

# **Delårsrapport 2020 för Täby kommun**

---

## Innehållsförteckning

|                                                                  |            |
|------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Kommundirektörens kommentarer .....</b>                       | <b>3</b>   |
| <b>Förvaltningsberättelse.....</b>                               | <b>4</b>   |
| Inledning .....                                                  | 4          |
| Översikt över verksamheternas utveckling .....                   | 5          |
| Den kommunala koncernen.....                                     | 7          |
| Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....  | 11         |
| Händelser av väsentlig betydelse .....                           | 21         |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....     | 24         |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....          | 27         |
| Väsentliga personalförhållanden .....                            | 38         |
| Förväntad utveckling .....                                       | 42         |
| <b>Kommunens räkenskaper .....</b>                               | <b>43</b>  |
| Resultaträkning.....                                             | 43         |
| Balansräkning.....                                               | 44         |
| Kassaflödesanalys.....                                           | 46         |
| Noter .....                                                      | 47         |
| Tilläggsupplysningar .....                                       | 53         |
| Redovisningsprinciper .....                                      | 54         |
| <b>Driftredovisning .....</b>                                    | <b>59</b>  |
| <b>Investeringsredovisning.....</b>                              | <b>62</b>  |
| Kommunstyrelsen.....                                             | 62         |
| Stadsbyggnadsnämnden.....                                        | 66         |
| <b>Kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen .....</b> | <b>70</b>  |
| Kommunstyrelsen.....                                             | 70         |
| Stadsbyggnadsnämnden.....                                        | 79         |
| Lantmäterinämnden.....                                           | 85         |
| Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd.....                 | 87         |
| Kultur- och fritidsnämnden.....                                  | 91         |
| Socialnämnden.....                                               | 96         |
| Barn- och grundskolenämnden .....                                | 106        |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden .....                           | 115        |
| Överförmyndarnämnden.....                                        | 126        |
| De kommunala bolagen.....                                        | 128        |
| <b>Uppföljning av intressebolag.....</b>                         | <b>132</b> |

## Kommundirektörens kommentarer

Våren har präglats av covid-19. Pandemin har påverkat samtliga kommunala verksamheter och har medfört utmaningar som skapat nya samarbeten och kreativa lösningar. För kommunen som helhet är måluppfyllelsen ändå god och den ekonomiska prognosen innebär att kommunen klarar de finansiella målen.

Utvärderingen av krishanteringsarbetet i samband med covid-19 visar att kommunens krisledning har fungerat väl på såväl central nivå som verksamhetsnivå, vilket är glädjande. Kommunen följer nu pandemiutvecklingen noga och vi har beredskap att anpassa våra verksamheter vid behov.

Pandemin har även medfört ett ökat behov av digitala lösningar i alla verksamheter. Explosionen av digitala lösningar har gjort att vi kan hantera vårt kommunala uppdrag på ett bra sätt.

Täbys förskolor och grundskolor är bland de bästa i landet. Preliminär statistik visar att våra kommunala skolor har uppnått det högsta meritvärdet någonsin vilket är det tredje högsta i landet. Andelen elever som har kunskaper motsvarande minst betyget E i alla ämnen är också den högsta någonsin, något som även gäller för andelen behöriga till yrkesprogram i de kommunala skolorna.

Gymnasieskolan har under våren kunnat ställa om till distansundervisning med bibehållen hög kvalitet i undervisningen och goda studieresultat. På Åva gymnasium har meritvärdet höjts både på de studieförberedande och de yrkesförberedande programmen.

Social omsorgs verksamheter har under våren fokuserat på att vidta åtgärder som värnar om riskgrupper för covid-19 samtidigt som mycket arbete lagts ned på att hantera pandemin.

Utvecklingen av Täby som en attraktiv och trygg kommun fortskrider. Det finns behov av stora investeringar i såväl verksamhetsfastigheter som infrastruktur. Ett arbete pågår därför med att belysa kommunens långsiktiga finansiella förutsättningar.

Dubbelspårsutbyggnaden av Roslagsbanan har återupptagits och samtidigt fortsätter dialogen med Region Stockholm om tidigareläggning av sträckningen in till Stockholm city.

Kommunens etableringsinsats "Välkommen framtid" visar fortsatt fina resultat. I ett regionalt perspektiv är Täby en av de bästa kommunerna vad gäller att få människor i arbete och för gruppen utlandsfödda är Täby bäst i Stockholms län.

## Förvaltningsberättelse

### Inledning

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

Utvärderingens fokus är att visa om kommunen utfört sin verksamhet väl och om kommunen kunnat betala för den verksamhet som bedrivits. Den ska också visa att betalningsansvaret inte skjuts på framtiden. För Täby kommun innebär en god ekonomisk hushållning att kommunens verksamheter har hög kvalitet till så låga kostnader som möjligt.

Delårsuppföljningen för Täby omfattar perioden januari till och med juli 2020. Uppföljningen visar på att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål för 2020. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål och mål för nämnderna och de kommunala bolagen.

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

För de finansiella målen är prognosen att de uppnås med god marginal utifrån de beslutade nivåerna. Kommunens prognos för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2020 är 177 mnkr. Det innebär att prognosen för det ekonomiska resultatmålet i procent av skatteintäkterna är 5 % vilket ska jämföras med det långsiktiga målet på 2 %. Även skattefinansieringsgraden av investeringarna prognostiseras uppgå till 44 % och överstiger det långsiktiga målet på 30 %.

För kommande år har kommunen sett över de långsiktiga finansiella målen, vilket innebär att de kommer att föreslås förändras jämfört med de som beslutats för år 2020.

## Översikt över verksamheternas utveckling

För planeringsperioden har följande utvecklingsområden identifieras för kommunen som helhet:

- Kommunikation, dialog, service och bemötande utvecklas
- Kvalitet och effektivitet kopplas tydligt ihop och utvecklas
- Digitaliseringens möjligheter tas tillvara
- Verksamheterna har en hållbar utveckling

Nedan redovisas en sammanfattning av nämndernas arbete inom dessa områden. För mer information om arbetet inom utvecklingsområdena hänvisas till redovisningen per nämnd och nämndernas egna delårsrapporter.

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

Arbetet med att förbättra kommunikation, dialog, service och bemötande har fortsatt att vara en högprioriterad fråga för samtliga verksamhetsområden. Lärdomarna från SKR-utbildningen "Förenkla - helt enkelt" implementeras under 2020 i organisationen.

Kontaktcenter har stärkt samverkan med flera verksamheter för att kunna hjälpa invånare och företagare på ett bättre sätt. Under våren har dialog med företag som drabbats av covid-19:s konsekvenser varit särskilt prioriterat.

På kultur- och fritidsområdet görs flera insatser för att utveckla service och bemötande. Under våren har särskild uppmärksamhet riktats till att stötta föreningar som drabbats av pandemins konsekvenser.

Social omsorg har arbetat med att anpassa information och snabbt handlägga stöd och insatser i samband med pandemin. Kontinuerlig dialog med utförare av vård och omsorg har här varit en framgångsfaktor.

På utbildningsområdet görs kompetensutvecklingsinsatser i syfte att stärka professionaliteten och värdskapet i verksamheten, något som i sin tur skapar god service för invånarna i Täby kommun.

### *Kvalitet och effektivitet*

Ett brett arbete görs inom samtliga verksamhetsområden för att skapa bästa möjliga kvalitet och uppnå så hög effektivitet som möjligt.

Sedan 2019 genomför kommunen en så kallad ekonomisk nulägesanalys med kostnader och volymer för samtliga verksamhetsområden. Analysen görs med hjälp av nyckeltalsjämförelser över tid och jämfört med andra kommuner.

En bearbetning av kommunens prioriteringar av pågående och planerade investeringsprojekt har genomförts i syfte att åstadkomma en minskad investeringsvolym och jämnare utvecklingstakt de kommande åren. Det strategiska lokalförsörjningsarbetet fortsätter genom att rutiner och processer utvecklas.

Ett övergripande arbete pågår även för att effektivisera och öka kontrollen i inköpsprocessen. Inköp inom olika inköpsområden ska planeras och genomföras med utgångspunkt från analyser av behov och inköpsmönster. Arbetet sker kommunövergripande för att skapa effektivitet och största möjliga värde för kommunen.

Kommunens trygghets- och säkerhetsarbete har under våren till stor del handlat om covid-19-pandemin. Utöver det löpande krishanteringsarbetet har en utvärdering av covid-19 och kommunens krisledningsarbete tagits fram. Slutsatserna visar att kommunens krisledning har fungerat väl.

På kulturområdet görs flera insatser för att säkerställa hög kvalitet och möjlighet att ta del av kulturutbud på andra sätt än de traditionella.

En omorganisation av socialnämndens arbete med verksamhets- och avtalsuppföljning har genomförts under våren. Resurser har fördelats närmare verksamheten och nya arbetssätt införts i syfte att få uppföljningen att fokusera på kvalitet.

På utbildningssidan pågår ett långsiktigt arbete med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet. Kvalitetsarbetet ska bli mer verksamhetsnära och befintliga arbetssätt ska utvecklas och nya ska skapas. Ett arbete har genomförts för att skapa en mer effektiv lokalanvändning. För gymnasieskolan har flertalet insatser gjorts för att öka trygghet och trivsel.

Integrationsarbetet ska bli mer sammanhållet och mer effektivt. Täby Kompetenscenter har därför skapats och träder i kraft den 1 september.

#### *Digitaliseringens möjligheter*

Kommunens digitaliseringsarbete har under våren satts på prov. En av utmaningarna har varit, och är, att få välfungerande arbetssätt. Flera verksamheter har varit tvungna att utföra sitt arbete till stor del på distans.

Upphandling av ett kommungemensamt ärendehanteringssystem håller på att genomföras och en digital tjänst har införts. E-tjänster för invånare och företagare tas även fram inom flera verksamhetsområden. För socialnämndens verksamheter införs allt fler digitala ansökningar. Arbetet med att utveckla användningen av digital välfärdsteknik inom äldreomsorgen fortsätter.

Ett effektivt digitaliseringsarbete har visat sig vara helt avgörande under våren för gymnasieskolan då undervisning skett på distans.

#### *Hållbar utveckling*

Täby ska utvecklas med stor omsorg. Kommunens hållbarhetsarbete ska omfatta alla kommunens verksamhetsområden.

Den nya översiktsplanen tas fram. En tidigarelagd projektstart för Sverigeförhandlingen utreds och samtidigt pågår implementeringen av kommunens kollektivtrafikplan.

Socialnämndens verksamheter har med anledning av pandemin behövt anpassa verksamheten eller tillfälligt stängas. Arbete pågår med att förebygga konsekvenser på hälsa och välmående som det kan medföra. Olika typer av friskvårds- och fritidsaktiviteter genomförs för att minska isolering och oro. På kulturområdet görs insatser för att nå grupper som i lägre utsträckning deltar i de kulturella aktiviteter som kommunen erbjuder.

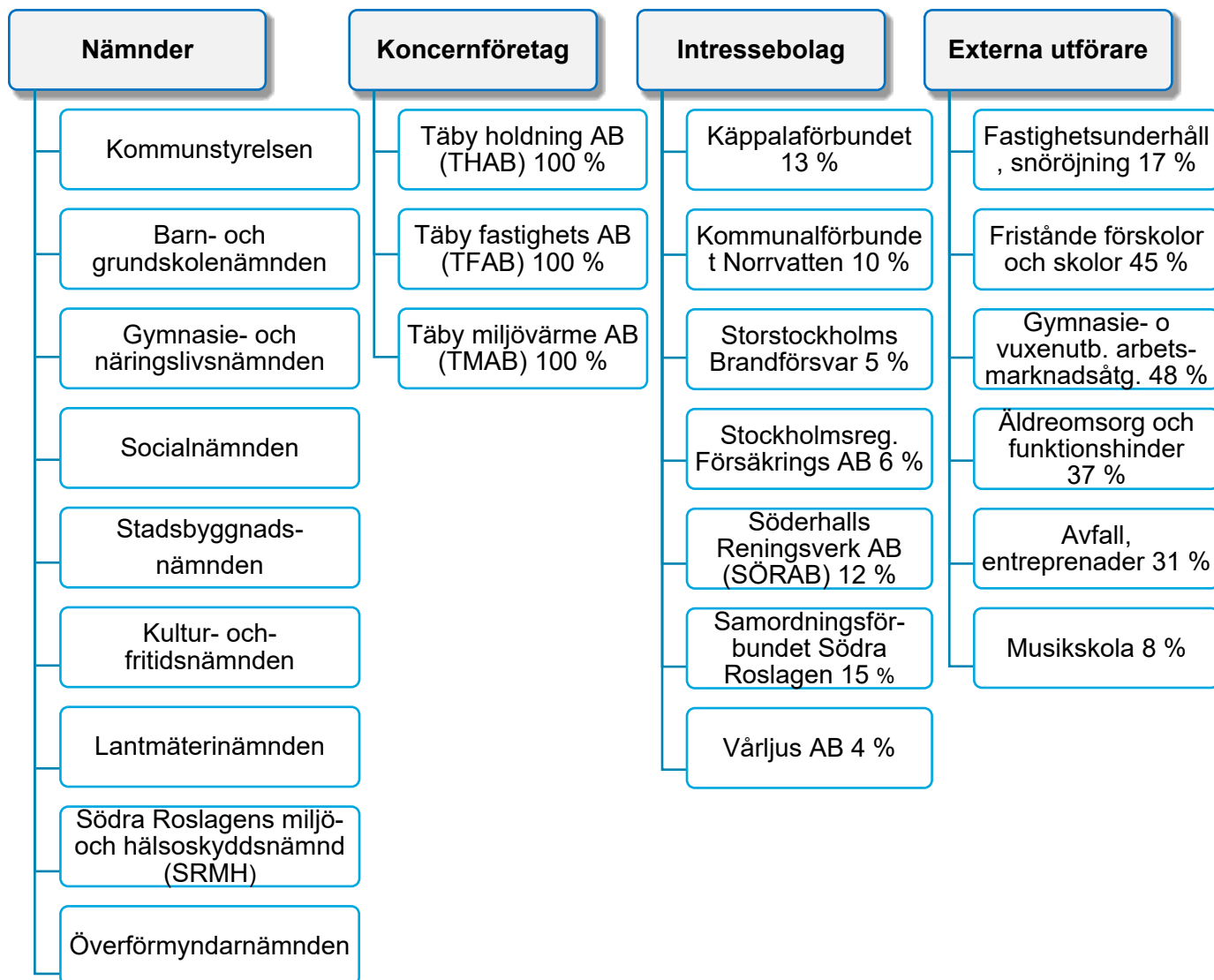
Inom skolan bedrivs ett hälsofrämjande arbete för att öka skolnärvaron. Ett arbete görs även för att förbättra förutsättningar för utomhusundervisning, rastverksamhet utomhus och ökad fysisk aktivitet.

## **Den kommunala koncernen**

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktiges fastställer kommunövergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen.

Täby kommuns samlade verksamhet utförs av kommunkoncernen, företag som kommunen har ägarintresse i, så kallade intressebolag, och ett stort antal privata utförare. Täby kommun är organiserat i olika verksamhetsområden. Inom respektive verksamhet ligger den unika områdeskompetensen.

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och verksamhetsområdesorganisation och i tre helägda bolag samt i åtta intressebolag och förbund. Det är organisationer som bedriver kommunal verksamhet där kommunen är delägare eller medlem, men ingår inte i kommunkoncernen. Kommunens ägarandel visas i organisationsschemat nedan. Kommunens verksamhet bedrivs också av externa utförare. Andelen verksamhet som bedrivs av externa utförare är beräknad på bruttokostnad exklusive kapitalkostnader. En översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.





### Nämndernas verksamhet

| Nämnder                                     | Verksamhet                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Privata utförare                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kommunstyrelsen                             | Kommunstyrelsen ansvarar för att leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet.                                                                                                                                                                                                | Kommunstyrelsens verksamhet bedrivs till 17 % av privata utförare. Den största utföraren är Redab.                                                                                                                                              |
| Barn- och grundskolenämnden                 | Barn- och grundskolenämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola och annan pedagogisk verksamhet.                                                                                                                                                                | Barn- och grundskolenämndens verksamhet bedrivs till 45 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är TP förskolor AB, Pysslingen förskolor och skolor AB samt Inspira förskolor och skolor AB. |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden            | Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för gymnasieskolan, kommunal vuxenutbildning, gymnasiesärskola samt särskild utbildning för vuxna samt för kommunens aktivitetsansvar för unga vuxna och för sysselsättning, samhällsorientering, arbetsmarknad och näringsliv i kommunen.                    | Gymnasie- och näringslivsnämndens verksamhet bedrivs till 48 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Tibble Fristående gymnasium och Täby enskilda AB.                                    |
| Socialnämnden                               | Socialnämnden ansvarar för vård och omsorg för äldre och funktionsnedsatta personer utifrån gällande lagstiftning. Nämnden ansvarar också för socialtjänstens individ- och familjeomsorg. Där ingår bland annat ekonomiskt bistånd, missbruks- och beroendevård, familjerätt och barn- och ungdomsvård. | Socialnämndens verksamhet bedrivs till 37 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Attendo Sverige AB, Vardaga Nytida Omsorg AB samt Norlandia Care AB.                                    |
| Stadsbyggnadsnämnden                        | Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för ärenden som rör drift och underhåll, anläggande och byggnation av kommunens gator, vägar, torg, parker, vatten- och avloppsledningar samt småbåtshamnar samt uppgifter enligt plan- och bygglagen samt den kommunala renhållningen.                                   | Stadsbyggnadsnämndens verksamhet bedrivs till 31 % av entreprenader inom vatten o avlopp och avfall där den största utföraren är Ragn Sells AB.                                                                                                 |
| Kultur- och fritidsnämnden                  | Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kultur-, idrotts-, friluft- och fritidsverksamhet i kommunen.                                                                                                                                                                                                   | Kultur- och fritidsnämndens verksamhet bedrivs till 8 % av privata utförare för musikskola. De största utförarna är Musikstil Sweden AB och Creative Music Edition.                                                                             |
| Lantmäterinämnden                           | Lantmäterinämnden ansvarar för den kommunala lantmäterimyndigheten.                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Överförmyndarnämnden                        | Överförmyndarnämnden ansvarar för överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken, lag om god man för ensamkommande barn samt vad som i övrigt åvilar överförmyndare enligt annan lag och författning.                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd | Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd ansvarar för den myndighetsutövning avseende prövning, tillsyn och kontroll enligt miljöbalken med vissa undantag.                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                 |

### Bolagens verksamhet

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

### Intressebolagens verksamhet

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

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiskt ställning

### Samhällsekonomiska förutsättningar

#### Sveriges ekonomi de närmsta fem åren enligt SKR

De ekonomiska utsikterna de närmaste åren domineras av covid-19-pandemin. Denna har inneburit en global konjunkturkollaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/ länder världen över. Efter sommaren ser det ut som mycket har stabiliserat sig och det ser inte fullt så tufft ut. Den globala utvecklingen präglas dock fortfarande av stor osäkerhet, vilket självklart även påverkar bedömningen av svensk ekonomi.

Botten tycks vara nådd i den svenska ekonomin och SKR<sup>1</sup> bedömer att BNP kommer att öka från och med kvartal tre i år. Sammantaget prognostiserar SKR dock BNP att minska med hela 4,9 %. Den svaga BNP-utvecklingen påverkar arbetsmarknaden och sysselsättningen. Det för skatteunderlaget så viktiga antal arbetande timmar kommer minska stort i år. Prognosen för 2021 är att det ökar svagt. Enligt SKR:s bedömning kommer den svaga konjunkturen bestå fram till 2023.

|                               | 2 018 | 2 019 | 2 020 | 2 021 | 2 022 | 2 023 |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| BNP*                          | 2,1   | 1,2   | -4,9  | 1,7   | 3,8   | 3,8   |
| Sysselsättning, timmar*       | 1,8   | -0,3  | -5,5  | 1,6   | 2,3   | 1,6   |
| Relativ arbetslöshet, procent | 6,3   | 6,8   | 8,9   | 9,3   | 8,3   | 8,1   |
| Timlön, Nationalräkenskaperna | 2,7   | 3,9   | 6,3   | 0,2   | 2,3   | 2,5   |
| Inflation, KPI                | 2,0   | 1,8   | 0,5   | 0,7   | 1,8   | 2,4   |
| Skatteunderlag                | 3,7   | 2,8   | 2,4   | 1,3   | 3,9   | 4,0   |
| Skatteunderlag realt          | 1,1   | 1,1   | 1,0   | -0,6  | -2,0  | 1,4   |

Skatteunderlaget kommer att öka svagare än beräknat 2020 och 2021 på grund av den svagare ekonomiska utvecklingen kopplat till covid-19-pandemin. Ökningen hålls delvis uppe av att de sociala ersättningarna också beskattas.

År 2021 prognostiseras bli det svagaste året med ett negativt realt skatteunderlag. När sedan sysselsättningen ökar och arbetslösheten går ned kommer skatteunderlagsutvecklingen återhämta sig och närma sig det historiska genomsnittet.

### Jämförelser med andra

#### Kommunalskatt och kostnadseffektivitet

Täby kommun har en låg kommunalskatt jämfört med andra kommuner. En låg kommunalskatt kräver låga kostnader. Givet dagens utjämningsystem ger högre

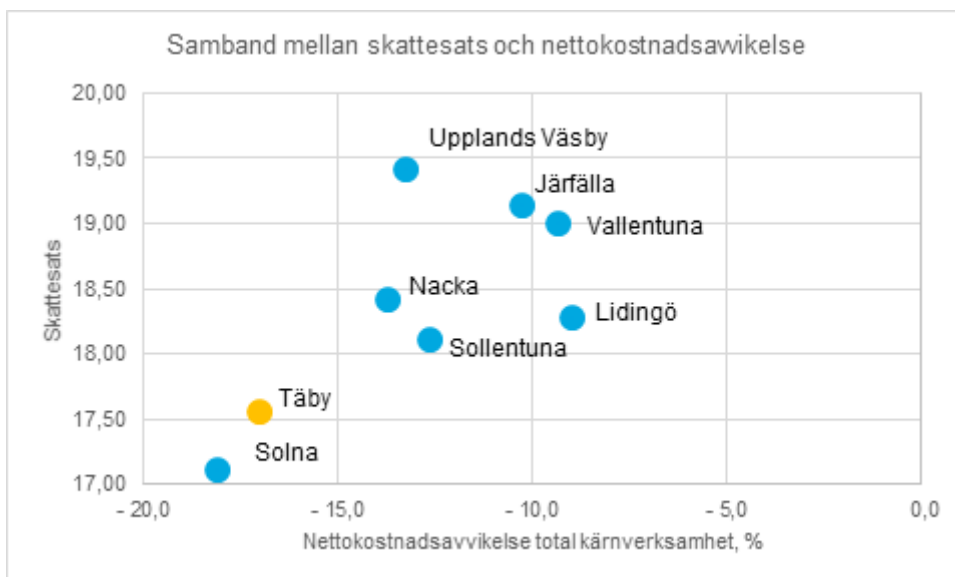
<sup>1</sup> Sveriges kommuner och regioner

inkomster hos befolkningen en liten utväxling på kommunens totala intäkter. Vidare måste kommuner enligt kommunallagen redovisa ett resultat i balans.

Ett mått på kostnadsnivån i relation till de strukturella förutsättningarna är den så kallade nettokostnadsavvikelsen. Den mäter kommunens kostnadsläge i relation till en genomsnittlig ambition och effektivitet. En negativ avvikelse innebär att kommunen bedriver verksamheten till en lägre kostnad än förväntat. Vid ett urval med några intressanta jämförelsekommuner<sup>2</sup> i Stockholms län kan vi se det förväntade sambandet. Täby har en låg kostnadsnivå som möter den lägre skatten.

Andra orsaker till skillnad i kommunalskatt kan vara kostnadsnivå på övriga verksamheter samt andra kostnader och intäkter såsom räntekostnader och utdelningar från kommunala bolag.

Nedanstående diagram visar sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse för 2019.



## Investeringar

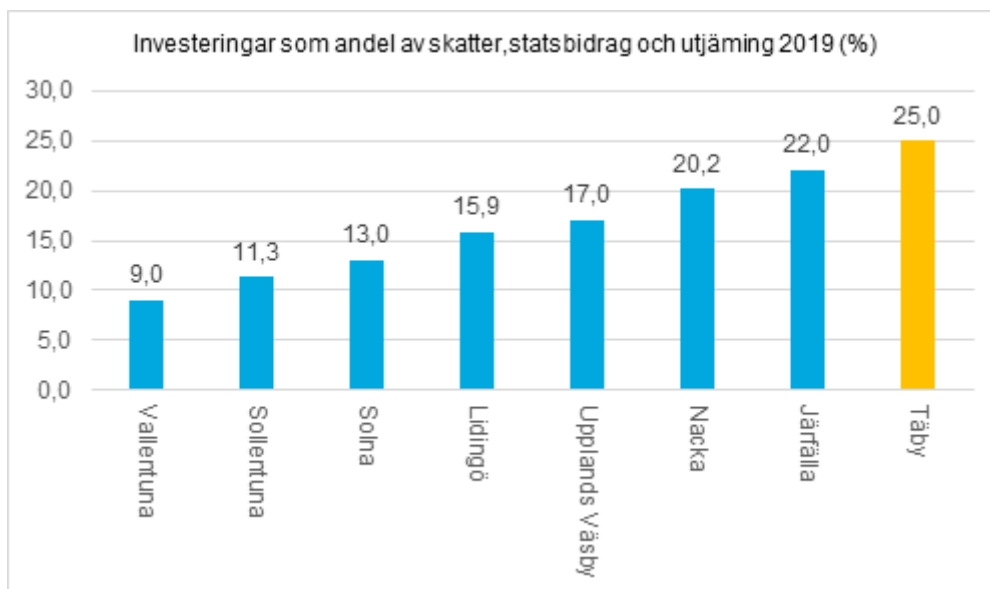
Stockholmsregionen har vuxit under de senaste åren. Detta har resulterat i stora kommunala investeringar i lokaler och infrastruktur. För att få jämförbarhet mellan kommuner av olika storlek sätts investeringarnas storlek i relation till kommunens intäkter från skatter, statsbidrag och utjämning.

Täbys investeringar uppgick till 25 % av intäkterna 2019 och det var högre än vad jämförelsekommunerna redovisade. Skillnader i tillväxt, organisering av VA (vatten och avlopp), avfall samt inslag av externa aktörer kan förklara skillnaderna. Prognosen för investeringar 2020 är 990 mnkr motsvarande 26 %

<sup>2</sup> Järfälla, Lidingö, Nacka, Sollentuna, Solna, Upplands Väsby, Vallentuna.

av intäkterna.

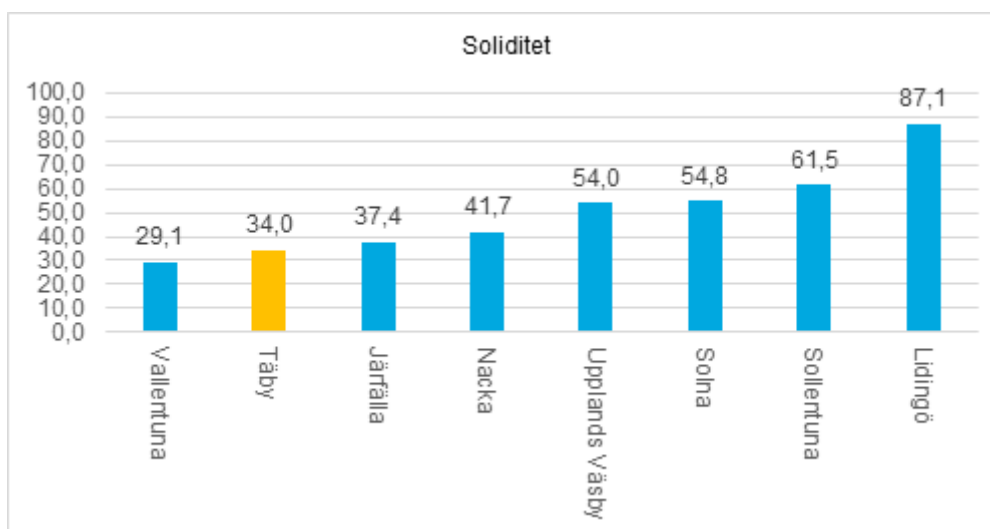
Nedanstående diagram visar kommunernas investeringar 2019 som andel av skatter, statsbidrag och utjämning i %.



### Soliditet

Ett mått på kommunens finansiella styrka på sikt är soliditeten. Den definieras som andelen av kommunens tillgångar i fastigheter och anläggningar, maskiner och finansiella tillgångar som kommunen betalat med egna medel. Täby kommun har i relation till jämförelsekommunerna en låg soliditet.

Soliditet för 2019 enligt balansräkningen i % framgår av nedanstående diagram.

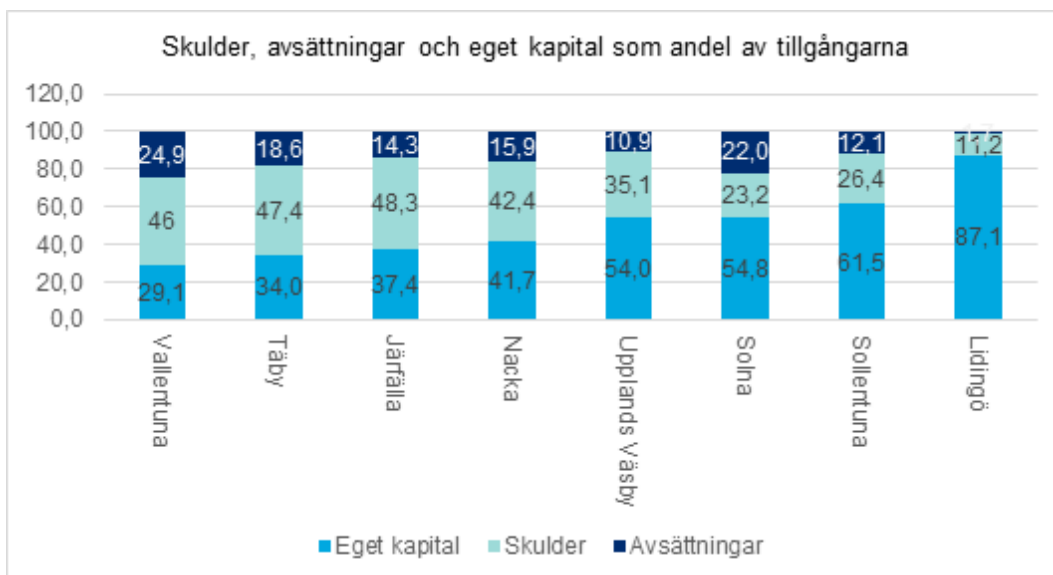


Kommunens soliditet för 2020 beräknas till en högre nivå än 2019. Den största anledningen är att kommunen från och med 2020 följer nya förändrade redovisningsprinciper för gatukostnadsersättning. Kommunen har till och med 2019 redovisat gatukostnadsersättningar som en periodiserad intäkt fördelat på de år som investeringen haft avskrivningar. Från och med år 2020 redovisas dessa som en intäkt när betalningen erhålls. Detta har inneburit att tidigare inbetalda gatukostnadsersättningar har justerats och ökat kommunens egna kapital med 641 mnkr. Justeringen var förhållandevis hög jämfört med andra kommuner, vilket medfört att förändringen av soliditeten blev relativt hög. Det innebär att om soliditeten hade beräknats enligt de nya reglerna 2019 hade den varit åtta procentenheter högre, 42 %. Soliditeten per 31 juli 2020 beräknas till 45 %.

### Skuldsättning

Det som inte är finansierat med egna medel har vanligtvis finansierats av lån eller kredit i någon form där belopp och löptid är känt. Det finns dock en del framtida betalningar som är säkra att de kommer ske men ovissa till belopp eller tid för återbetalning. Till dessa så kallade avsättningar förs bland annat framtida pensionsutbetalningar och betalningar av statliga eller regionala infrastrukturinvesteringar. Två kommuner med samma soliditet kan således ha olika grad av skuldsättning. De kommuner som har tecknat avtal med staten i Stockholms- och Sverigeförhandlingen har generellt en högre andel avsättningar. Täby kommuns relativt låga soliditet förklaras inte bara av hög skuldsättning utan även av kommunens åtaganden enligt Sverigeförhandlingen.

Nedanstående diagram visar skulder, avsättningar och eget kapital som andel av tillgångarna för kommunerna för 2019.



Även dessa nyckeltal påverkas av införandet av de nya redovisningsprinciperna för gatukostnadsersättning. Efter hänsyn taget till denna förändring visar utfallet per 31 juli på högre andel eget kapital jämfört med december 2019 och en lägre

skuldsättningsgrad.

## Befolkning och bostäder

### Befolkning

Den 30 juni 2020 var 72 368 personer folkbokförda i Täby kommun. Under de första sex månaderna 2020 ökade folkmängden med 494 personer, motsvarande 0,7 %. Ökningen är snabbare än motsvarande period 2019 (237). Nio kommuner i Stockholms län hade en större procentuell ökning.

Under första halvåret flyttade 2 877 personer till Täby. Av dessa kom 2 194 personer från Stockholms län, 445 från övriga Sverige samt 238 från utlandet. Under samma period flyttade 2 420 invånare från Täby. Av dessa flyttade 1 774 personer till en annan kommun inom länet, 462 till övriga Sverige samt 184 till utlandet.

