenteras under hösten.

Baserat på indikatorernas tidigare utveckling över tid, är den sammantagna prognosen för nämndens måluppfyllelse vid årets slut mycket god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	Socialnämndens verksamheter bidrar till trygghet ● Uppnås
	<p>Kommentar Måluppfyllelsen för målet om trygghet mäts med tre indikatorer, samtliga avser äldreomsorg. Två indikatorer avser <i>brukarnas upplevelse av trygghet</i> i hemtjänst respektive särskilt boende. Indikatorvärdet för upplevd trygghet inom hemtjänsten är minst 84 procent (andel brukare). För särskilt boende är motsvarande indikatorvärde 91 procent. För indikatorn <i>antal personal som en brukare inom hemtjänsten möter under en 14-dagarsperiod</i> är indikatorvärdet 12.</p> <p>För samtliga indikatorer redovisas resultatet i samband med årsredovisningen 2018.</p>
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	Verksamheter finansierade av socialnämnden håller hög kvalitet ● Uppnås
	<p>Kommentar Måluppfyllelsen för målet om hög kvalitet mäts med tre indikatorer, samtliga med koppling till äldreomsorg. Två indikatorer som hämtas från Socialstyrelsens nationella brukarundersökning avser <i>brukarnas nöjdhet med insatsen som helhet</i>. Den tredje indikatorn avspeglar <i>andel brukare som smärtskattats under den sista levnadsveckan</i> och där inrapportering skett i det nationella palliativregistret. Indikatorvärdet är 81 procent.</p> <p>För samtliga indikatorer redovisas resultatet i samband med årsredovisningen 2018.</p>

Analys av måluppfyllelse

Måluppfyllelsen för de två mål som kommunfullmäktige fastställt för socialnämnden

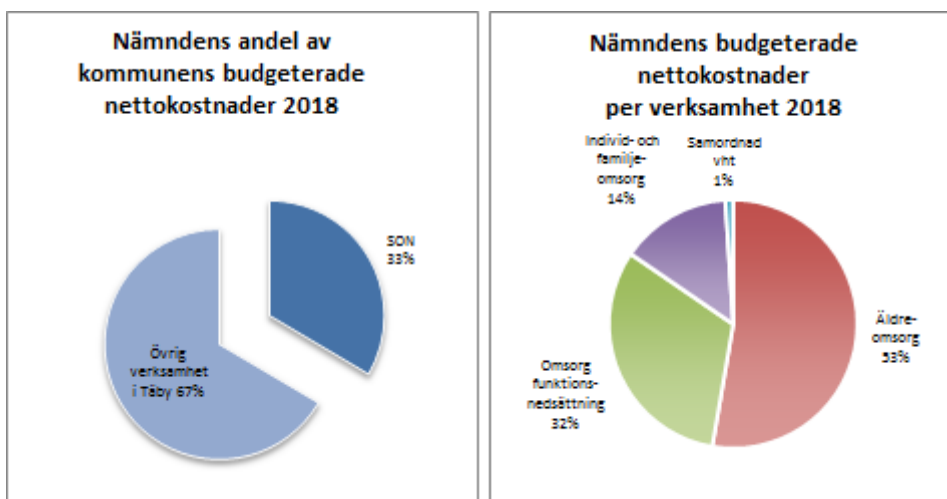
den mäts med indikatorer vars resultat presenteras under hösten. Prognosen för måluppfyllelsen baseras därför på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills.

Samtliga indikatorer är kopplade till äldreomsorgen, som till stor del utförs av privata utförare. Dialog om kvalitetsutveckling förs exempelvis vid utförarmöten. Socialnämnden har sedan tidigare en kvalitetspeng inom särskilt boende och inför från och med halvårsskiftet en motsvarande peng inom hemtjänsten. Syftet med dessa är att påverka kvaliteten i en positiv riktning.

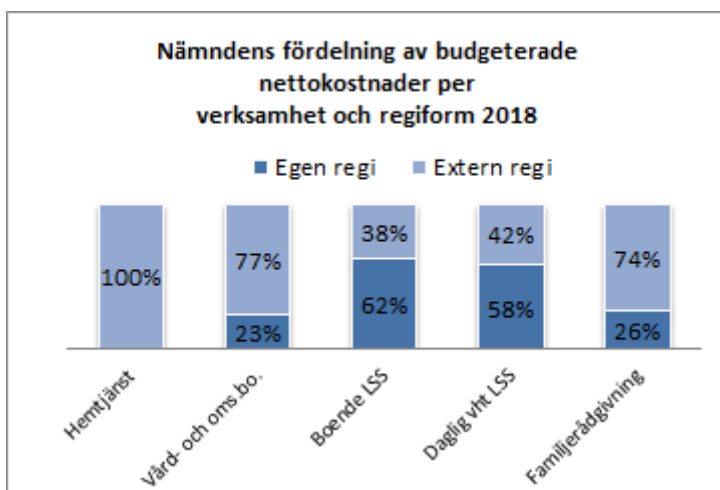
Fortsättningsvis bör valet av indikatorer inom socialnämndens ansvarsområde ha en större spridning och vara mer allmängiltiga, så att samtliga verksamhetsområden inkluderas, inte bara äldreomsorg.

Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 178,4 mnkr inklusive om-budgetering, vilket motsvarar 33 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram och är i stort sett oförändrad jämfört med föregående års budget.



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



Andelen egen regi har ökat för vård- och omsorgsboende efter att driften av Attundagården övertagits i egen regi och för boende LSS i och med färdigställande av nya boendeplatser. Andelen egen regi i daglig verksamhet har också ökat, eftersom nya brukare i stor utsträckning har valt kommunens egen utförare och för att dessa har relativt sett stora behov. Fördelningen är i stort sett oförändrad för hemtjänst och familjerådgivning.

Prognosen för socialnämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 48,0 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 37,6 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 5,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 5,2 mnkr.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

SON	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Anslag	-117,5	-125,3	-266,1	-271,4	5,3	2 %	-111,8
Volym	-419,1	-447,8	-865,0	-902,5	37,6	4 %	-394,4
Egen regi	1,9	-2,1	0,7	-4,5	5,2		0,7
Nettokostnader	-534,7	-575,2	-1 130,4	-1 178,4	48,0	4 %	-505,6

Budget 2018 har utökats med 4,5 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnader för anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Posten innehåller kostnader för bl.a. biståndsbedömning, persontransporter (turbundna resor) och flera insatser inom individ- och familjeomsorg. För första halvåret redovisas lägre nettokostnader är budgeterat och prognosen för 2018 är en

positiv avvikelse mot budget. Avvikelsen beror huvudsakligen på outnyttjade medel i budgeten.

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per brukare/dygn/dag/timme. Posten innehåller kostnader för bland annat hemtjänst, särskilt boende, boende LSS och daglig verksamhet LSS. Utfallet per juni visar lägre kostnader än budgeterat och prognosen för året är en positiv avvikelse mot budget. Störst är avvikelserna för hemtjänst och boende LSS.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Per juni redovisas ett överskott för verksamheterna och prognosen för helåret är att detta överskott kommer att öka ytterligare.

Nettokostnader per verksamhet (volym och anslag)

Fördelningen av nettokostnader för volym och anslag per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

SON	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Äldreomsorg	-283,3	-298,0	-598,8	-620,6	21,8	4 %	-264,5
Funktionsnedsättning	-171,5	-186,6	-354,3	-375,3	21,0	6 %	-163,4
IFO	-76,4	-82,6	-166,2	-166,2	0,0	0 %	-70,7
Samordnad verksamhet	-5,4	-5,9	-11,8	-11,8	0,0	0 %	-7,7
Nettokostnader	-536,6	-573,1	-1 131,1	-1 173,9	42,8	4 %	-506,3

Äldreomsorg

Av nedanstående sammanställning framgår prognos 2018 jämfört med budget 2018 och föregående år, för volymer och nyckeltal inom äldreomsorgen.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall
Äldreomsorg	2018	2018	%		2017
<i>Volymer</i>					
Vård- och omsorgsboende (årsplatser)	563,8	569,6	-5,7	1 %	542,9
Korttidsboende (dygn)	4 384	3 650	734	20 %	2 998
Hemtjänst (insatser)	3 004 669	se fotnot			3 090 323
<i>Å-priser (kr netto)</i>					
Vård- och omsorgsboende (per årsplats)	-581 616	-585 832	4 215	1 %	-558 839
Korttidsboende (per dygn)	-2 248	-2 658	409	15 %	-2 151
Hemtjänst (per insats)	-49	se fotnot			-47

Hemtjänstvolymen budgeterades för 2018 som antal insatser. Eftersom det inte går att räkna om denna volym till insatser kan inga budgetuppgifter lämnas.