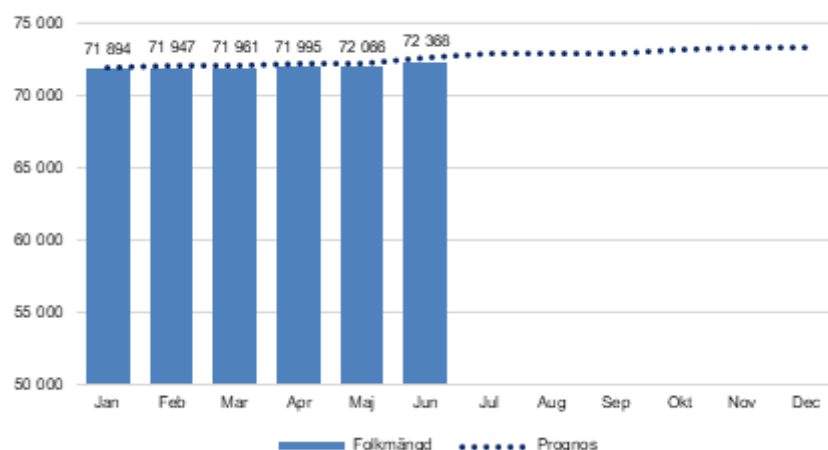
Det föddes 333 barn medan 310 personer avled.

Befolkningsökningen beror på ett positivt flyttnetto (457 fler personer flyttade in till kommunen än som flyttade ut) och ett positivt födelsenetto (23 fler som föddes än som dog). Ökningen av folkmängden de första sex månaderna inkluderar en justeringspost på 14 personer<sup>3</sup> utöver flytt- och födelsenetto.

Under första halvåret ingick 175 Täbybor äktenskap, 196 skiljde sig och 96 personer blev änkor/änklingar.

Avvikelsen mot prognos kan främst förklaras med ett något högre dödstal i de övre åldersgrupperna än väntat, då prognosen togs fram före covid-19-pandemin.

Folkmängd - utfall mot prognos



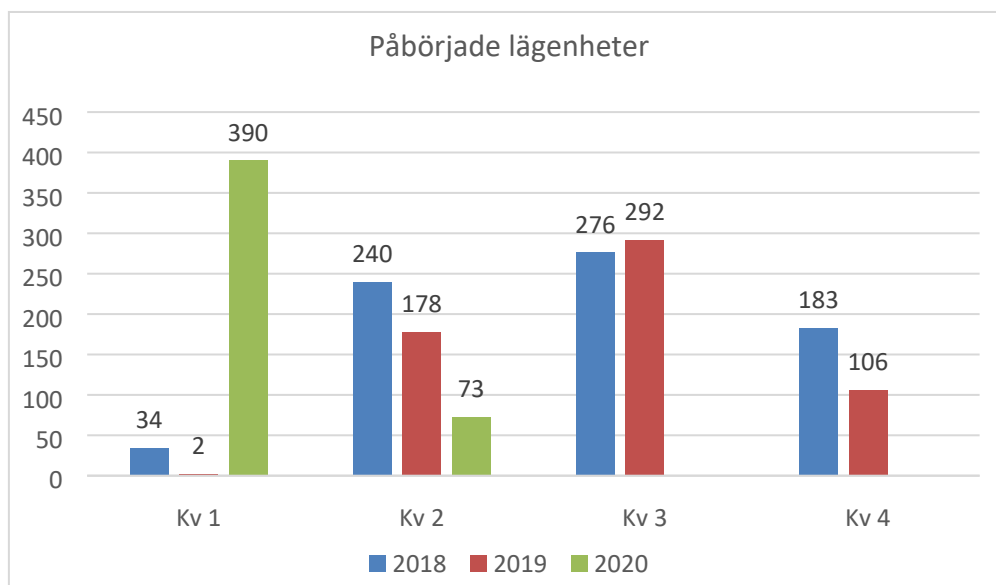
<sup>3</sup> Händelser som skett före den 1 januari 2020 men som rapporterats efter 1 februari 2020, påverkar folkmängden men är inte redovisade som händelser under januari-juni 2020 och ingår därmed inte i flyttnetto och födelsenetto.

## Bostäder

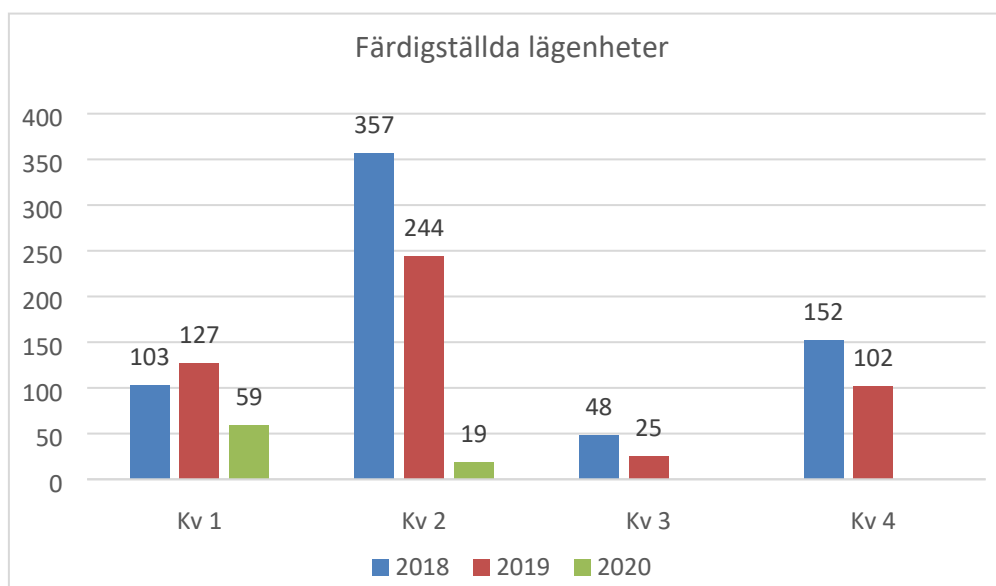
För kommuner i storstadsområden likt Täby är bostadsbyggandet av stor vikt för befolkningsökningen.

Under första halvåret i år påbörjades 463 lägenheter att byggas i Täby. Merparten påbörjades under det första kvartalet. Det är betydligt mer än de 180 som påbörjades under motsvarande period under förra året.

Det tar upp till ett år innan lägenheterna blir färdiga och folk kan flytta in (och bli folkbokförda). Att det påbörjades få lägenheter under första halvåret 2019 syns i att få lägenheter färdigställdes under första halvåret i år.



Källa: SCB



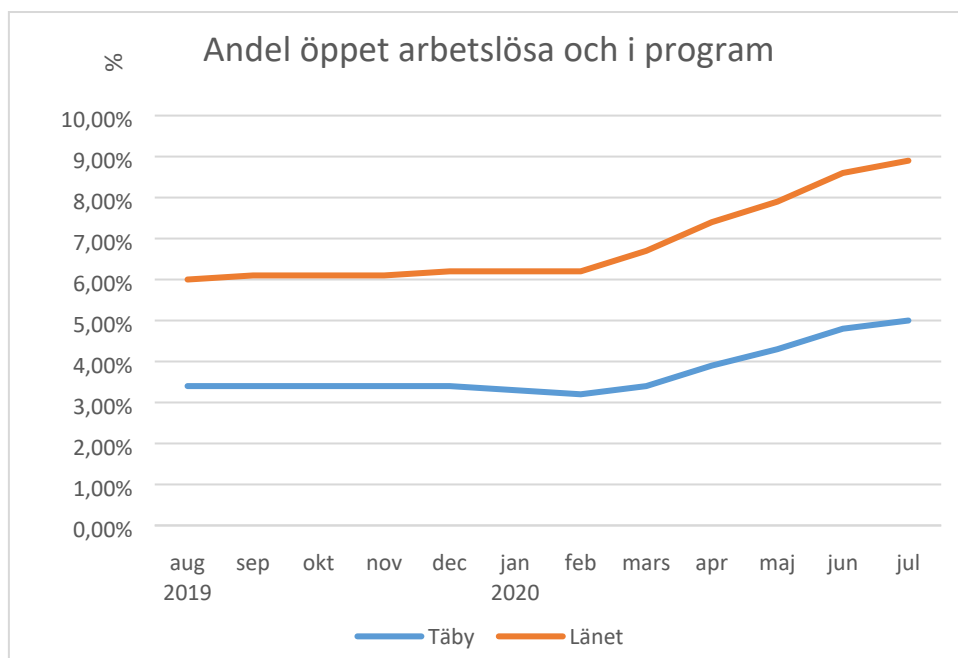
Källa: SCB



## Arbetsmarknad

Enligt SCB var i juli 2020 antalet sysselsatta i Sverige 5 150 000, en minskning med 120 000 jämfört med juli 2019. Antalet arbetslösa ökade med 112 000 till 502 000. Det motsvarar en arbetslöshet på 8,9 %, en ökning med 2 procentenheter. Bland ungdomar ökade arbetslösheten med 7 procentenheter till 23,0 %.

I Täby var 1 771 personer öppet arbetslösa eller i program vid samma tidpunkt. Det motsvarar 5 % av arbetskraften och innebär att endast Vaxholm har lägre arbetslöshet än Täby bland Sveriges kommuner. Fram till februari minskade andelen arbetslösa för att sedan stiga när den ekonomiska aktiviteten avtog. Andelen arbetslösa följer den i länet då det är en gemensam arbetsmarknad. Andelen i Täby ligger dock på en lägre nivå.



Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetsförmedlingens bedömning för år 2020 och 2021 visar på en fortsatt dramatisk ökning av arbetslösheten. Antalet inskrivna arbetslösa bedöms överstiga 600 tusen i början av nästa år. Långtidsarbetslösheten väntas i sin tur öka till historiskt höga nivåer.

## Sverigeförhandlingen

Den så kallade Sverigeförhandlingen tillsattes av regeringen och drev förhandlingar om principer för finansiering och utbyggnad av stambanor för höghastighetståg samt åtgärder för bostäder och ökad tillgänglighet i stor-

städerna med syfte att öka kollektivtrafiken, förbättra tillgängligheten och öka bostadsbyggandet.

Täby kommun har den 21 april 2017 undertecknat en överenskommelse om finansiering av en utbyggd Roslagsbana. Ramavtalet reglerar för Tåbys del en förlängd Roslagsbana till Stockholms City via Odenplan med anslutningar till befintliga tunnelbanestationer. Investeringen beräknas till 7,1 miljarder kronor i 2006 års prisnivå. Täby ska bidra med 836 miljoner plus en riskavsättning på maximalt 77 miljoner, sammanlagt 913 miljoner kronor.

Utöver finansieringen av kollektivtrafiken reglerar även avtalet kommunens åtaganden för bostadsförsörjningen. Tåbys åtagande uppgår till 16 200 färdigställda bostäder från avtalets ingående fram till och med år 2035.

En analys av marknadseffekterna har vid en utbyggnad av Roslagsbanan påvisat en positiv värdepåverkan på fastigheter inom banans influensområde. Plan- och bygglagens krav är därmed uppfyllda och ambitionen är att kommunens direkta utgifter för medfinansieringen kan täckas av medfinansieringsersättning från exploatörerna. Andra eventuella intäkter i form av försäljning och exploatering av mark blir en del av finansieringen av teknisk och social infrastruktur.

Under första halvåret 2020 har kommunen fått in en betalning om ca 4,4 mnkr i medfinansiering och ytterligare ca 4,5 mnkr förväntas inkomma under årets sista kvartal. Inga nya avtal där medfinansiering har säkrats har tecknats hittills under året. Under våren har kommunen beslutat att höja ersättningsnivå vid tecknande av nya avtal.

## Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsförpliktelser är synliga dels som skulder i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse i årsredovisningen.

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 kommunen uppgår per 31 juli 2020 till 1 711 mnkr.

| Pensionsskuld                              | Utfall<br>juli | Utfall<br>dec | Utfall<br>juli |
|--------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| (mnkr)                                     | 2020           | 2019          | 2019           |
| Avsättning pensioner (balansräkning)       | 520            | 486           | 478            |
| Pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelse) | 1 191          | 1 227         | 1 239          |
| Total pensionsskuld                        | 1 711          | 1 713         | 1 717          |

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 den 31 juli 2020.

Kommunens kostnader för pensioner till och med juli 2020 uppgår till 125 mnkr (inkl. löneskatt) enligt nedanstående sammanställning. Pensionskostnaderna beräknas bli lägre än budget främst för den avgiftsbestämda delen av pensionskostnaderna.

| Kostnader för pensioner          | Utfall<br>juli | Prognos | Budget | Avvikelse<br>Prognos helår |     | Utfall<br>helår |
|----------------------------------|----------------|---------|--------|----------------------------|-----|-----------------|
| (mnkr)                           | 2020           | 2020    | 2020   | (mnkr)                     | %   | 2019            |
| Avsättning pensioner             | -32            | -46     | -47    | 1                          | 2 % | -41             |
| Pensioner avgiftsbestämd del     | -34            | -59     | -63    | 4                          | 6 % | -57             |
| Pensioner intjänade före 1998    | -49            | -81     | -80    | -1                         | 1 % | -81             |
| Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 | -10            | -18     | -18    | 1                          | 3 % | -17             |
| Totala pensionskostnader         | -125           | -204    | -209   | 5                          | 2 % | -196            |

## 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 årliga avkastningsmålet är satt till en förändring av KPI plus tre procentenheter under en rullande femårsperiod. En utvärdering kommer att göras i samband med uppföljningen av 2020 års resultat.

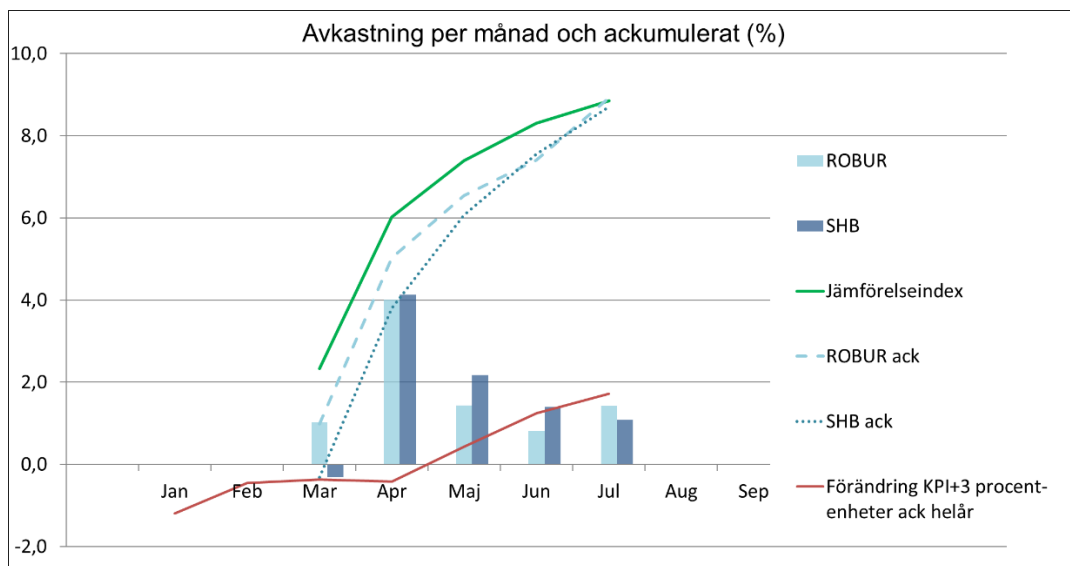
Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 805 mnkr per 31 juli 2020, det har ökat med 34 mnkr sedan 31 december 2019. Från och med den 29 februari har kommunen två nya kapitalförvaltare. Marknadsvärdet per förvaltare kan därför bara göras per februari och juli. Förvaltarna har lika mandat som utförs inom ramen för kommunens finanspolicy.

| Kapitalförvaltning marknadsvärde | Utfall<br>juli | Utfall<br>feb | Utfall<br>dec | Utfall<br>dec |
|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| per förvaltare (mnkr)            | 2020           | 2020          | 2019          | 2018          |
| ROBUR                            | 398            | 393,5         |               |               |
| SHB                              | 407            | 393,5         |               |               |
| Totalt                           | 805            | 787           | 771           | 677           |

Kommunen har nya förvaltare från och med 29 februari med 2020.

Nedanstående diagram visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna för perioden mars till juli 2020. Utfallet jämförs med ett jämförelseindex som består av svenska räntebärande värdepapper, svenska aktier, globala aktier och alternativa investeringar. Utfallet jämförs också med förändringen i KPI plus tre procentenheter.

Av diagrammet framgår att för första halvåret 2020 ligger båda förvaltarna i nivå med jämförelseindex och långt över förändring av KPI.



## Skuldförvaltning

Kommunen har en fortsatt hög investeringstakt vilket medför ett ökat upplåningsbehov. Under våren beslutade fullmäktige om en höjning av låneramen med 700 mnkr från 1 400 mnkr till 2 100 mnkr. Befintliga långfristiga lån uppgår per den sista juli till 1 650 mnkr.

Lånen fördelar sig mellan olika motparter med olika löptider och räntebindingstider för att minska den finansiella risken. De lån som har rörlig ränta har till viss del säkrats genom ränteswappar<sup>4</sup> för att kommunen ska bli mindre känslig för kraftiga förändringar i räntor.

<sup>4</sup> En ränteswap är ett instrument som används för att kunna ändra räntebindingstid och ränteflöden på befintliga lån. Det innebär att fast ränta kan ändras till rörlig ränta eller tvärtom.

## Händelser av väsentlig betydelse

### Finansiella förutsättningar 2020-2040

Under hösten 2019 påbörjades ett arbete med att belysa kommunens långsiktiga finansiella förutsättningar. Bedömningen är att kommunallagens krav på en planeringshorisont på tre år är för kort för att säkerställa god ekonomisk hushållning och att inte skjuta över kostnader på morgondagens Täbybor. Perspektivet är satt till år 2040 och åtagandena enligt Sverigeförhandlingen sätter ramarna.

Materialet ska utgöra ett underlag i den framtida prioriteringsdiskussionen och tydliggöra hur mycket resurser som kan läggas på kärnverksamheten och vad som krävs i form av effektiviseringar. Beslut idag påverkar kommunens ekonomi under lång tid och valet av strategi påverkar kommunens val av finansiella mål.

### Organisationsförändring

Under våren har en större översyn av samhällsutvecklingskontoret genomförts. Syftet med översynen var att identifiera samordningsvinster mellan verksamheter inom samhällsutvecklingskontoret och matrisorganisationen inom kommunledningskontoret. Vidare syftade översynen till att anpassa verksamheten efter förändringar i konjunkturen och den förändrade planeringshorisonten för den fysiska planeringen som genomförts. Till sist skulle översynen också föreslå andra förändringar i hur verksamheten bedrivs för att minska kostnaderna och utveckla arbetet kvalitativt.

Översynen resulterade bland annat i ett förslag på en organisatorisk förändring inom samhällsutvecklingskontoret. Under hösten fortsätter arbetet med att genomföra de föreslagna förändringarna.

### Covid-19-pandemin

Täby kommun har bevakat händelseutvecklingen kring covid-19-pandemin och i början av året tillsattes en arbetsgrupp i kommunen som fick till uppgift att följa händelseutvecklingen och tillsammans med berörda verksamheter vidta nödvändiga åtgärder. Då påbörjades även framtagandet av en beredskapsplan med syftet att fungera som ett konkret planeringsunderlag för att kunna bedriva samhällsviktig verksamhet vid stora personalbortfall.

Beredskapsplanen för pandemisk influensa fastställdes av kommundirektören i mars för att särskilt organisera och prioritera kommunens resurser. En annan beredskapshöjande åtgärd var starten av en analysgrupp för att identifiera hur händelseutvecklingen till följd av covid-19 kan komma att påverka kommunens verksamheter på sikt (1-2 år). Resultatet av arbetet ska utgöra dels ett underlag för strategisk planering och övergripande beslut, dels ett stöd för prioritering och arbetsfördelning.

Med anledning av covid-19 var Täby kommuns centrala krisledning aktiverad

under perioden 28 februari – 12 juni. Den centrala krisledningen har under denna period haft ansvaret för att leda och samordna kommunens samlade kris-hantering. För att säkerställa kommunens ansvar inom det geografiska området beslutade kommundirektören om en inriktning för krisarbetet under våren 2020. Inriktningen förklarade att Täby kommun ska bidra till att begränsa smitt-spridningen, upprätthålla samhällsviktig verksamhet, sprida saklig information och ge underbyggda råd samt skapa sig en förmåga att rikta om, begränsa eller stänga verksamheter med kort varsel.

Slutsatserna i utvärderingen av vårens arbete som Täby genomfört visar bland annat att kommunens krisledning har fungerat väl på såväl central nivå som verksamhetsnivå.

### **Större investeringar**

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

Under året har arbetet med att uppföra en ny simhall påbörjats. Simhallen har planerats under en längre tid och kommer ersätta befintlig hall då denna är uttjänt inom ett par år. Andra stora investeringar som pågår är ombyggnation av Viggbyskolan och om- och tillbyggnad av Kyrkskolan. Vidare pågår slutfasen av den andra etappen av Roslagsbanans dubbelspårsutbyggnad, Arninge station samt utbyggnaden av Täby park.

Även inom de kommunalförbund som Täby är medlem i planeras för större investeringar. Då Stockholm växer behöver kapaciteten inom såväl Norrvatten som Käppalaförbundet säkerställas på längre sikt.

Käppalaförbundet har efter beslut i Mark- och miljööverdomstolen fått tillstånd till fortsatt och utökad verksamhet för att rena medlemskommunernas avlopps-vatten. I beslutet ställs krav på en skärpning av utsläppsvillkoren. Det nya tillståndet innebär stora investeringar i befintligt reningsverk. Enligt en framtagen förstudie är investeringsutgiften kalkylerad till 1 750 mnkr för Käppalaförbundet, vilket kommer påverka framtida avgifter på vatten- och avloppstaxan.

### **Utbyggnad av elförsörjning**

Urbaniseringen kring framförallt storstadsregionerna går fort. I Stockholms-regionen ökar behov av el för nya tunnelbanestationer, ventilationssystem för förbifartstockholm, nya företagsetableringar, samt nya bostäder och verksamhetslokaler i form av exempelvis skolor. Samtidigt pågår elektrifieringen av viktiga transportsystem och en ökad digitalisering. Av den anledningen uppstår det brist på möjlighet att överföra el till Stockholmsområdet och därmed också till Täby.

Processerna för tillstånd och byggnation av erforderliga förstärkningar i elnätet kring Stockholm är långa. Det finns därför risk för att nyetableringar och tilltänkt utbyggnadstakt av såväl företagsetableringar, infrastruktursatsningar och olika

former av verksamhetslokaler kan komma att påverkas i Stockholmsområdet av kapacitetsbristen i nätet. För att hantera detta har Täby regelbundna möten med nätägarna. Genom dessa möten skapas planeringsförutsättningar för i vilken takt och i vilken ordning som utbyggnaden av Täby kan drivas bäst.

## **Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten**

Inom Täby kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Därtill finns det en tjänstemannaorganisation till stöd för det politiska styret och för genomförandet av verksamheten.

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktiges roll i styrningen är att fastställa kommunövergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Kommunfullmäktiges roll i uppföljningen är att godkänna delårsrapport och årsredovisning samt besluta om ansvarsfrihet.

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

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

### **Täbys styrmodell**

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

- Visionen ska gälla på lång sikt
- Inriktningsmålen är vanligtvis knutna till mandatperioden
- Nämndmålen är 1- 2 år eller 4 år
- Enhetsmålen är 1 år, men kan vara fleråriga

### **Täby kommuns vision**

Täby utvecklas med trygghet och frihet för en hållbar framtid

### **Verksamhetsplanering, mål och budget**

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

- Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby
- Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun
- Verksamhet finansierad av Täby kommun håller hög kvalitet oavsett utförare.

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



kommunfullmäktige nämndmål och indikatorer.

### **Planeringsprocessen**

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

### **Planeringsunderlag (PLU)**

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

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

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

Förslag till verksamhetsplan utarbetas utifrån planeringsunderlagets direktiv och inriktning. Förslaget innehåller mål, indikatorer, utvecklingsområden och budget för nästkommande år med plan för de efterföljande två åren samt investeringsplan för samma period.

Av planeringsunderlaget framgår utifrån vilka förutsättningar som nämndernas ramar ska beräknas.

### **Verksamhetsplan (VP)**

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

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

### **Uppföljning och rapportering**

Mål och budget för drift och investeringar följs upp och rapporteras till kommunfullmäktige två gånger per år i delårsrapport och årsredovisning. Därutöver följs budget för drift och investeringar upp ytterligare två gånger i budgetuppföljningar per mars och september. Kommunfullmäktige fastställer

årsredovisningen i april och beslutar om ansvarsfrihet för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

### **Intern kontroll**

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll och samordnar det kommungemensamma arbetet för intern kontroll.

Nämnderna ansvarar för att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt inom sitt område. I samband med verksamhetsplaneringen tar nämnden fram en årlig intern kontrollplan.

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

### **Centrala styrdokument**

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

## **God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning**

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

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

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

### **God ekonomisk hushållning i Täby**

Täby kommun befinner sig i en utbyggnadsperiod. Inom ramen för Sverigeförhandlingen har kommunen åtagit sig att möjliggöra byggnation av 16 200 nya bostäder till år 2035. Denna utbyggnad kommer kräva stora investeringar i teknisk och social infrastruktur.

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

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

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

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

Delårsuppföljningen för Täby visar på att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen.

## Måluppfyllelse

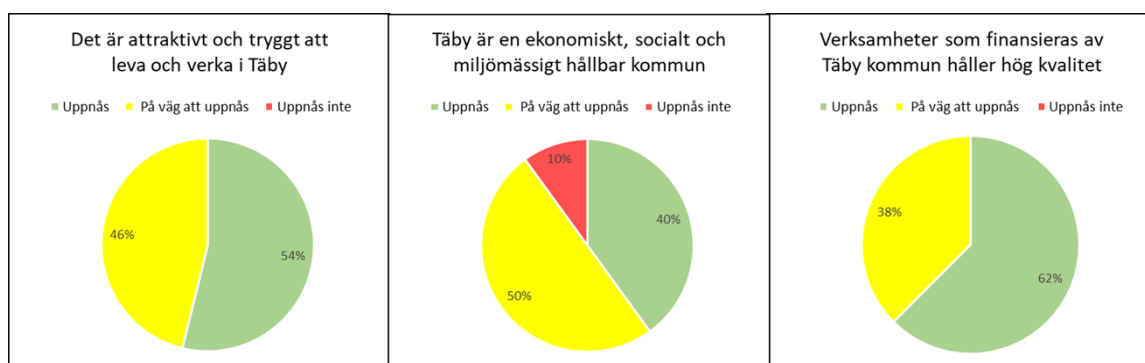
För år 2020 och för mandatperioden har fullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom tre finansiella mål, två arbetsmiljömål, 23 mål från kommunfullmäktige till nämnderna och tre mål för de kommunala bolagen som ska rapporteras till kommunfullmäktige. Måluppfyllelsen av nämndmålen mäts genom fastställda indikatorer.

Kommunstyrelsen, de kommunala bolagen och nämnderna har i uppföljningen bedömt att de bidrar till att kommunen kommer att uppnå inriktningsmålen.

Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då prognosen är att 52 % av målen uppnås, 46 % är på väg att uppnås och för 3 % (ett mål) är prognosen att det inte 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



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

Prognosen för måluppfyllelse av inriktningsmålet är god. Prognosen är att sju mål uppnås och sex är på väg att uppnås.

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

Prognosen för måluppfyllelse av inriktningsmålet är god. Prognosen är att fyra mål uppnås och fem är på väg att uppnås och ett mål har prognosen att det inte kommer att uppnås.

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

Prognosen för måluppfyllelse av inriktningsmålet är god. Prognosen är att fem mål uppnås och tre är på väg att uppnås.

En sammanfattande analys av prognostiserad måluppfyllelse redovisas nedan efter tabellen.

| Inriktningsmål                                                 | Nämndmål                                                                                                                                                               | Måloppfyllelse      |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby         | TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning. (De kommunala bolagen)                                                                                   | ● Uppnås            |
|                                                                | TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät. (De kommunala bolagen)                                                                        | ● Uppnås            |
|                                                                | Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön (Kommunstyrelsen)                                                                                          | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser. (Kommunstyrelsen)                                                                               | ● Uppnås            |
|                                                                | Det finns goda förutsättningar för företag i Täby (Stadsbyggnadsnämnden)                                                                                               | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Trygg och säker samhällsservice (Stadsbyggnadsnämnden)                                                                                                                 | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäterinämnden)                                                                                            | ● Uppnås            |
|                                                                | God lagefterlevnad ska uppnås (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)                                                                                            | ● Uppnås            |
|                                                                | Invånare i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)                                                                                                         | ● Uppnås            |
|                                                                | I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidssupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)                                                                                 | ● Uppnås            |
|                                                                | Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)                                                                                    | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                               | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                            | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                | Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska under planperioden minst uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (Täby) | ● Uppnås            |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun | Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden (Täby)                                                                                | ● Uppnås            |
|                                                                | Minst 25 mnkr ska avsättas årligen för kommande infrastruktursatsningar                                                                                                | ● Uppnås            |
|                                                                | Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)                                                                     | ● Uppnås            |
|                                                                | Täby är en av landets bästa miljökommuner. (Kommunstyrelsen)                                                                                                           | ◆ På väg att uppnås |

| Inriktningsmål                                                  | Nämndmål                                                                                                                                                         | Måluppfyllelse      |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                 | Täby erbjuder en hållbar livsmiljö (Stadsbyggnadsnämnden)                                                                                                        | ■ Uppnås inte       |
|                                                                 | Täbybor lever ett tryggt, värdigt och självständigt liv (Socialnämnden)                                                                                          | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                 | Täbybor arbetar och är självförsörjande (Socialnämnden)                                                                                                          | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                 | Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa (Barn- och grundskolenämnden)                                                                                          | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                 | Täbybor är i egen försörjning (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                                                 | ◆ På väg att uppnås |
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | Vi skapar arbetsglädje (Täby)                                                                                                                                    | ● Uppnås            |
|                                                                 | Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande. (Täby)                                                                                                            | ● Uppnås            |
|                                                                 | Företagare och kommuninvånare anger att de får ett gott bemötande och en god service när de är i kontakt med SRMH. (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd) | ● Uppnås            |
|                                                                 | Täbybor erbjuds insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet (Socialnämnden)                                                                              | ◆ På väg att 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 |
|                                                                 | Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och näringslivsnämnden)                                                                                        | ◆ På väg att uppnås |
|                                                                 | Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet. (Överförmyndarnämnden)                                                                  | ● Uppnås            |

## Nämnds- och bolagsmål

Nedan följer en sammanfattande analys av kommunens tre inriktningsmål för nämnder och bolag.

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

Täby är en kommun som det är attraktivt och tryggt att leva och verka i. Invånarna är nöjda med kommunens verksamheter. Täby fick förra året det högsta resultatet i SCB:s medborgarundersökning sedan mätningarna började. Resultatet i årets undersökning förväntas ligga kvar på en hög nivå.

Trygghetsarbetet går i rätt riktning och prognosen är att Täby befinner sig bland de kommuner i länet som har lägst brottslighet. Kommunens service och bemötande får bra betyg av det lokala näringslivet. Både för trygghets- och näringslivsarbetet kommer resultat ifrån mätningar senare i höst.

Fastighetsbildningsprocessen i kommunen är effektiv. Lantmäterinämnden har inte fått in den större mängd omfattande förrättningar som väntade och arbetet har kunnat utföras helt enligt plan. Även Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd (SRMH) har, trots pandemin, kunnat utföra sitt arbete på ett välfungerande sätt.

Täbyborna är i hög grad fysiskt aktiva även om målet om deltagande i föreningsverksamhet kan ha påverkats negativt av covid-19. För de kultur- och fritidssupplevelser som kommunen har arrangerat under våren visar undersökningar på överlag positiva omdömen.

Även förtroendet för kommunens pedagogiska verksamheter är högt. För barn- och grundskolenämnden är utfallet i undersökningar mycket högt i jämförelse med andra kommuner och ligger i princip i linje med uppsatta indikatorvärden. Trygghetsfrågan har uppvisat ett något sämre resultat de senaste åren och som en följd ses elevhälsans organisation över. För gymnasie- och näringslivsnämnden mäts målet genom enkäter till gymnasieelever. Både vad gäller trygghet och vilja att rekommendera sin skola ligger resultaten över länsgenomsnittet.

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

Täby är på god väg att nå målet att vara en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun. På miljö- och hållbarhetsområdet har Täbys placering bland Sveriges bästa miljökommuner sjunkit. Kommunen driver ett långsiktigt och brett hållbarhetsarbete kopplat till Agenda 2030 vilket förväntas ge resultat på sikt. Hållbarhet genomsyrar alla kommunens ansvarsområden. Det tar dessutom tid att avläsa resultaten då effekterna ofta kommer långt efter att insatserna har utförts.

Täbybor ska leva ett tryggt, värdigt och självständigt liv. Barn och unga och vuxna med missbruk i Täby kommer sällan åter för nya insatser efter avslutad utredning. Täby kommun har även en låg andel barn och vuxna i ekonomiskt utsatthet. Inställda undersökningar med anledning av covid-19-pandemin ger dock viss osäkerhet angående om målet kommer att nås eller inte.

Även för målet om att Täbybor ska arbeta och vara självförsörjande ser det försiktigt positivt ut. Täby har över tid haft låg arbetslöshet och en låg andel invånare med ekonomiskt bistånd i jämförelse med andra kommuner. Bland nyanlända Täbybor har en hög andel både egen försörjning och eget boende efter etableringstidens slut.

Eleverna i Täbys skolor har god fysisk hälsa. Resultat från Stockholmsenkäten angående den psykiska hälsan väntas under hösten.

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

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet. Arbetsmiljömålen om arbetsglädje, engagemang och ansvarstagande visar bra resultat. SRMH ger invånare och företagare god service och ett bra bemötande.

För socialnämndens mål om att Täbybor ska erbjudas insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet har resultatet påverkats av covid-19-pandemin. Prognosen är att målet uppnås på sikt genom förbättrade rutiner och arbetssätt från kommunens sida.

I Täbys skolor når eleverna högt ställda kunskapskrav, både inom grundskola och gymnasium. Målet att förskoleundervisningen ska ge varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov kommer uppnås under förutsättning att planer och rutiner implementeras.