Prognosen för korttidsboende visar en högre volym men till en lägre snittkostnad är budgeterat. Förklaringen är att en avdelning med korttidsplatser startat på Ångarens vård- och omsorgsboende. Kommunen har nu kostnader för fler platser men dygnspriset för dessa är lägre än tidigare.

Antalet insatser inom hemtjänsten prognostiseras att ligga på ungefär samma nivå 2018 som under 2017. Snittkostnaden per insats beräknas dock bli högre än 2017 eftersom besöksersättningen höjts.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Av nedanstående sammanställning framgår prognos 2018 jämfört med budget 2018 och föregående år, för volymer och nyckeltal inom omsorg om personer med funktionsnedsättning.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall
Funktionsnedsättning	2018	2018	%		2017
<i>Volym</i>					
Boende LSS (årsplatser)	140	152	-12	8 %	136
Personlig Ass SFB (timmar)	100 790	118 494	-17 704	15 %	108 160
Daglig verksamhet LSS dagar	45 753	47 703	-1 950	5 %	44 279
Hemtjänst SOL (timmar)	157 385	se fotnot	-	-	167 468
Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser)	16	18	-2	11 %	17
<i>Å-priser (kr netto)</i>					
Boende LSS (per årsplats)	-964 286	-962 217	-2 069	0 %	-1 003 588
Personlig ass SFB (per timme)	-305	-307	2	0 %	-304
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-1 020	-875	-149	17 %	-944
Hemtjänst SoL (per timme)	-57	se fotnot	-	-	-57
Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats)	-1 001 460	-817 785	-183 675	18 %	-728 411

Hemtjänstvolymen budgeterades för 2018 som antal insatser. Eftersom det inte går att räkna om denna volym till insatser kan inga budgetuppgifter lämnas.

Antalet årsplatser för boende LSS bedöms bli färre än budgeterat. Det rör sig främst om boende för vuxna och förklaringen är förseningar i inflyttningar samt brist på boenden.

För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) prognostiseras färre timmar. Antalet brukare som Täby kommun betalar de första 20 timmarna för har minskat i större utsträckning än prognostiserat.

För insatsen daglig verksamhet prognostiseras lägre volymer och högre à-pris. En förklaring är det nya ersättningssystemet som trädde i kraft i april månad som bland annat innebär att ersättning utgår för utförd tid mot tidigare för beviljad tid.

Antalet årsplatser i vård- och omsorgsboende bedöms bli färre än budgeterat. Behovet av denna insats har inte varit på den nivå som förväntats. Insatsens à-pris är högre än budgeterat till följd av att platser med lägre à-pris än genomsnittet inte längre har boende.

Individ- och familjeomsorg

Av nedanstående sammanställning framgår prognos 2018 jämfört med budget 2018 och föregående år, för volymer och nyckeltal inom individ- och familjeomsorg.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall
Individ-och familjeomsorg	2018	2018	%		2017
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	260	350	-90	26 %	220
Försörjningsstöd (Å-pris per hushåll)	65	80	-15	19 %	65

Prognosen för försörjningsstöd visar på färre hushåll än budget. Det beror på att en del nyanlända som har avslutat etableringsperioden flyttar från Täby och på att en del nyanlända har kommit ut i arbetslivet. Kostnaderna per hushåll prognostiseras bli lägre än budgeterat, bland annat beroende på lägre hyreskostnader för nyanlända. Kostnaderna för nyanlända hushåll inom socialnämnden beräknas under året kunna finansieras av erhållna bidrag från Migrationsverket. Delar av kostnaden för mottagande av nyanlända återfinns under kommunstyrelsen där kostnaderna ökat och budgeten överskridits.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 21,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 49,3 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på att några projekt behöver utredas ytterligare, särskilt avseende hur framtida behov bäst kan tillgodoses.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall tom juni, årets prognos, budget och avvikelseprognos för innevarande år. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos och total budget för projekten.

SON	Utfall juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
(mnkr)	2018	2018	2018	2018			
Verksamhetsanpassningar	3,0	3,0	3,0	0,0			0,0
LSS Servicebostäder	1,9	10,0	10,0	0,0	34,0	25,0	-9,0
LSS gruppboende	0,0	0,0	20,0	20,0	130,0	130,0	0,0
HVB-hem ensamkommande	0,1	0,0	41,6	41,6	44,0	44,0	0,0
Inventarier	0,8	8,0	8,0	0,0			0,0
Justering *		0,0	-12,3	-12,3			0,0
Summa investeringar	5,8	21,0	70,3	49,3	208,0	199,0	-9,0

* 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 exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Barn- och grundskolenämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Barn- och grundskolenämnden är styrelse för och har ansvar för driften av den kommunala förskolan och skolan som omfattar:

- Kommunal förskola - utbildning för barn i åldern 1-5 år.
- Förskoleklass och grundskola - obligatorisk utbildning för barn i åldrarna 6-15 år.
- Grundsärskola - obligatorisk utbildning enligt grundsärskolans läroplan i åldrarna 6-15 år.
- Fritidshem - pedagogisk gruppverksamhet för elever i åldrarna 6-13 år.
- Öppna förskolan - pedagogisk gruppverksamhet i åldrarna 0-5 år.

Utöver de kommunala verksamheterna finansierar nämnden, genom bidrag i form av peng, verksamheten för Täbyfolkbokförda barn och elever i fristående skolor, fritidshem, förskolor och annan pedagogisk verksamhet i och utanför Täby kommun. Skolinspektionen utövar tillsyn och granskar skolväsendets kvalitet oavsett huvudman. Barn- och grundskolenämnden i Täby ansvarar för de kommunala verksamheterna och har en insyns rätt i de fristående skolverksamheterna. Nämnden ansvarar vidare för tillsynen av fristående förskola, annan pedagogisk verksamhet och fristående fritidshem vars huvudman kommunen har godkänt, ett tillsynsansvar som är kopplat till nämndens godkännande. Skolinspektionen kontrollerar i sin tur att kommunen uppfyller sitt tillsynsansvar.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Täbys förskolor och grundskolor har under många år hållit en hög kvalitet, och de senaste åren har resultaten ytterligare förbättrats avsevärt. Kunskapsnivåerna för elever i årskurs 9 är nu högre än någonsin i Täby kommun, och bland de högsta som uppmätts i landet. Även elevernas upplevelse av trygghet och trivsel är på en mycket hög nivå, medan arbetet för elevers delaktighet och fortsatta nyfikenhet behöver utvecklas.

Den sammantagna målpuppfyllelsen för delåret bedöms vara god. Preliminär statistik visar att andelen elever som minst når upp till kunskaper motsvarande betyget E i alla ämnen har ökat avsevärt från föregående år men fortfarande inte når det långsiktiga indikatorsvärdet om 100 procent. Det preliminära genomsnittliga meritvärdet överstiger indikatorsvärdet och är en klar ökning jämfört med föregående år.

Förtroendet för Täbys förskolor är fortsatt högt men inte tillfredställande och kommunens regelbundna tillsyn visar att utveckling och lärande behöver utvecklas.

Nämnden prognostiserar ett positivt ekonomiskt resultat. Täbys kommunala verksamhet i egen regi prognostiserar ett ackumulerat underskott och står därför inför

strama ekonomiska förutsättningar de kommande åren, då verksamhetens avsikt är att spara in hela det ackumulerade underskottet under år 2019.

Det gemensamma systematiska kvalitetsarbetet har utvecklats i en positiv riktning vilket har skapat bättre möjligheter att identifiera framgångsfaktorer och utvecklingsområden.

Det långsiktiga arbetet med tillgängligt lärande - bland annat genom digitalisering - fortsätter utvecklas, och är en bidragande orsak till de mycket goda resultat som de kommunala skolorna uppnår. Samtliga kommunala skolor deltar i det treåriga forsknings- och utvecklingsprogrammet *Inkluderande lärmiljöer* i regi av Ifous som är ett fristående forskningsinstitut. De koncerngemensamma satsningarna på tillgängligt lärande, ökat analysdjup och pedagogisk professionsutveckling kommer att fortgå för att se till att varje elev, oberoende av sina individuella förutsättningar och erfarenheter, styrkor och behov erbjuds fysisk och kognitiv möjlighet till effektivt lärande i ett gemensamt sammanhang.

Ytterligare fördjupningar av försteläraryupdraget har genomförts och kompetensutvecklingsprogrammet Täby Akademi för Pedagogisk Professionsutveckling har implementerats. Genom de långsiktiga pedagogiska strategierna tar Täby ytterligare steg mot Sveriges högsta utbildningskvalitet.

Utvecklingsområden

Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet

Den positiva trenden med kraftigt förbättrade betygsresultat i årskurs 9 fyra år i följd är bland annat ett resultat av ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete.

Under året har utvecklingsfokus legat på fördjupad analys av resultat, bland annat avseende uppföljning av de uppfattningar eleverna i enkäter uttrycker om trivsel, trygghet och delaktighet i enkäter, för att kunna genomföra adekvata förändringar.

Satsningar på dessa områden syftar till att ge alla barn och elever förutsättningar för lärande och förbättrade kunskapsresultat. I enlighet med FN:s barnrättskonvention är det också viktigt att det tas ett helhetsgrepp kring barnets rätt att komma till tals och att barnets åsikter beaktas.

Årets enkätresultat visar att den upplevelse av trygghet och trivsel som eleverna i Täby kommuns skolor uttrycker fortsatt är god, men att det fortfarande finns utrymme för förbättringar. Ambitionen avseende elevernas upplevelse av delaktighet och inflytande är hög, men når ännu inte den avsedda nivån. Gemensamma och enhets specifika strategier behöver ytterligare utvecklas för att nå en större delaktighet.

I sina kvalitetsredovisningar beskriver flertalet skolor tydliga orsakssamband mellan arbetssätt och resultat, vilket gör det möjligt att utveckla organisation, kompe-

tens och pedagogik för elevernas än mer effektiva lärande och förbättrade trivsel och trygghet.

För fortsatt utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet inom förskolan bjuds de fristående huvudmännen in att delta i kompetensutveckling på området. Samtliga förskolor använder nu kommunens digitala system för rapportering och uppföljning av verksamheten.

Utveckling av tillgängligt lärande med effekter på didaktik och organisation

Kunskapsresultaten i form av meritvärde och andelen elever med minst betyget E i alla ämnen har förbättrats avsevärt. Allt fler elever har ett effektivt lärande i sin ordinarie klass istället för att hänvisas till exkluderade gruppkonstellationer.

Tillgängligt lärande är den pedagogiska strategi som barn- och grundskolenämnden slagit fast för att ge varje enskilt barn och elev de bästa förutsättningarna att lära utifrån sina specifika förutsättningar i ett gemensamt sammanhang.

Skollagens formulering att allt i skolan ska vila på vetenskaplig grund har sedan flera år styrt utvecklingen inom Täbys kommunala grundskolor. Därav har Täby som skolhuvudman organiserat fortbildning av de som ska leda skolutveckling på vetenskaplig grund, nämligen rektorerna, genom en mängd fortbildningsinsatser.

Ett exempel på en sådan fortbildningsinsats är att alla Täbys skolledare och förstelärare deltar i utbildning att leda skolutveckling på vetenskaplig grund genom strategin tillgängligt lärande i samarbete med Harvard Graduate School of Education sedan 2014. Täbys kommunala utbildningsverksamheter deltar också sedan januari 2017 i det Ifous-ledda forsknings- och utvecklingsprogrammet Inkluderande lärmiljöer. Programmet vilar på beprövad erfarenhet och vetenskaplig grund och Borås högskola står för den vetenskapliga ansatsen.

I Täbys kommunala skolor ska alla lärmiljöer vara inkluderande, såväl avseende den fysiska miljön, den pedagogiska och den sociala miljön. En stor del av verksamheterna lever idag upp till dessa krav.

Den successiva utfasningen av tidigare kungemensamma särskilda undervisningsgrupper så att eleverna istället har ett effektivt lärande i den gemensamma skolmiljön har gått fortare än förväntat utifrån elevernas upplevelse av att få sina behov tillgodosedda inom ramen för den ordinarie kontexten.

Fokus på adekvat kompetens för det pedagogiska uppdraget

För att varje elev i varje situation ska ha förutsättningar för ett effektivt lärande är såväl kompetensutveckling som rekrytering centralt. Såväl nationellt som lokalt innebär lärarbristen att det är en utmaning att utveckla nya arbetssätt och organisationsformer, och att rekrytera och behålla medarbetare med adekvat kompetens för det pedagogiska uppdraget. Ett kontinuerligt arbete pågår för att bibehålla och förstärka Täby kommuns status som attraktiv arbetsgivare.

Täby Akademi för pedagogisk professionsutveckling är ramverket för att varje medarbetare och varje förskole- och skolenhet får adekvat kompetensutveckling utifrån kommunens, enhetens och individens behov för kontinuerligt förbättrade resultat.

Samtliga förstelärare har ett tydligt perspektiv på att inom försteläraryupdraget vidareutveckla strategier och arbetssätt för att öka graden av tillgängligt lärande.

Då andelen medarbetare med direkta och indirekta erfarenheter av såväl nationella som internationella utvecklingsprogram ökar höjs också den generella kompetensnivån på skolorna kring hur arbete med att tillgängliggöra undervisningen kan ske.


För läsåret 2017/2018 är andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen 85,1 procent i Täby kommuns kommunala grundskolor.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av barn- och grundskolenämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Prognosen är att ett av målen kommer att uppnås, ett är på väg att uppnås och ett mål kommer inte uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för barn- och grundskolenämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till målen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<p><i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i>  Uppnås</p> <p>Kommentar Prognosen är att målet kommer att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen bedöms med fem indikatorer där de kommunala och fristående grundskolornas resultat vägs samman. För de kommunala skolorna redovisas kunskapsresultat exklusive nyanlända elever. De fristående skolornas kunskaps- och enkätresultat finns tillgängliga senare under hösten. En fullständig redovisning av sammanvägt utfall och måluppfyllelse för de kommunala och fristående skolorna kommer att redovisas i årsredovisningen 2018.</p> <p>För indikatorn <i>andelen elever som nått kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9</i> understiger det preliminära utfallet 93,9 % för de kommunala skolorna indikatorsvärdet om 100 %.</p> <p>För indikatorn <i>genomsnittligt meritvärde</i> överstiger det preliminära utfallet (268,9) för de kommunala skolorna indikatorsvärdet om 265 poäng.</p>

Inriktningsmål	Nämndmål
	För indikatorerna <i>andel elever som anger att de genom skolarbetet blir nyfikna på att lära sig mer, andel elever som anger att de kan påverka sitt val av arbetssätt och andel elever som upplever att fritidshemmet bidrar till deras lärande</i> redovisas resultat i samband med årsredovisningen 2018.
	<i>I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov</i> ◆ <i>På väg att uppnås</i>
	Kommentar Prognosen är att målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av indikatorn "andelen granskade förskolor 2017/2018 med ett genomsnittligt pedagogiskt index om minst 3". Utfallet (89 procent) når inte upp till målvärdet om 100 procent. Sex (11 %) av de hittills granskade förskolorna nådde ännu inte upp till godkänd nivå.
	<i>Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt</i> ■ <i>Uppnås inte</i>
	Kommentar Prognosen är att målet inte kommer att uppnås. Måluppfyllelsen mäts med hjälp av två indikatorer från enkäten Våga Visa; <i>Andelen vårdnadshavare som kan rekommendera sitt barns förskola och andelen elever i årskurs 3, 6 och 8 som kan rekommendera sin skola till en kompis</i> . För förskola understiger utfallet (90 procent) indikatorsvärdet om 92 procent. Avseende skola redovisas det fullständiga resultatet tillsammans med de fristående skolornas utfall i samband med årsredovisningen 2018.