Överförmyndarnämndens mål om rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet har redan uppnåtts tack vare ett intensivt och målinriktat arbete.

### Finansiella mål

För att uppnå god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv har kommunen fastställt tre långsiktiga finansiella mål. Prognosen att alla målen uppnås med god marginal utifrån de beslutade nivåerna. Det beror främst på att prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2020 är 177 mnkr, 153 mnkr bättre än budget.

| Inriktningsmål                                                 | Finansiella långsiktiga mål                                                                                                                                     | Prognos<br>2020 | Mål enligt<br>verksamhetsplan<br>för år 2020 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun | Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska under planperioden minst uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | 5 %             | 1 %                                          |
|                                                                | Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden                                                                                | 44 %            | 32 %                                         |
|                                                                | Minst 25 mnkr ska avsättas årligen för kommande infrastruktursatsningar                                                                                         | 25 mnkr         | 25 mnkr                                      |

### Arbetsmiljömål

Kommunen har två arbetsmiljömål "Vi skapar arbetsglädje" och "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete". Prognosen per den 31 juli är att båda målen uppnås för helåret.

Trots de påfrestningar som pandemin inneburit för medarbetare anger de flesta i den senaste mätningen av arbetsmiljömålen som utfördes i juni att de trivs med sina arbetsuppgifter och känner arbetsglädje.

I den senaste arbetsmiljöundersökningen angav medarbetare även att de i hög grad lär sig nytt och utvecklas i sitt arbete samt att arbetsplatsen erbjuder möjlighet att växa och ta nytt ansvar. Förhoppningen är att höga betyg även utdelas i höstens mätning av arbetsmiljömålen och att målet därmed uppnås.

| Inriktningsmål | Arbetsmiljömål | Prognos<br>2020 |
|----------------|----------------|-----------------|
|----------------|----------------|-----------------|



| Inriktningsmål                                                  | Arbetsmiljömål                                       | Prognos 2020 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | Vi skapar arbetsglädje                               | Uppnås       |
|                                                                 | Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete | Uppnås       |

## Ekonomiskt resultat

Prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär i innebär ett överskott på 177 mnkr vid årets slut. Avvikelsen jämfört med budget prognostiseras uppgå till 153 mnkr, varav kommunstyrelsen och nämnderna står för 73 mnkr. Avvikelsen beror, utöver nämnderna, främst på att generella statsbidrag och utjämning från staten prognostiseras ett högre netto med 141 mnkr jämfört med budget. Det motverkas något av att prognosen för skatteintäkterna är 21 mnkr lägre än budet.

Av nedanstående sammanställning framgår utfall och budget per juli med en prognos för helåret jämfört med budget för 2020.

| Resultaträkning                                              | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |       |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-------|
| (mnkr)                                                       | 2020        | 2020        | 2020          | 2020         | mnkr                    | %     |
| Nämndernas nettokostnader                                    | -2 064      | -2 173      | -3 644        | -3 718       | 73                      | 2 %   |
| Centrala intäkter och kostnader                              | 185         | 156         | 241           | 226          | 15                      | 7 %   |
| Intäkter markförsäljning (ink gatukostnadsersättning)        | 163         | 426         | 233           | 730          | -497                    | 68 %  |
| Avskrivningar                                                | -145        | -145        | -271          | -253         | -18                     | 7 %   |
| Verksamhetens nettokostnader                                 | -1 861      | -1 735      | -3 441        | -3 015       | -427                    | 84 %  |
| Skatteintäkter                                               | 2 376       | 2 383       | 4 064         | 4 084        | -21                     | 1 %   |
| Generella statsbidrag och utjämning                          | -147        | -222        | -240          | -381         | 141                     | 37 %  |
| Verksamhetens resultat                                       | 368         | 425         | 383           | 689          | -306                    | 121 % |
| Finansiella intäkter och kostnader                           | 16          | -11         | -14           | -18          | 4                       | 70 %  |
| Utdelning kommunala bolag                                    | 25          | 15          | 25            | 25           | 0                       | 0 %   |
| Årets resultat                                               | 409         | 429         | 394           | 695          | -302                    | 146 % |
| <i>Justering för poster av engångskaraktär</i>               |             |             |               |              |                         |       |
| Orealiserade och realiserade vinster och förluster           | -34         | 0           | -15           | 0            | -15                     | 0 %   |
| Indexuppräknig av kostnad för infrastruktur                  | 11          | 11          | 20            | 20           | 0                       | 0 %   |
| Intäkter markförsäljning (ink gatukostnadsersättning)        | -163        | -426        | -233          | -705         | 472                     | 67 %  |
| Plankostnader                                                | 3           | 8           | 12            | 13           | -1                      | 9 %   |
| Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär | 226         | 22          | 177           | 23           | 153                     |       |

Budgeten innehåller en ombudgetering med 17 mnkr enligt nedanstående sammanställning.

|                                             |      |
|---------------------------------------------|------|
| Budget för årets resultat 2020              | mnkr |
| Budget enligt VP 20 exklusive ombudgetering | 40   |
| Ombudgetering                               | -17  |
| Budget 2020 efter ombudgetering             | 23   |

Det är framför allt inom socialnämnden och barn- och grundskolenämnden som kostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Generella statsbidrag och utjämning prognostiseras sammantaget ett högre netto än budget. Det beror på att regeringen under våren 2020 beslutade att ge kommunerna flera generella bidrag, vilka inte var kända när kommunens budget fastställdes i november 2019. Det motverkas något av lägre skatteintäkter än budgeterat.

I prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär har justerats för reavinster och förluster, intäkter från markförsäljning, intäkter för gatukostnadsersättning, plankostnader och indexuppräknning av kostnader för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen).

Redovisningsprinciperna har ändrats med avseende på hur gatukostnadsersättning ska redovisas och prognosen är upprättad enligt de nya principerna medan budgeten är enligt de gamla principerna<sup>5</sup>. Effekten på årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär innebär en negativ avvikelse med 26 mnkr jämfört med budget.

Prognosen för intäkterna har justerats jämfört med budget på grund av att tillträden och därmed har intäkterna flyttats fram till kommande år. De lägre intäkterna får effekt på kommunens likviditet men ingen effekt på resultatet efter justering av poster för engångskaraktär eftersom resultatet justeras med denna post.

## Skatter

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning prognostiseras sammantaget ett högre netto än budget. Prognosen innehåller lägre skatteintäkter än budget med 21 mnkr. Den största avvikelsen prognostiseras för övriga generella bidrag från staten, posten innehåller de tillskott som regeringen beslutat om under våren 2020 som sammantaget prognostiseras uppgå till 143 mnkr. Skatteunderlagsprognosen baseras på prognosen per augusti från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

<sup>5</sup> Enligt de nya redovisningsreglerna ska inbetalningar för gatukostnadsersättning redovisas som en intäkt med hela beloppet det år inbetalningen sker. Budgeten som baserats på tidigare principer innebär att gatukostnadsersättningen fördelats ut för den period som kommunen har kapitalkostnader för investeringen. För kommunens resultat 2020 innebär det tillfälligt högre intäkter än budget. Men eftersom resultatet efter justering för poster av engångskaraktär görs för inbetalningen och inte budgeterats för innebär det en negativ avvikelse på resultatet

Utfallet per juli innehåller periodens andel av de generella bidrag som utbetalats till kommunen. Ett av bidragen har ännu inte betalats ut och finns därmed inte med i utfallet.

| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning<br>(mnkr) | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår<br>mnkr % |     |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----|
| Skatteintäkter                                                | 2 376                  | 2 383                  | 4 064                    | 4 084                   | -21                                  | 1 % |
| Generella statsbidrag och utjämning                           |                        |                        |                          |                         |                                      |     |
| Inkomstutjämning                                              | -415                   | -417                   | -712                     | -714                    | 3                                    | 0 % |
| Kostnadsutjämning                                             | 111                    | 113                    | 190                      | 194                     | -3                                   | 2 % |
| Regleringsbidrag/avgift                                       | 43                     | 43                     | 74                       | 75                      | -1                                   | 1 % |
| Införandebidrag                                               | 11                     | 11                     | 18                       | 18                      | 0                                    | 0 % |
| Övriga generella bidrag från staten                           | 82                     | 5                      | 152                      | 9                       | 143                                  |     |
| LSS-utjämning                                                 | -48                    | -48                    | -83                      | -82                     | 0                                    | 1 % |
| Fastighetsavgift                                              | 70                     | 70                     | 120                      | 120                     | 0                                    | 0 % |
| Summa generella statsbidrag och utjämning                     | -147                   | -222                   | -240                     | -381                    | 141                                  |     |
| Skatteintäkter netto                                          | 2 229                  | 2 160                  | 3 824                    | 3 703                   | 121                                  |     |

### Täbys kommunala bolag

Det samlade resultatet efter finansiella poster för bolagskoncernen prognostiseras till 33,4 mnkr. Bolagens resultat efter finansiella poster per juli och prognos för helår 2020 jämfört med budget framgår av nedanstående sammanställning. Prognosen är lägre än budget främst på grund av prognostiserade lägre intäkter för Täby Fastighets AB.

Det finns en osäkerhet i försäljningsintäkternas storlek för TFAB, vilket innebär att om de blir lägre än prognostiserat kan bolagets och koncernens resultat för 2020 bli ett minusresultat. Eftersom bolagskoncernen har ett stort eget kapital från tidigare års positiva resultat kan prognostiserad utdelning med 25 mnkr genomföras trots ett eventuellt sämre resultat för 2020 utan att det egna kapitalet blir för lågt.

| Täbys kommunala bolag                       | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår<br>mnkr % |       |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------|
| Resultat efter finansiella poster<br>(mnkr) |                        |                        |                          |                         |                                      |       |
| Täby Holding AB                             | -1,1                   | -1,2                   | -2,4                     | -2,1                    | -0,3                                 | 12 %  |
| Täby Fastighets AB                          | -4,1                   | 47,9                   | 35,0                     | 72,9                    | -37,9                                | 52 %  |
| Täby Miljövärme AB                          | -4,6                   | -5,2                   | 0,8                      | 0,3                     | 0,5                                  | 167 % |
| Resultat efter finansiella poster           | -9,8                   | 41,5                   | 33,4                     | 71,1                    | -37,7                                | 53 %  |

Bolagens eget kapital per juli 2020 jämfört med juli och december 2019 framgår av nedanstående tabell. Per delår har Täby Miljövärme ett negativt eget kapital på grund av att alla intäkter för året kommer i december.

| Täbys kommunala bolag | Juli | Juli | Dec  |
|-----------------------|------|------|------|
| Eget kapital (mnkr)   | 2020 | 2019 | 2019 |
| Täby Holding AB       | 196  | 186  | 223  |
| Täby Fastighets AB    | 53   | 76   | 57   |
| Täby Miljövärme AB    | -4   | -3   | 1    |

### Balanskravsresultat

Enligt Kommunallagen ska kommunerna ha en ekonomi i balans där intäkterna överstiger kostnaderna. För att utvärdera att detta uppfylls görs en så kallad balanskravsutredning. Om det visar sig att kommunen har ett negativt balanskravsresultat ska det regleras under de närmast följande tre åren. Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske.

Förvaltningsberättelsen ska innehålla upplysningar om dels årets resultat efter balanskravsjusteringar, dels detta resultat med justering för förändring av resultatutjämningsreserven (balanskravsresultat).

Balanskravsjusteringar utgörs av realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning, realisationsförluster till följd av försäljning som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning, orealiserade vinster och förluster i värdepapper samt återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper.

Enligt bokslut per 31 juli uppgick resultatet till 409 mnkr. I detta resultat ingår 12 mnkr i relationsvinster och 22 mnkr i orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Periodens balanskravsresultat blir således 375 mnkr. Därutöver har justerats för poster av engångskaraktär så att resultatet blir 226 mnkr.

| (mnkr)                                                           | Juli<br>2020 | Prognos<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|
| <i>Periodens resultat enligt resultaträkningen</i>               | 409          | 394             | 275          | 324         |
| - Samtliga realisationsvinster                                   | -12          | -15             | 0            | -18         |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet                  | 0            | 0               | 0            | 0           |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet                | 0            | 0               | 0            | 0           |
| +/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper             | -22          | 0               | -50          | -70         |
| Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper   | 0            | 0               | 0            | 0           |
| Periodens resultat efter balanskravsjusteringar                  | 375          | 379             | 225          | 236         |
| -reservering av medel till resultatutjämningsreserv              | 0            | 0               | 0            | 0           |
| +användning av medel från resultatutjämningsreserv               | 0            | 0               | 0            | 0           |
| Periodens balanskravsresultat                                    | 375          | 379             | 225          | 236         |
| <i>Poster av engångskaraktär</i>                                 |              |                 |              |             |
| Indexuppräkning av kostnad för infrastruktur                     | 11           | 20              | 11           | 19          |
| Intäkt för försäljning av mark och värdeåterföring               | -163         | -233            | -5           | -135        |
| Plankostnader                                                    | 2            | 12              | 0            | 24          |
| Periodens resultat efter justering för poster av engångskaraktär | 226          | 177             | 231          | 144         |

## Väsentliga personalförhållanden

### Organisation, ledarskap och medarbetarskap

Täby kommun som arbetsgivare har under våren präglats starkt av utbrottet av covid-19-pandemin. Fokus har varit att upprätthålla samhällsviktig verksamhet, bemanning samt en god arbetsmiljö för kommunens medarbetare.

För att säkerställa bemanning har en bemanningsplan upprättats. Den omfattar kommunens alla verksamhetsområden och utgår från scenario med ökad sjukfrånvaro om 20-60 %. Planen beskriver vilka av kommunens verksamheter som anses kritiska att upprätthålla samt övergripande åtgärder för att kunna bemanna dessa verksamheter trots hög frånvaro. Varje enhet ansvarar för att skapa och underhålla en detaljerad bemanningsplan för respektive verksamhet. I samband med att bemanningsplanen upprättades genomfördes en kompetensinventering bland kommunens medarbetare. Utifrån kompetensinventeringen utbildades ett antal medarbetare inom grunderna till omvårdnadsarbete. De introducerades även till arbete inom äldreomsorgens och funktionshinderområdets utförarverksamheter.

Täby kommuns centrala krisledningsorganisation har varit aktiverad under våren. Krisledningen leddes av kommundirektören och syftade till att samordna krishanteringen så att kommunen upprätthåller acceptabla nivåer i samhällsviktiga verksamheter. Specifika åtgärder är bland annat att gymnasieverksamheten ställdes om till digital undervisning. Inom äldreomsorgen har flera verksamheter, under viss period, stängts ner samt avdelningar ställt om till vård av covid-19 smittade brukare.

Vårens oförutsedda händelseförlopp har bidragit till att flera, sedan tidigare, planerade aktiviteter ställts in eller skjutits på framtiden. Flera insatser har dock kunnat genomföras. Inom socialnämnden är beslut taget att avsluta det projekt som startades 2016 med syfte att förbättra förutsättningarna för att vara en attraktiv arbetsgivare för socialsekreterare och biståndshandläggare. Detta då projektet uppnått sina effektmål att minska personalomsättning och sjukfrånvaro. Samtidigt har marknaden förbättrats vad gäller möjligheter för arbetsgivare att rekrytera rätt kompetens.

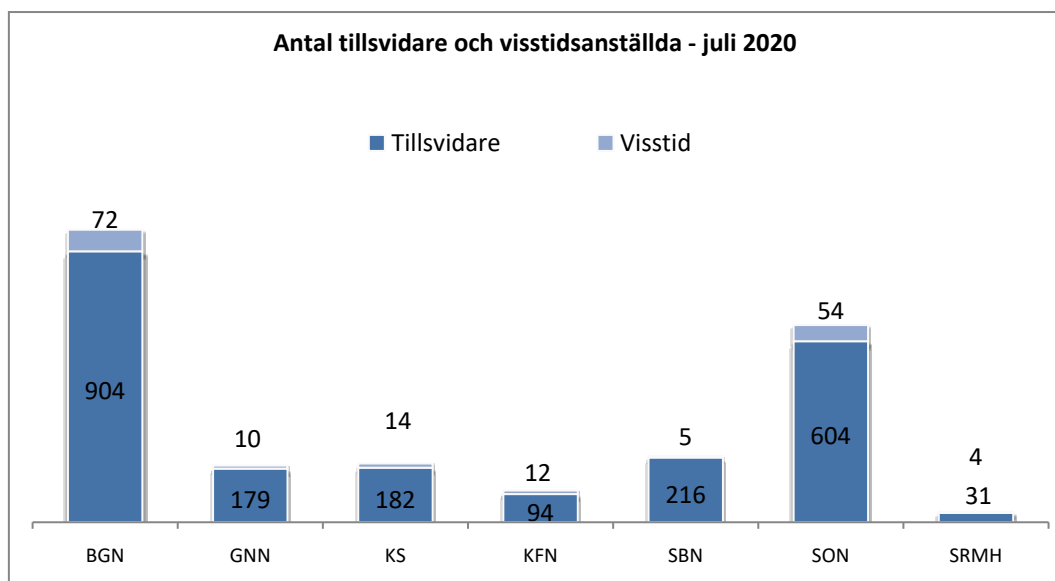
Inom barn- och grundskolenämnden fortlöper kvalitetsarbete utifrån nationella direktiv avseende obligatorisk förskoleklass. Arbetet inkluderar ett kollegialt lärande för pedagoger och startades upp 2018. Syftet är att skapa tillgängligt lärande och likvärdig kvalitet i förskoleklassens verksamhet. Målet är att förskollärare ska bli stärkta i sitt uppdrag att verka för tillgängligt lärande. Verksamhetsområdet arbetar även med strategisk kompetensförsörjning. Ett arbete som särskilt uppmärksammar hur utformningen av arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning påverkar kompetensförsörjningen.

Inom stadsbyggnadsnämnden har en översyn genomförts i syfte att anpassa bemanningen till nya ekonomiska förutsättningar. Utifrån översynens resultat har en ny organisation tagits fram och förhandlats. Den nya organisationen kommer

att bemannas under hösten.

## Personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 1,5 % sedan föregående år. Störst ökning har skett inom socialnämnden samt barn- och grundskolenämnden. Antalet visstidsanställda har ökat med 9 % sedan föregående år. Även här har största ökningen skett inom socialnämnden samt barn- och grundskolenämnden. Diagrammet nedan visar fördelningen av antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda fördelat per nämnd. Efterföljande tabell visar utvecklingen av antalet tillsvidareanställda sedan 2018.



| Tillsvidareanställda              | Juli 2020 | Juli 2019 | Juli 2018 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Kvinnor                           | 1 638     | 1 609     | 1 630     |
| Män                               | 572       | 568       | 539       |
| Totalt antal tillsvidareanställda | 2 210     | 2 177     | 2 169     |
| Andel kvinnor                     | 74 %      | 74 %      | 75 %      |
| Andel heltidsanställda            | 83 %      | 83 %      | 83 %      |

## Lönebildning

Inför löneöversynen 2020 löper avtalen för Allmän kommunal verksamhet (AKV), Kommunal och Läkarna ut. Avtalen var planerade att förhandlas under april. På grund av pandemin har förhandlingarna pausats och planeras att återupptas i oktober 2020. Nu gällande löneavtal finns inom resterande tre områden; Akademikeralliansen, Lärarnas samverkansråd och Hälso- och sjukvård. Arbetsgivarens ambition är att så snart som möjligt under hösten genomföra löneöversyn för de områden där avtal finns. Översynen för resterande områden

inväntar att avtal har tecknats.

## Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Inom arbetsmiljöområdet har fokus, utifrån rådande pandemi, varit att säkerställa korrekt skyddsutrustning enligt Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt Region Stockholms riktlinjer. Berörda verksamheter har framför allt varit utförarverksamheterna inom socialnämnden. Kontinuerlig dialog har förts med Kommunal i denna fråga. Bedömningen är att arbetet fungerat väl. Arbetsgivaren har kunnat tillgodose korrekt utrustning.

Våren har även, för många medarbetare, präglats av arbete hemifrån. Arbetsgivaren har bistått med stöd för medarbetare att upprätthålla en god arbetsmiljö vid distansarbete. Stöd har tagits fram specifikt för chefer i att leda på distans. Såväl företagshälsovård som personalstöd har även funnits att tillgå.

Prognosen vid delåret för kommunens två arbetsmiljömål "Vi skapar arbetsglädje" och "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete" är att de båda förväntas uppnås till helåret.

## Sjukfrånvaro

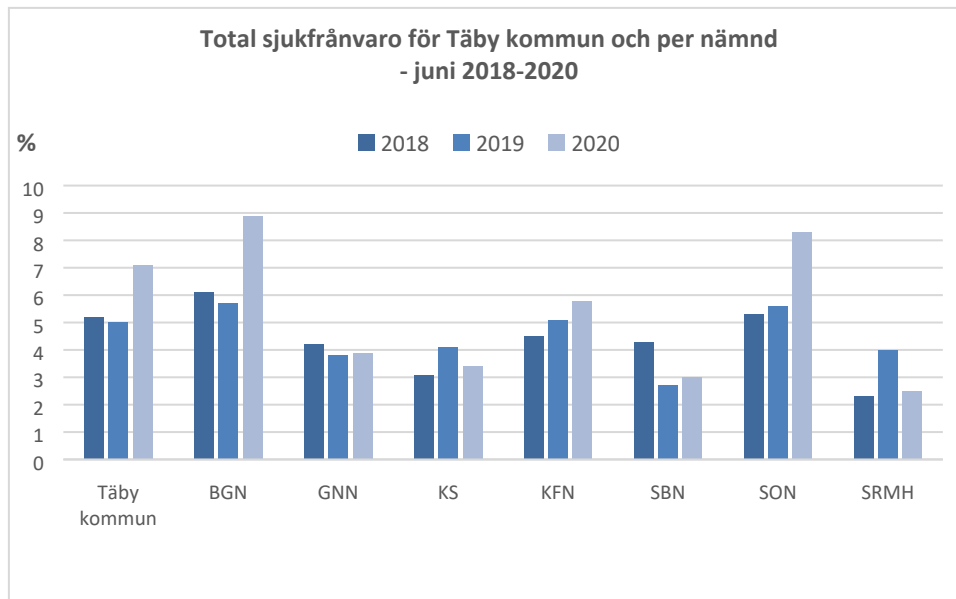
Under våren har sjukfrånvaron ökat i jämförelse med föregående period. Den främsta anledningen bedöms vara pandemin. Det är korttidssjukfrånvaron som ökat. Långtidssjukfrånvaron har däremot fortsatt att minska. För att minska belastning på sjukvården har lättnader gjorts i hela landet som gör att arbetsgivaren, under begränsad period, begär in sjukintyg först från och med sjukdag 21. Lättnader har även gjorts gällande karensavdraget. Tabellen nedan visar sjukfrånvarons utveckling för Täby kommun sedan 2018.

| Sjukfrånvaro                                                          | Juni 2020 | Juni 2019 | Juni 2018 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro) | 31,2      | 36,7      | 37,9      |
| Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)                           |           |           |           |
| Samtliga anställda                                                    | 7,1       | 5,0       | 5,2       |
| Kvinnor                                                               | 7,9       | 5,9       | 5,7       |
| Män                                                                   | 5,1       | 2,8       | 3,8       |
| Anställda 29 år eller yngre                                           | 7,4       | 5,0       | 6,1       |
| Anställda 30-49 år                                                    | 6,4       | 4,8       | 4,9       |
| Anställda 50 år eller äldre                                           | 7,8       | 5,3       | 5,3       |

Barn- och grundskolenämnden och socialnämnden är de två nämnder vars sjukfrånvaro ökat mest. Inom kommunstyrelsen och Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd har sjukfrånvaron däremot minskat. Den ökade sjukfrånvaron har kunnat hanteras utan större personalförändringar inom de flesta nämnderna. Inom barn- och grundskolenämnden och socialnämnden har ett fåtal



medarbetare tillfälligt fått byta arbetsuppgifter eller verksamhet. Diagrammet nedan visar sjukfrånvarons utveckling per nämnd sedan 2018.



## Förväntad utveckling

Innan sommaren beslutade kommunstyrelsen om planeringsunderlag för åren 2021-2023. Det fanns då en stor osäkerhet kring tillgängliga resurser. För 2021 planeras för ett resultat på ca 46 mnkr enligt kommundirektörens förslag till verksamhetsplan. Det är lägre än kommunens långsiktiga målsättning på tre procent. För åren 2022 och 2023 ljusnar konjunkturen och det ekonomiska resultat stärks.

Under hösten kommer kommunens arbete med investeringar för de närmaste tre åren att slutföras. Den expansion som kommunen befinner sig i och planerar för i linje med sitt åtagande i Sverigeförhandlingen kräver stora investeringar i teknisk och social infrastruktur. De senaste årens höga investeringsnivåer ser ut att kvarstå. Det pågår ett arbete med att få till avtal med fristående aktörer om att genomföra en del av investeringarna i förskolor och skolor.

I det längre perspektivet planerar kommunen för de 16 200 bostäder enligt Sverigeförhandlingen. Fram till 2040 ska kommunen växa med cirka 30 000 invånare. Det är av stor vikt att denna expansion sker på ett ekonomiskt och socialt hållbart sätt utan äventyra kvaliteten i den befintliga verksamheten.

Det ökade behovet av kommunala tjänster gör att kommunen har ett fortsatt behov av ny kompetens. Behovet att rekrytera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens är stort inom flera yrkesområden i kommunen. Inom bl.a. socialnämnden fokuseras frågan på introduktion för nya anställda. Inom barn- och grundskolenämnden fortlöper kvalitetsarbete utifrån nationella direktiv avseende obligatorisk förskoleklass. Inom samhällsbyggnadsnämnden har en översyn genomförts i syfte att framåt anpassa bemanningen till nya ekonomiska förutsättningar.

## Kommunens räkenskaper

I detta avsnitt redovisas kommunens räkenskaper per juli 2020 med jämfört med juli och december 2019.

### Resultaträkning

| Resultaträkning<br>(mnkr)           | Not | Kommunen     |              |             |
|-------------------------------------|-----|--------------|--------------|-------------|
|                                     |     | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| Verksamhetens intäkter              | 1   | 729          | 619          | 1 152       |
| Verksamhetens kostnader             | 2   | -2 445       | -2 402       | -4 261      |
| Avskrivningar                       | 3   | -145         | -130         | -287        |
| Verksamhetens nettokostnader        |     | -1 861       | -1 912       | -3 396      |
| Skatteintäkter                      |     | 2 376        | 2 317        | 3 986       |
| Generella statsbidrag och utjämning | 4   | -147         | -203         | -349        |
| Verksamhetens resultat              |     | 368          | 202          | 241         |
| Finansiella intäkter                | 5   | 211          | 119          | 149         |
| Finansiella kostnader               | 6   | -170         | -46          | -66         |
| Resultat efter finansiella poster   |     | 409          | 275          | 324         |
| <b>Extraordinära poster</b>         |     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>    |
| <b>Periodens resultat</b>           |     | <b>409</b>   | <b>275</b>   | <b>324</b>  |

## Balansräkning

| Balansräkning                             |     | Kommunen     |              |              |
|-------------------------------------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| (mnkr)                                    | Not | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019  |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                         |     |              |              |              |
| Anläggningstillgångar                     |     |              |              |              |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>   |     |              |              |              |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 7   | 6 645        | 6 111        | 6 453        |
| Maskiner och inventarier                  | 8   | 101          | 81           | 91           |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>  |     |              |              |              |
| Aktier, andelar och bostadsrätter         | 9   | 102          | 102          | 102          |
| Långfristiga fordringar                   |     | 19           | 19           | 19           |
| Summa anläggningstillgångar               |     | 6 867        | 6 314        | 6 665        |
| Bidrag till statlig infrastruktur         | 10  | 31           | 33           | 32           |
| <i>Omsättningstillgångar</i>              |     |              |              |              |
| Förråd m.m.                               | 11  | 19           | 19           | 20           |
| Fordringar                                | 12  | 314          | 362          | 376          |
| Kortfristiga placeringar                  | 13  | 805          | 748          | 771          |
| Kassa och bank                            | 14  | 234          | 1            | 1            |
| Summa omsättningstillgångar               |     | 1 372        | 1 130        | 1 167        |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                   |     | <b>8 270</b> | <b>7 476</b> | <b>7 864</b> |

| Balansräkning                                                                    |     | Kommunen     |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| (mnkr)                                                                           | Not | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019  |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                                    |     |              |              |              |
| <i>Eget kapital</i>                                                              | 15  |              |              |              |
| Periodens resultat                                                               |     | 409          | 275          | 324          |
| Resultatutjämningsreserv                                                         |     | 65           | 65           | 65           |
| Övrigt eget kapital                                                              |     | 3 251        | 2 920        | 2 927        |
| Summa eget kapital                                                               |     | 3 725        | 3 260        | 3 316        |
| <i>Avsättningar</i>                                                              |     |              |              |              |
| Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser                              | 16  | 520          | 478          | 486          |
| Andra avsättningar                                                               | 17  | 991          | 971          | 979          |
| Summa avsättningar                                                               |     | 1 511        | 1 449        | 1 466        |
| <i>Skulder</i>                                                                   |     |              |              |              |
| Långfristiga skulder                                                             | 18  | 1 966        | 1 459        | 1 655        |
| Kortfristiga skulder                                                             | 19  | 1 068        | 1 308        | 1 427        |
| Summa skulder                                                                    |     | 3 034        | 2 767        | 3 083        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                              |     | <b>8 270</b> | <b>7 476</b> | <b>7 864</b> |
| <b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>                                            |     |              |              |              |
| <i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>                                   | 20  |              |              |              |
| Pensionsförpliktelser som inte har upptagits ibland skulder eller avsättningarna |     | 1 191        | 1 239        | 1 227        |
| Övriga ansvarsförbindelser                                                       |     | 494          | 209          | 494          |

## Kassaflödesanalys

| Kassaflödes analys                                                |    | Kommunen     |              |             |
|-------------------------------------------------------------------|----|--------------|--------------|-------------|
| (mnkr)                                                            |    | Juli<br>2019 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                   |    |              |              |             |
| Periodens resultat                                                |    | 409          | 275          | 324         |
| Justeringar för ej likvidpåverkande poster                        | 21 | 170          | 836          | 993         |
| Poster som redovisas i annan sektion                              | 22 | -129         | -56          | -156        |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital         |    | 450          | 1 055        | 1 161       |
| Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar         |    | 62           | 59           | 45          |
| Ökning (-) eller minskning (+) av förråd o omsättningsfastigheter |    | 128          | 8            | 153         |
| Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder            |    | -359         | -17          | 103         |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten                          |    | 281          | 1 105        | 1 462       |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                   |    |              |              |             |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                    |    | -347         | -413         | -920        |
| Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar       |    | 2            | 58           | 11          |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                   |    | 0            | -11          | -11         |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten                          |    | -346         | -366         | -921        |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |    |              |              |             |
| Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit      |    | -318         | 178          | 236         |
| Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån                    |    | 600          | -200         | -100        |
| Ökning (+) eller minskning (-) av övr långfristiga skulder        |    | 29           | -626         | -589        |
| Ökning (-) eller minskning (+) kortfristiga placeringar           |    | -13          | -90          | -88         |
| Ökning (+) eller minskning (-) av långfristiga fordringar         |    | 0            | 0            | 0           |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten                         |    | 298          | -738         | -541        |
| Periodens kassaflöde                                              |    | 233          | 1            | 0           |
| Likvida medel vid årets början                                    |    | 1            | 1            | 1           |
| Likvida medel vid periodens slut                                  |    | 234          | 1            | 1           |