Analys av måluppfyllelse

Arbetet med det tillgängliga lärandet har varit framgångsrikt och det ökade fokuset på analys ger goda förutsättningar att identifiera utmaningar och framgångsrika arbetssätt. Framgången är synlig dels genom att en allt större andel elever uppnår kunskapskraven i alla skolämnena, och dels genom att Täby kommuns elever har höjt sina kunskapsnivåer till nivåer som motsvarar högre betygsnivåer. Även ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete, ökad grad av kollegialt lärande, ett tydligt pedagogiskt ledarskap och ett framgångsrikt elevhälsoarbete är centrala faktorer bakom de goda resultaten.

För de kommunala skolorna har det preliminära meritvärdet för elever i årskurs 9 som gått merparten av grundskoletiden i Täby kommuns skolor ökat med hela 5,7 betygspoäng från föregående år och andelen som uppnått betyget minst A-E i alla ämnen har ökat med 1,9 procentenheter.

På flera skolor än tidigare fördjupas elevernas delaktighet bland annat genom att enkätsvar om trivsel, trygghet och delaktighet följs upp med fördjupad dialog med eleverna. Därmed får eleven möjlighet att förtydliga de utvecklingsområden de upplever, och möjligheterna att utveckla såväl arbetssätt för trygghet, trivsel och delaktighet som effektivare arbetssätt för elevens kunskapsutveckling.

91 procent av eleverna i Täby kommuns kommunala grundskolor anger att de trivs och känner sig trygga i skolan. Dock kvarstår utmaningar för flera skolor, bland annat avseende elevernas delaktighet och nyfikenhet och andelen elever som anger att de inte känner till vad som krävs för att nå kunskapskraven är inte

tillräckligt hög.

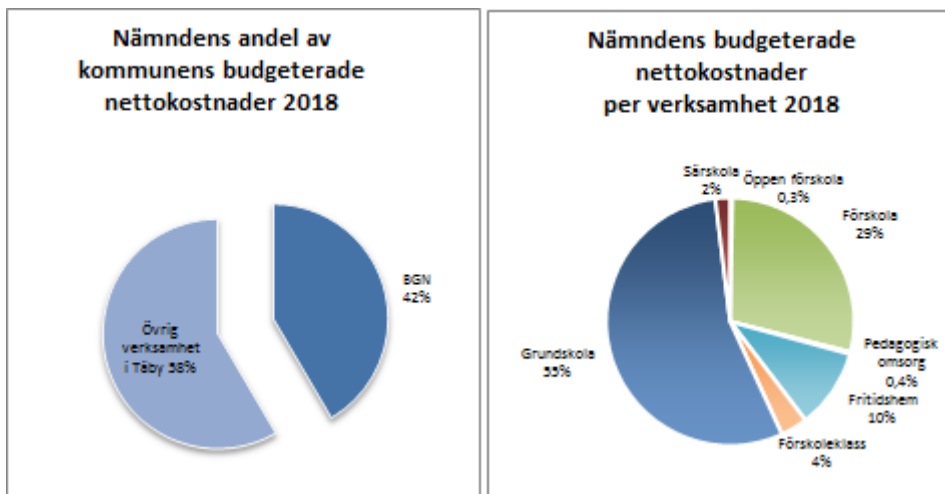
Vårdnadshavarnas förtroende för de förskolor som finns i kommunen är högt men når inte upp till målet, och vid tillsynsbesök hos de fristående förskolorna har också konstaterats att det hos några huvudmän kvarstår utmaningar avseende utveckling och lärande. Resultatet för de kommunala skolorna når inte upp till indikatorsvärdet. Bedömningen är därmed att de fristående skolornas resultat vid redovisning i samband med årsredovisningen inte i tillräcklig utsträckning kommer väga upp så att utfallet når upp till indikatorsvärdet.

Vårdnadshavares missnöje med några förskolehuvudmäns förändrade verksamhetsinriktning förklarar delar av de inte fullt ut tillfredställande resultaten. I flera fall behöver kommunikationen med vårdnadshavarna om förskolans verksamhet förbättras.

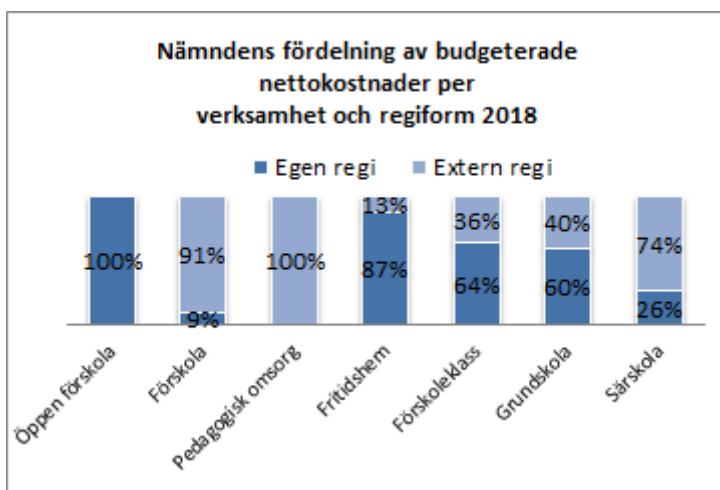
Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 463,2 mnkr inklusive om-budgetering, vilket motsvarar 42 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.



Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform. Förändringar finns inom fritidshem där andelen i egen regi har ökat och inom förskoleklass där andelen i egen regi minskat jämfört med år 2017. Övriga verksamheter är ungefär lika som föregående år.



För budgeterade nettokostnader har andelen i egen regi ökat för fritidshem och minskat för förskoleklass jämfört med år 2017.

Prognosen för barn- och grundskolenämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 35,2 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 45,1 mnkr. Prognosen för egen regi är en negativ avvikelse med 9,9 mnkr (0,6 % av nämndens budget) och för anslagsfinansierade kostnader prognostiseras ingen avvikelse. För volymer prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av färre barn i förskola än budgeterat, och färre elever i grundskolan är budgeterat. För Täbys kommunala verksamhet i egen regi prognostiseras en negativ avvikelse främst på grund av lägre statsbidragsintäkter än budgeterat, och för högre personalkostnader än budgeterat.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

BGN	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Anslag	-33,0	-38,9	-78,2	-78,2	0,0	0 %	-36,0
Volym	-684,3	-707,4	-1 342,2	-1 387,3	45,1	3 %	-655,1
Egen regi	-11,1	-4,7	-7,6	2,3	-9,9		-3,2
Nettokostnader	-728,3	-751,0	-1 428,1	-1 463,2	35,2	2 %	-694,2

Budget 2018 är minskad med 5,4 mnkr genom ombudgetering. Varav 4,9 mnkr avser egen regi och 0,5 mnkr avser anslag.

Nettokostnader för anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller öppna förskolan och gemensamma kostnader för nämnden så som skolservice, stab, barn- och skolvalssystemet och försäkringar för Täbys barn och elever. De innehåller också kostnader för tillsyn av förskola och pedagogisk omsorg. För anslag prognostiseras ingen avvikelse.

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp. Nettokostnaderna per juni är lägre än budgeterat och prognostiseras bli lägre för helåret främst är det färre barn och elever i förskola respektive grundskola. Budgeten beräknades utifrån en högre befolkningsprognos, i den senaste befolkningsprognosen har antalet barn i dessa åldrar sänkts.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi. Nettokostnaderna per juni är högre än budgeterat och prognostiseras bli högre för helåret främst på grund av lägre statsbidragsintäkter än budgeterat, och högre personalkostnader än budgeterat.

Nettokostnader per verksamhet (volym)

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet för volymer framgår av nedanstående sammanställning.

BGN Nettokostnader för volym (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Förskola	-204,8	-215,4	-386,8	-406,4	19,6	5 %	-200,0
Pedagogisk omsorg	-1,5	-2,0	-3,0	-3,4	0,4	12 %	-1,7
Fritidshem	-74,9	-75,9	-147,3	-149,3	2,0	1 %	-72,3
Förskoleklass	-24,1	-25,4	-48,8	-50,6	1,9	4 %	-24,8
Grundskola	-366,2	-376,7	-731,3	-754,2	22,9	3 %	-344,8
Särskola	-12,9	-12,0	-25,0	-23,3	-1,7	7 %	-11,4
Nettokostnader	-684,4	-707,4	-1 342,2	-1 387,3	45,1	3 %	-655,1

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget och föregående år.

BGN Grundbelopp antal barn och elever	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall
	2018	2018	antal	%	2017
Förskola	3 826	4 026	-200	5 %	3 906
Pedagogisk omsorg	34	38	-4	11 %	39
Fritidshem	4 813	5 149	-336	7 %	4 973
Förskoleklass	987	1 049	-62	6 %	1 033
Grundskola	9 236	9 642	-406	4 %	9 146
Särskola	59	53	6	11 %	52

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget och föregående år.

BGN Tilläggsbelopp	Prognos	Budget	Avvikelse-		Utfall
	helår	helår	prognos helår		
antal barn och elever	2018	2018	antal	%	2017
Förskola	77	93	-16	17 %	100
Fritidshem	166	154	12	8 %	160
Förskoleklass	21	21	0	0 %	19
Grundskola	300	223	77	35 %	272

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av nettokostnad per barn och elev för volym och anslag jämfört med budget.

BGN Nettokostnad	Prognos	Budget	Avvikelse-		Utfall
	helår	helår	prognos helår		
per barn och elev	2018	2018	kr	%	2017
Förskola	-104 511	-104 177	-334	0 %	-100 958
Pedagogisk omsorg	-96 900	-97 129	229	0 %	-87 105
Fritidshem	-31 242	-29 595	-1 647	6 %	-29 754
Förskoleklass	-50 482	-49 244	-1 238	3 %	-47 361
Grundskola	-85 011	-83 922	-1 089	1 %	-81 928
Särskola	-505 817	-527 952	22 135	4 %	-552 609

Nettokostnaden per barn och elev är nettokostnader för anslag och volym (exklusive den kommunala verksamheten i egen regi).

De prognostiserade negativa avvikelserna beror på att de fasta kostnaderna fördelas på färre barn och elever än budgeterat. Den prognostiserade positiva avvikelsen för särskolan beror främst på att elevernas behov är lägre än budgeterat.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 275,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 138,5 mnkr. Avvikelsen beror på lägre kostnader för ombyggnader och tillbyggnader av skollokaler. Anledningen är bland annat att några projekt behöver fortsatt utredning om kapacitetsbehov, överklagade bygglov och att ett av projektet inväntar på rivningslov. För Näsbydalsskolan har projektbudgeten förändrats då en billigare provisorisk lösning görs i inväntan på en arkitekttävling för Tibble- Åva området.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
(mnkr)	juni	helår	helår	prognos	totalt	totalt	totalt
	2018	2018	2018	2018			
Utökning Näsbyarkskolan	0,5	1,0	14,6	13,6	50,0	50,0	0,0
Tillbyggnad Runborgskolan	1,1	3,5	40,0	36,5	50,0	50,0	0,0
Ombyggnad Viggbyarkskolan	3,1	10,0	20,0	10,0	250,0	250,0	0,0
Hägerneholm skola/förskola	62,3	218,0	219,8	1,8	336,0	336,0	0,0
Om/tillbyggnad Kyrkskolan	4,1	15,0	89,2	74,2	152,0	140,0	-12,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	5,0	5,0	0,0			0,0
Kapacitetsökning Ella/Skarpäng	0,2	1,0	60,0	59,0	350,0	350,0	0,0
Skola på Täby Park	0,1	5,0	5,0	0,0	8,0	8,0	0,0
Byängskolan	0,2	5,0	15,0	10,0	15,0	15,0	0,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	0,3	5,0	30,0	25,0	145,0	500,0	355,0
Ombyggnad Skolhagen/ Midgårdsskolan	0,1	2,0	34,0	32,0	335,0	335,0	0,0
Inventarier	3,3	5,0	5,0	0,0		0,0	0,0
Justering *		0,0	-123,6	-123,6		0,0	0,0
Summa investeringar	75,3	275,5	414,0	138,5	1 691,0	2 034,0	343,0

* 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 exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden är styrelse för det offentliga skolväsendet gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning (Komvux), svenska för invandrare (SFI), gymnasiesärskola och särskild utbildning för vuxna (Lärvux). Nämnden svarar inom sitt verksamhetsområde för att utbildningen erbjuds antingen i kommunens regi, i fristående gymnasieskolor eller genom avtal med annan kommun/utförare eller på annat sätt enligt gällande lagstiftning.

Täby kommun har tre skolenheter: Åva gymnasium, Täby Gymnasiesärskola, och Täby Språkintröduktion. Nämnden ska tillse att verksamheten genomförs i enlighet med skollag, förordningar och läroplaner. Den politiska vilja som uttrycks i skolplanen samt de av fullmäktige fastställda målen i verksamhetsplanen och alliansens kvalitetsdokument utgör den kommunala styrningen av utbildningen. Skolinspektionen har tillsynsansvar över all gymnasie- och vuxenutbildning som bedrivs i kommunen. Täby gymnasiesärskola bedriver även korttidstillsyn för gymnasieelever enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade efter skoldagens slut och under studie- och lovdagar.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Täbys gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildningsverksamhet håller fortsatt hög kvalitet.

Betygen på Åva gymnasium är mycket goda, och kunskapsresultaten förbättras såväl på studieförberedande program som på yrkesprogram. Måluppfyllelsen för de mål som fastställts av kommunfullmäktige till nämnden för året är god och tydliga positiva tendenser finns avseende Åva gymnasiums analys- och uppföljningsarbete.

Åva gymnasium har inlett ett offensivt utvecklingsarbete avseende programstruktur, organisation och pedagogik, och skollidningen engagerar såväl medarbetare som elever i det utvecklingsarbetet.

Det systematiska kvalitetsarbetets fokus är ytterligare analysdjup på vetenskaplig grund och att tillse att varje elev, oberoende av sina individuella förutsättningar och erfarenheter, styrkor och behov erbjuds fysisk och kognitiv möjlighet till effektivt lärande i ett gemensamt sammanhang. Åva gymnasium och gymnasiesärskolan deltar tillsammans med övriga kommunala skolor i det treåriga Ifous-programmet inkluderande lärmiljöer.

Den kommunala vuxenutbildningen har under året övergått till auktorisation i samarbete med åtta andra kommuner, och 28 aktörer är i dagsläget auktoriserade. Motsvarande auktorisationsmodell för Svenska för invandrare är nu implementerad med kursstart januari 2019. Ett arbete pågår parallellt med att tillse att

resultat även inom Kunskapscentrum Nordost följs upp och analyseras på ett systematiskt sätt.

Nämnden prognostiserar ett positivt ekonomiskt resultat. Täbys kommunala verksamhet i egen regi prognostiserar ett ackumulerat överskott, och verksamheterna har en god ekonomi. Detta ger en stabilitet och förutsättningar för satsningar 2019.

Utvecklingsområden

Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet

Kunskapsresultaten har förbättrats hos såväl elever på studieförberedande program som yrkesprogram jämfört med föregående läsår, och är på en hög nivå i nationell jämförelse. Det förbättrade lärandet för alla elever i Täby kommun är bland annat en följd av gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens systematiska kvalitetsarbete, som inneburit en fördjupad analys och förbättrad verksamhetskvalitet.

Under året har utvecklingsfokus legat på fördjupad analys av resultat, bland annat avseende uppföljning av de uppfattningar eleverna uttrycker om trivsel, trygghet och delaktighet i enkäter, för att kunna genomföra adekvata förändringar.

Årets enkätresultat visar att den upplevelse av trygghet och trivsel som eleverna på Åva gymnasium uttrycker fortfarande behöver utvecklas, liksom delaktighet och inflytande.

I sin kvalitetsredovisning beskriver Åva gymnasium vissa orsakssamband mellan arbetssätt och resultat, vilket gör det möjligt att utveckla organisation, kompetens och pedagogik för elevernas än mer effektiva lärande och förbättrade trivsel och trygghet.