## Noter

| Noter (mnkr) |                                           | Kommunen     |              |             |
|--------------|-------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                           | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| 1            | <i>Verksamhetens intäkter</i>             |              |              |             |
|              | Försäljning                               | 95           | 93           | 168         |
|              | Taxor och avgifter                        | 229          | 189          | 330         |
|              | Hyror och arrenden                        | 96           | 98           | 166         |
|              | Bidrag och ersättningar staten            | 154          | 140          | 273         |
|              | Övriga bidrag                             | 10           | 27           | 32          |
|              | Övriga intäkter                           | 16           | 15           | 28          |
|              | Reavinster av exploateringsfastigheter    | 128          | 0            | 145         |
|              | Reavinster av anlägg.tillgångar           | 2            | 56           | 11          |
|              | Summa verksamhetens intäkter              | 729          | 619          | 1 152       |
| 2            | <i>Verksamhetens kostnader</i>            |              |              |             |
|              | Personalkostnader                         | -763         | -721         | -1 296      |
|              | Pensionskostnader inkl. löneskatt         | -125         | -117         | -196        |
|              | Material och varor                        | -1 305       | -139         | -249        |
|              | Köp av verksamhet och övriga tjänster     | -171         | -1 214       | -2 147      |
|              | Underhåll av fastigheter och inventarier  | -2           | -11          | -13         |
|              | Övriga lokalkostnader                     | -21          | -148         | -270        |
|              | Bidrag och transfereringar                | -58          | -52          | -90         |
|              | Summa verksamhetens kostnader             | -2 445       | -2 402       | -4 261      |
|              | Varav räkenskapsrevision ingår med        |              |              |             |
|              | Revisionsgranskning sakkunnig             | 0            | 0            | -1          |
|              | Revisionsgranskning förtroendevald        | -1           | -1           | -1          |
|              | Summa räkenskapsrevision                  | -1           | -1           | -2          |
|              | Varav operationell leasing ingår med      |              |              |             |
|              | I köp av verksamhet och övriga tjänster   | -2           | -2           | -4          |
| 3            | <i>Avskrivningar</i>                      |              |              |             |
|              | Mark, byggnader och tekniska anläggningar | -132         | -120         | -209        |
|              | Maskiner och inventarier                  | -13          | -10          | -60         |
|              | Nedskrivning fastigheter                  | 0            | 0            | -18         |
|              | Summa avskrivningar                       | -145         | -130         | -287        |

| Noter (mnkr) |                                                  | Kommunen     |              |             |
|--------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                                  | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| 4            | <i>Generella statsbidrag och utjämning</i>       |              |              |             |
|              | Inkomstutjämning                                 | -415         | -395         | -676        |
|              | Kostnadsutjämning                                | 111          | 122          | 209         |
|              | Utjämning LSS                                    | -48          | -35          | -60         |
|              | Införandebidrag                                  | 11           | 0            | 0           |
|              | Kommunal fastighetsavgift                        | 70           | 67           | 115         |
|              | Regleringsavgift/regleringsbidrag                | 43           | 29           | 50          |
|              | Övriga generella bidrag från staten              | 82           | 7            | 13          |
|              | Summa generella statsbidrag och utjämning        | -147         | -203         | -349        |
| 5            | <i>Finansiella intäkter</i>                      |              |              |             |
|              | Ränteintäkt                                      | 1            | 0            | 2           |
|              | Ränteintäkt negativ                              | 0            | 0            | 0           |
|              | Intäkt kapitalförvaltning                        | 181          | 86           | 110         |
|              | Utdelning kapitalförvaltning                     | 0            | 8            | 8           |
|              | Utdelning koncern                                | 25           | 25           | 25          |
|              | Övrig finansiell intäkt                          | 4            | 0            | 5           |
|              | Summa finansiella intäkter                       | 211          | 119          | 149         |
| 6            | <i>Finansiella kostnader</i>                     |              |              |             |
|              | Räntekostnad                                     | -5           | -4           | -9          |
|              | Räntekostnad negativ                             | 0            | 0            | 1           |
|              | Kostnad kapitalförvaltning                       | -149         | -28          | -33         |
|              | Ränteuppräknings pensionsskuld                   | -2           | -2           | -4          |
|              | Indexuppräknings Sverigeförhandlingen            | -11          | -11          | -19         |
|              | Övrig finansiell kostnad                         | -2           | 0            | -2          |
|              | Summa finansiella kostnader                      | -170         | -46          | -66         |
| 7            | <i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i> |              |              |             |
|              | Ingående anskaffningsvärde                       | 6 924        | 6 107        | 6 107       |
|              | Inköp                                            | 324          | 388          | 877         |
|              | Försäljning                                      | 0            | 0            | -9          |
|              | Utrangeringar                                    | 0            | 0            | -60         |
|              | Överföringar                                     | 0            | 0            | 9           |
|              | Utgående anskaffningsvärde                       | 7 248        | 6 495        | 6 924       |



| Noter (mnkr) |                                             | Kommunen     |              |             |
|--------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                             | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
|              | Ingående ack. avskrivning                   | -471         | -262         | -262        |
|              | Försäljningar                               | 0            | -2           | 0           |
|              | Periodens avskrivningar                     | -132         | -120         | -209        |
|              | Utgående ack. avskrivningar                 | -603         | -384         | -471        |
|              | Utgående redovisat värde                    | 6 645        | 6 111        | 6 453       |
|              | Taxeringsvärde totalt                       | 462          | 492          | 492         |
|              | Avskrivningstider (genomsnittliga)          | 31 år        | 31 år        | 31 år       |
| 8            | <i>Maskiner och inventarier</i>             |              |              |             |
|              | Ingående anskaffningsvärde                  | 223          | 190          | 190         |
|              | Inköp                                       | 23           | 25           | 43          |
|              | Utgående anskaffningsvärde                  | 256          | 215          | 233         |
|              | Ingående ack. avskrivning                   | -142         | -124         | -124        |
|              | Periodens avskrivningar                     | -13          | -10          | -18         |
|              | Utgående ack. avskrivningar                 | -155         | -134         | -142        |
|              | Utgående redovisat värde                    | 101          | 81           | 91          |
|              | Avskrivningstider (genomsnittliga)          | 8 år         | 8 år         | 8 år        |
| 9            | <i>Aktier, andelar och bostadsrätter</i>    |              |              |             |
|              | IB bokfört värde                            | 102,0        | 90,8         | 90,8        |
|              | Köp                                         | 0,0          | 11,2         | 11,2        |
|              | Summa aktier, andelar och bostadsrätter     | 102,0        | 102,0        | 102,0       |
|              | Aktieinnehav per bolag                      |              |              |             |
|              | Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr) | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|              | SÖRAB, 500 aktier                           | 0,5          | 0,5          | 0,5         |
|              | Vårljus AB, 1875 aktier                     | 0,4          | 0,4          | 0,4         |
|              | Roslagsvatten AB, 600 aktier                | 0,1          | 0,1          | 0,1         |
|              | Sthlmsreg Försäkring AB, 61 006 aktier      | 6,1          | 6,1          | 6,1         |
|              | Inera, 5 aktier (värde 43 tkr)              | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|              | Täby Holding AB, 10100 aktier               | 30,1         | 30,1         | 30,1        |
|              | Summa aktieinnehav                          | 37,2         | 37,2         | 37,2        |

| Noter (mnkr) |                                                        | Kommunen     |              |             |
|--------------|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                                        | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
|              | Andelar och bostadsrätter                              | 64,8         | 64,8         | 64,8        |
|              | Summa bostadsrätter                                    | 64,8         | 64,8         | 64,8        |
|              | Summa aktier, andelar och bostadsrätter                | 102,0        | 102,0        | 102,0       |
| 10           | <i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>               |              |              |             |
|              | Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby | 41           | 41           | 41          |
|              | Ackumulerad upplösning                                 | -10          | -8           | -9          |
|              | Summa bidrag till infrastruktur                        | 31           | 33           | 32          |
| 11           | <i>Förråd m.m.</i>                                     |              |              |             |
|              | Oljelager                                              | 0            | 0            | 1           |
|              | Omsättningsfastigheter                                 | 19           | 19           | 19          |
|              | Summa förråd m.m.                                      | 19           | 19           | 20          |
| 12           | <i>Fordringar</i>                                      |              |              |             |
|              | Kundfordringar                                         | 75           | 50           | 89          |
|              | Momsfordran                                            | 41           | 29           | 38          |
|              | Statsbidragsfordringar                                 | 18           | 9            | 10          |
|              | Interimsfordringar                                     | 121          | 97           | 124         |
|              | Övriga fordringar                                      | 60           | 177          | 115         |
|              | Summa fordringar                                       | 314          | 362          | 376         |
| 13           | <i>Kortfristiga placeringar</i>                        |              |              |             |
|              | Kapitalförvaltning Nordea                              | 0            | 383          | 392         |
|              | Kapitalförvaltning SEB                                 | 0            | 366          | 379         |
|              | Kapitalförvaltning Robur                               | 398          | 0            | 0           |
|              | Kapitalförvaltning SHB                                 | 407          | 0            | 0           |
|              | Summa kortfristiga placeringar                         | 805          | 748          | 771         |
| 14           | <i>Kassa och bank</i>                                  |              |              |             |
|              | Plusgiro                                               | 233          | 0            | 0           |
|              | Bank                                                   | 2            | 1            | 1           |
|              | Summa kassa och bank                                   | 234          | 1            | 1           |

| Noter (mnkr)                                              | Kommunen     |              |             |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|                                                           | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| 15 <i>Eget kapital</i>                                    |              |              |             |
| Ingående eget kapital                                     | 3 316        | 2 351        | 2 351       |
| Avsättning resultatutjämningsreserv                       | 0            | 0            | 0           |
| Justering pga. ändrad redovisningsprincip                 | 0            | 634          | 641         |
| Summa justerat eget kapital                               | 3 316        | 2 985        | 2 992       |
| Periodens resultat                                        | 409          | 275          | 324         |
| Utgående eget kapital                                     | 3 725        | 3 260        | 3 316       |
| 16 <i>Avsättning för pensioner och särskild löneskatt</i> |              |              |             |
| Ingående avsättning                                       | 486          | 442          | 442         |
| Pensionsutbetalningar                                     | -8           | -7           | -13         |
| Ny intjänad pension                                       | 25           | 22           | 39          |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings                          | 9            | 2            | 12          |
| Förändring av löneskatt                                   | 7            | 7            | 9           |
| Övrigt                                                    | 1            | 12           | -3          |
| Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt     | 520          | 478          | 486         |
| Aktualiseringsgrad                                        | 80 %         | 80 %         | 80 %        |
| 17 <i>Andra avsättningar</i>                              |              |              |             |
| Ingående avsättning 1/1                                   | 979          | 960          | 960         |
| Avsättning Sverigeförhandlingen                           | 11           | 11           | 19          |
| Summa andra avsättningar                                  | 991          | 971          | 979         |
| 18 <i>Långfristiga skulder</i>                            |              |              |             |
| Låneskulder, långfristig del upplåning                    | 1 550        | 850          | 950         |
| Nyttjande koncernkontokredit                              | 0            | 260          | 318         |
| Summa låneskulder o koncernkontokredit                    | 1 550        | 1 110        | 1 268       |
| <i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>   |              |              |             |
| Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1         | 213          | 193          | 193         |
| Periodens anslutningsavgifter VA                          | 21           | 17           | 24          |
| Periodens periodiserade anslutningsavgifter               | -2           | -2           | -3          |
| Ingående bokfört värde gatukostnadsersättningar 1/1       | 0            | 649          | 649         |
| Periodens gatukostnadsersättningar                        | 0            | 0            | 17          |

| Noter (mnkr) |                                                  | Kommunen     |              |             |
|--------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                                  | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
|              | Periodens periodiserade gatukostnadsersättningar | 0            | -15          | -25         |
|              | Justering pga. ändrad redovisningsprincip        | 0            | -634         | -641        |
|              | Övriga investeringsbidrag                        | 184          | 142          | 174         |
|              | Summa förutbetalda intäkter                      | 416          | 350          | 387         |
|              | Summa långfristiga skulder                       | 1 966        | 1 459        | 1 655       |
| 19           | <i>Kortfristiga skulder</i>                      |              |              |             |
|              | Kortfristig del av långfristig skuld             | 100          | 300          | 300         |
|              | Certifikat                                       | 250          | 250          | 150         |
|              | Leverantörsskulder                               | 105          | 181          | 227         |
|              | Moms                                             | 5            | 2            | 3           |
|              | Interimsskulder                                  | 366          | 259          | 448         |
|              | <i>varav pensionsutbetalning individuell del</i> | 30           | 36           | 48          |
|              | Semesterlöneskuld                                | 49           | 48           | 82          |
|              | Övriga kortfristiga skulder                      | 193          | 269          | 217         |
|              | Summa kortfristiga skulder                       | 1 068        | 1 308        | 1 427       |
| 20           | <i>Ansvarsförbindelser</i>                       |              |              |             |
|              | Pensionsförpliktelser                            |              |              |             |
|              | Pensionsåtaganden före 1998                      |              |              |             |
|              | - Täby kommun                                    | 1 191        | 1 239        | 1 202       |
|              | varav särskild löneskatt                         | 233          | 242          | 235         |
|              | - Aktiva förtroendevalda Täby kommun             | -            | -            | 6           |
|              | varav särskild löneskatt                         | -            | -            | 1           |
|              | - Storstockholms brandförsvär                    | -            | -            | 19          |
|              | varav särskild löneskatt                         | -            | -            | 4           |
|              | Summa pensionsförpliktelser                      | 1 191        | 1 239        | 1 227       |
|              | Övriga ansvarsförbindelser                       |              |              |             |
|              | Täby Holding AB (kommunal borgen)                | 200          | 200          | 200         |
|              | Bostads- och bostadsrättslån (kommunal borgen)   | 0            | 1            | 0           |
|              | Käppalaförbundet                                 | 195          | 0            | 195         |
|              | Norrvatten                                       | 90           | 0            | 90          |
|              | Övriga                                           | 9            | 9            | 9           |
|              | Summa övriga ansvarsförbindelser                 | 494          | 209          | 494         |

| Noter (mnkr) |                                                            | Kommunen     |              |             |
|--------------|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|              |                                                            | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
| 21           | <i>Justeringar för ej likvidpåverkande poster</i>          |              |              |             |
|              | Periodens av- och nedskrivningar                           | 145          | 130          | 287         |
|              | Periodens förändring av avsättning för särskild löneskatt  | 7            | 7            | 10          |
|              | Periodens förändring av pensionsskuld                      | 27           | 29           | 34          |
|              | Periodens upplösning av bidrag till statlig infrastruktur  | 1            | 1            | 2           |
|              | Periodens andra avsättningar                               | 11           | 36           | 19          |
|              | Direktbokning eget kapital pga. ändrad redovisningsprincip | 0            | 634          | 641         |
|              | Intäktsförda ej likvida gåvor (gåva mark)                  | 0            | 0            | 0           |
|              | Orealiserade värdeförändringar                             | -22          | 0            | 0           |
|              | Summa justeringar för ej likvidpåverkande poster           | 170          | 836          | 993         |
| 22           | <i>Poster som redovisas i annan sektion</i>                |              |              |             |
|              | Reavinst försäljning förråd                                | -128         | 0            | -145        |
|              | Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar      | -2           | -56          | -11         |
|              | Summa poster som redovisas i annan sektion                 | -129         | -56          | -156        |

## Tilläggsupplysningar

### *Tilläggsupplysning fordringar (not 12)*

VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 2,5 mnkr och ingår i interimsfordringar. Det innebär att avgifterna per den 31 juli 2020 har varit 2,5 mnkr lägre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 11,9% av kommunens anläggningstillgångar.

### *Tilläggsupplysning eget kapital (not 15)*

Kommunen har från och med 2020 bytt redovisningsprincip, från att redovisa gatukostnadsersättningar som periodiserad intäkt till att redovisa dessa som en intäkt i takt med att de investeringar som ska finansieras dessa har färdigställts enligt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) R2. Detta har inneburit att ingående värde för förutbetalad gatukostnadsersättning har justerats med 641 mnkr mot eget kapital. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

Per 31 juli 2020 uppgår reserverat eget kapital till 548 mnkr, varav pensionsreserven uppgår till 403 mnkr. Pensionsreserven får utnyttjas för att mellan vissa år utjämna de ekonomiska påfrestningar som de högre framtida pensionsutbetalningarna kommer att innebära. Del av pensionsutbetalningarna kommer då att avräknas mot det faktiska resultatet i balanskravutredningen. Per 31 juli 2020 uppgår reserven för eftersatt underhåll till 55 mnkr. Reserven för eftersatt

underhåll får nyttjas till åtgärder avseende fastigheter men även för vägar och broar för att motverka kostnadsökningar på sikt. Resultatutjämningsreserven följer kommunens riktlinjer enligt KF beslut per den 30 september 2013 § 89. Per 31 juli 2020 uppgår reserven för framtida investeringar i infrastruktur med 25 mnkr.

| Tilläggsupplysning reserverat eget kapital (se not 15)<br>(mnkr) | Juli<br>2020 | Juli<br>2019 | Dec<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Reserverat eget kapital för:                                     |              |              |             |
| Pensioner                                                        | 403          | 403          | 403         |
| Eftersatt underhåll                                              | 55           | 55           | 55          |
| Framtida investeringar infrastruktur                             | 25           | 0            | 25          |
| Resultatutjämningsreserv                                         | 65           | 65           | 65          |
| Totalt kvar av reservation i eget kapital                        | 548          | 523          | 548         |

#### *Tilläggsupplysning långfristig skuld/VA-kollektivet (se not 18)*

Årliga VA-anläggningsavgifter ökar skulden till VA-kollektivet. Skulden periodiseras i samma takt som avskrivning sker av VA-anläggningarna (70 år) enligt RKR R2. Den 31 juli 2020 uppgick skulden till 232 mnkr.

#### *Tilläggsupplysning långfristig skuld/gatukostnadsersättningar (se not 18)*

Från och med 2020 redovisar kommunen enligt RKR R 2 erhållna gatukostnadsersättningar som intäkt i takt med att de investeringar som ska finansiera dessa har färdigställts. Detta har inneburit att ingående förutbetalda gatukostnadsersättningar har bokats mot eget kapital som ändring av redovisningsprincip.

#### *Tilläggsupplysning kortfristiga skulder (not 19)*

Avfallskollektivets interna resultatfond uppgår till 1,2 mnkr och ingår i interims-skulder. Det innebär att avfallsavgifterna per den 31 juli 2020 har varit 1,2 mnkr högre än kommunens kostnader för avfallsverksamheten. Avfallsverksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 0,1 % av kommunens anläggningstillgångar.

## 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.

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

*Materiella anläggningstillgångar*

Kommunen tillämpar RKR R 4. Mark, byggnader och tekniska anläggningar samt maskiner och inventarier tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar redovisas som en tillgång i balansräkningen. Med materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav, har en ekonomisk livslängd på tre år eller mer och som inte är av ringa värde. Ringa värde i detta sammanhang är, inom Täby kommun, en beloppsgräns understigande två prisbasbelopp för investeringar för bygg, mark och tekniska anläggningar och ett prisbasbelopp gällande inventarier och maskiner.

*Inventarier*

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

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

Omklassificering av markreserv till omsättningstillgång vid exploatering sker då beslut är fastställt och projektering av tomter påbörjas.

Intäkter från försäljning av omsättningstillgångar ingår inte i balanskravsutredningen.

Erhållen mark utan ersättning redovisas som en gåva.

*Markexploatering*

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

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

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

Som investering klassas de utgifter som uppstår i samband med:

- projektering
- genomförande
- detaljplanekostnader i beslutade exploateringsprojekt

### Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över den förväntade livslängden för anläggningstillgången. Avskrivningstiden baseras på anläggningens eller inventariers ekonomiska livslängd. Avskrivningen påbörjas månaden efter utgiften aktiverats.

| Avskrivningstider                                             | Avskrivningstid |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| <i>Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:</i> |                 |
| IT-utrustning                                                 | 3 -5 år         |
| Fastigheter, nybyggnationer                                   | 33 -40 år       |
| Fastigheter, ombyggnation/lokalanpassning                     | 20 år           |
| Fordon och transportmedel                                     | 5 år            |
| Gator- och parkanläggningar                                   | 33 år           |
| 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            |
| 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           |



| Avskrivningstider                                                                                                                          | Avskrivningstid |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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 förfallodatum äldre än sex månader redovisas som osäkra fordringar. Osäkra fordringar som är äldre än ett år skrivs av bokföringsmässigt i redovisningen. Avskrivningen innebär inte att bevakningen av kommunens fordran upphör.

### *Skatteintäkter*

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

### *Taxefinansierad verksamhet*

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

### *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 balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

Pensionsförpliktelse 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. Kommunen följer RKR R 9.

### *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 Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) kap 5 § 7 tas kommunens bidrag upp som posten bidrag till infrastruktur i balansräkningen. Varje bidrag som redovisas i balansräkningen upplöses med

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

#### *Kortfristiga placeringar*

Kommunen redovisar enligt RKR R 7 finansiella tillgångar till ett verkligt värde. 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 R 5 om att hyresavtal för inhyrda fastigheter och lokaler ska redovisas som ett leasingåtagande inom posten ansvarsförbindelser. Kommunen redovisar övrig leasing som operationell leasing. Kommunen har gjort bedömningen att övrig leasing inte uppgår till ett väsentligt belopp. Intäkter av väsentligt belopp för leasing bedöms vara väsentligt när intäkterna överstiger 1 % av kommunens intäkter.

#### *Finansiella säkringsinstrument*

Kommunen tillämpar RKR R 8. För att minska ränterisker används ränteswappar för att förändra räntebindningen på enskilda lån eller på delar av skuldportföljen. Dessa instrument används för att uppfylla de riktlinjer kommunstyrelsen fastställt när det gäller fördelning av räntebindning. De ränteswappar som Täby kommun använder fungerar så att Täby kommun erhåller var 3:e månad en rörlig ränta, 3 månads Stibor, som används för att betala räntor på upplåning med 3-månadsräntor. En fast ränta betalas sedan kvartalsvis under en avtalad period. Marknadsvärdet visar värdet som skulle betalas/erhållas om avtalen skulle upphöra på bokslutsdagen. Instrumenten är klassade som säkringsinstrument och har därför ingen påverkan på kommunens resultat så länge som säkringsförhållandena anses vara effektiva. I enlighet med RKR R 8 - Redovisning av derivat och säkringsredovisning - har Täby kommun per balansdagen gjort en bedömning gällande om säkringsförhållandet fortfarande anses vara effektivt. Kommunen har med hjälp av en kvantitativ metod kommit fram till att säkringsförhållandena fortsatt ska anses vara effektiva.

#### *Kassaflödeanalys*

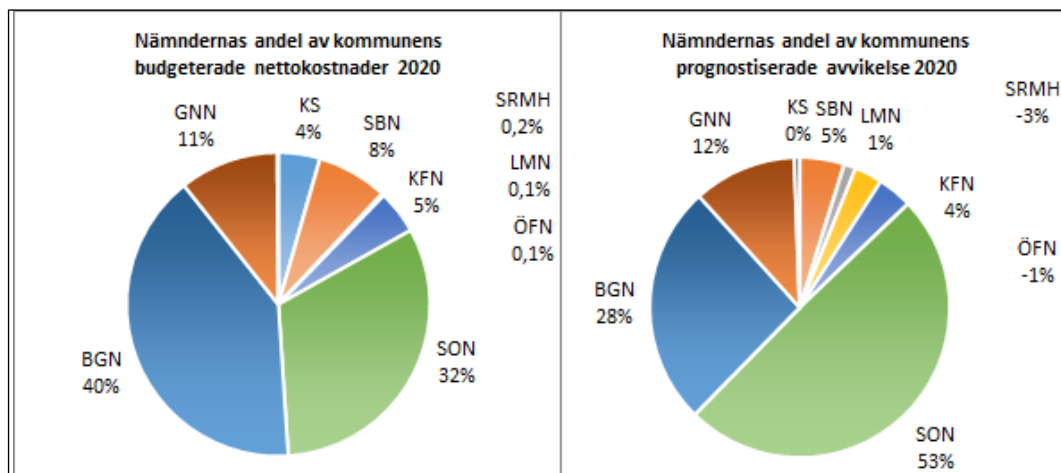
Kommunen tillämpar RKR R13. Kassaflödeanalys redovisas enligt indirekt metod som är uppdelad mellan den löpande verksamheten, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet. Justeringar i den löpande verksamheten specificeras i not 22 och 23.

#### *Redovisningsprinciper i koncernföretag*

Från och med delårsrapporten 2019 redovisas koncernföretagens resultat och ställning var för sig i delårsrapporten. Den sammanställda redovisningen ingår därmed inte i delårsrapporten enligt RKR R 17.

## Driftredovisning

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och nämndernas andel av prognostiserad avvikelse framgår av nedanstående diagram.



För 2020 prognostiserar nämnderna sammantaget en positiv avvikelse med 73 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen beror framför på lägre volymer än budgeterat (45 mnkr). Volymavvikelsen finns främst inom socialnämnden och till viss del inom barn-och grundskolenämnden.

| Nämnderna totalt                            | Utfall juli     | Budget juli     | Prognos helår | Budget helår    | Avvikelseprognos helår |            |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------------|------------|
| (mnkr)                                      | 2020            | 2020            | 2020          | 2020            | mnkr                   | %          |
| Kommunstyrelsen                             | -84,8           | -97,9           | -164,9        | -164,9          | 0,0                    | 0 %        |
| Stadsbyggnadsnämnden                        | -154,0          | -163,0          | -277,7        | -281,5          | 3,9                    | 2 %        |
| Lantmäterinämnden                           | -0,5            | -1,6            | -1,6          | 2,5             | 1,0                    | 39 %       |
| Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd | -2,6            | -3,5            | -8,8          | -6,4            | -2,4                   | 38 %       |
| Kultur- och fritidsnämnden                  | -96,2           | -100,8          | -169,7        | -172,6          | 3,0                    | 2 %        |
| Socialnämnden                               | -657,8          | -682,3          | -1 153,0      | -1 192,1        | 39,2                   | 3 %        |
| Barn- och grundskolenämnden                 | -851,6          | -891,3          | -1 480,2      | -1 500,7        | 20,5                   | 1 %        |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden            | -213,3          | -230,0          | -384,1        | -392,9          | 8,8                    | 2 %        |
| Överförmyndarnämnden                        | -2,9            | -2,4            | -4,5          | -4,0            | -0,5                   | 13 %       |
| <b>Nettokostnader</b>                       | <b>-2 063,7</b> | <b>-2 172,8</b> | <b>-3 644</b> | <b>-3 717,7</b> | <b>73,3</b>            | <b>2 %</b> |

Av nedanstående sammanställning framgår att över 60 % av den prognostiserade avvikelsen beror på volymer. Det är framför allt inom socialnämndens äldreomsorg där kostnaderna för antalet brukare beräknas bli lägre än budgeterat.

| Nämnderna avvikelseprognos<br>(mnkr) | Avvikelseprognos helår |        |       |
|--------------------------------------|------------------------|--------|-------|
|                                      | Volym                  | Övrigt | Summa |
| Socialnämnden                        | 39,2                   | 0,0    | 39,2  |
| Barn- och grundskolenämnden          | 9,0                    | 11,5   | 20,5  |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden     | -2,9                   | 11,7   | 8,8   |
| Övriga nämnder                       |                        | 4,9    | 4,9   |
| Totalt                               | 45,3                   | 28,1   | 73,3  |

Nedan följer en kort sammanfattning av utfall och prognos per nämnd. Under avsnittet *redovisning av kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen* finns en mer detaljerad redovisning av verksamheternas ekonomi.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett utfall som motsvarar budgeterade nettokostnader. Inom kommunstyrelsens avdelningar finns vissa budgetavvikelser. De avvikelser som prognostiseras beror främst på högre kostnader än budget för verksamhetsfastigheter vilka motverkas av att andra verksamheter prognostiseras lägre kostnader än budget.

Prognosen för stadsbyggnadsnämnden är en positiv avvikelse med 3,9 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen beror främst på högre intäkter inom verksamheten fysisk planering och lägre kostnader inom verksamheten miljö.

Prognosen för lantmäterinämnden är en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 39 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen förklaras av att fler ärenden har avslutats än beräknat samt att en del kostnader har minskat p.g.a. covid-19-pandemin.

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd är en negativ avvikelse med 2,4 mnkr vilket motsvarar 38 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen beror främst på att antalet verksamheter som nämnden bedriver tillsyn på bedöms minska under året och på att vissa former av tillsyn inte kan bedrivas så länge Covid-19 pandemin pågår.

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden är en positiv avvikelse med 3,0 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller både positiva och negativa avvikelser och återfinns under samtliga verksamheter och är till största del kopplade till covid-19.

Prognosen för socialnämnden är en positiv avvikelse med 39,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Det är främst kostnaderna för volymer (antalet brukare) som beräknas bli lägre än budgeterat. Prognosen beror framförallt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende bedöms bli färre än budgeterat. Huvudsakligen är anledningen att covid-19 pandemin medfört att brukare avsägar sig hemtjänstinsatser och tackar nej till erbjudna platser i särskilt boende. Prognosen av kostnaderna för dagverksamhet är att även de kommer att bli lägre än budget, eftersom kommunens dag-

verksamheter är stängda på grund av pandemin. Även för boende och korttidsvistelse LSS prognostiseras positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstår insatsen under pandemin.

Prognosen för barn- och grundskolenämnden är en positiv avvikelse med 20,5 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Ungefär hälften av prognosen beror på färre elever i grundskola (volym) än budgeterat. Även för de anslagsfinansierade kostnaderna är prognosen en positiv avvikelse. Täbys kommunala verksamhet i egen regi prognostiserar en positiv avvikelse främst beror på att de har ett ackumulerat överskott från tidigare år.

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden är en positiv avvikelse med 8,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen beror främst på högre intäkter än budget inom gymnasieverksamheten i egen regi samt lägre verksamhetskostnader än budget inom arbetsmarknad.

Prognosen för överförmyndarnämnden är en negativ avvikelse med 0,5 mnkr vilket motsvarar 13 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror bland annat på att fler slutavräkningar har inkommit.

## Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 990 mkr vilket innebär högre utgifter än budget med 20,2 mkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat och utgifterna beräknas därmed bli högre för 2020. Den totala projektbudgeten är dock oförändrad. För övriga investeringar prognosen lägre utgifter än budget.

| Investeringar totalt             | Utfall<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|----------------------------------|----------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| (mkr)                            | 2020           | 2020             | 2020            | mkr                       | %    |
| Kommunstyrelsen                  | 145,3          | 364,5            | 341,0           | -23,3                     | 7 %  |
| Stadsbyggnadsnämnden             | 188,5          | 604,3            | 604,3           | 0,0                       | 0 %  |
| Kultur- och fritidsnämnden       | 0,1            | 2,0              | 3,8             | 1,8                       | 47 % |
| Socialnämnden                    | 2,1            | 3,5              | 5,0             | 1,5                       | 30 % |
| Barn- och grundskolenämnden      | 10,9           | 14,7             | 14,7            | 0,0                       | 0 %  |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden | 0,0            | 1,0              | 1,0             | 0,0                       | 0 %  |
| Summa investeringar              | 346,9          | 990,0            | 969,8           | -20,2                     | 2 %  |

Budgeten för investeringar innehåller ombudgetering enligt nedanstående sammanställning.

| Investeringsbudget 2020          | (mkr) |
|----------------------------------|-------|
| Budget enligt VP 20              | 923,1 |
| Ombudgetering och tilläggsbudget | 46,7  |
| Summa investeringsbudget         | 969,8 |

Nedan följer en redovisning av investeringarna per projekt för kommunstyrelsen och stadsbyggnadsnämnden. I kommunstyrelsens budget ingår investeringar i fastigheter för respektive nämnd.

Övriga nämnder har endast en mindre investeringsbudget för inventarier. Kultur- och fritidsnämnden samt socialnämnden prognostiserar lägre kostnader än budget. För övriga nämnder är prognosen i nivå med budget.

## Kommunstyrelsen

Årets investeringar för kommunstyrelsen prognostiseras uppgå till 364,5 mkr vilket innebär högre utgifter än budget med 23,3 mkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med juli, prognos, budget och avvikelseprognos för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

| KS                                                               | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse | Prognos | Budget  | Avvikelse |
|------------------------------------------------------------------|--------|---------|--------|-----------|---------|---------|-----------|
|                                                                  | juli   | helår   | helår  | prognos   | totalt  | totalt  | prognos   |
| (mnkr)                                                           | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |         |         | totalt    |
| <i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd</i>          |        |         |        |           |         |         |           |
| Kultur- och fritidsnämnden                                       | 51,6   | 152,6   | 115,4  | -37,1     | 635,8   | 643,3   | 7,5       |
| Socialnämnden                                                    | 0,1    | 2,6     | 11,4   | 8,8       | 50,0    | 50,0    | 0,0       |
| Barn- och grundskolenämnde                                       | 57,6   | 120,7   | 125,7  | 5,0       | 714,7   | 1 058,0 | 343,3     |
| Gymnasie- och näringslivsnämnden                                 | 2,4    | 3,4     | 3,4    | 0,0       | 24,5    | 22,5    | -2,0      |
| Summa investeringar i fastigheter för respektive nämnd           | 111,7  | 279,3   | 255,9  | -23,3     | 1 425,0 | 1 773,8 | 348,8     |
| <i>Övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar</i> |        |         |        |           |         |         |           |
| Nytt kommunhus                                                   | 1,1    | 1,0     | 1,0    | 0,0       | 495,3   | 530,0   | 34,7      |
| Upprustning bibliotekshuset                                      | 0,0    | 0,0     | 0,2    | 0,2       | 149,8   | 150,0   | 0,2       |
| Energieffektiviseringar                                          | 3,7    | 13,0    | 15,0   | 2,0       |         |         |           |
| Byggtekniska investeringar                                       | 14,6   | 50,0    | 50,0   | 0,0       |         |         |           |
| Moderniseringar av fastigheter                                   | 3,7    | 17,0    | 20,0   | 3,0       |         |         |           |
| Övriga projekt *                                                 | 0,0    | 2,6     | 9,1    | 6,5       | 13,3    | 16,6    | 3,3       |
| Inventarier                                                      | 10,5   | 18,5    | 18,5   | 0,0       |         |         |           |
| Justering **                                                     |        | -16,9   | -28,6  | -11,7     |         |         |           |
| S:a övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar    | 33,6   | 85,2    | 85,2   | 0,0       |         |         |           |
| Summa investeringar                                              | 145,3  | 364,5   | 341,0  | -23,3     |         |         |           |

Budget 2020 är utökad med 3,8 mnkr genom ombudgetering.

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

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

Kommunstyrelsen genomför investeringar för respektive nämnd i fastigheter och anläggningar, en redovisning per projekt redovisas per nämnd nedan.

För kommunstyrelsens *övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar* redovisas totalt ingen budgetavvikelse för året eftersom en justering har gjorts mot den totala budgetjusteringen.

Under *övriga projekt* prognostiseras en lägre kostnad än budget både för året och totalt för projekten. Avvikelsen mot årets budget beror på tidsförskjutningar för ett antal projekt. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm.

*Nytt kommunhus* har inte avslutats på grund av att det återstår några mindre åtgärder på byggnaden, i övrigt är projektet avslutat. Projektet prognostiserar i sin

helhet en positiv avvikelse men det slutliga utfallet är beroende av hur stora kostnaderna blir för de åtgärder som återstår.

### Investeringar i fastigheter för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 152,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 37,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat.

| KFN                                                 | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse | Prognos | Budget | Avvikelse |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------|
|                                                     | juli   | helår   | helår  | prognos   | totalt  | totalt | prognos   |
| (mnkr)                                              | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |         |        | totalt    |
| Ny simhall                                          | 38,4   | 125,0   | 100,0  | -25,0     | 490,0   | 490,0  | 0,0       |
| Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck           | 0,0    | 0,2     | 0,8    | 0,6       | 18,4    | 23,0   | 4,6       |
| Hägerneholmshallen                                  | 0,0    | 0,5     | 0,7    | 0,2       | 85,8    | 87,2   | 1,4       |
| Upprustning konstgräsplaner och idrottsanläggningar | 11,4   | 15,0    | 15,0   | 0,0       | 22,9    | 22,9   | 0,0       |
| Övriga projekt *                                    | 1,8    | 18,4    | 31,4   | 13,0      | 18,7    | 20,2   | 1,5       |
| Justering **                                        |        | -6,5    | -32,5  | -26,0     |         |        |           |
| Summa investeringar                                 | 51,6   | 152,6   | 115,4  | -37,1     |         |        |           |

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

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

Prognosen för årets investeringar prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt då kostnaderna beräknas bli lägre än årsbudgeten. Kostnaden för simhallen prognostiseras bli högre än årsbudget på grund av att produktionen startats upp tidigare än planerat.