För grundsärskola, gymnasiesärskola och Lärvox har fokus lagts på bedömning av kunskapsmål och att ge behovsanpassad stöd till eleverna. Det har bidragit till de förbättrade resultaten avseende såväl elevernas måluppfyllelse i sin kunskapsutveckling som elevernas möjligheter att påverka sitt eget lärande.

Stärkt attraktionskraft

Åva gymnasium har under året genomfört flera marknadsföringsinsatser för att stärka attraktionskraften bland annat genom att skolledningen har träffat alla elever i årskurs 9 i Täby, deltagande på Älvsjömässan och förbättrad hemsida och ökad aktivitet på sociala medier. Preliminär antagningsstatistik visar att samtliga program och inriktningar är fulla inför läsåret 2018/2019. Andelen elever som har Åva gymnasium som förstahandsval har inte ökat från 63 procent vilket är en alltför liten andel. Ytterligare insatser för stärkt attraktionskraft kommer behöva prioriteras under året. Åva gymnasium arbetar kontinuerligt med den långsiktiga kompetensförsörjningen och strategiska rekryteringar pågår.

Uppföljning och analys av elevers resultat görs i årskurs 1 för att hitta arbetsätt som leder till ökad andel högskolebehöriga. Samtliga yrkesprogram på Åva gymnasium har programplan som leder till grundläggande högskolebehörighet, vilket är en nyhet för året som syftar till att öka yrkesprogrammets attraktionskraft bland unga i Täby och andra kommuner.

Ett samarbete mellan Åva gymnasium och Uppsala Universitet är upprättat och idag finns möjligheter för eleverna på Åva gymnasium att läsa matematikkurser på högskolenivå.

Auktorisation inom Svenska för invandrare är nu implementerad och kursstart sker i januari 2019. Under hösten väntas flera utförare bli auktoriserade.

Utveckling av tillgängligt lärande med effekter på didaktik och organisation

Kunskapsresultaten har förbättrats hos såväl elever på studieförberedande program som yrkesprogram jämfört med föregående läsår, och är på en hög nivå i nationell jämförelse. Tillgängligt lärande är den pedagogiska strategi som gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden slagit fast för att ge varje enskild elev de bästa förutsättningarna att lära utifrån sina specifika förutsättningar i ett gemensamt sammanhang. Rektors analys av läsåret visar att skolan behöver hitta former för att göra eleverna än mer delaktiga, fortsatt förbättra arbetsro, och fördjupa samarbetet mellan elevhälsa, specialpedagoger och programlag.

Skollagens formulering att allt i skolan ska vila på vetenskaplig grund har sedan flera år styrt utvecklingen inom Täbys kommunala skolor. Därav har Täby som skolhuvudman organiserat fortbildning av de som ska leda skolutveckling på vetenskaplig grund, nämligen rektorerna, genom en mängd fortbildningsinsatser.

Ett exempel på en sådan fortbildningsinsats är att alla Täbys kommunala skollära och förstelärare deltar i utbildning att leda skolutveckling på vetenskaplig grund genom strategin tillgängligt lärande i samarbete med Harvard Graduate School of Education sedan 2014. Täbys kommunala utbildningsverksamheter deltar också sedan januari 2017 i det Ifous-ledda forsknings- och utvecklingsprogrammet Inkluderande lärmiljöer. Programmet vilar på beprövad erfarenhet och vetenskaplig grund och Borås högskola står för den vetenskapliga ansatsen.

Trygghet, trivsel och inflytande

Satsningar på trygghet, trivsel och inflytande syftar till att ge alla elever förutsättningar för lärande och förbättrade kunskapsresultat. I enlighet med FN:s barnrättskommitté är det också viktigt att det tas ett helhetsgrepp kring elevens rätt att komma till tals och att elevens åsikter beaktas.

Åva gymnasium har kontinuerligt genomfört en rad insatser för att förbättra elevernas arbetsro. Resultatet är bättre än föregående år men inte i nivå med verksamhetens mål. Elever har uttryckt upplevelse av otrygghet i samband med att



det uppmärksammats att obehöriga personer har vistats på skolan. Åtgärder har vidtagits med goda resultat och en genomlysning utförd av stiftelsen *Tryggare* visar att det proaktiva arbetet för att skapa trygghet på skolan generellt håller en hög nivå. Ett övergripande arbete för elevers trygghet och trivsel avseende skolskydd, gemensamma utrymmen och undervisningslokaler har inletts genom samarbete med elevkår och kompetensutveckling av alla medarbetare.

Elever i grundsärskola, gymnasiesärskola och Lärvox uppvisar positiva resultat avseende trygghet. Utifrån enkätsvar framgår att samtliga elever fortsatt uppfattar sin arbetsmiljö som trygg.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder och kommunstyrelsen. För styrning av nämndens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt två nämndmål.

Prognosen är att ett mål kommer att uppnås och ett mål är på väg att uppnås. Den sammantagna prognosen för nämndens måluppfyllelse vid årets slut är god. Prognos för måluppfyllelse och kommentarer till nämndmål redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i>  Uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet kommer att uppnås. Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer. För indikatorn <i>genomsnittligt betygspoäng på de studieförberedande programmen</i> på Åva gymnasium överstiger det preliminära utfallet 15,4 indikatorsvärdet om 15. De övriga två indikatorerna är <i>betygspoäng om minst 13,2</i> på yrkesprogrammen där utfallet är 13,7 och <i>andel elever som tar gymnasie- eller yrkesexamen inom fyra år</i> där indikatorsvärdet är 83 procent och utfallet 81 procent.
	<i>Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt</i>  På väg att uppnås
	Kommentar Prognosen är att målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer; <i>andel elever på Åva gymnasium som anger att de kan rekommendera sin skola till en kompis</i> där utfallet på 62 procent understiger indikatorsvärdet på 85 procent och <i>andel vårdnadshavare som anger att de kan rekommendera sitt barns gymnasiesärskola</i> där utfallet är 100 procent och överstiger indikatorsvärdet om 95 procent. För indikatorerna <i>andel elever som anger att de kan rekommendera sin vuxenutbildning respektive utbildning inom Svenska för invandrare</i> är resultaten tillgängliga i samband med årsredovisningen.

Analys av måluppfyllelse

Kunskapsresultaten är mycket goda och fortsatt kontinuerligt förbättrade. Genom de strategier som nämnden beslutat om avseende systematiskt kvalitetsarbete, trygghet, trivsel och arbetsro, tillgängligt lärande och stärkt attraktionskraft finns möjligheter till ytterligare förbättringar.

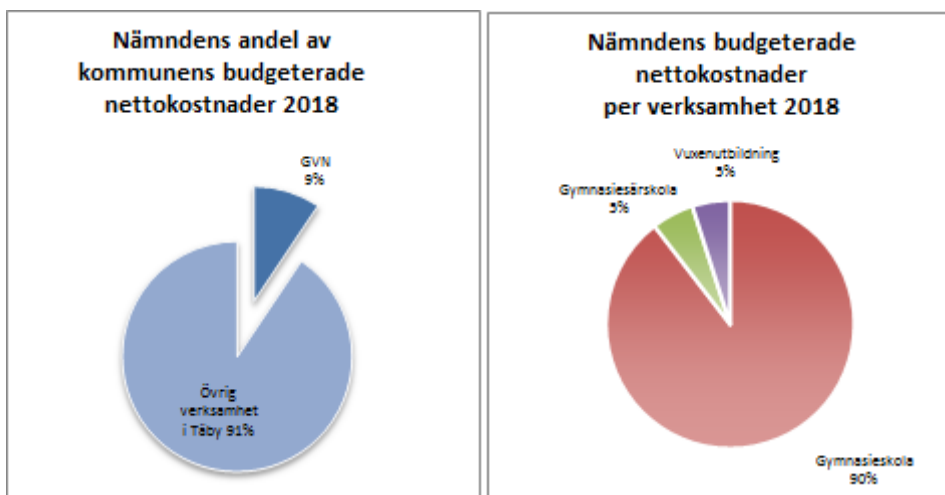
Färre elever än tidigare anger i den läns gemensamma årliga enkäten att de kan rekommendera sin skola. Äva gymnasium har inte i tillräcklig utsträckning lyckats förbättra enkätresultaten avseende trygghet, trivsel och inflytande.

Hundra procent av vårdnadshavarna till elever i grund- och gymnasiesärskola har uttryckt att de kan rekommendera sin utbildning, som ett resultat av ett effektivt arbete med ungas lärande och utveckling och av en god kommunikation med elevernas vårdnadshavare.

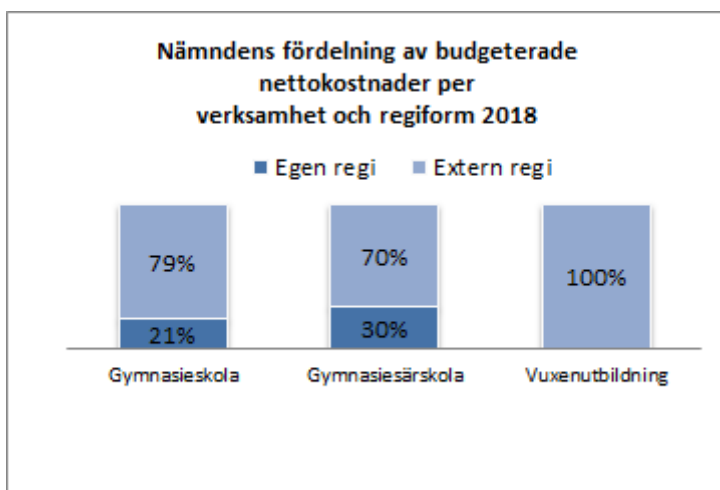
Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 331,6 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 9 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.



Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform.



Budgeterade nettokostnader i extern regi har ökat något för gymnasieskola, och minskat något för gymnasiesärskola jämfört med föregående år.

Prognosen för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden år 2018 är en positiv avvikelse med 17,7 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 10,7 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 7,1 mnkr. För volymer prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av färre elever i gymnasiet och en lägre nettokostnad per elev än budgeterat. Täbys kommunala verksamhet i egen regi prognostiserar en positiv avvikelse på grund av ombudgeterade överskott från tidigare år.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

GVN	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår		Utfall juni
(mnkr)	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Anslag	-14,9	-14,7	-26,3	-26,2	-0,1	0 %	-13,4
Volym	-137,0	-145,7	-286,8	-297,5	10,7	4 %	-130,3
Egen regi	-0,7	-4,2	-0,8	-7,9	7,1		4,7
Nettokostnader	-152,5	-164,6	-313,9	-331,6	17,7	5 %	-139,1

Budget 2018 är genom ombudgetering utökad med 7,9 mnkr för egen regi.

Nettokostnader för anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden som är anslagsfinansierad består av centrala medel och Kunskapscentrum nordost. För anslag prognostiseras en mindre negativ avvikelse som beror på fler elever än budgeterat på Kunskapscentrum nordost.

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per elev. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skol-skjuts och busskort. För volymer prognostiseras en positiv avvikelse som främst beror på färre elever och lägre nettokostnad per elev än budgeterat på gymnasieskola.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby kommun bedriver i kommunal regi inom gymnasieskola, gymnasiesärskola och språkintröduktion. För egen regi prognostiseras en positiv avvikelse som beror på ombudgeteringar av tidigare års överskott.

Nettokostnader per verksamhet (volym)

GVN (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Gymnasieskola	-128,9	-136,7	-269,4	-279,1	9,7	3 %	-122,9
Gymnasiesärskola	-6,8	-8,3	-14,3	-16,9	2,6	16 %	-7,4
Lärvux	-1,3	-0,7	-3,1	-1,4	-1,7		-
Nettokostnader	-137,0	-145,7	-286,8	-297,5	10,7	4 %	-130,3

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby jämfört med budget och föregående år.

GVN - antal elever och nettokostnad per elev	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall
	2018	2018	antal	%	2017
Åva gymnasium	476	490	-14	3 %	497
Täby språkintröduktion	66	80	-14	18 %	84
Övriga gymnasieskolor	2 258	2 262	-4	0 %	2 077
Summa elever	2 800	2 832	-32	1 %	2 658
Nettokostnad per elev	-99 714	-102 013	2 298	2 %	-98 025

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

Nettokostnaden per elev prognostiseras bli lägre än budgeterat och beror på att eleverna läser på program med lägre programpriser än budgeterat.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 0,8 mnkr. Avvikelsen beror på något lägre kostnader för verksamhetsanpassningar och inventarier än budgeterat samt att justeringsposten är borttagen i prognosen.

GVN (mnkr)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
	juni	helår	helår	prognos	totalt	totalt	totalt
	2018	2018	2018	2018			
Verksamhetsanpassningar	0,0	0,8	1,0	0,2			0,0
Utredning Campus Åva	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0
Inventarier	0,0	0,8	1,0	0,2			0,0
Justering *			-1,2	-1,2			0,0
Summa investeringar	0,2	3,6	2,8	-0,8	2,0	2,0	0,0

* 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 exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Överförmyndarnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Överförmyndarnämndens uppgift är att utöva tillsyn över förordnade gode män, förvaltare och förmyndare. Nämndens tillsynsansvar regleras framförallt i föräldrabalken och förmynderskapsförordningen. Tillsynsansvaret innebär att nämnden ska tillse att god man/förvaltare handhar huvudmannens tillgångar på ett sådant sätt att lagstiftningen efterlevs och huvudmannens rätt och egendom säkerställs. För att fullgöra sina åtaganden har nämnden i samverkan med Norrtälje, Vallentuna och Österåker sedan 2012 ett gemensamt överförmyndarkansli som administrerar, bereder, beslutar och verkställer besluten.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Nämnden arbetar enligt plan med samtliga arbetsuppgifter. Vad avser målet att 95 % av kansliets samtliga årsräkningar för år 2017 ska vara granskade senast den 1 september 2018, är prognosen att detta kommer att nås. Kansliet har sedan i maj förstärkt gruppen som arbetar med granskning av årsredovisningar med studenter från KTH och Stockholms Universitet och de kommer arbeta hela sommaren tillsammans med ordinarie personal.

Vad avser nämndens budget för år 2018 är prognosen att den kommer att överskridas med en miljon kronor.

Ekonomi

Överförmyndarnämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 3,0 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

För år 2018 prognostiserar överförmyndarnämnden en negativ avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 33 % av budgeterade nettokostnader.

Den negativa avvikelsen består främst av högre kostnader för utbetalning av arvoden för uppdrag som god man. Ärendemängden är minskad på grund av färre ärenden gällande ensamkommande barn. Arvodet till gode män har under 2018 ökat till följd av uppräknning av prisbasbelopp och av att antalet inkomna ärenden om ersättning har ökat. Uppföljning av antalet ärenden kommer att göras under året för att se om det är en tillfällig ökning eller om det är en ihållande trend.

ÖFN (mnkr)	Utfall juni	Budget juni	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse- prognos helår		Utfall juni
	2018	2018	2018	2018	mnkr	%	2017
Intäkter	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0 %	-0,1
Kostnader	-2,2	-1,6	-4,1	-3,0	-1,1	37 %	-4,3
Nettokostnader	-2,1	-1,6	-4,0	-3,0	-1,0	33 %	-4,4

De kommunala bolagen

Nämndens ansvar och uppgifter

Täby Holding AB

Täby Holding AB är moderbolag i Täby kommuns bolagskoncern. Samtliga aktier i bolaget ägs av Täby kommun. Bolaget äger i sin tur samtliga aktier i dotterbolagen Täby Fastighets AB och Täby Miljövärme AB. Täby Holding AB har en sammanhållande funktion för Täby kommuns aktiebolag och ansvarar för styrning och uppföljning av dotterbolagens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges mål och direktiv.

Bolagskoncernens syfte är att äga, köpa och sälja samt förvalta och utveckla fastigheter och därmed sammanhängande verksamheter samt att utveckla och bedriva fjärrvärmeverksamhet i Täby kommun samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Täby Fastighets AB

Täby Fastighets AB är ett helägt dotterbolag till Täby Holding AB, som ägs av Täby kommun. Bolaget äger en betydande del av Täby kommuns markareal och verksamheten omfattar köp och försäljning av mark och byggnader, förvaltning av verksamhetsfastigheter samt skogs- och jordbruksfastigheter. En viktig uppgift är att i samverkan med kommunen utveckla och förädla exploateringsfastigheter till byggklar mark för boende och näringsliv.