Total projektbudget prognostiseras lägre kostnader för två projekt samt för övriga projekt. Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck samt Hägerneholmshallen är slutrapporterade och togs i drift 2019. Totalt prognostiseras utgifterna bli lägre än budget för båda projekten.

### Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 2,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 8,8 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar av köp av bostadsrätter inom projektet LSS Servicebostäder samtidigt som justeringen för tidsförskjutningar minskats.



| SON                                   | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse | Prognos | Budget | Avvikelse |
|---------------------------------------|--------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------|
|                                       | juli   | helår   | helår  | prognos   | totalt  | totalt | prognos   |
| (mnkr)                                | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |         |        | totalt    |
| Förberedande investerings-utredningar | 0,0    | 0,5     | 1,0    | 0,5       |         |        |           |
| LSS servicebostäder                   | 0,1    | 0,6     | 14,5   | 13,9      | 50,0    | 50,0   | 0,0       |
| Verksamhetsanpassningar               | 0,0    | 1,5     | 3,0    | 1,5       |         |        |           |
| Justering *                           |        | 0,0     | -7,1   | -7,1      |         |        |           |
| Summa investeringar                   | 0,1    | 2,6     | 11,4   | 8,8       |         |        |           |

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

## Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 120,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 5,0 mnkr. Det finns avvikelser som beror på tidsförskjutningar i flera projekt samtidigt som ett projekt prognostiserar kostnader över årsbudgeten på grund av ändrings- och tilläggsarbeten som tillkommit. Vidare har justeringen för tidsförskjutningar minskats.

| BGN                                          | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse | Prognos | Budget | Avvikelse |
|----------------------------------------------|--------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------|
|                                              | juli   | helår   | helår  | prognos   | totalt  | totalt | prognos   |
| (mnkr)                                       | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |         |        | totalt    |
| Ombyggnation Viggbyskolan                    | 13,2   | 49,0    | 49,0   | 0,0       | 150,0   | 150,0  | 0,0       |
| Om- och tillbyggnad Kyrkskolan               | 46,7   | 67,0    | 57,0   | -10,0     | 152,0   | 152,0  | 0,0       |
| Ny skola och förskola Hägerneholm            | -10,0  | -9,0    | 1,0    | 10,0      | 327,5   | 336,0  | 8,5       |
| Skola på Täby Park                           | 0,0    | 0,0     | 11,6   | 11,6      | 20,0    | 20,0   | 0,0       |
| Byängsskolan utredning                       | 0,7    | 0,7     | 6,8    | 6,1       | 15,0    | 15,0   | 0,0       |
| Ombyggnad Näsbydalskolan                     | 6,3    | 10,0    | 33,0   | 23,0      | 50,0    | 50,0   | 0,0       |
| Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan | 0,0    | 0,0     | 0,0    | 0,0       | 0,2     | 335,0  | 334,8     |
| Övriga projekt *                             | 0,6    | 3,0     | 9,6    | 6,6       | 0,0     | 0,0    | 0,0       |
| Justering **                                 |        | 0,0     | -42,3  | -42,3     |         |        |           |
| Summa investeringar                          | 57,6   | 120,7   | 125,7  | 5,0       |         |        |           |

Budget 2020 är utökad med 36,9 mnkr genom ombudgetering.

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

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

*Om- och tillbyggnad Kyrkskolan* prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av kostnader för ändrings- och tilläggsarbeten som tillkommit.

Tre projekt prognostiserar lägre kostnader än årsbudgeten. *Skola på Täby Park* prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då projektet är pausat.

*Byängsskolan utredning* prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av tidsförskjutningar. *Ombyggnad Näsbydalskolan* prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av att projekttiden förlängts.

Total projektbudget prognostiseras lägre kostnader för två projekt. *Ny skola och förskola i Hägerneholm* som togs i drift 2019. Mot total projektbudget prognostiseras en avvikelse då slutkostnaden blivit lägre än budget. Utfallet som är negativt om 10,0 mnkr avser en omföring av inventarier till nämndens inventariebudget. Dessa införskaffades av projektet 2019 men ska belasta nämndens inventariebudget.

*Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan* omfattade ursprungligen en ombyggnad av Skolhagenskolan och en nybyggnad avseende Midgårdsskolan. Då nya behovsbedömningar visar att ingen kapacitetsförstärkning behövs utreds istället förutsättningarna för en renovering av Skolhagenskolan.

### Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,4 mnkr vilket är i nivå med total budget. Prognosen för *Ängsholmsskolan ombyggnad* är högre än budget på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

| GNN                       | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse | Prognos | Budget | Avvikelse |
|---------------------------|--------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------|
|                           | juli   | helår   | helår  | prognos   | totalt  | totalt | prognos   |
| (mnkr)                    | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |         |        | totalt    |
| Ängsholmsskolan ombyggnad | 2,4    | 2,4     | 0,4    | -2,0      | 24,5    | 22,5   | -2,0      |
| Verksamhetsanpassningar   | 0,0    | 1,0     | 3,0    | 2,0       |         |        |           |
| Summa investeringar       | 2,4    | 3,4     | 3,4    | 0,0       |         |        |           |

Budget 2020 är minskad med 0,1 mnkr genom ombudgetering.

### Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar prognostiseras till 604,3 mnkr och prognosen är därmed att budgeten följs. Bedömd justering för tidsförskjutningar som finns med i budgeten har minskats i prognosen efter hand som projektens prognoser minskats.

Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar. Utfallet ackumulerat per juli uppgår till 188,5 mnkr (31,2 % av årsprognosen). Ett förhållandevis lågt utfall per juli jämfört med prognostiserat utfall för året beror på att många av de mindre projekten har kostnader som kommer senare på året samt att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner.

| Investeringar SBN     | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse |
|-----------------------|--------|---------|--------|-----------|
|                       | juli   | helår   | helår  | prognos   |
| (mnkr)                | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |
| Befintlig miljö       | 42,9   | 230,2   | 252,2  | 22,0      |
| Nya utbyggnadsområden | 107,1  | 454,3   | 479,0  | 24,7      |
| Årliga anslag         | 38,5   | 84,7    | 82,8   | -1,9      |
| Justering*            |        | -164,9  | -209,7 | -44,8     |
| Summa investeringar   | 188,5  | 604,3   | 604,3  | 0,0       |

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

Nedan redovisas de projekt som pågår i befintlig miljö. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med juli, prognos, budget och avvikelseprognos för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

| Investeringar i                                            | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse- | Prognos | Budget | Avvikelse- |
|------------------------------------------------------------|--------|---------|--------|------------|---------|--------|------------|
| befintlig miljö                                            | juli   | helår   | helår  | prognos    |         |        | prognos    |
| (mnkr)                                                     | 2020   | 2020    | 2020   | 2020       | totalt  | totalt | totalt     |
| Strandpromenad/cykelväg Vallentunasjön                     | 0,0    | 4,6     | 4,6    | 0,0        | 13,6    | 13,6   | 0,0        |
| Cykelplan inklusive utbyggnad                              | 1,0    | 6,0     | 6,0    | 0,0        | 173,0   | 173,0  | 0,0        |
| Biblioteksgången                                           | 0,1    | 0,5     | 0,5    | 0,0        | *       | *      |            |
| Kapacitetsförstärkning V/A                                 | 5,1    | 17,0    | 17,0   | 0,0        | 120,0   | 120,0  | 0,0        |
| Ombyggnad trafikplatser ink anslutande gång och cykelvägar | 0,3    | 5,6     | 5,6    | 0,0        | 142,0   | 142,0  | 0,0        |
| Dubbelspårsutbyggnad etapp 2                               | 7,7    | 133,0   | 152,7  | 19,7       | 411,8   | 472,0  | 60,2       |
| Åkerbyparken                                               | 0,8    | 10,5    | 10,5   | 0,0        | 16,5    | 16,5   | 0,0        |
| Ny infart Skavlöten                                        | 14,4   | 19,1    | 18,6   | -0,5       | 21,5    | 21,0   | -0,5       |
| Täby IP, inkl. infart                                      | 0,0    | 12,0    | 12,0   | 0,0        | 16,0    | 16,0   | 0,0        |
| Viggbyholms båtklubb                                       | 2,5    | 3,5     | 3,5    | 0,0        | 21,3    | 20,0   | -1,3       |
| Ombyggnad av Ungdomsvägen                                  | 8,7    | 9,2     | 9,2    | 0,0        | 12,0    | 15,0   | 3,0        |
| Övriga projekt**                                           | 2,3    | 9,2     | 12,0   | 2,8        | 35,7    | 38,5   | 2,8        |
| Summa investeringar                                        | 42,9   | 230,2   | 252,2  | 22,0       |         |        |            |

\* En översyn av total projektbudget pågår

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

Det projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget och totalprojektbudget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot

färdigställande.

Nedan redovisas de projekt som pågår i nya utbyggnadsområden.

| Nya utbyggnads-<br>områden<br>(mnkr)       | Utfall<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse-<br>prognos<br>2020 | Prognos<br>totalt | Budget<br>totalt | Avvikelse-<br>prognos<br>totalt |
|--------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|
| Täby centrum                               | 0,3                    | 2,8                      | 4,7                     | 1,9                           | 1 083,1           | 1 100,0          | 16,9                            |
| Hägerneholm                                | 2,2                    | 4,7                      | 13,3                    | 8,6                           | 130,0             | 148,0            | 18,0                            |
| Arninge centrum                            | 2,6                    | 5,6                      | 10,6                    | 5,0                           | *                 | *                |                                 |
| Arninge station                            | 6,9                    | 140,0                    | 122,5                   | -17,5                         | *                 | *                |                                 |
| Roslags-Näsby                              | 29,1                   | 70,0                     | 65,2                    | -4,8                          | 607,0             | 607,0            | 0,0                             |
| Täby park (delbudget)+ Stationär<br>sopsug | 37,2                   | 160,0                    | 130,3                   | -29,7                         | *                 | *                |                                 |
| Gång och cykeltunnel<br>Bergtorpsvägen     | 1,7                    | 4,0                      | 40,0                    | 36,0                          | *                 | *                |                                 |
| Näsby Slottsområde                         | 25,8                   | 58,0                     | 37,2                    | -20,8                         | *                 | *                |                                 |
| Övriga projekt**                           | 1,4                    | 9,2                      | 55,2                    | 46,0                          | *                 | *                |                                 |
| Summa investeringar                        | 107,1                  | 454,3                    | 479,0                   | 24,7                          |                   |                  |                                 |

\* En översyn av total projektbudget pågår.

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

De projekt inom nya utbyggnadsområden som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Täby park, Arninge station, Näsby Slottsområde, Hägerneholm, Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen samt Ullna park rekreation och Ullna strand (kanalkvarteren) inom övriga projekt.

För Täby park beror årets avvikelse på att investeringar gällande Vatten och avlopp och sopsug har tidigare lagts på grund av ändrad utbyggnadsordning. För Arninge station beror årets avvikelse på att Trafikverkets betalplan är tidigare lagd. För övriga projekt beror avvikelserna på omfördelning av kostnader mellan åren, förskjutna entreprenadstartar samt förändrade tidplaner.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större positiv avvikelse mot total projektbudget är Täby centrum (där slutrapport redovisats) och Hägerneholm som går mot färdigställande.

Nedan redovisas de projekt som pågår inom årliga anslag. Projekten följs inte upp mot total projektbudget då projektens karaktär är löpande. Prognosen är något högre utgifter än budgeterat.

| Årliga anslag            | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelse |
|--------------------------|--------|---------|--------|-----------|
|                          | juli   | helår   | helår  | prognos   |
| (mnkr)                   | 2020   | 2020    | 2020   | 2020      |
| Stadsmiljö parkpolicy    | 1,1    | 4,7     | 4,7    | 0,0       |
| Belysning                | 5,6    | 10,8    | 10,8   | 0,0       |
| Beläggning, Brounderhåll | 12,4   | 24,0    | 24,0   | 0,0       |
| Trafik och framkomlighet | 1,1    | 11,5    | 11,5   | 0,0       |
| VA projekt               | 13,2   | 22,4    | 22,4   | 0,0       |
| Övriga projekt **        | 5,1    | 11,3    | 9,4    | -1,9      |
| Summa investeringar      | 38,5   | 84,7    | 82,8   | -1,9      |

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

## **Kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen**

I följande avsnitt redovisas en mer utförlig uppföljning av kommunens utvecklingsområden, måluppfyllelse och ekonomi för kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen.

### **Kommunstyrelsen**

#### **Kommunstyrelsens ansvar och uppgifter**

Kommunstyrelsen har helhetsansvar för kommunens verksamhet, utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ska även leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen samt följa upp frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska i fortlöpande samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige.

Kommunstyrelsen ska även:

- leda och samordna den årliga budgetprocessen och upprätta förslag till budget
- ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund
- ha hand om arbetet med översiktsplanering enligt plan- och bygglagen
- i egenskap av anställningsmyndighet ansvara för personalpolitiken samt vara kommunens arbetsgivarföreträdare och därmed det styrorgan som har det yttersta ansvaret för arbetsmiljöarbetet
- företräda kommunen som markägare vad avser kommunens mark och handha de uppgifter som är förenade med markägandet - samt ansvara för förvaltning av kommunens fastigheter, byggnader och lägenheter inklusive anläggningar för kommunens övriga verksamheter med undantag för det som ankommer på annan nämnd
- fullgöra kommunens ansvar för analys och planering av extraordinära händelser enligt lag om kommuners och regioners åtgärder inför extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap
- fullgöra kommunens uppgifter enligt lag om totalförsvar och höjd beredskap

#### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

Våren har för kommunstyrelsens del präglats av covid-19. Pandemin har påverkat samtliga kommunala verksamheter och har medfört utmaningar som inneburit nya samarbeten, kreativa lösningar och stor hjälpsamhet. Trots detta är

måluppfyllelsen för kommunstyrelsen är god och den ekonomiska prognosen innebär att budgeten följs.

Satsningen på att utveckla service och bemötande fortsätter. Den service som kommunen erbjuder sina invånare och företag ska utvecklas och bemötandet gentemot invånare och företag kommer att bli bättre. I höst får vi resultat i flera mätningar, men redan nu finns många indikationer på att vi är på rätt väg.

Kontaktcenter fortsätter att utvecklas och har under våren förbättrat samarbetet med flera av kommunens verksamhetsområden för att kunna ge ännu bättre information till invånare.

Vårens pandemi har utgjort ett prov för vårt mål att digitaliseringens möjligheter ska användas i alla verksamheter för att ge bättre service, närmare dialog och ett effektivare arbete. Pandemin har i det närmaste varit en katalysator för Täbys digitaliseringsarbete. Explosionen av digitala lösningar har gjort att vi kunnat, och kommer att kunna, hantera vårt kommunala uppdrag på ett bra sätt.

Utvecklingen av Täby som en attraktiv och trygg kommun fortskrider. Dubbel-spårsutbyggnaden av Roslagsbanan har återupptagits och samtidigt fortsätter dialogen med Regionen om tidigareläggning av sträckningen in till Stockholm city.

En ny översiktsplan håller på att tas fram och ska ange den långsiktiga inriktningen för Täbys utveckling. Utvecklingen ska präglas av omsorg och kvalitet. Halva Täby ska vara grönt och hela Täby hållbart.

Arbetet med strategisk lokalförsörjning fortsätter att vara prioriterat då efterfrågan på lokaler, anläggningar och boenden är stort. Det behövs nya verksamhetslokaler och delar av befintligt bestånd står inför renovering.

## **Utvecklingsområden**

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

#### ***Utveckling av kontaktcenter***

Kontaktcenter har under våren fortsatt att prioritera dialog och samarbete med kommunens verksamheter. Samarbetet har särskilt utvecklats med de kommunala verksamheter som har stora ärendeflöden.

Ett upphandlingsprojekt har startats med syfte att upphandla ett nytt ärendehanteringssystem. Det nya systemet ska tillhandahålla stöd för både intern- och extern ärendehantering.

#### ***Dialoger, kommunikationskanaler och klagomålshantering***

Arbetet med invånare- och näringslivsdialoger fortsätter att vara ett prioriterat område. Under våren har kommunen framför allt prioriterat dialog med de

branscher i det lokala näringslivet som drabbats hårdast av covid-19-pandemin.

Arbetet med att utveckla kommunens kommunikationskanaler pågår. Särskilt viktig är kommunens webbplats taby.se. Utvecklingen av övriga digitala kanaler är ett ständigt pågående arbete.

Arbetet med en gemensam riktlinje för hantering av synpunkter och klagomål har fortsatt under våren. Arbetet syftar till att skapa systematik i att fånga upp synpunkter och klagomål.

### **Kvalitet och effektivitet**

#### ***Nya processer för avtalsförvaltning och ny förvaltningsmodell***

Under våren har arbetet med att utveckla processerna för avtalsuppföljning fortsatt. Syftet är att skapa strukturerade arbetssätt för att säkerställa att utförare inom valfrihetssystemen tillhandahåller avtalad verksamhet till avtalad kvalitet och kostnad.

Ett övergripande arbete pågår även för att effektivisera och öka kontrollen i inköpsprocessen bland annat genom att göra riskanalyser.

Den gemensamma förvaltningsmodellen för verksamhetssystem har införts inom verksamhetsområdena utbildning och social omsorg. Detta har inneburit en förbättrad och likvärdig styrning och lett till ökade samordningseffekter inom respektive område.

#### ***Ekonomiska nyckeltal och förtydligande av processer***

Kommunen fördelar sina medel mellan de olika verksamheterna. Det innebär prioriteringar inom ramen för kommunens befintliga intäkter. Det är av intresse att analysera hur denna prioritering ser ut jämfört med andra kommuner och med den politiska inriktningen.

Sedan 2019 genomför kommunen en så kallad ekonomisk nulägesanalys med kostnader och volymer för samtliga verksamhetsområden. Analysen görs med hjälp av nyckeltalsjämförelser över tid och jämfört med andra grupper av kommuner. Ett mindre urval av dessa jämförelser redovisas i detta delårsbokslut i förvaltningsberättelsen.

Under våren har ett arbete pågått för att förtydliga processerna kring främst planering och prioritering av investeringar. Arbetet beräknas bli klart under hösten 2020.

#### ***Strategisk lokalförsörjning***

Det strategiska lokalförsörjningsarbetet har fortgått under våren genom att rutiner och processer utvecklats. En kommunövergripande lokalförsörjningsplan kommer



att tas fram och utgöra grund för prioriteringar i verksamhetsplan 2022.

Ett arbete görs även för att förtydliga den strategiska lokalförsörjningen vilket ska ligga till grund för kommunens investeringsbeslut av fastigheter. Arbetet beräknas bli klart under hösten 2020.

Underhållsplaner för samtliga kommunägda fastigheter har tagits fram och utgör underlag för bedömningar av framtida åtgärder. Dialog sker med privata aktörer i syfte att möjliggöra privata investeringar i samhällsfastigheter.

### ***Trygghets- och säkerhetsarbetet***

Kommunens trygghets- och säkerhetsarbete har under våren till stor del handlat om covid-19-pandemin. Pandemin har påverkat kommunens samtliga verksamheter. Krisledningsarbetet har samordnats av kommunens trygghets- och säkerhetsenhet.

Utöver det löpande krishanteringsarbetet har en utvärdering av covid-19-pandemin och kommunens krisledningsarbete tagits fram. Syftet med utvärderingen är att dra lärdomar och ta tillvara erfarenheter som kan komma till användning för utvecklingen av kommunens krisberedskap framöver. Slutsatserna visar att kommunens krisledning har fungerat väl på såväl central nivå som verksamhetsnivå.

En nulägesbild har även tagits fram för att kunna förutsäga konsekvenserna av pandemin för Täby kommun. Utifrån nulägesbilden har en långsiktig analys även gjorts tillsammans med representanter för kommunens alla verksamhetsområden. Syftet är att gemensamt ta fram förväntade konsekvenser och åtgärder som behöver genomföras för att förebygga uppkomna och/eller identifierade risker kopplat till covid-19.

### ***Trygghets- och brottsförebyggande arbete***

Täby kommuns trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete fortskrider i samverkan med polisen och berörda aktörer. Avstämning och inrapportering av information och lägesbilder mellan kommunen, polisen, bevakningsföretag och Täby centrum har skett veckovis under sommarperioden.

## **Digitaliseringens möjligheter**

### ***Utveckling av service och tjänster***

En utmaning för kommunen under covid-19-pandemin har varit, och är, att få välfungerande arbetssätt. Att säkerställa funktionaliteten i alla verksamhetskritiska system och att tillgängliggöra kommunens digitala arbetsplats för fler medarbetare än vanligt har därför varit högprioriterat under våren. Digitala verktyg har etablerats för att kunna ha möten på distans och så att kommunens förtroendevalda kan hålla och delta i digitala nämndmöten.

I arbetet med att effektivisera och utveckla kommunen med stöd av digitaliseringen pågår upphandling av ett kommungemensamt ärendehan-

teringssystem samt införandet av en digital medarbetare – så kallad "Robot process automation". Syftet är att framöver kunna automatisera repetitiva och återkommande arbetsuppgifter som idag utförs av medarbetare.

### ***Förbättrad informationssäkerhet och öppna data***

God informationssäkerhet är en förutsättning för att digitaliseringens möjligheter ska kunna tas tillvara. Under året prioriteras därför att öka kunskapen hos verksamhetsansvariga och medarbetare vad gäller informationssäkerhet och säkerhetsskydd.

Öppna data innebär en möjlighet att skapa tillväxt och utgör en grund för innovation, utveckling och effektivisering genom att företag enklare kan använda öppna data från Storstockholms alla kommuner. Täby kommuns arbete med att publicera lämpliga datamängder som öppna data fortsätter tillsammans med andra kommuner i länet.

### **Hållbar utveckling**

#### ***Hållbarhet och miljö***

När Täby växer ska det ske med kvalitet och med stor omsorg. Halva Täby ska vara grönt och hela Täby hållbart. En ny översiktsplan för kommunen är under framtagande som tar sikte på år 2050. För att säkerställa en långsiktigt hållbar utveckling i översiktsplaneringen och samhällsutvecklingen i stort arbetar Täby mot FN:s globala hållbarhetsmål, Agenda 2030.

Ett nytt hållbarhetsprogram med nya mål för hållbar utveckling i Täby tas fram. Målen ska ersätta nuvarande miljöprogram och även innefatta sociala och ekonomiska perspektiv.

Arbetet med olika publika projekt och aktiviteter med hållbarhetstema har under våren varit färre än planerat på grund av den pågående pandemin. Ändå har flertalet aktiviteter arrangerats, så som till exempel flera digitala webinarier riktade till invånare.

En ny gemensam avfallsplan för Sörab, där Täby ingår, har varit ute på samråd under våren och kommer att antas av kommunfullmäktige under hösten. Implementering av planen ska leda till minskade avfallsmängder, mer materialåtervinning och minimerad negativ miljö- och klimatpåverkan.

#### ***Kommunikationer***

Sverigeförhandlingen gällande förlängning av Roslagsbanan till City via Odenplan är slutförd och en tidigare lagd projektstart utreds för närvarande. Kommunens första kollektivtrafikplan, som antogs 2019, implementeras nu i organisationen.

Det långsiktiga arbetet med att ta fram en framkomlighetsstrategi pågår. Utöver förbättrad framkomlighet ska strategin även utgöra ett redskap för hållbar tillväxt och utveckling. Här är samarbetet med de andra nordostkommunerna för en

förbättrad regional transportinfrastruktur även en viktig faktor. En del i detta arbete är utredningen angående en förlängning av Roslagsbanan till Arlanda.

## Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kommunstyrelsens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt tre mål och två arbetsmiljömål.

Prognosen för kommunstyrelsens mål är att två nämndmål uppnås och att ett nämndmål är på väg att uppnås. Prognosen för arbetsmiljömålen är att de 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.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                         | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Måluppfyllelse                                                                                        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  På väg att uppnås |
|                                                        | <b>Kommentar</b><br>Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer. De första två indikatorerna mäts genom Polisens trygghetsundersökning som genomförs i hela länet på kommunnivå. Den tredje indikatorn hämtas ifrån SCB:s medborgarundersökning. Resultaten i båda undersökningarna offentliggörs senare under hösten.<br><br>För indikatorn <i>Täbys invånare ska känna sig trygga på gator och torg</i> är prognosen att indikatorvärdet att Täby ska tillhöra topp-5 i länet är på väg att uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Täbys invånare ska inte känna oro att utsättas för brott</i> är prognosen att indikatorvärdet att Täby ska tillhöra topp-5 i länet är på väg att uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Betygsindex för kommunikationer i SCB:s medborgarundersökning</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 64 uppnås.<br><br>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen. |                                                                                                       |
|                                                        | <i>Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  Uppnås          |
|                                                        | <b>Kommentar</b><br>Prognosen är att målet uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer. Båda indikatorerna hämtas från SCB:s medborgarundersökning. Resultatet i undersökningen offentliggörs senare under hösten.<br><br>För indikatorn <i>Nöjd medborgar-index (helheten)</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 65 uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Andelen som anser sig kunna rekommendera vänner och bekanta att flytta</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |

| Inriktningsmål                                                  | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Måluppfyllelse                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 | <i>till kommunen</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 77 uppnås.<br><br>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun  | <i>Täby är en av landets bästa miljökommuner.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  På väg att uppnås |
|                                                                 | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer.<br><br>För indikatorn <i>Täby ska, av tidningen "Aktuell Hållbarhet", rankas bland topp 10 av svenska miljökommuner 2020</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är att Täby ska tillhöra topp-10. Resultatet från undersökningen kom under våren och Täby placerar sig på 21:e plats.<br><br>För indikatorn <i>Nöjd medborgarindex - miljöarbete</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 60 uppnås.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | <i>Vi skapar arbetsglädje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  Uppnås            |
|                                                                 | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen mäts med tre indikatorer. De första två är medarbetares självskattning genom mätverktyget Pulsmeter.<br><br>För indikatorn <i>Jag trivs med mina arbetsuppgifter</i> överstiger utfallet på 7,8 i den senaste undersökningen indikatorvärdet som är 7. Prognosen är att indikatorvärdet uppnås vid årets slut.<br><br>För indikatorn <i>Jag känner arbetsglädje</i> överstiger utfallet på 7,2 i den senaste undersökningen indikatorvärdet som är 7. Prognosen är att indikatorvärdet uppnås vid årets slut.<br><br>För indikatorn <i>Täby kommuns placering i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län gällande den totala sjukfrånvaron för samtliga anställda</i> finns inget utfall. Indikatorvärdet är att Täby ska tillhöra topp-5 i länet. Resultat redovisas i årsredovisningen. |                                                                                                       |
|                                                                 | <i>Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  Uppnås          |
|                                                                 | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br><br>Målet mäts med två indikatorer. De första två indikatorerna är medarbetares självskattning genom verktyget Pulsmeter.<br><br>För den första indikatorn <i>Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete</i> överstiger utfallet på 7,3 i den senaste undersökningen indikatorvärdet som är 7. Prognosen är att indikatorvärdet uppnås vid årets slut.<br><br>För den andra indikatorn <i>Min arbetsplats erbjuder möjligheter för mig att växa och ta nytt ansvar</i> uppnår utfallet på 7,0 i den senaste undersökningen indikatorvärdet som är 7. Prognosen är att indikatorvärdet uppnås även vid årets slut.<br><br>För den tredje indikatorn <i>HME-index – Hållbart medarbetarengagemang</i> finns inget resultat. Indikatorn följs upp och redovisas i samband med årsredovisningen.              |                                                                                                       |

## **Analys av måluppfyllelse**

### *Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön*

I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg i Täby kommun och prognosen är att Täby befinner sig bland de bästa tio kommunerna i länet. Procentuellt skiljer det sig dock väldigt lite avseende resultaten i olika trygghetsundersökningar mellan dessa kommuner där brottsutsattheten är låg.

I 2019 års medborgarundersökning fick Täby betyget 67 inom kategorin kommunikationer. Ett antal åtgärder görs för att förbättra kommunikationerna i, till och från Täby och indikatorvärdet uppnås även i år.

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

I den del av medborgarundersökningens som kallas "Nöjd medborgar-index" (NMI), det vill säga hur Täbys invånare ser på kommunens verksamheter, fick Täby 2019 det högsta resultatet sedan mätningarna började och placerade sig en andraplats bland kommuner i Sverige. Även för indikatorn som handlar om att rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen överträffade utfallet indikatorvärdet. Ett fortsatt målmedvetet arbete från kommunens sida, främst vad gäller kommunikation, service och bemötande, gör det sannolikt att även 2020 års undersökning ger ett högt resultat.

### *Täby är en av landets bästa miljökommuner*

I 2019 års medborgarundersökning ligger utfallet angående kommunens miljöarbete precis under indikatorvärdet. Även utfallet för 2020 kommer sannolikt att befinna sig i närheten av indikatorvärdet. I Aktuell Hållbarhets ranking av landets bästa miljökommuner har Täby tappat elva placeringar, något som till viss del kan förklaras med att frågorna är annorlunda än föregående år.

Täbys miljö- och hållbarhetsarbete har dock intensifierats den senaste tiden och Täbys miljöprofil har stärkts. Bedömningen är därför att kommunens hållbarhetsarbete kommer att leda till att målet uppnås på sikt.

### *Vi skapar arbetsglädje*

Trots de påfrestningar som pandemin inneburit för medarbetare anger de flesta i den senaste mätningen av arbetsmiljömålen (utfördes i juni) att de trivs med sina arbetsuppgifter och känner arbetsglädje. Insatser så som arbetsmiljömässigt stöd för såväl medarbetare som chefer vid hemarbete samt fokus på riskbedömningar för en smittsäker och trygg arbetsmiljö förväntas bidra till att målet uppfylls vid årets slut.

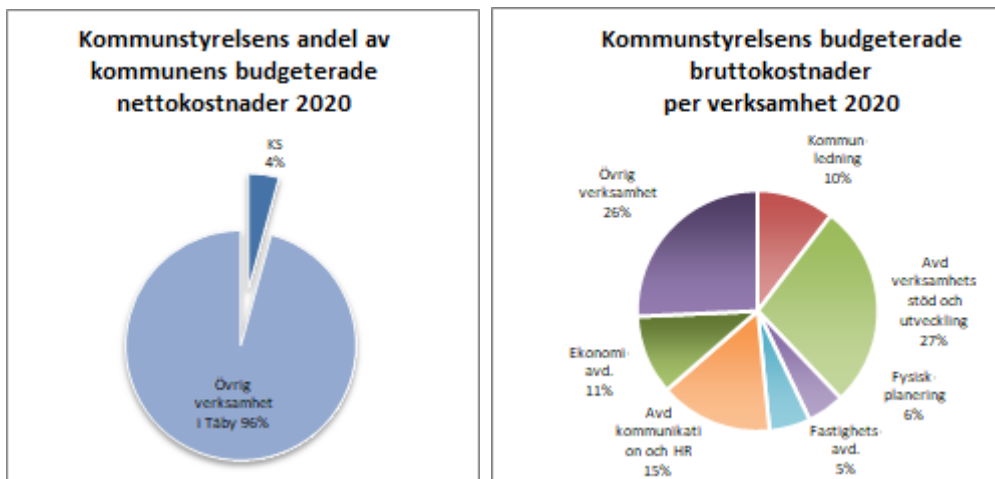
### *Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande*

I den senaste arbetsmiljöundersökningen angav medarbetare även att de i hög grad lär sig nytt och utvecklas i sitt arbete samt att arbetsplatsen erbjuder möjlighet att växa och ta nytt ansvar. Förhoppningen är att höga betyg även utdelas i höstens mätning av arbetsmiljömålen och att målet därmed uppnås.

Insatser så som arbetsmiljömässigt stöd för såväl medarbetare som chefer vid hemarbete samt fokus på riskbedömningar för en smittsäker och trygg arbetsmiljö förväntas bidra till att målet uppfylls vid årets slut.

## Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnad uppgår till 164,9 mnkr, vilket motsvarar 4 % av kommunens budgeterade nettokostnad. Fördelningen av nämndens budgeterade bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



Prognosen för kommunstyrelsen år 2020 motsvarar budgeterade nettokostnader. Det finns vissa budgetavvikelser inom kommunstyrelsens avdelningar. Störst negativ avvikelse prognostiseras för fastighetsavdelningen och beror främst på ökade kostnader för felavhjälpande underhåll.

Nettoutfallet för kommunstyrelsen är lägre än budget efter juli månad. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av kostnader samt ännu inte utnyttjad reserv. Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget och prognos för kommunstyrelsen.

| KS             | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2020        | 2020        | 2020          | 2020         | mnkr                    | %   |
| Intäkter       | 371,7       | 355,3       | 616,2         | 609,7        | 6,5                     | 1 % |
| Kostnader      | 456,5       | -453,2      | -781,1        | -774,6       | -6,5                    | 1 % |
| Nettokostnader | -84,8       | -97,9       | -164,9        | -164,9       | 0,0                     | 0 % |

## Investeringar

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## Stadsbyggnadsnämnden

### Nämndens ansvar och uppgifter

Stadsbyggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnads-

väsendet och har insyn och uppsikt över byggnadsverksamheten om det inte ankommer på kommunstyrelsen. Nämnden har ett ansvar att för kommunens räkning genomföra detaljplaner som inkluderar utbyggnad av allmän plats, vatten- och avloppsanläggningar, sopsugsanläggningar, ledningsdragning och andra allmänna anläggningar.

Nämnden ansvarar för drift och underhåll av allmänna platser, vatten- och avloppsanläggningar, sopsugssystem i kommunens regi samt småbåtshamnar.