Täby Miljövärme AB

Täby Miljövärme AB är ett helägt dotterbolag till Täby Holding AB, som ägs av Täby kommun. Bolagets verksamhet omfattar att utveckla och bedriva fjärrvärmeverksamhet i Täby kommun i syfte att öka valfrihet och konkurrens samt minska miljöpåverkan från uppvärmning. Målet är att på sikt skapa ett fjärrvärmenät som ägs av kommunen och som är öppet för konkurrens.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Koncernens verksamhet bedrivs genom de två dotterbolagen. Täby Holding AB har en sammanhållande funktion för koncernen.

Prognosen för Täby Fastighets AB:s måluppfyllelse, liksom prognosen för det ekonomiska utfallet, ser bra ut sett över en lite längre tidsperiod. Kortsiktigt påverkas verksamheten av främst tidsförskjutningar i projekten, som innebär påverkan på såväl periodiseringen av försäljningsintäkter som exakt när ett projekt är färdigställt och inflyttat. Detta har dock liten betydelse för bolagets ekonomi i ett långsiktigt perspektiv.

Bolaget har under året haft stort fokus på arbetet kring de kommande större projekten i Ullna. Dessa har stor betydelse för att nå bolagets mål både vad gäller verksamhet och ekonomi. Framåt behöver bolaget ytterligare prioritera att i samverkan med kommunen finna nya exploateringsområden. Detta blir avgörande för att bolaget i ett längre perspektiv ska kunna spela en aktiv roll i den fortsatta utbyggnaden i Täby.

Prognosen för Täby Miljövärme AB:s måluppfyllelse och ekonomiska utfall är mycket god och arbetet med att bygga ett öppet fjärrvärmenät har i stort fortgått planenligt. Kortsiktigt är den nyligen färdigställda förstärkningsledningen i Arninge och en ny pumpstation viktiga för hög funktionalitet i systemet och dessa har tillsammans med att få igång utbyggnaden i Roslags-Näsby varit fokusområden.

Framåt måste bolaget fokusera på att ta fram en strategi för att få till stånd en fortsatt utbyggnad av fjärrvärmenätet och där en tillräcklig tillgänglig effekt kan säkras. Den expansion av bostäder och arbetsplatser, som nu planeras i Täby, är betydligt mer omfattande än vad som förutsattes när besluten om att bygga ett öppet fjärrvärmenät fattades. För att säkra en fortsatt utbyggnad kommer det att krävas justeringar i strategi och villkor för genomförandet.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, bolag och kommunstyrelsen. För styrning av bolagens verksamheter under 2018 har kommunfullmäktige fastställt två mål.

Prognosen är att ett mål kommer att uppnås och ett mål är på väg att uppnås. Den sammantagna prognosen för bolagens måluppfyllelse vid årets slut är god.

Prognos för måluppfyllelse och kommentarer till bolagens mål redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål
Det är tryggt och attraktivt att leva och verka i Täby	<p><i>Bolagskoncernen ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning och utbyggnad av fjärrvärmenät.</i> ◆ På väg att uppnås</p> <p>Kommentar Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer för TFAB: såld mark i antal bostäder: 100 bostäder år 2018-2020 och såld mark för verksamhet, handel och kontor i kvm: 100 000 kvm år 2018-2020. För TMAB bedöms måluppfyllelsen med en indikator som innebär minst 100 kontrakterade GWh per år, år 2020.</p> <p><i>Täby Fastighets AB (TFAB):</i> Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs med utgångspunkt från att arbete pågår med detaljplan och försäljningsstrategi för två bostadsområden; Ullna park (ca 400 bostäder) liksom för återstående planlagda kvarter i Ullna strand (Kanalkvarteren, ca 400 bostäder). Försäljningen av dessa bostadsområden beräknas ske från år 2021. Under 2018 planeras försäljning av mark för verksamhet och handel motsvarande ca 96 000 kvm av Karby ridanläggning (såld) och fastigheten Tumstocken (fastighet för handel).</p> <p>Täby Miljövärme AB (TMAB): Energivolymen 100 GWh beräknas vara uppfylld år 2018. Per den 31 december 2017 har 92,3 GWh kontrakterats varav 82,0 GWh är anslutna.</p>

Inriktningsmål	Nämndmål
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	<p><i>Koncernens bolags verksamhet ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt</i></p> <p>Kommentar Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär att resultatet efter finansiella poster ska vara minst noll för båda dotterbolagen TFAB och TMAB. Prognosen är att indikatorvärdet uppnås för båda bolagen då prognosen är ett positivt resultat efter finansiella poster för 2018.</p>

Analys av måluppfyllelse

Arbete med att exploatera delar av Täby Fastighets AB:s mark sker i nära samarbete med kommunen och arbete pågår för flera markområden. Bolagets mål att sälja mark för bostäder, handel och kontor under perioden 2018-2020 är på väg att uppnås. För fastigheten Tumstocken som är avsedd för handel har avtal tecknats med tillträde under 2018. Viss osäkerhet kvarstår kring risk för förseningar för främst bostadsområdena i Ullna park och Kanalkvarteren.

Täby Miljövärme AB medverkar aktivt i kommunens planering för mark för hållbar produktion och ökat utnyttjande av nätet genom s.k. förtätning, d v s fler kundanslutningar i befintliga områden. Utbyggnaden är starkt beroende av hur planeringen och besluten för utbyggnad sker i kommunen.

Under 2017 och 2018 har byggnation av en förstärkningsledning i Arninge pågått som planeras bli klart under året. I investeringsplanerna för 2018 finns investering i en pumpstation samt ytterligare utbyggnad av fjärrvärmenätet med avsikten att täcka alla Täbys tätbebyggda kommundelar och att lyckas kontraktera ytterligare kunder i befintlig och tillkommande ny bebyggelse. En förutsättning för en expansion är ökad tillgänglig effekt i nätet. Partnern E.ON producerar idag biobränslebaserad värme i en panncentral i Arninge samt i Ävacentralen. Ett arbete har initieras för att ta fram en hållbar strategi för en fortsatt expansion av fjärrvärmenätet där ökad tillgänglig effekt i nätet är en avgörande faktor.

Ekonomi

Den samlade prognosen för koncernens resultat efter finansiella poster är 68,9 mnkr. Resultatet beräknas bli 48,8 mnkr lägre än budget främst på grund av att Täby Fastighets AB prognostiserar ett lägre resultat. Bolagens del av koncernens resultat framgår av nedanstående sammanställning.

Täbys kommunala bolag (mnkr)	Utfall juni 2018	Budget juni 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Avvikelse-prognos helår	
					mnkr	%
Täby Holding AB	-0,9	-0,7	-1,6	-1,3	-0,3	22 %
Täby Fastighets AB	19,7	-5,3	69,0	117,8	-48,8	41 %
Täby Miljövärme AB	-2,9	-3,6	1,5	1,2	0,3	25 %
Resultat efter finansiella poster	16,0	-9,6	68,9	117,6	-48,8	41 %

Täby Holding AB

Prognosen för årets resultat efter finansiella poster för Täby Holding AB är minus 1,6 mnkr, det är 0,3 mnkr sämre än budget på grund av något högre finansiella kostnader. Prognosen för årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är 30,5 mnkr främst på grund av lägre koncernbidrag från Täby fastighets AB.

Täby Fastighets AB

Prognosen för årets resultat efter finansiella poster för Täby Fastighets AB är 69,0 mnkr, det är ca 48,8 mnkr lägre än budget. Det beror främst på att bolaget prognostiserar lägre intäkter för de indexuppräknade intäkterna för Hägerneholm där tillträdet för två fastigheter skjutits fram till kommande år. Det lägre resultatet innebär att bolaget kan betala lägre koncernbidrag till moderbolaget, Täby Holding AB. Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt prognostiseras till noll.

Täby Miljövärme AB

Prognosen för årets resultat efter finansiella poster för Täby Miljövärme AB är 1,5 mnkr, det är 0,3 mnkr bättre än budget. Det beror främst på lägre avskrivningar än budgeterat. Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt prognostiseras till noll.