Nämnden ansvarar för att fortlöpande följa utvecklingen inom infrastrukturområdet och vid behov ta initiativ till och utföra utbyggnad av energi, tele/data, vägar, vatten- och avloppsanläggningar samt grönområden.

Nämnden ansvarar för den kommunala renhållningen och ärenden som rör miljöplanering, miljöövervakning, strandskyddsfrågor etc. i den mån det inte ankommer på Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd.

Nämnden ansvarar för trafiksäkerhet och trafikövervakning.

### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

Verksamheten har snabbt och effektivt anpassat sig till nya arbetsformer med anledning av covid-19. Samhällskritiska funktioner såsom vattenförsörjning, renhållning har säkrats, men även ordinarie handläggning och drift har fungerat bra trots en radikalt ökad andel av personal som arbetat på distans. Pandemin har dock påverkat möjligheten att mäta måluppfyllelse för nämnden då inrapportering av en del indikatorer uteblivit under första halvåret.

Kvalitetshöjande åtgärder gentemot kommunens driftentreprenörer har genomförts som redan givit resultat i förbättrad drift och underhåll av kommunens vägar, torg och parker. Ett gott bemötande, god service samt tydliga och enkla processer är en förutsättning för god kundnöjdhet, men bidrar också till en god arbetsmiljö och effektivitet i verksamheten. Verksamheten har därför haft särskilt fokus på att utveckla serviceupplevelsen ytterligare genom att bl.a. förbättra processen för felanmälan och störningsinformation genom nya tekniska lösningar för både invånare och medarbetare.

För att bibehålla Täby kommuns attraktivitet och säkra en ekonomisk hållbar utveckling har en översyn av utbyggnadstakten genomförts med resultat om minskad investeringsvolym och en jämnare utvecklingstakt under perioden 2020-2040 som kräver anpassningar av organisation och arbetssätt. En översyn av nämndens verksamhet har därför inletts. Den nya organisationen planeras att börja gälla 1 januari 2021.

### **Utvecklingsområden**

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

Stadsbyggnadsnämnden har under våren arbetat med de årligen återkommande



säsongsaktiviteterna och projekten samt aktivt följt ärendeflöden av inkommande frågor och synpunkter för att anpassa information utifrån behov.

Samhällsutvecklingskontorets driftenhet har under våren startat ett pilotprojekt tillsammans med kontaktcenter i syfte att ytterligare effektivisera ärendehantering inom gata, park och natur och därigenom förbättra serviceupplevelsen för de som kontaktar kommunen.

Kommunen har även lanserat en ny funktion på taby.se som heter "Aktuella arbeten" som presenterar störningsinformation. Syftet är att göra informationen mer lättillgänglig. Särskilda kommunikationsinsatser för förbättrad service och dialog har även genomförts inom bland annat bygglovs- och avfallsområdet.

### **Kvalitet och effektivitet**

Med anledning av covid-19 har huvudfokus för stadsbyggnadsnämnden under våren varit att upprätthålla samhällsviktiga funktioner såsom vattenförsörjning, renhållning och säkerhet. Genom ett proaktivt förhållningssätt och aktiv hantering har samtliga funktioner kunnat hållas i drift och det systematiska arbetet med styrning, uppföljning av förbättringar av verksamheten har därmed fortlöpt.

En bearbetning av kommunens prioriteringar av pågående och planerade investeringsprojekt har genomförts. Syftet har varit att få en samlad bild av planeringsförutsättningarna och arbetet med att åstadkomma en minskad investeringsvolym och jämnare utvecklingstakt under perioden 2020-2040.

### **Digitaliseringens möjligheter**

Under våren har digitala verktyg och innovativa lösningar varit helt nödvändiga för att stadsbyggnadsnämndens huvuduppgifter ska kunna utföras. Tack vare effektiva digitala lösningar har nämndens arbete på kort tid kunnat ställas om och fortgått med bibehållen kvalitet.

Kommunens arbete för en digital samhällsbyggnadsprocess har fortsatt genom anskaffning av ett modernare verktyg för lagring av geografisk information och kartproduktion med kopplingar till nationella databaser. Arbetet pågår för en ökad digitalisering av planarbetet och ett arbete har även påbörjats för att utnyttja drönarteknik för snabbare tillverkning av kartor med mera.

För att förenkla för kommunens invånare och företagare att ansöka om bygglov har en robotjänst kopplats till kommunens ärendehanteringssystem för bygglov. Tjänsten ska automatisera delar av processen samt effektivisera kommunikationen.

### **Hållbar utveckling**

Nämnden har genom sin verksamhet en nyckelroll i arbetet för en hållbar livsmiljö. Långsiktigt hållbara lösningar är ständigt i fokus vid planarbetet och driften av de kommunala anläggningarna.

Under våren godkändes även en reviderad cykelplan som pekar ut de stråk som



behöver utvecklas för att öka tillgängligheten och möjliggöra arbetspendling med cykel. För att följa upp cykelplanens mål om fördubblad cykling har fasta mätpunkter installerats.

## Måuppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av stadsbyggnadsnämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Prognosen för stadsbyggnadsnämndens mål är att två nämndmål är på väg att uppnås och att ett nämndmål inte uppnås. Prognosen för den sammantagna måuppfyllelsen för nämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måuppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                         | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Måuppfyllelse       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Det finns goda förutsättningar för företag i Täby</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ◆ På väg att uppnås |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Målet mäts med hjälp av två indikatorer utifrån Stockholm Business Alliance och SKR:s årliga mätning av kommunernas företagsklimat (NKI).<br><br>För indikatorn <i>NKI-företag markupplåtelse</i> går resultatet av mätningen inte att avläsa då mätningarna uteblivit under våren p.g.a. pandemin. Interna mätningar i kommunen visar dock att antalet ärenden om markupplåtelse ökat under första delåret 2020 jämfört med motsvarande period 2019.<br><br>För indikatorn <i>NKI-företag bygglov</i> går resultatet av mätningen inte att avläsa då mätningarna uteblivit under våren p.g.a. pandemin. Interna mätningar i kommunen visar dock att antalet ärenden om bygglov från företag ökat under första delåret 2020 jämfört med motsvarande period 2019.<br><br>Prognosen för måuppfyllelsen baseras på en bedömning av hur antalet ärenden har utvecklats under första delåret 2020 jämfört med motsvarande period under 2019. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen. |                     |
|                                                        | <i>Trygg och säker samhällsservice</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ◆ På väg att uppnås |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Målet mäts med hjälp av en indikator: <i>Täbys invånare ska känna sig trygga på gator och torg</i> som mäts genom Polisens trygghetsundersökning. Prognosen är att indikatorvärdet att Täby ska tillhöra topp-5 i länet är på väg att uppnås.<br><br>Resultatet i undersökningen offentliggörs senare under hösten och rapporteras i årsredovisningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt        | <i>Täby erbjuder en hållbar livsmiljö</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ■ Uppnås inte       |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet inte uppnås.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |

| Inriktningsmål | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Måluppfyllelse |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| hållbar kommun | Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer.                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |
|                | För indikatorn <i>koldioxidutsläpp per invånare ska minska</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är minst 6 % minskning/år. Det senaste utfallet som finns att tillgå är på 1 % minskning för åren 2016-2017. Resultatet hämtas ur Länsstyrelsens emissionsdatabas.                                   |                |
|                | För indikatorn <i>kommunranking för hållbara transporter (SHIFT)</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är minst plats 15. Arbetet med kommunens framkomlighetsstrategi har pausats vilket troligtvis påverkar resultatet. Resultatet presenteras den 15 september och rapporteras i årsredovisningen. |                |
|                | För indikatorn <i>Aktuell Hållbarhets kommunranking av Sveriges bästa miljökommuner</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är att Täby ska tillhöra de tio bästa. Resultatet från undersökningen kom under våren. Täby hamnade då på plats 21.                                                         |                |
|                | Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats över tid. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.                                                                                                                                     |                |

## Analys av måluppfyllelse

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

Sett över tid har antalet ärenden om både markupplåtelse och bygglov till kommunen ökat från både företag, privatpersoner och organisationer under våren 2020. En orsak till ökningen antas vara den rådande pandemin. Trots ökningen av antal ärenden har handläggningstider kunnat hållas på en normal nivå.

### *Trygg och säker samhällsservice*

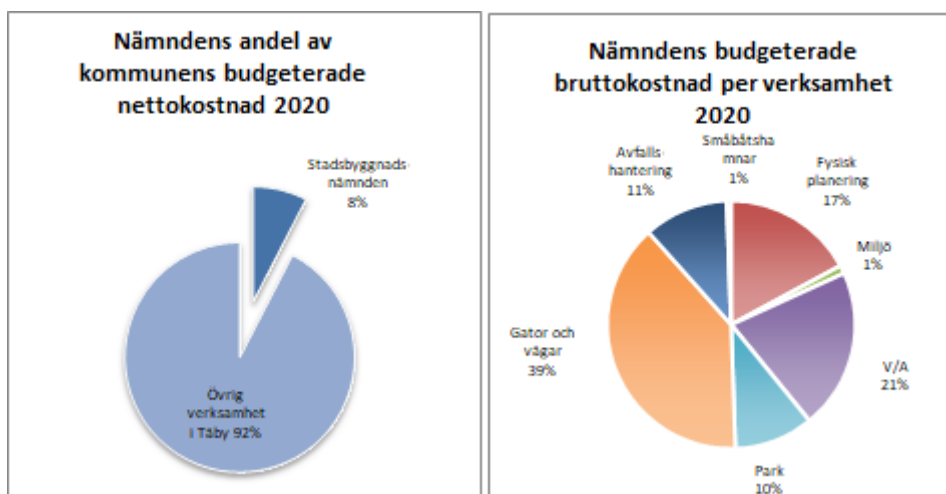
Bedömningen är att Täby befinner sig bland de bästa tio kommunerna i länet i ett trygghetsperspektiv. I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg i Täby kommun och prognosen är att målet om en topp-5-placering nås detta eller nästa år.

### *Täby erbjuder en hållbar livsmiljö*

Nationellt och regionalt sett är Täby en hållbar kommun, men ytterligare arbete behöver göras. Framför allt krävs ett långsiktigt och brett hållbarhetsarbete, kopplat till målen i Agenda 2030 och de nationella klimat- och miljömålen. Hållbarhet är ett utvecklingsområde som genomsyrar alla kommunens ansvarsområden och tar tid för att utveckla då resultaten ofta inte går att avläsas förrän relativt långt efter att arbetet har utförts.

## Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnad uppgår till 281,9 mnkr, vilket motsvarar 8 % av kommunens budgeterade nettokostnad. Fördelningen av nämndens budgeterade bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



För år 2020 prognostiserar nämndens verksamheter en positiv avvikelse med 3,4 mnkr. Den positiva avvikelsen utgörs av lägre kapitalkostnader inom verksamheten gator och vägar, högre intäkter inom verksamheterna fysisk planering, gator och vägar samt lägre kostnader inom verksamheten miljö. Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget och prognos för stadsbyggnadsnämnden.

| SBN            | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |     |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2020        | 2020        | 2020          | 2020         | mnkr                    | %   |
| Intäkter       | 100,3       | 96,3        | 181,4         | 178,9        | 2,5                     | 1 % |
| Kostnader      | -262,2      | -263,5      | -460,0        | -460,8       | 0,9                     | 0 % |
| Nettokostnader | -162,0      | -167,2      | -278,6        | -281,9       | 3,4                     | 1 % |

### Nettokostnader per verksamhet

Nämndens driftbudget är uppdelad på en skattefinansierad del och en taxefinansierad del. Till de skattefinansierade verksamheterna (som till viss del är finansierade med avgifter) hör fysisk planering, gator och vägar, parker och miljö. Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåtshamn.

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

| SBN                              | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)                           | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                       | %    |
| Fysisk planering                 | -26,0          | -31,0          | -53,9            | -55,2           | 1,3                        | 2 %  |
| Gator och vägar                  | -99,2          | -103,1         | -174,0           | -174,8          | 0,8                        | 0 %  |
| Parker                           | -27,4          | -26,1          | -47,1            | -46,9           | -0,1                       | 0 %  |
| Miljö                            | -1,4           | -2,7           | -2,7             | -4,7            | 2,0                        | 0 %  |
| S:a skattefinansierad verksamhet | -154,0         | -163,0         | -277,7           | -281,5          | 3,9                        | 2 %  |
| Småbåtshamnar                    | 1,1            | 1,1            | 0,0              | 0,0             | 0,0                        | 2 %  |
| Vatten och avlopp                | -6,0           | -3,3           | 1,1              | 1,1             | 0,0                        | 5 %  |
| Avfall                           | -2,9           | -1,9           | -2,0             | -1,5            | -0,5                       | 38 % |
| S:a taxefinansierad verksamhet   | -7,8           | -4,1           | -0,9             | -0,4            | -0,5                       | 45 % |
| Nettokostnader                   | -162,0         | -167,2         | -278,6           | -281,9          | 3,4                        | 1 %  |

De skattefinansierade verksamheterna prognostiserar en positiv avvikelse mot budget på 3,9 mnkr varav 1,3 mnkr avser lägre kapitalkostnader än budgeterat. Den positiva avvikelsen utgörs i övrigt av högre intäkter inom verksamheterna fysisk planering, gator och vägar samt lägre kostnader inom verksamheten miljö.

De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 0,5 mnkr och beror på att intäkterna för avfall prognostiseras bli lägre än budgeterat. För verksamheterna vatten och avlopp och avfall ska brukarna bära verksamhetens kostnader. Eventuella över- eller underskott fonderas. Över- respektive underskott ska regleras inom en treårsperiod och görs genom att avgiften höjs eller sänks. Fonderat överskott för vatten och avlopp inklusive 2020 års prognostiserade resultat uppgår till 4,7 mnkr. Fonderat överskott för avfall inklusive det prognostiserade resultatet för 2020 uppgår till 2,1 mnkr.

### Investeringar

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## **Lantmäterinämnden**

### **Nämndens ansvar och uppgifter**

Lantmäterinämnden utövar huvudmannaskapet för den kommunala lantmäterimyndigheten som kommunen har fått tillstånd att inrätta enligt lagen om kommunal lantmäterimyndighet.

Nämnden ansvarar för att de förutsättningar som gäller för att bibehålla tillstånd att ha en kommunal lantmäterimyndighet upprätthålls och ska bevaka att lantmäterimyndighetens arbetsuppgifter väsentligen begränsas till förrättningsverksamhet och myndighetsservice i anslutning till förrättningsverksamheten. Vidare ansvarar nämnden för arkivhållning av kartor, ritningar och handlingar inom sitt verksamhetsområde.

### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

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

Covid-19 har haft begränsad inverkan på verksamheten men något färre ansökningar om fastighetsbildning har inkommit i år jämfört med samma tid förra året.

## **Utvecklingsområden**

### **Kvalitet och effektivitet**

Nämndens kvalitetsarbete fokuserar på att ge invånare, företagare och verksamhetsutövare en god service. Den planerade tillväxten har hittills inte skett i den takt som förväntades och nämnden har därför inte fått in den mängd mer omfattade förrättningar som väntades.

I syfte att förbättra kvalitet och effektivitet samt uppnå målet med en god service arbetar verksamheten med att kontinuerligt utveckla arbetssätten.

### **Måluppfyllelse**

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av lantmäterinämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt ett mål.

Prognosen för lantmäterinämndens mål är att nämndmålet uppnås. Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden 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.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                         | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Måluppfyllelse                              |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <span style="color: green;">●</span> Uppnås |
|                                                        | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Målet mäts med hjälp av tre indikatorer.</p> <p>För indikatorn <i>Verksamheten uppnår god kundnöjdhet</i> (egen enkätundersökning) är prognosen att indikatorvärdet på minst 70 % uppnås.</p> <p>För indikatorn <i>Handläggningstid för lantmäteriförrättningar efter komplett ansökan</i> är prognosen att indikatorvärdet på högst sex månader uppnås.</p> <p>För indikatorn <i>Handläggningstid för lantmäteriförrättningar (gäller inte 3D) efter komplett ansökan av nya laga kraftvunna detaljplaner för bostäder</i> är prognosen att indikatorvärdet på högst 12 veckor i minst 75 % av förrättningarna uppnås.</p> <p>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning görs i samband med årsredovisningen.</p> |                                             |

### Analys av måluppfyllelse

Verksamheten följer upp utfallet av indikatorerna månadsvis samt arbetar aktivt med kundenkäter i avslutade ärenden. Det görs även en aktiv prioritering av ärenden för att optimera handläggningen. Digitala verktyg används i den utsträckning det är möjligt. Sammantaget ger detta prognosen att målet uppnås vid årets slut.

### Ekonomi

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



| LMN<br>(mnkr)  | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|
|                |                        |                        |                          |                         | mnkr                       | %    |
| Intäkter       | 2,0                    | 1,7                    | 3,0                      | 3,0                     | 0,0                        | 0 %  |
| Kostnader      | -2,5                   | -3,3                   | -4,5                     | -5,5                    | 1,0                        | 18 % |
| Nettokostnader | -0,5                   | -1,6                   | -1,6                     | -2,5                    | 1,0                        | 39 % |

Prognosen för Lantmäterinämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 39 % av budgeterade nettokostnader.

Den positiva avvikelsen förklaras av att fler ärenden har avslutats än beräknat samt att en del kostnader har minskat p.g.a. covid-19- pandemin.

## Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

### Nämndens ansvar och uppgifter

Täby kommun och Vaxholms stad har kommit överens om att fr.o.m. den 1 januari 2012 ingå i den gemensamma nämnden Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd (SRMH). Täby kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Täby kommuns organisation.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd ansvarar för den myndighetsutövning som påförts kommunerna enligt nedanstående lagar enligt:

- Miljöbalken - med vissa undantag för de frågor som hanteras av stadsbyggnadsnämnden
- Livsmedelslagen
- Strålskyddslagen
- Alkohollagen
- Lag om foder och animaliska biprodukter
- Lagen om tobak och liknande produkter
- Lagen om handel med vissa receptfria läkemedel
- Lagen om sprängämnesprekursorer

### Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Våren 2020 har med anledning av covid-19-pandemin inneburit stora förändringar för hur nämnden och verksamheten arbetar.

Trots förändrade arbetssätt ser prognosen för måluppfyllelsen bra ut. Det ekonomiska utfallet är dock inte lika tillfredställande. Med anledning av covid-19 har verksamhetens arbetssätt behövt anpassats på flera håll till nya omständigheter. Detta har inneburit att all tillsyn som hade planerats inte har kunnat utföras under våren vilket i sin tur har påverkat nämndens ekonomi då intäkter inte kommit in enligt plan.

## Utvecklingsområden

### Kommunikation, dialog, service och bemötande

God service och ett bra bemötande har haft fortsatt högsta prioritet under våren och ett flertal insatser har genomförts. Som exempel kan bland annat arbetet med att förbättra SRMH:s hemsida nämnas. Förbättringsåtgärderna handlar framför allt om att det ska vara enkelt att hitta det man söker.

### Kvalitet och effektivitet

Covid-19 har inneburit att nämnden fått ansvar för nya tillsynsområden som inte funnits med i tidigare planering. Sedan den 1 juli 2020 ansvarar nämnden för lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Arbetet innebär tillsyn av serveringsställen för att säkerställa att verksamheterna har vidtagit åtgärder för att minska riskerna för spridning av covid-19.

En konsekvens av Täby kommuns deltagande i SKR-utbildningen "Förenkla - helt enkelt" var inrättandet av en företagslots. Lotsen ska ge bättre och mer effektiv service till företagen och invånarna. SRMH har under våren varit delaktiga i arbetet med att ta fram denna funktion.

### Digitaliseringens möjligheter

Arbetet med att ta fram nya e-tjänster för invånare och företagare pågår. De nya e-tjänsterna kommer innebära stora vinster i och med att flera manuella steg försvinner.

Covid-19 har inneburit att verksamheten tvingats till nya digitala lösningar. Från och med mars har tillsynsbesök och möten därför genomförts digitalt.

### Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av SRMH:s verksamhet under 2020 har kommunfullmäktige fastställt två mål.

Prognosen för SRMH:s mål är att målen uppnås. Prognosen för den sammanlagda måluppfyllelsen för nämnden 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.



Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                                  | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Måluppfyllelse                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby          | <i>God lagefterlevnad ska uppnås</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  Uppnås   |
|                                                                 | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer.</p> <p>För indikatorn andel föreläggande vid vite vid tillsyn av hälsoskyddsverksamheter med stöd av miljöbalken är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är högst 5 %. Det senaste utfallet är 0 %.</p> <p>För indikatorn andel föreläggande vid vite vid tillsyn av miljöskyddsverksamheten med stöd av miljöbalken är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är högst 5 %. Det senaste utfallet är 0 %.</p> <p>För indikatorn andel föreläggande vid vite, stängning eller förbud vid livsmedelskontroll med stöd av livsmedelslagen är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är högst 5 %. Det senaste utfallet är 0,89 %.</p> <p>För indikatorn andelen återkallelser av serveringstillstånd i Täby och Vaxholm är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet som är högst 5 %. Det senaste utfallet är 0 %.</p> <p>Bedömningen görs utifrån att de senaste utfallen ligger under uppsatta indikatorvärden för samtliga indikatorer.</p> |                                                                                              |
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | <i>Företagare och kommuninvånare anger att de får ett gott bemötande och en god service när de är i kontakt med SRMH.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  Uppnås |
|                                                                 | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Målet mäts med hjälp av tre indikatorer, samtliga utifrån SBA/SKR:s årliga undersökning av kommunernas företagsklimat (NKI).</p> <p>För indikatorn <i>NKI-Serveringstillstånd</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på minst 80.</p> <p>För indikatorn <i>NKI-Livsmedelskontroll</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på minst 75.</p> <p>För indikatorn <i>NKI-Miljö- och hälsoskydd</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på minst 70.</p> <p>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                              |

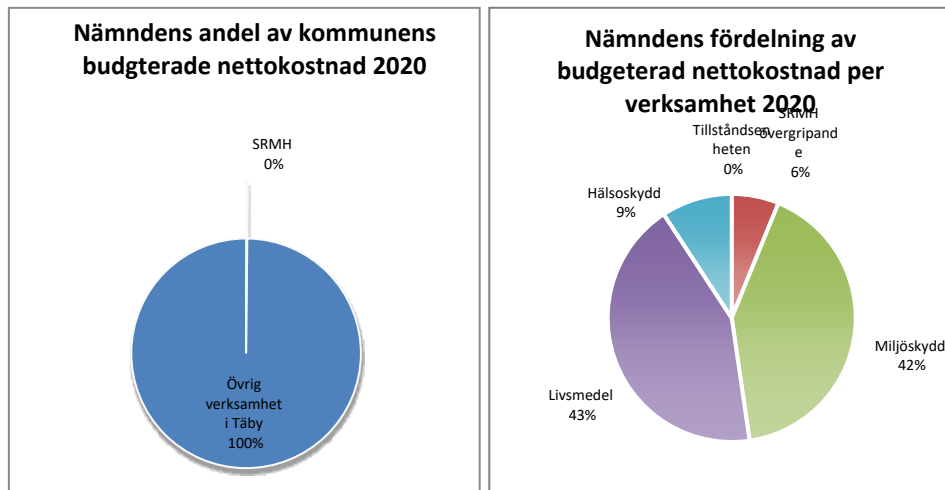
### Analys av måluppfyllelse

Det faktum att under våren har tvingats ställa om tillsynsarbetet bedöms inte påverka nämndens totala måluppfyllelse. Verksamheten har fått hitta nya metoder och sätt att genomföra arbetet och detta verkar inte ha någon negativ effekt på förmågan att nå målen.

## Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 6,4 mnkr, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

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



Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd år 2020 är en negativ avvikelse med 2,4 mnkr vilket motsvarar 38 % av budgeterade nettokostnader och återfinns under externa intäkter. Avvikelsen beror dels på att antalet verksamheter som nämnden bedriver tillsyn på bedöms minska under året samt dels på grund av att vissa former av tillsyn inte kan bedrivas så länge Covid-19 pågår.

| SRMH totalt<br>(mnkr) | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|-----------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|
|                       |                        |                        |                          |                         | mnkr                       | %    |
| Intäkter              | 12,8                   | 12,5                   | 19,0                     | 21,4                    | -2,4                       | 11 % |
| Kostnader             | -15,4                  | -16,1                  | -27,7                    | -27,7                   | 0,0                        | 0 %  |
| Nettokostnader        | -2,6                   | -3,5                   | -8,8                     | -6,4                    | -2,4                       | 38 % |

## Kultur- och fritidsnämnden

### Nämndens ansvar och uppgifter

Kultur- och fritidsnämnden ska främja kultur- och fritidsverksamheten i kommunen och har ansvar för kultur-, idrotts-, friluft- och fritidsverksamhet i kommunen.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar särskilt för:

- att fullgöra kommunens ansvar för folkbibliotek
- kommunens uppgifter enligt spellagen avseende spel för allmännyttiga ändamål
- stöd och bidragsgivning till föreningar och organisationer i enlighet med kommunens fastställda riktlinjer
- fritidsgårdar, mötesplatser och annan öppen verksamhet för ungdomar
- kulturskoleverksamheten i kommunen
- kulturmiljövård och museala frågor inom kommunen och, i enlighet med gällande policy för Täby kommuns offentliga konst, förvärva konstnärlig gestaltning till allmänna platser, offentliga byggnader och verksamheter samt förvalta och förteckna de konstverk som tillhör kommunen
- driften av kommunens anläggningar för fritids- och kulturändamål
- korttidsuthyrning av lokaler och anläggningar som kommunstyrelsen bestämmer att kultur- och fritidsnämnden får hyra ut, när lokalerna inte nyttjas av ordinarie verksamhet.

### Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Samtliga av nämndens verksamheter har påverkats av covid-19, om än på olika sätt. Enheterna har arbetat aktivt och framgångsrikt med att ställa om verksamhet och hitta nya lösningar där det varit möjligt. Ett fokusområde framåt är att hålla kvar vid de nya lösningar som varit uppskattade även efter pandemin. Trots arbetet har många evenemang behövt ställas in och viss verksamhet behövt gå ned i omfattning. I den mån det är möjligt planeras inställda evenemang att genomföras under hösten. Tidigare år har andelen deltagare som varit positiva legat på en hög nivå och de resultat verksamheterna fått in hittills under året pekar på att den trenden fortsätter.

När det gäller fysisk aktivitet så finns det risk att deltagande i föreningsverksamhet har påverkats negativt av covid-19. Prognosen för året är dock att uppsatta mål gällande deltagartillfällen per invånare och fysisk aktivitet kommer att uppnås.

Med anledning av covid-19 har en särskild arbetsgrupp inrättats för stöd till föreningar i kommunen. Arbetet har bland annat resulterat i upprättandet av en temporär stödform till föreningar i en kritisk ekonomisk situation.

Ekonomi har under det första halvåret påverkats stort till följd av covid-19. Rekommendationer från regering samt Folkhälsomyndigheten har medfört att

arrangemang har ställts in samt att idrottsföreningar har avbokat tider i våra idrottshallar. Beroende på utvecklingen under hösten är den ekonomiska prognosen för helåret osäker. För nämndens mål är prognosen att de uppnås.

## **Utvecklingsområden**

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

Flera insatser som syftar till att utveckla kommunikation, service och bemötande pågår och har genomförts under våren. Bland annat har ansöknings- och anmälningssprocesser digitaliserats och en arbetsgrupp inrättats för att bidra till ett enhetligt arbete med barnkonventionen. Ett arbete har även påbörjats inom kulturskolan med att systematisera elevdialogen.

Med anledning av covid-19 har Kultur och fritid informerat föreningar om vilket stöd som finns från kommunens sida. Information har gått ut via taby.se, pressmeddelanden och föreningsbrev.

### **Kvalitet och effektivitet**

Tibble teater erbjuder ett brett utbud av kulturprogram som riktas mot flera olika målgrupper, även om många evenemang under våren har ställts in på grund av covid-19. Verksamheten har under våren arbetat för att säkerställa en hög kvalitet genom kompetensutveckling, omvärldsbevakning och möjligheten att ta del av kulturutbud på andra sätt.

Biblioteken i Täby ska vara attraktiva och erbjuda ett brett utbud av medier. Verksamheten arbetar för att göra biblioteken mer publika genom ökad tillgänglighet och olika former av programutbud. Arbetet med att hitta ny lokal för biblioteket i Täby kyrkby pågår.

Covid-19 har lett till flera inställda evenemang och att viss verksamhet har tagit tillfällig paus eller gått ned i omfattning. Verksamheterna har under våren arbetat aktivt för att hitta nya lösningar och andra sätt att erbjuda tjänster.

### **Digitaliseringens möjligheter**

Det ska vara enkelt för invånare, föreningar och utförare att söka bidrag, hyra lokaler, anmäla sig till aktiviteter och låna media på Tåbys bibliotek. Det pågår därför ett arbete med att digitalisera ansöknings- och anmälningssprocesser, vilket fortsättningsvis ska ske via e-tjänster på kommunens hemsida.

Möjliga digitala lösningar beaktas alltid för att öka tillgängligheten. Under våren har biblioteken utvecklat det digitala utbudet till allmänheten genom digitala sagostunder, bokcirklar med mera.

### **Hållbar utveckling**

Kultur- och fritidsnämnden beslutade i juni 2020 om en anläggningsplan, för vidare beslut i kommunstyrelsen. Planen ska ligga till grund för åtgärder och prioriteringar vad gäller upprustning av befintliga lokaler och planering av nya anläggningar. Planen bidrar till att säkerställa förutsättningar för fysisk aktivitet i

alla områden i kommunen.

Regional samverkan ska fortsatt prioriteras och bevakas inom samtliga områden i syfte att skapa kostnadseffektiva anläggningar och utökat utbud. Som ett led i detta ingår nämndens verksamheter i flera regionala samarbeten.

## Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kultur- och fritidsnämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt två mål.

Prognosen för kultur- och fritidsnämndens mål är att båda nämndmålen uppnås. Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Måluppfyllelse                                                                               |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Invånare i Täby är fysiskt aktiva</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  Uppnås   |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br><br>Målet mäts med tre indikatorer.<br><br>För indikatorn <i>Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 13-16 år</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 66 uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 17-20 år</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 25 uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Andel invånare som anger att de är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 75 % uppnås.<br><br>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen. |                                                                                              |
|                                                        | <i>I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  Uppnås |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br><br>Målet mäts med tre indikatorer.<br><br>För indikatorn <i>Andel deltagare som upplever kommunens kulturaktiviteter som positiva</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 90 % uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola under ett år</i> är prognosen att indikatorvärdet på minst 3851 inte uppnås.<br><br>För indikatorn <i>Antalet besökare mellan 16-21 år på Esplanad under ett år</i> är prognosen att målet uppnås.<br><br>Prognosen för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. Fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.                            |                                                                                              |

## Analys av måluppfyllelse

### *Invånare i Täby är fysiskt aktiva*

#### Kultur och fritid

har arbetat aktivt för att i möjligaste mån ställa om sina verksamheter med anledning av covid-19, så att det fortsatt ska finnas aktiviteter och verksamheter för invånare att ta del av. En särskild arbetsgrupp har inrättats som arbetar med att analysera situationen för kommunens föreningar och på vilka sätt kommunen kan stödja dessa. Ett av syftena är att lindra pandemins effekter avseende deltagandenivåer bland barn och unga.

Det finns risk att just deltagandet i föreningsverksamhet har påverkats negativt av covid-19, men det är i dagsläget för tidigt att säga. Prognosen baseras på att viss återhämtning sker och att målet angående deltagartillfällen per invånare och fysisk aktivitet därför kommer att uppnås.

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

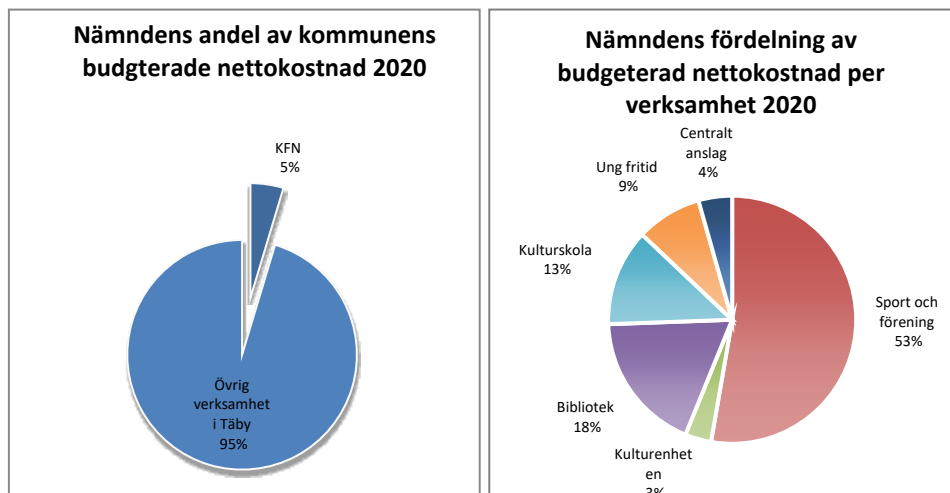
Andelen deltagare som upplever nämndens aktiviteter som positiva har varit hög under en längre period. Under våren har flera evenemang och aktiviteter behövt ställas in eller ställa om, men signalerna är fortsatt positiva. De mätningar som har kunnat genomföras indikerar att nöjdheten är fortsatt god.

Inom vissa verksamheter har deltagarantalet påverkats negativt på grund av pandemin. Effekten ses bland annat när det gäller antal köpta kursplatser inom kulturskolan och antal besökare på mötesplatsen Esplanad. Viss osäkerhet råder inför hösten gällande virusets utveckling och nationella restriktioner.

## Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 172,6 mnkr, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

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



Prognosen för kultur- och fritidsnämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 3,0 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller både positiva och negativa avvikelser och återfinns under samtliga verksamheter och är till största del kopplade till covid-19.

| KFN            | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|
| (mnkr)         | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                       | %    |
| Intäkter       | 9,4            | 11,6           | 16,9             | 19,8            | -3,0                       | 15 % |
| Kostnader      | -105,6         | -112,4         | -186,5           | -192,5          | 5,9                        | 3 %  |
| Nettokostnader | -96,2          | -100,8         | -169,7           | -172,6          | 3,0                        | 2 %  |

### Nettokostnader per verksamhet

Inom Sport och förening har uthyrningen av lokaler minskat till följd av riktlinjer från bland annat Riksidrottsförbundet, där föreningar under våren avbokat flera av sina inomhustider vilket ger lägre intäkter för lokaluthyrning.

Under våren har kulturenheten fått ställa in flera föreställningar och evenemang. Inställda kulturevenemang med anledning av covid-19 är bland annat nationaldagsfirande, midsommarfirande, dansens dag samt Täby kulturdag. Prognos för helåret för kulturskolan är en positiv avvikelse till följd av färre antal elever än budgeterat inom den externa musikskolan. Elevintäkten är lägre än budgeterat samtidigt som även kostnaden för elevpengen är lägre.

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

| KFN                | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|--------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| (mnkr)             | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                       | %   |
| Sport och förening | -53,0          | -52,6          | -92,0            | -91,0           | -1,0                       | 1 % |
| Kulturenheten      | -3,0           | -3,7           | -5,7             | -5,9            | 0,2                        | 3 % |
| Bibliotek          | -17,7          | -18,5          | -31,2            | -31,5           | 0,3                        | 1 % |
| Kulturskola        | -11,4          | -12,8          | -19,9            | -21,8           | 1,9                        | 9 % |
| Ung fritid         | -7,5           | -8,9           | -13,9            | -14,8           | 0,9                        | 6 % |
| Centralt anslag    | -3,6           | -4,4           | -6,9             | -7,6            | 0,7                        | 9 % |
| Nettokostnader     | -96,2          | -100,8         | -169,7           | -172,6          | 3,0                        | 2 % |

### Investeringar

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## Socialnämnden

### Nämndens ansvar och uppgifter

Socialnämnden är huvudman och har det yttersta ansvaret för socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården i kommunen. Ansvaret omfattar människor i alla åldrar och innebär myndighetsutövning, förebyggande verksamhet och individuella stöd- och/eller skyddsinsatser i utsatta livssituationer.

Socialnämndens uppdrag är huvudsakligen lagstyrt. Nämnden fullgör de uppgifter som framgår av socialtjänstlagen, lag med särskilda bestämmelser om vård av unga och lag om vård av missbrukare i vissa fall. Nämnden fullgör också kommunens uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen, lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, lag om riksfärdtjänst, lag om färdtjänst, begravningslag, lag om bostadsanpassningsbidrag, lag om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning samt lag om mottagande av asylsökande m.fl.

### Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Covid-19-pandemin har påverkat nämndens verksamheter på många sätt. Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer beror framförallt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende bedöms bli färre än budgeterat. Huvudsakligen är anledningen att pandemin medfört att brukare avsäger sig hemtjänstinsatser och tackar nej till erbjudna platser i särskilt boende. Även för boende och korttidsvistelse LSS prognostiseras positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstår insatsen under pandemin.

Socialnämndens ansvarsområde omfattar målgrupper som på grund av sjukdom, funktionsnedsättning eller ålder definieras som riskgrupper för covid-19. Socialnämndens verksamheter har under våren fokuserat på att vidta åtgärder som värnar om dessa målgrupper. Initialt prioriterades införskaffning av skyddsutrustning och i dagsläget finns gott om utrustning. Fokus har även varit att minimera smittspridning och i förekommande fall hantera smitta. Kommunens medicinskt ansvariga sjuksköterska (MAS) har kontinuerligt informerat kommunala och privata utförare om aktuella rekommendationer och regler från i första hand Folkhälsomyndigheten och Region Stockholm genom materialet *Täby kommuns covid-19-riktlinjer*.

För att möta ett ökat tryck på utskrivningar av äldre från slutenvården iordningställdes totalt 24 tillfälliga sängplatser. Dessa behövde dock inte nyttjas utan avvecklades under maj månad. Beredskap finns att vid behov snabbt återställa platserna.

Samverkan med Region Stockholm har varit en central fråga under pandemin och kommer att vara det även fortsättningsvis. Situationen är för närvarande stabil, men verksamheterna behöver fortsatt vara beredda på nya utbrott.



Nämndens verksamheter prognostiserar en positiv ekonomisk avvikelse om totalt 39,2 mnkr för helåret. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse om 39,2 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognosticeras en positiv avvikelse med 0,2 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 0,2 mnkr. Den sammantagna prognostiserade måluppfyllelsen för socialnämnden vid årets slut är god.

## **Utvecklingsområden**

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

Kommunikation med och bemötande gentemot både brukare, anhöriga, utförare och allmänhet har varit i fokus under våren. Social omsorg har kontinuerligt samverkat med och utbildat kontaktcenter för att säkerställa aktuell kunskap om social omsorgs verksamheter.

Ökad tillgänglighet till följd av befarad ökad oro och psykisk ohälsa, anpassad information och snabb handläggning av stöd och insatser är några exempel på förbättrad service som vidtagits av socialnämndens verksamheter i samband med pandemin.

Kunskap från SKR-utbildningen "Förenkla - helt enkelt" har under våren applicerats i verksamheterna. Kontinuerlig dialog med utförare av vård och omsorg har varit en framgångsfaktor under pandemin. Frågor har hanterats löpande av särskilt utsedda funktioner samt genom löpande information på kommunens hemsida.

### **Kvalitet och effektivitet**

Socialnämnden ska i egenskap av beställare säkerställa att verksamheterna följer uppställda krav och att brukare får stöd och insatser med god kvalitet. En omorganisation av nämndens arbete med verksamhets- och avtalsuppföljning har därför genomförts under våren. Resurser har fördelats närmare verksamheten och arbetssätt utformas inom avdelningarna i syfte att uppföljningen mer ska fokusera på kvaliteten i verksamheten och på faktorer som skapar kvalitet och värde för brukarna.

Utvecklingsarbetet med att öka barns delaktighet i utredningar genom barnsamtal har pågått under våren. Dock har pandemin påverkat samtliga socialnämndens verksamheter avseende möjligheter till och metoder för samtal och besök. Arbetet med barnsamtal, ökad delaktighet för barn i samarbetssamtal inom familjerätt och förebyggande klassbesök i skolor kommer att återupptas under hösten om rådande omständigheter tillåter.

Projektet att utveckla ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbetet har skjutits fram till hösten. Projektet ska utveckla det systematiska förbättringsarbetet utifrån synpunkter och klagomål, riskanalyser och egenkontroller.

### **Digitaliseringens möjligheter**

Arbetet med att införa digitala ansökningar har fortsatt, något som har varit

särskilt viktig för riskgrupper för covid-19. Pandemin har även medfört effektivisering i form av ett nytt arbetssätt att scanna in skriftliga ansökningar om ekonomiskt bistånd.

Utvecklingen av digitala arbetssätt för samtal och möten har gått snabbt framåt under våren. Exempelvis har uppföljningsmöten genomförts digitalt.

Utvecklingen och användningen av digital väldfärdsteknik inom äldreomsorgen har fortsatt. Exempel på digital teknik som för närvarande används är sängar med inbyggda sensorer, stimulanshjälpmedel och nyckelfria lås inom hemtjänsten.

### Hållbar utveckling

Förebyggande och öppna verksamheter har med anledning av pandemin behövt anpassa verksamheten eller tillfälligt stängas. Arbeta pågår med att förebygga eventuella långsiktiga konsekvenser på hälsa och välmående som det kan medföra. Anpassade och individuella friskvårds- och fritidsaktiviteter för personer med funktionsnedsättning, sociala aktiviteter för äldre genomförs för att minska isolering och oro.

Arbetet med att förebygga, upptäcka och ge stöd och insatser vid förekomst av våld har fortsatt. Inom individ- och familjeomsorgen ses organisation och arbetssätt över för att möta det ökade behovet av stöd och insatser avseende våld som under sommaren uppkommit som en konsekvens av pandemin.

Arbetet med att anpassa socialnämndens verksamheter till den nya socialtjänstlagen fortsätter under hösten.

### Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av socialnämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Prognosen för socialnämndens mål är att samtliga nämndmål är på väg att uppnås. Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden 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 nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                                 | Nämndmål                                                                                                                                               | Måluppfyllelse                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun | <i>Täbybor lever ett tryggt, värdigt och självständigt liv</i>                                                                                         |  På väg att uppnås |
|                                                                | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.                                                                                          |                                                                                                         |
|                                                                | Måluppfyllelsen bedöms utifrån tio indikatorer:<br><br>För indikatorn <i>Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd</i> saknas utfall för |                                                                                                         |

| Inriktningsmål | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Måluppfyllelse                                                                                          |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <p>2019. Indikatorvärdet är högst 0,3 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel barn och unga som bedöms ha skyddsbehov och som placerats under trygga förhållanden</i> saknas utfall för 2019. Indikatorvärdet är minst 95 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel ej återaktualiserade ungdomar 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats</i> är prognosen att indikatorvärdet på 83 % uppnås. Utfallet 2019 var 82 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats</i> är prognosen att indikatorvärdet på 85 % uppnås. Utfallet 2019 var 84 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel ej återaktualiserade vuxna med missbruksvård 21+ år ett år efter avslutad utredning eller insats</i> är prognosen att indikatorvärdet på 85 % uppnås. Utfallet 2019 var 80 %.</p> <p>För indikatorn <i>Ej återaktualiserade personer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på 80 %. Utfallet 2019 var 88 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel brukare inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma</i> finns inget utfall för 2020. Indikatorvärdet är minst 56 % och det senaste utfallet (2018) var 56% (mätning vart annat år)</p> <p>För indikatorn <i>Genomsnittlig ålder vid debut inom hemtjänsten</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på högst 80 år. Utfallet 2019 var 81 år.</p> <p>För indikatorn <i>Andel kommuninvånare över 65 år som har insats i form av hemtjänst och särskilt boende</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på högst 17 %. Utfallet 2018 var 11,5 % (utfall saknas för 2019).</p> <p>För indikatorn <i>Andel genomförandeplaner där den enskildes önskemål framgår</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på minst 70%. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>Resultatet för indikatorerna redovisas på helårsbasis. Prognosen för måluppfyllelsen baseras därför på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. En fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.</p> |                                                                                                         |
|                | <i>Täbybor arbetar och är självförsörjande</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  På väg att uppnås |
|                | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen bedöms utifrån fyra indikatorer:</p> <p>För indikatorn <i>Andel vuxna som uppbär försörjningsstöd i förhållande till befolkningen</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på högst 0,3%. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>För indikatorn <i>Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd (av totalt antal vuxna biståndsmottagare)</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på högst 29 %. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>För indikatorn <i>Antal brukare inom funktionsnedsättning som går från IPS (Individual Placement Support) eller Samordningsförbundet till arbete, arbetsmarknadsinsatser eller studier</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 5. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>För indikatorn <i>Antal brukare inom funktionsnedsättning som går från daglig verksamhet/sysselsättning till arbete, arbetsmarknadsinsatser eller studier</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 2. Utfall för 2019 saknas.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                         |

| Inriktningsmål                                                  | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Måluppfyllelse      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                 | Resultatet för indikatorerna redovisas på helårsbasis. Prognosen för måluppfyllelsen baseras därför på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. En fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | <i>Täbybor erbjuds insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ♦ På väg att uppnås |
|                                                                 | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen bedöms utifrån sju indikatorer:</p> <p>För indikatorn <i>Andel brukare inom omsorgen om funktionsnedsättning som är nöjda med insatsen</i> finns inget utfall för 2020. Indikatorvärdet är minst 80 %. Inget utfall finns för 2019.</p> <p>För indikatorn <i>Andel brukare inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 81 %. Utfallet 2019 var 81 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel brukare inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 92 %. Utfallet 2019 var 95 %.</p> <p>För indikatorn <i>Uppföljningar av hälso- och sjukvård inom äldreomsorg och omsorg om funktionshindrade som uppnår resultatet godkänt (grön)</i> är prognosen att utfallet överstiger indikatorvärdet på minst 80 %. Utfall för 2019 saknas</p> <p>För indikatorn <i>Andel beslut som överklagats och där socialnämndens yrkande vid prövning i domstol bifallits</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 90 %. Utfallet för 2019 var 84 %.</p> <p>För indikatorn <i>Andel ansökningar om ekonomiskt bistånd som hanteras automatiserat</i> är prognosen att utfallet understiger indikatorvärdet på minst 50 %. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>För indikatorn <i>Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om ekonomiskt bistånd</i> är prognosen att indikatorvärdet på högst 8 uppnås i år eller nästa år. Utfall för 2019 saknas.</p> <p>Resultatet för indikatorerna redovisas på helårsbasis. Prognosen för måluppfyllelsen baseras därför på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats hittills. En fullständig redovisning av resultatet görs i samband med årsredovisningen.</p> |                     |

## Analys av måluppfyllelse

### *Täbybor lever ett tryggt, värdigt och självständigt liv*

Täby kommun har en hög andel barn och unga och vuxna med missbruk som inte kommer åter för nya insatser efter avslutad utredning (i jämförelse med grannkommunerna). Vidare har Täby kommun en låg andel barn och vuxna i ekonomiskt utsatthet. Ett ökat behov av social omsorgs stöd och insatser förväntas dock bli en konsekvens på längre sikt av covid-19 då pandemin har försvårat uppföljningar, genomförande av stöd och insatser. Dessa faktorer kan komma att påverka indikatorvärden och måluppfyllnad i negativ riktning.

Brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning genomförs inte 2020 med anledning av risk för smittspridning och indikatorn *Andel brukare inom omsorgen om funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga* kommer därför att lämnas utan utfall i årsredovisningen. En

mätmetod för indikatorn *Andel genomförandeplaner där den enskildes önskemål framgår* har inte varit möjlig att utveckla och inte heller här kan utfall redovisas till årsredovisningen. Vidare har möjligheten att upprätta genomförandeplaner med de enskilda försvårats av pandemin.

Genomsnittlig ålder vid debut inom hemtjänsten prognosticeras överstiga indikatorvärdet trots att pandemin medfört hinder för och anpassningar av det förebyggande arbetet för äldre. Pandemin och oro för smittspridning antas ha medfört att fler äldre väntat med att ansöka om insatser.

#### *Täbybor arbetar och är självförsörjande*

Täby har över tid haft låg arbetslöshet och en låg andel invånare med ekonomiskt bistånd i jämförelse med andra kommuner. Trenden visar dock att andelen invånare med ekonomiskt bistånd ökar över tid, även i jämförbara kommuner. Arbetslösheten i samhället har ökat markant till följd av pandemin.

Vidare har vuxna personer i arbetslöshet och personer med funktionsnedsättning haft svårigheter att genomföra arbetsrelaterade åtgärder såsom praktik då praktikplatser valt att inte ta emot praktikanter under våren. Dessa faktorer har påverkat utfallet på flera indikatorvärden. För personer som står långt ifrån arbetsmarknaden är processen lång och de försenade insatserna innebär att indikatorvärdena kommer att understigas vid årets slut.

#### *Täbybor erbjuds insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet*

Brukarundersökningen för äldre genomfördes under våren 2020. Med anledning av covid-19 förväntas en lägre svarsfrekvens och försämrade resultat än tidigare år. Fokus i verksamheterna har varit att möta krav och rekommendationer från folkhälsomyndigheten och andra myndigheter vilket tillsammans med en lägre svarsfrekvens kan komma att få konsekvenser på brukarnöjdheten.

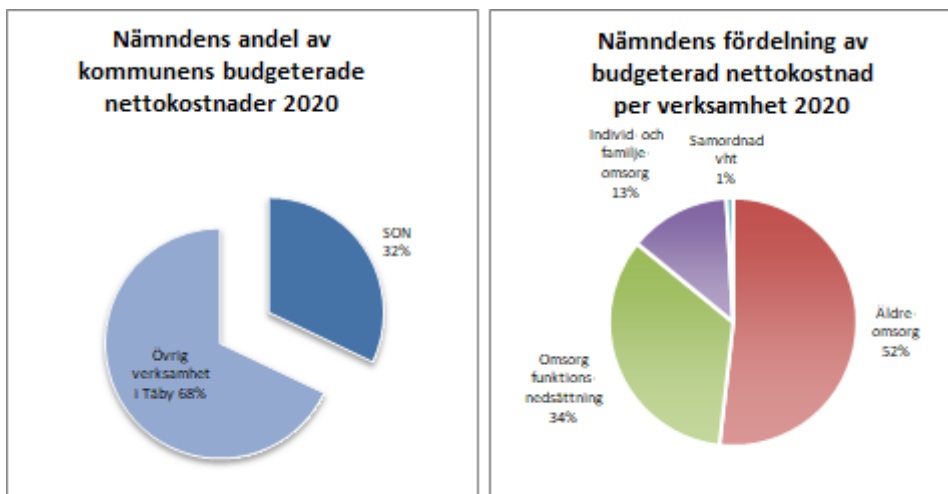
Brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning genomförs inte 2020 med anledning av covid-19. Brukarnöjdheten (helhetsomdömet) avseende hemtjänsten särskilt boende för äldre har visat en negativ trend de senaste tre åren. Förbättrad dialog med utförare och en omorganisation av tillsyn och avtalsuppföljning pågår.

Utfallet på indikatorn *Andel ansökningar om ekonomiskt bistånd som hanteras automatiserat* förväntas understiga indikatorvärdet. Väntetiden för beslut vid löpande ansökningar om ekonomiskt bistånd har förbättrats under våren till följd av ett nytt arbetssätt med inskanning av ansökningar. Väntetiden vid nyansökan har dock försämrats med anledning av ökningen av förfrågningar samt på ett ökat inflöde av nya och mer komplexa ärenden. Indikatorvärdet prognostiseras vara på väg att uppfyllas.

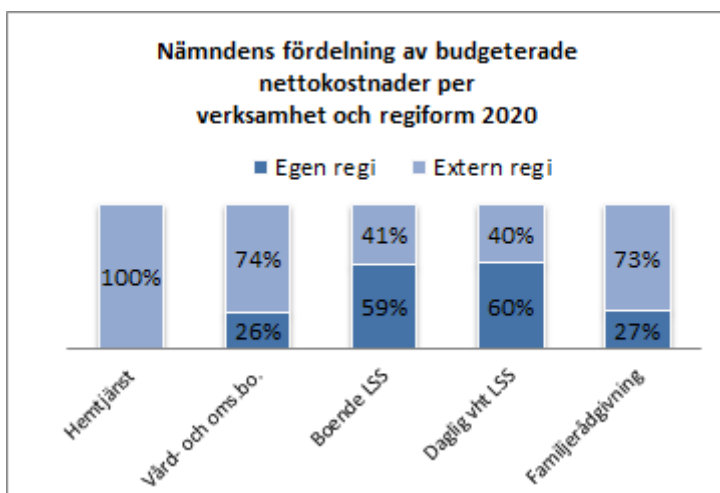
Indikatorvärdet *Andel beslut som överklagats och där socialnämndens yrkande vid prövning i domstol bifallits* uppnås sannolikt inte vid årets slut. Ambitionsnivån på indikatorvärdet är högt satt då prövning i domstol även kan vara ett sätt att pröva praxis. Social omsorg arbetar löpande med att öka kompetensen genom exempelvis juridisk handledning i syfte att förbättra utredningar och beslut.

## Ekonomi

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 192,1 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 32 % 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 avseende vård- och omsorgsboende har ökat med några procentenheter jämfört med 2019 års budget p.g.a. Allégårdens övergång från privat regi till egen regi. Även andelen egen regi inom daglig verksamhet LSS har ökat och det beror på bedömningen att nya brukare i högre utsträckning väljer verksamhet i kommunens egen regi. För boende LSS gäller det omvända att andelen egen regi har minskat och anledningen är att budgeten för barnboende, en insats som kommunen inte har i egen regi, har ökat med några platser.

### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

Prognosen för socialnämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 39,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 39,2 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 0,2 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 0,2 mnkr.

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer beror framförallt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende bedöms bli färre än budgeterat. Huvudsakligen är anledningen att covid-19-pandemin medfört att brukare avsäger sig hemtjänstinsatser och tackar nej till erbjudna platser i särskilt boende. Kostnaderna för dagverksamhet kommer också att bli lägre, eftersom kommunens dagverksamheter är stängda på grund av pandemin. Även för boende och korttidsvistelse LSS prognostiseras positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstår insatsen under pandemin.

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

| SON            | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
|                |                |                |                  |                 | mnkr                       | %   |
| (mnkr)         | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            |                            |     |
| Anslag         | -148,2         | -155,6         | -281,1           | -281,3          | 0,2                        | 0 % |
| Volym          | -504,6         | -526,4         | -864,5           | -903,7          | 39,2                       | 4 % |
| Egen regi      | -4,9           | -0,3           | -7,4             | -7,2            | -0,2                       |     |
| Nettokostnader | -657,8         | -682,3         | -1 153,0         | -1 192,1        | 39,2                       | 3 % |

Budget 2020 har utökats med 8,7 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 delåret redovisas lägre nettokostnader än budgeterat. Prognosen för helåret är dock ett utfall i nivå med budget.

**Nettokostnader för volym** baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per brukare/dygn/dag/timme. Posten innehåller kostnader för bland annat hemtjänst, vård- och omsorgsboende, boende LSS och daglig verksamhet LSS. Utfallet per juli visar lägre kostnader än budgeterat och prognosen för året är en positiv avvikelse mot budget. Störst är avvikelserna för hemtjänst och vård- och omsorgsboende, samt för boende enligt 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 juli redovisas ett sammanlagt underskott för verksamheterna men prognosen för helåret är ett utfall nära budget. Prognostiserade underskott för vård- och omsorgsboende för äldre balanseras av



överskott för boende och daglig verksamhet LSS och kommunpsykiatri.

### Nettokostnader per verksamhet (volym och anslag)

Fördelningen av nettokostnader för volym och anslag per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Avvikelsen återfinns främst inom äldreomsorgen och till viss del inom omsorg om funktionsnedsättning.

| SON                         | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| (mnkr)                      | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                       | %   |
| Äldreomsorg                 | -337,7         | -351,3         | -589,5           | -617,3          | 27,8                       | 5 % |
| Omsorg funktionsnedsättning | -223,6         | -232,4         | -390,2           | -399,4          | 9,2                        | 2 % |
| Individ- och familjeomsorg  | -86,7          | -92,6          | -156,0           | -157,8          | 1,8                        | 1 % |
| Samordnad verksamhet        | -4,9           | -5,7           | -9,8             | -10,4           | 0,6                        | 6 % |
| Nettokostnader              | -652,9         | -682,0         | -1 145,5         | -1 184,9        | 39,4                       | 3 % |

Budget 2020 har utökats med 1,5 mnkr genom ombudgetering.

### Volymer och nyckeltal

Nedan redovisas prognos jämfört med budget för ett urval volymer och nyckeltal inom social omsorg.

#### Äldreomsorg

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

| SON                                                 | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     | Utfall<br>helår |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|-----------------|
| Äldreomsorg                                         | 2020             | 2020            | %                          |     | 2019            |
| Volymer                                             |                  |                 |                            |     |                 |
| Hemtjänst (insatser)                                | 2 532 503        | 2 713 000       | -180 497                   | 7 % | 2 627 440       |
| Korttidsboende (dygn)                               | 5 378            | 5 100           | 278                        | 5 % | 4 976           |
| Vård- och omsorgsboende (årsplatser)                | 564,8            | 592,5           | -27,7                      | 5 % | 571,8           |
| Å-priser, kr                                        |                  |                 |                            |     |                 |
| Hemtjänst (nettokostnad per insats)                 | -50,0            | -50,2           | 0,1                        | 0 % | -49,8           |
| Korttidsboende (nettokostnad per dygn)              | -2 169           | -2 204          | 36                         | 2 % | -2 116          |
| Vård- och omsorgsboende (nettokostnad per årsplats) | -603 691         | -596 296        | -7 394                     | 1 % | -578 930        |

Volymerna inom hemtjänst och vård- och omsorgsboende bedöms bli lägre än budgeterat. På grund av den pågående covid-19-pandemin tappar många brukare nej till beslutade insatser eller avvaktar med ansökan om insatser.

Beträffande korttidsboende är prognosen högre volymer än budgeterat. Under perioden april till och med juni användes korttidsplatserna på Ångaren för covid-



19-smittade brukare och det medförde att platser för övriga brukare behövde tillgodoseas externt. Kommunen kommer att ansöka om statsbidrag för merkostnader avseende dessa platser.

#### Omsorg om personer med funktionsnedsättning

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

| SON                                            | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      | Utfall<br>helår |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|-----------------|
| Omsorg funktionsnedsättning                    | 2020             | 2020            | %                         |      | 2019            |
| Volymer                                        |                  |                 |                           |      |                 |
| Boende LSS (årsplatser)                        | 156,0            | 157,5           | -1,5                      | 1 %  | 154,0           |
| Personlig Ass SFB (timmar)                     | 92 447           | 97 760          | -5 313                    | 5 %  | 95 760          |
| Daglig verksamhet LSS dagar                    | 49 915           | 43 176          | 6 739                     | 16 % | 47 785          |
| Hemtjänst SOL (insatser)                       | 119 907          | 108 051         | 11 856                    | 11 % | 112 268         |
| Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser) | 25,0             | 22,5            | 2,5                       | 11 % | 25,0            |
| Å-Priser (kr netto)                            |                  |                 |                           |      |                 |
| Boende LSS (per årsplats)                      | -959 551         | -977 651        | 18 099                    | 2 %  | -927 597        |
| Personlig ass SFB (per timme)                  | -305             | -309            | 4                         | 1 %  | -302            |
| Daglig verksamhet LSS (per dag)                | -1 024           | -1 125          | 101                       | 9 %  | -1 016          |
| Hemtjänst SoL (per insats)                     | -43,7            | -55,8           | 12,1                      | 22 % | -51             |
| Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats) | -887 680         | -974 808        | 87 128                    | 9 %  | -812 080        |

För boende LSS prognostiseras lägre volymer till följd av att främst färre barn är i behov av insatsen än budgeterat. Ett lägre å-pris prognostiseras till följd av brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat och flera tomma platser i egen regi.

För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) prognostiseras lägre volymer än budgeterat, eftersom färre personer boende i Täby kommun är i behov av insatsen. Ökade kostnader återfinns däremot för personlig assistans LSS där fler brukare är i behov av insatsen än budgeterat.

För daglig verksamhet prognostiseras högre kostnader till följd av att fler brukare än budgeterat varit i behov av insatsen. Det balanseras i viss mån upp av ett prognostiserat lägre å-pris till följd av en större andel av brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras fler insatser än budgeterat. Det vägs i sin tur upp av ett lägre å-pris för insatser. Det lägre priset förklaras av stöd från migrationsverket för nyanlända och av fler insatser till ett lägre pris.

För vård- och omsorgsboende HVB SoL prognostiseras högre volymer än

budgeterat till följd av att fler brukare är i behov av insatsen. Ett lägre à-pris per årsplats prognostiseras till följd av att boenden med högre kostnader avslutats.

#### Individ- och familjeomsorg

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

| SON                                         | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      | Utfall<br>helår |
|---------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|-----------------|
| Individ- och familjeomsorg                  | 2020             | 2020            | %                         |      | 2019            |
| Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll) | 155              | 160             | -5                        | 3 %  | 138             |
| Försörjningsstöd (Å-pris per hushåll, kr)   | -156 645         | -133 000        | -23 645                   | 18 % | 132 000         |

Prognosen för genomsnittligt antal hushåll är något lägre än budget, däremot är prognosen för kostnad per hushåll högre. En av orsakerna är att kostnaderna för skyddat boende har ökat markant.

Inför 2021 förväntas så väl volymerna som kostnaderna för försörjningsstöd att öka som en följd av pågående pandemi.

#### Investeringar

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## Barn- och grundskolenämnden

### Nämndens ansvar och uppgifter

Barn- och grundskolenämnden fullgör kommunens uppgifter som huvudman inom det kommunala skolväsendet, enligt skollagen och annan författning, för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola och annan pedagogisk verksamhet.

Nämnden fullgör också det ansvar som enligt skollagen ankommer på kommunen avseende motsvarande fristående verksamheter.

### Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Täbys förskolor och grundskolor är bland de bästa i landet vilket också bekräftas av höga kunskapsresultat och god kvalitet i våra verksamheter. Skolorna i Täby står sig mycket bra i jämförelse med övriga skolor i landet både vad gäller medelmeritvärde och andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen.

Elevernas kunskapsresultat är mycket goda i Täbys verksamheter. Den preliminära statistiken visar att de kommunala skolorna vårterminen 2020 nådde det högsta meritvärdet och den högsta måluppfyllelsen avseende andel elever som uppnår kunskaper motsvarande minst betyget E i alla ämnen. Dessutom

visar den preliminära statistiken att andelen behöriga till yrkesprogram i de kommunala skolorna också är den högsta någonsin. Jämfört med föregående års statistik hamnar Täbys kommunala skolor på en tredje plats i riket vilket innebär en förbättring mot föregående års 5:e plats.

Även elevernas förtroende för verksamheterna ligger på en hög nivå i både kommunala och fristående verksamheter dock något högre i de kommunala. Likaså är förtroendet för Täbys förskolor fortsatt mycket högt och ligger på samma nivå som föregående läsår.

Sammantaget nås satta kunskapsmål för verksamhetsåret. Likaså ser målen avseende möjlighet till utveckling i förskolan och målen för elevernas psykiska och fysiska hälsa ut att nås. Målen för förtroende är mycket högt satta och då trygghetsindikatorns resultat blev 1-2 % under uppsatt indikatorvärde prognostiseras det målet uppnås på sikt. Vi avser fortsätta att arbeta för att stärka elever och vårdnadshavares upplevda trygghet i verksamheterna.

För att ytterligare vässa kvalitetsarbetet har en översyn av samtliga processer i det systematiska kvalitetsarbetet inletts vilket har lett till att stödfunktioner tagits fram för rektor att på enhetsnivå planera, genomföra och följa upp verksamhetens resultat och därmed öka målstyrningen. Under pågående pandemi har också ett omfattande stödpaket för undervisning på distans tillhandahållits skolenheterna parallellt med de kommunala rektorernas fortbildning i att leda för digitalisering.

Det fortsatta utvecklingsarbetet i de kommunala verksamheterna kommer att präglas av att utveckla undervisningskvaliteten genom ökad bedömarkompetens samt att utveckla nyanlända elevers lärande. Ett fortsatt utvecklingsarbete för ökad trygghet och elevers psykiska hälsa är också högt prioriterade processer.

Genom de långsiktiga pedagogiska strategierna tar Täby ytterligare steg mot Sveriges högsta utbildningskvalitet.

## **Utvecklingsområden**

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

Arbetet inom Täby akademi för pedagogisk professionsutveckling har fortsatt under våren. Modellen är numera väletablerad och syftar till att varje medarbetare och varje förskole- och skolenhet får och bidrar till kompetensutveckling utifrån kommunens, enhetens och individens behov. I samma syfte fortsätter också kompetensutvecklings-, forsknings- och utvecklingsinsatser i samarbete med andra lärosäten, myndigheter och skolhuvudmän.

För att utveckla undervisningskvaliteten och bedömarkompetens ingår verksamhetsområdet utbildning i ett treårigt projekt. Parallellt med projektet sker kompetensutveckling kring UDL (universell design för lärande), lärandeunder, fortbildning i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, systematiskt kvalitetsarbete, nationella skolutvecklingsprogram och kollegialt lärande.

## **Kvalitet och effektivitet**

### ***Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet***

Under våren har det systematiska kvalitetsarbetet vidareutvecklats. Arbetet är ett långsiktigt projekt som syftar till att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete. Projektet ska också stärka kompetensen i hela styrkedjan genom ett vetenskapligt arbetssätt.

På både huvudmanna- och enhetsnivå kommer detta arbete att utvecklas från ett summativt till ett mer formativt arbetssätt. Detta innebär att verksamhetsuppföljningen kommer att vara mer praktisknära och framåtsyftande än tidigare. Syftet är att få ett mer verksamhetsnära kvalitetsarbete.

### ***Utveckling av det tillgängliga lärandet för förbättrade kunskapsresultat***

Strategin tillgängligt lärande är övergripande och innebär att alla skolutvecklingsaktiviteter ska bidra till att öka tillgängligheten i lärandet. För att ytterligare stärka kunskapsresultaten fortsätter verksamheten att utveckla pedagogiska, sociala och fysiska lärmiljöer.

En satsning på kollegialt lärande för specialpedagoger och lärare i svenska som andraspråk pågår. Insatser har även gjorts vad gäller kollegialt lärande inom bedömningsstöd för förskollärare och lärare i lägre åldrar. Det handlar om vilka insatser som bör sättas in för att alla elever ska nå kunskapskraven.

Med anledning av covid-19 har rektorer, IKT-pedagoger och speciallärare även inlett ett kollegialt lärande inom didaktik och pedagogik vid distansundervisning.

## **Digitaliseringens möjligheter**

### ***Digitalisering för tillgängligt lärande***

Under våren har en plan för skolutvecklingsprocesser och digitala verktyg tagits fram för att underlätta arbetet med tillgängligt lärande under covid-19 pandemin.

En inventering av befintlig it-utrustning har även genomförts för att säkerställa att alla elever från årskurs 1 till årskurs 9 har en dator. Investeringar har gjorts för att stärka möjligheter till adekvat programstöd.

Under våren har samtliga rektorer och flera biträdande rektorer deltagit i Skolverkets utbildning "Leda digitalisering". Syftet med utbildningen är bland annat att alla rektorer ska få en likvärdighet i sättet de leder lärarna i att utveckla elevernas lärande och digitala kompetens.

Flertalet fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser har genomförts. Som exempel kan nämnas fortbildning utifrån Skolverkets beskrivning av lärares grundläggande och specifika digitala kompetens.

## Hållbar utveckling

### **Hälsofrämjande arbete för ökad skolnärvaro**

Täbys handlingsplan för att främja skolnärvaro har under våren reviderats och strukturen har förtydligats. Syftet är att ge stöd till skolans personal i arbetet med att främja skolnärvaro och förebygga och åtgärda skolfrånvaro.

Det gemensamma arbetet inom nätverket *Barn i behov av särskilt stöd* fortsätter att utvecklas genom samverkan och nya arbetssätt mellan verksamhetsområdena utbildning, social omsorg, kultur och fritid, Barnhälsan, Mörby habiliteringscenter samt barn- och ungdomspsykiatri.

En utredning har påbörjats för att se över elevhälsans organisation med fokus på kvalitet och effektivitet.

### **Hälsofrämjande arbete för ökad fysisk aktivitet**

Med anledning av covid-19 har nya program och anvisningar tagits fram för att förbättra förutsättningar för utomhusundervisning, rastverksamhet utomhus och ökad fysisk aktivitet.

De kommunala skolorna arbetar aktivt med att öka elevernas fysiska aktivitet under skoldagen genom bland annat utomhuspedagogik, rörelsepauser på lektionerna, utvecklade utomhusmiljöer och organiserad rastverksamhet med fysisk aktivitet.

Samverkan med föreningar för att erbjuda idrottsaktiviteter direkt efter skoltid kommer att utredas tillsammans med verksamhetsområdet kultur och fritid för att säkerställa att satsningen når rätt målgrupper.

## Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av barn- och grundskolenämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Prognosen är att ett mål kommer att uppnås och tre mål är på väg att uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden 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                                                                                                                                                   | Måluppfyllelse                                                                                          |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt</i>                                                                                               |  På väg att uppnås |
|                                                        | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br>Måluppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer från enkäten "Våga Visa" i förskolan, årskurs |                                                                                                         |

| Inriktningsmål                                                 | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Måluppfyllelse                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <p>3, årskurs 6 samt årskurs 8.</p> <p>För indikatorn <i>andelen vårdnadshavare som anger att de är nöjda med verksamheten i sitt barns förskola</i> uppnår utfallet 93 % indikatorvärdet om 93 %.</p> <p>För indikatorn <i>andelen vårdnadshavare som anger att deras barn är tryggt i förskolan</i> understiger utfallet 96 % indikatorvärdet om 97 %.</p> <p>För indikatorn <i>andelen elever som anger att de är nöjda med sin skola</i> överstiger utfallet 83 % indikatorvärdet om 82 %.</p> <p>För indikatorn <i>andelen elever som anger att de känner sig trygga på sin skola</i> understiger utfallet om 88 % indikatorvärdet om 90 %.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun | <p><i>Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa</i></p> <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen mäts genom två indikatorer från brukarundersökningarna Stockholmsenkäten och "Våga Visa".</p> <p>För indikatorn <i>Indextal för god psykisk hälsa</i> är det svårt att ge någon prognos. Utfallet hämtas från Stockholmsenkäten vars resultat redovisas under hösten.</p> <p>För indikatorn <i>andel elever som anger att de deltar i någon form av fysisk aktivitet varje dag i skolan</i> överstiger utfallet 87 % indikatorvärdet om 82 %.</p> <p>Den samlade bedömningen ger att målet är på väg att uppnås.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p> På väg att uppnås</p>   |
|                                                                | <p><i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i></p> <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen mäts genom tre indikatorer där de kommunala och fristående grundskolornas resultat vägs samman. Resultaten nedan avser enbart de kommunala skolorna. De fristående skolornas kunskapsresultat finns tillgängliga senare under hösten. En fullständig redovisning av sammanvägt utfall och måluppfyllelse för de kommunala och fristående skolorna kommer att redovisas i årsredovisningen 2020.</p> <p>För indikatorn <i>andelen elever som efter årskurs 9 uppnått kunskaper motsvarande betyget E i alla skolämnen</i> överstiger det preliminära utfallet 91,9 % indikatorvärdet om 89,3 %.</p> <p>För indikatorn <i>genomsnittligt meritvärde i årskurs 9</i> överstiger det preliminära utfallet 265,7 indikatorvärdet om 262.</p> <p>För indikatorn <i>andelen elever som efter årskurs 9 är behöriga till yrkesprogram</i> överstiger det preliminära utfallet 96 % indikatorvärdet om 94 %.</p> | <p> Uppnås</p>            |
|                                                                | <p><i>I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov</i></p> <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Måluppfyllelsen mäts genom en indikator.</p> <p>För indikatorn <i>andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande</i> finns inget preliminärt utfall eftersom verksamhetsbesök inte har kunnat genomföras under våren på grund av covid-19. Bedömningen är ändå att målet är på väg att uppnås.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p> På väg att uppnås</p> |

## Analys av måluppfyllelse

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

Förtroendet för förskolorna och skolorna i Täby kommun mäts genom enkäten "Våga Visa" som genomförs samtidigt i tio kommuner i Stockholms län<sup>6</sup>. I Täby har samtliga kommunala förskolor och skolor deltagit i enkätundersökningen. Av de fristående verksamheterna har 94 % av förskolorna och 58 % av skolorna deltagit i enkätundersökningen.

Vårdnadshavarnas förtroende för sina barns förskola mäts genom frågor om trygghet (kommunala förskolor 96 %, fristående förskolor 96 %) och nöjdhet (kommunala förskolor 93 %, fristående förskolor 93 %). Utfallet, på framför allt trygghetsfrågan, är mycket högt och på båda frågorna ligger utfallet på motsvarande nivå som föregående år. Tillsynsgranskningar genomförda innan covid-19-pandemin har visat att flera förskolor avviker negativt inom läroplansområdet "normer och värden" vilket ofta påverkar övriga områden i läroplanen.

Elevernas förtroende för sin skola mäts genom frågor om trygghet och nöjdhet. Utfallet är högt och på bägge frågorna ligger utfallet på en motsvarande nivå från föregående år. Då enkätresultaten gällande trygghet har försämrats med någon procentenhet de senaste tre åren har elevhälsans organisation setts över.

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

Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa har hög prioritet och stor vikt läggs vid förebyggande och hälsofrämjande arbete. Inom elevhälsan har stöd-erbjudanden därför tagits fram. Kompetensutveckling för att stärka det förebyggande arbetet och stärka elevernas psykiska hälsa har även genomförts.

Framför allt de kommunala skolorna har ett högt utfall på indikatorn om daglig fysisk aktivitet. Det höga utfallet kan bero på att ett aktivt arbete görs med att öka elevernas fysiska aktivitet under skoldagen.

### *Eleverna når högt ställda kunskapskrav*

De kommunala skolornas preliminära kunskapsresultat är högre än någonsin. I en jämförelse med föregående läsårs kommunala resultat har Tåbys kommunala skolor det tredje högsta resultaten i landet. Ett systematiskt kvalitetsarbete och satsningar på kunskapsutvecklande arbetssätt ligger till grund för de goda resultaten. Ett pilotprojekt har påbörjats på några skolor för att utveckla bedömar-kompetens och undervisningskvalitet. På de skolor som deltagit i projektet ses en betydande höjning av elevernas meritvärden och ökning av andel elever som når målen i alla ämnen.

Att fler elever än någonsin når kunskapskraven i alla ämnen är ett resultat av att utbildningsområdet tagit ytterligare steg i att tillgängliggöra lärandet. Ett systematiskt kvalitetsarbete där elevernas kunskapsresultat kontinuerligt följs och där

<sup>6</sup> Övriga deltagande kommuner i Våga Visa: Danderyd, Nacka, Upplands Väsby, Vallentuna, Upplands-Bro, Norrtälje, Sollentuna, Värmdö, Ekerö.



stödjande insatser sätts in bidrar till att alla elever får de bästa möjliga förutsättningarna att lära utifrån sina förmågor och behov.

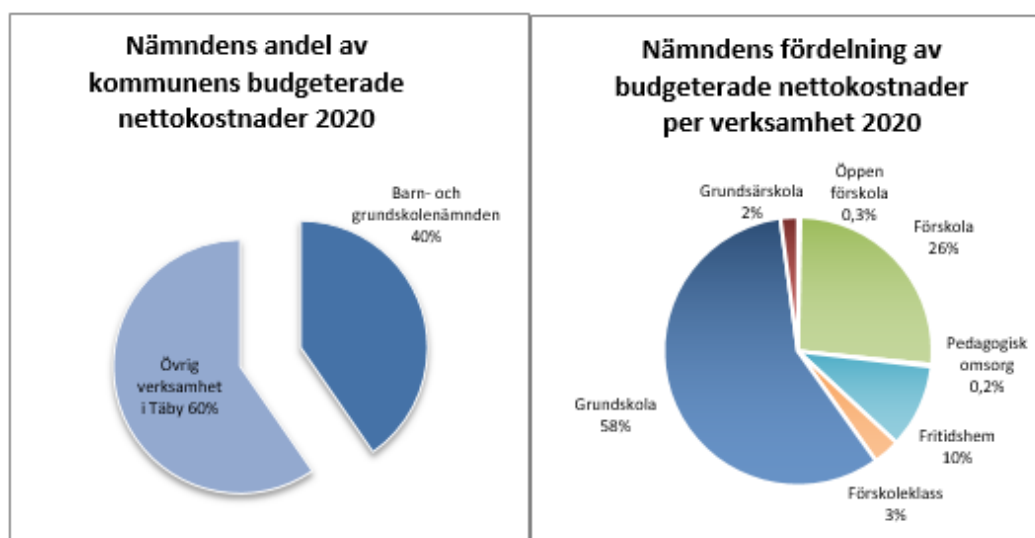
*I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov*

Indikatorn *Andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande* har inget preliminärt utfall eftersom verksamhetsbesök inte har genomförts under våren på grund av covid-19. Under våren har regelbunden tillsyn istället genomförts på distans genom granskning av dokument. Dokumentgranskningarna visar att förskolorna i sina undervisnings- och genomförandepaner aktivt arbetar med den nya läroplanen samt att förskolorna har inkommit med handlingsplaner för barn i behov av särskilt stöd. Utifrån tillsynen har inga sanktioner hittills utdelats vilket indikerar att målet kan komma att uppnås.

## Ekonomi

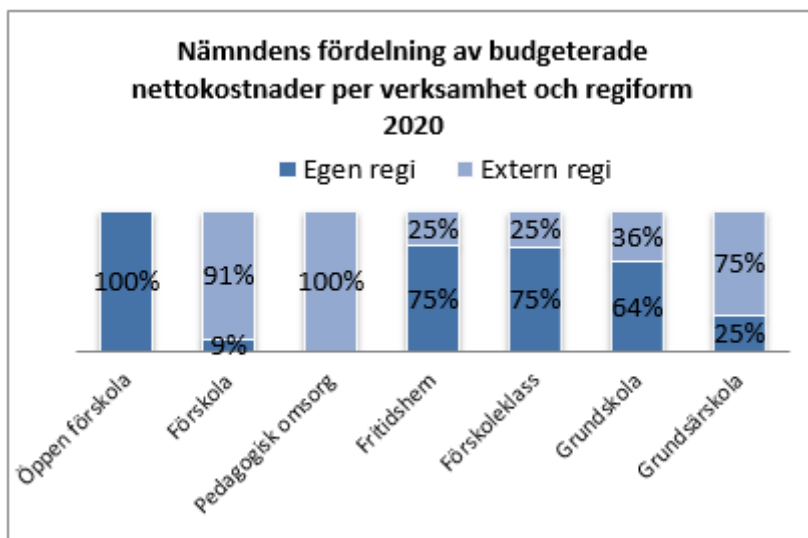
Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 500,7 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 40 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

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



Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per verksamhet och regiform. Egen regis andel inom förskoleklass har ökat jämfört med föregående år, medan andelen inom fritidshem har minskat.





### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

Prognosen för barn- och grundskolenämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 20,5 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 9,0 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 2,4 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader en positiv avvikelse med 9,1 mnkr.

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

| BGN            | Utfall juli | Budget juli | Prognos helår | Budget helår | Avvikelse prognos helår |      |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------------------|------|
| (mnkr)         | 2020        | 2020        | 2020          | 2020         | mnkr                    | %    |
| Anslag         | -40,1       | -57,8       | -78,5         | -87,6        | 9,1                     | 10 % |
| Volym          | -821,0      | -833,0      | -1 401,4      | -1 410,4     | 9,0                     | 1 %  |
| Egen regi      | 9,6         | -0,4        | -0,3          | -2,7         | 2,4                     |      |
| Nettokostnader | -851,6      | -891,3      | -1 480,2      | -1 500,7     | 20,5                    | 1 %  |

Budget 2020 har utökats med 2,7 mnkr genom ombudgetering för egen regi.

**Nettokostnader för anslag** innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller kostnader för 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 en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat.

**Nettokostnader för volym** baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp. Nettokostnaderna är lägre än budget, vilket främst beror på färre elever i

grundskola än budgeterat. Kostnaderna för tilläggsbelopp inom förskoleklass och fritidshem är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen något.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem och grundsärskola. Det högre utfallet jämfört med budget för 2020 beror främst på att verksamheten erhållit högre statsbidrag än budgeterat. Prognosen för 2020 är dock i nivå med budget. Verksamheten har ett ackumulerat överskott med sig från tidigare år vilket innebär att prognosen för avvikelsen är positiv.

### Nettokostnader per verksamhet (volym)

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

| BGN Nettokostnader för volym<br>(mnkr) | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|----------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|
|                                        |                        |                        |                          |                         | mnkr                       | %    |
| Förskola                               | -234,9                 | -235,5                 | -390,3                   | -388,8                  | -1,5                       | 0 %  |
| Pedagogisk omsorg                      | -1,4                   | -1,7                   | -2,0                     | -2,9                    | 0,9                        | 31 % |
| Fritidshem                             | -84,2                  | -88,7                  | -148,6                   | -150,1                  | 1,5                        | 1 %  |
| Förskoleklass                          | -28,5                  | -29,0                  | -48,0                    | -47,8                   | -0,2                       | 0 %  |
| Grundskola                             | -455,9                 | -462,5                 | -782,6                   | -792,2                  | 9,6                        | 1 %  |
| Grundsärskola                          | -16,1                  | -15,6                  | -29,8                    | -28,5                   | -1,3                       | 5 %  |
| Nettokostnader                         | -821,0                 | -833,0                 | -1 401,4                 | -1 410,4                | 9,0                        | 1 %  |

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget och föregående år. Inom samtliga verksamheter, förutom grundsärskola, prognostiseras antalet barn och elever bli färre än budgeterat.

| BGN Grundbelopp       | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår |      | Utfall<br>2019 |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|----------------|
|                       |                          |                         | antal                      | %    |                |
| Antal barn och elever |                          |                         |                            |      |                |
| Förskola              | 3 755                    | 3 774                   | -19                        | 0 %  | 3 792          |
| Pedagogisk omsorg     | 24                       | 35                      | -11                        | 30 % | 34             |
| Fritidshem            | 4 827                    | 4 911                   | -84                        | 2 %  | 4 950          |
| Förskoleklass         | 961                      | 966                     | -6                         | 1 %  | 992            |
| Grundskola            | 9 431                    | 9 552                   | -121                       | 1 %  | 9 410          |
| Grundsärskola         | 65                       | 64                      | 1                          | 2 %  | 64             |

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget och föregående år. Avvikelserna finns främst inom grundskola där antalet elever prognostiseras bli fler än budgeterat.

Även inom förskola och grundsärskola beräknas antalet barn och elever bli fler jämfört med budget. Inom övriga verksamheter prognostiseras antalet barn och elever bli färre än budgeterat.

| BGN Tilläggsbelopp    | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     | Utfall |
|-----------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|--------|
| Antal barn och elever | 2020             | 2020            | antal                      | %   | 2019   |
| Förskola              | 89               | 83              | 6                          | 7 % | 89     |
| Fritidshem            | 197              | 202             | -5                         | 2 % | 203    |
| Förskoleklass         | 21               | 22              | -1                         | 5 % | 24     |
| Grundskola            | 367              | 341             | 26                         | 8 % | 369    |
| Grundsärskola         | 45               | 42              | 3                          | 7 % | 45     |

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av nettokostnad per barn och elev för volym och anslag jämfört med budget. Nettokostnaden per elev för sarskolan är beroende av bedömningen av de enskilda elevernas behov. Nettokostnaden per barn för pedagogisk omsorg påverkas av att anslaget fördelas på färre barn.

| BGN Nettokostnad  | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     | Utfall   |
|-------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|----------|
| per barn och elev | 2020             | 2020            | kr                         | %   | 2019     |
| Förskola          | -107 619         | -106 188        | -1 431                     | 1 % | -104 471 |
| Pedagogisk omsorg | -96 362          | -92 412         | -3 950                     | 4 % | -92 280  |
| Fritidshem        | -31 352          | -31 205         | -147                       | 0 % | -30 887  |
| Förskoleklass     | -51 529          | -51 037         | -492                       | 1 % | -50 110  |
| Grundskola        | -88 420          | -89 346         | 926                        | 1 % | -86 942  |
| Grundsärskola     | -528 028         | -522 208        | -5 820                     | 1 % | -504 277 |

## Investeringar

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## Gymnasie- och näringslivsnämnden

### Nämndens ansvar och uppgifter

Gymnasie- och näringslivsnämnden fullgör kommunens uppgifter som huvudman för gymnasieskolan, kommunal vuxenutbildning, gymnasiesärskola samt särskild utbildning för vuxna. Nämnden ansvarar även för kommunens aktivitetsansvar för unga vuxna enligt vad som föreskrivs i skollagen.

Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för frågor rörande arbetsmarknadsåtgärder och näringsliv i kommunen. Nämnden är även arbetslöshetsnämnd.

Nämnden ansvarar också för samordning av kommunens integrationsarbete samt för samhällsorientering för nyanlända invandrare.

### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

Gymnasieskolorna i Täby håller hög kvalitet. Programutbudet är brett och utvecklas efter hand som efterfrågan och söktryck förändras. Innevarande läsår har eleverna i kommunens gymnasieskolor tillhandahållits undervisning på distans under en stor del av vårterminen. Det har medfört att arbetet med att utveckla kompetenser avseende distansundervisning och digitalisering av undervisning i alla ämnen, kurser och årskurser prioriterats högt av alla huvudmän.

Åva gymnasium har under pandemin haft mycket högre elevnärvaro än vanligtvis för årstiden. En bidragande faktor tros vara möjligheten att delta i undervisning på distans trots frånvaro. Studieresultaten på Åva gymnasium visar att meritvärdet har höjts både på de studieförberedande och för de yrkesförberedande programmen trots distansundervisning.

Kunskapscentrum Nordosts (KCNO) resultat visar på hög trygghet och nöjdhet för de studerande. Ett utvecklingsarbete avseende etableringsfas och avtalsuppföljning för utbildningsanordnarna som auktoriseras kommer att prioriteras under kommande år likväl som fortsatt utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet.

Arbetet med att integrera nyanlända genom sysselsättning, och i förlängningen till egen försörjning, har fortsatt prioriterats under våren. Trots de försvårande omständigheter som pandemin har gett upphov till är bedömningen att målet om Täbybor i egen försörjning är på väg att uppnås.

En handlingsplan för stärkt integration antogs av nämnden i februari. Under halvåret har flera aktiviteter påbörjats inom ramen för denna handlingsplan. En översyn av befintlig organisation har genomförts för att bättre och mer effektivt samverka kring integrationsfrågorna. I samband med detta har dessutom en revidering av processen för mottagning av nyanlända genomförts.

Täby har ett gott företagsklimat. I enlighet med kommunens näringslivsstrategi och den anslutande handlingsplanen har fokus under våren legat på att dels förstärka kommunens service och bemötande gentemot företagen och dels skapa förutsättningar för ännu fler arbetsplatser i Täby. Pandemin har haft stora effekter på näringslivet och åtgärder för att stötta särskilt drabbade branscher har prioriterats. Samtidigt pågår ett arbete för att bidra till att befintliga Täbyföretag som växer har möjlighet att fortsätta utvecklas i kommunen.

## **Utvecklingsområden**

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

#### ***Utbildning***

Åva gymnasium arbetar ständigt för att tillse att medarbetarna har en adekvat kompetens för det pedagogiska uppdraget. Under våren har skolan exempelvis arbetat med olika kompetenshöjande åtgärder för att stärka lärarnas ledarskap i klassrummet.

Flera aktiviteter inom ramen för Täby akademi för pedagogisk professionsutveckling har under våren skjutits fram med anledning av covid-19. Särskilt fokus har under våren riktats mot digitalisering och fortbildning i digitala system och undervisning genom digitala lösningar.

KCNO har fortsatt att arbeta med att utveckla auktorisationsförfarandet, genom att bland annat införa en möjlighet till vilande auktorisation. Denna möjlighet riktar sig till de utbildningsanordnare som för tillfället inte bedriver verksamhet, eller bedriver verksamhet inom färre programområden eller utbildningsområden än vad utbildningsanordnaren är auktoriserad för.

#### ***Näringsliv***

Arbetet fortskrider med de aktiviteter och åtgärder som anges i kommunens handlingsplan för näringslivsutveckling. Ett flertal åtgärder har genomförts som syftar till att förstärka kommunens service gentemot företagen.

I början av året avslutades utbildningen "Förenkla - helt enkelt" som är SKR:s utbildning för kommuner som vill stärka sina relationer med näringslivet. Mätningar visar en positiv utveckling i kommunens service och bemötande gentemot näringslivet vilket tyder på att utbildningen har gett resultat.

#### ***Integration***

Under våren har Välkommen framtid fortsatt att stötta näringslivet genom att matcha aspiranter utifrån företagets behov. Covid-19 har dock gjort det svårare att få ut aspiranter i praktik, vilket har medfört att mer fokus har legat på att stärka kontakterna med det lokala näringslivet och civilsamhället.

### **Kvalitet och effektivitet**

#### ***Utbildning***

Åva gymnasium fortsätter att arbeta för ökad måluppfyllelse i matematik eftersom det är i detta ämne som flest elever behöver extra stödinsatser. En satsning på lovskola har därför genomförts under läsåret för elever från alla årskurser och program. Skolan har också arbetat med att särskilt utveckla och stimulera de elever som är studiemotiverade och når höga resultat.

Åva gymnasium har under perioden fortsatt att arbeta för att skapa en trygg och lugn skolmiljö för såväl elever som personal. Skolan har enligt enkätresultaten i

den länsgemensamma enkät som varje år genomförs riktat mot årskurs 2 fortsatta utmaningar kring just studiero på lektionerna. Olika kompetenshöjande insatser har därför genomförts, exempelvis när det gäller lärarens ledarskap i klassrummet samt hur lärarna kan stärka elevaktiviteterna på skolan.

Under våren har det systematiska kvalitetsarbetet vidareutvecklats. Arbetet bedrivs i form av ett långsiktigt projekt som syftar till att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete samt att förbättra befintliga, och utveckla nya, rutiner och arbetssätt. Projektet ska också stärka kompetensen i hela styrkedjan genom ett vetenskapligt arbetssätt.

På både huvudmanna- och enhetsnivå kommer detta arbete att utvecklas från ett summativt till ett mer formativt arbetssätt. Detta innebär att verksamhetsuppföljningen kommer att vara mer praktknära och framåtsyftande än tidigare.

Skolans elevhälsoteam samarbetar nära lärarna för att åstadkomma en miljö som möjliggör ett tillgängligt lärande för alla elever. Utveckling av digitala verktyg har även gjorts, exempelvis filmade genomgångar.

### ***Näringsliv***

Kommunen arbetar kontinuerligt med att öka kvaliteten i de upphandlingar som görs. Sedan 2019 deltar kommunen i mätningen "Nöjd-Upphandlings-Index". Syftet med mätningen är att löpande följa upp hur kommunens service i samband med upphandlingar utvecklas i termer av kundupplevd kvalitet.

Ett nytt upphandlingssystem har implementerats under våren, vilket i större utsträckning möjliggör digital hantering och en mer effektiv intern process.

### ***Integration***

En handlingsplan för stärkt integration antogs under våren och ett antal aktiviteter har genomförts. Det handlar främst om förberedelser för att genomföra den nya organisationen, som ska leda till ett mer sammanhållet och effektivt arbete med integrationsfrågorna i kommunen.

### **Digitaliseringens möjligheter**

#### ***Utbildning***

Under våren har en plan för skolutvecklingsprocesser och digitala verktyg tagits fram för att underlätta arbetet med att tillgängliggöra lärandet under covid-19-pandemin. Särskilda satsningar har gjorts avseende kompetenshöjande insatser rörande hur digitala verktyg och program kan tillgängliggöra skolarbetet och bidra till ökad måluppfyllelse i alla ämnen. Ett flertal fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser har även genomförts.

Covid-19 har inneburit stora utmaningar och krävt kreativa lösningar för gymnasieskolan. Digitalisering av undervisningen har mot denna bakgrund utvecklats snabbt under våren. Covid-19 har inneburit utmaningar särskilt för

yrkesprogrammen där de många praktiska momenten har varit tvungna att ske på andra sätt.

### **Näringsliv**

Arbetet med att ytterligare förbättra informationen för företagare på taby.se pågår samtidigt som möjligheten till fler e-tjänster för företagare ses över. Det handlar i första hand om att samla information från flera myndigheter och om e-tjänster i samband med ansökan om tillstånd eller tillsyn.

### **Integration**

Täby kommun och ett ytterligare antal kommuner i länet deltar i en ESF-ansökan (Europeiska Socialfonden) för att delta i ett projekt som syftar till att motverka digitalt utanförskap för utsatta grupper.

### **Hållbar utveckling**

#### **Utbildning**

Arbetet med handlingsplanen för hälsofrämjande och förebyggande arbete fortsätter. Kuratorerna på Åva gymnasium har även fått kompetensutveckling i metoder för att främja psykisk hälsa och minska stress hos eleverna.

Täbys handlingsplan för att främja skolnärvaro har under våren reviderats och strukturen har förtydligats. Syftet är att ge stöd till skolans personal i arbetet med att främja skolnärvaro och förebygga och åtgärda skolfrånvaro.

Det gemensamma arbetet inom nätverket *Barn i behov av särskilt stöd* fortsätter att utvecklas genom samverkan och nya arbetssätt. En utredning har även påbörjats för att se över elevhälsans organisation med fokus på kvalitet och effektivitet.

### **Näringsliv**

Under våren har det, parallellt med framtagandet av en ny översiktsplan, pågått ett arbete med att peka ut nya platser för näringslivets utveckling. Syftet är att kunna möta efterfrågan på mark från de Täbyföretag som utvecklas samt att ha en större beredskap vid kommande förfrågningar.

### **Integration**

Som en del av Välkommen Framtids arbete har ett arbete genomförts för att skapa en mötesplats på Kemistvägen 30. Här ska alla kompetenser kunna tas tillvara i form av fysiska möten mellan olika intressenter som arbetar för att främja sysselsättning och integration.

### **Måluppfyllelse**

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av gymnasie- och näringslivsnämndens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt fyra mål.

Prognosen är att samtliga mål är på väg att uppnås. Prognosen för den sammantagna målopplifelsen för nämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Målopplifelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål                                         | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Målopplifelse       |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby | <i>Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ◆ På väg att uppnås |
|                                                        | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Målopplifelsen mäts genom fyra indikatorer. De indikatorer som gäller gymnasiet hämtar resultat från Storsthms Enkät i gymnasieskolan som genomförs i årskurs 2. För de andra två indikatorerna hämtas resultatet från Elevenkät för regionen, som riktar sig till samtliga studerande i Stockholms län på sfi/sfx samt grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.</p> <p>Enkäten som riktar sig till gymnasieskolorna genomfördes under våren 2020 och avser samtliga huvudmän som bedriver gymnasieskola i Täby kommun.</p> <p>Enkäten till elever inom vuxenutbildningen genomförs i maj/juni varje år och sammanställs först till hösten samma år. De resultat som anges nedan är därmed från enkäten 2019. Resultaten för 2020 kan redovisas först i årsredovisningen 2020.</p> <p>För indikatorn <i>andel elever som anger att de är nöjda med sin gymnasieskola</i> understiger utfallet 75 procent indikatorvärdet om 79 procent.</p> <p>För indikatorn <i>andel elever som anger att de kan rekommendera sin skola (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)</i> understiger utfallet 84 procent indikatorvärdet om 85 procent.</p> <p>För indikatorn <i>andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola (gymnasieskolan och gymnasiesärskolan)</i> understiger utfallet 87 procent indikatorvärdet om 93 procent.</p> <p>För indikatorn <i>andel elever som anger att de känner sig trygga i skolan (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)</i> understiger utfallet 84 procent indikatorvärdet om 85 procent.</p> |                     |
|                                                        | <i>Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ◆ På väg att uppnås |
|                                                        | <p><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.</p> <p>Målopplifelsen bedöms med tre indikatorer.</p> <p>För indikatorn <i>Svensk Näringslivs företagsklimatranking</i> är det svårt att säga om indikatorvärdet på minst plats 15 kommer att uppnås eller ej. Resultat finns att tillgå först i september och utfallet redovisas därför i årsredovisningen.</p> <p>För indikatorn <i>Nöjd-kund-index i Stockholm Business Alliance och Sveriges Kommuner och Regioners servicemätning</i> är det svårt att säga om indikatorvärdet på minst 70 uppnås eller ej då inget resultat finns. På grund av covid-19 genomfördes inte denna mätning under våren. Mätningen har nu återupptagits och det bör finnas ett resultat att redovisa i årsredovisningen.</p> <p>För indikatorn <i>arbetsplatskvot eller antal arbetstillfällen/antal förvärvsarbetande</i> understiger</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |



| Inriktningsmål                                                  | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Måluppfyllelse      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                 | utfallet för 2018 73,4 indikatorvärdet om 74,6 för 2020. Statistik för 2019 finns tillgänglig från SCB först vid månadsskiftet november/december och rapporteras i årsredovisningen.<br><br>Den samlade bedömningen ger att målet bedöms uppnås på sikt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun  | <i>Täbybor är i egen försörjning</i><br><br><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen bedöms med fyra indikatorer.<br><br>För indikatorn <i>Andel individer med egen försörjning efter etableringstid</i> överstiger utfallet 87 procent indikatorvärdet om minst 50 procent.<br><br>För indikatorn <i>Andel individer med eget boende efter etableringstidens slut</i> överstiger utfallet 87,5 procent indikatorvärdet om minst 50 procent. Inom ekonomiskt bistånd används begreppet hushåll, därmed är det andel hushåll som redovisas.<br><br>För indikatorn <i>Andel individer som är i egen försörjning eller i sysselsättning efter insats enligt kommunalt aktivitetsansvar</i> understiger utfallet 60 procent indikatorvärdet om minst 85 procent.<br><br>För indikatorn <i>andel sfi-elever som kombinerar sina språkstudier med yrkesutbildning, andra vuxenutbildningsstudier eller som genom Välkommen framtid har arbetssysselsättning</i> understiger utfallet 35 procent indikatorvärdet om minst 40 procent. Denna indikator mäter olika insatser där det är betydligt färre som kombinerar sina språkstudier eller andra vuxenutbildningsstudier med en yrkesutbildning är de som Välkommen framtid har hjälpt till en sysselsättning. Detta påverkar det samlade utfallet.                                                                                                               | ♦ På väg att uppnås |
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | <i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i><br><br><b>Kommentar</b> Prognosen är att målet är på väg att uppnås.<br><br>Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer.<br><br>Resultaten för gymnasieskolan nedan avser enbart den kommunala gymnasieskolan, medan indikatorvärde är framtaget baserat på historiska resultat från samtliga gymnasieskolor som är verksamma i Täby kommun. De fristående skolornas kunskapsresultat finns tillgängliga senare under hösten. En fullständig redovisning av sammanvägt utfall och måluppfyllelse för den kommunala och de fristående skolorna kommer därför att kunna redovisas först i årsredovisningen 2020.<br><br>Åva gymnasium har i skolans eget kvalitetsarbete, baserat på historiska resultat, tagit fram indikatorvärden på 14,6 när det gäller de högskoleförberedande programmen samt 13,2 för yrkesprogrammen. Eftersom utfallet för vårterminen visade på 15,0 respektive 13,7, bedöms målet vara på väg att uppfyllas.<br><br>För indikatorn <i>Genomsnittlig betygspoäng på de studieförberedande programmen</i> understiger utfallet 15,0 indikatorvärdet om minst 16,1.<br><br>För indikatorn <i>Genomsnittlig betygspoäng på yrkesprogrammen</i> överstiger utfallet 13,7 indikatorvärdet om minst 13,6.<br><br>För indikatorn <i>Andel betyg med godkända resultat, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning</i> överstiger utfallet 88 procent indikatorvärdet om minst 83 procent. | ♦ På väg att uppnås |

## **Analys av måluppfyllelse**

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

Det är fler elever som är benägna att rekommendera sitt program och som anger att de är nöjda med sin skola, än de som instämmer i att de kan rekommendera sin skola. Utfallet om 75 procent för Täby kommuns gymnasieskolor avseende andel elever som är nöjda min sin skola ligger över länssnittet om 67 procent. Åva gymnasiums elever har framfört att brister i den fysiska miljön är något som drar ner helhetsbedömningen av skolan. Skolan har därför arbetat med att åtgärda detta under året.

På frågan om eleverna känner sig trygga på sin skola är det 87 procent av eleverna i årskurs 2 på samtliga gymnasieskolor i Täby som uppger att de känner sig trygga, jämfört med länssnittet som är 84 procent. Båda dessa resultat ligger dock under indikatorvärdet. För Åva gymnasium är det 80 procent av eleverna som svarar att de känner sig trygga på sin skola. Resultatet är lägre än både kommun- och länssnittet och har sjunkit något de senaste åren. För att vända denna trend arbetar skolan aktivt med olika typer av insatser.

Varje vår får elever inom vuxenutbildningen inklusive svenska för invandrare svara på ett antal frågor om sin utbildning. De resultat som nu finns tillgängliga är således från föregående års enkätundersökning och dessa visar på en ökning både av resultaten kring trygghet och av andelen elever som kan rekommendera sin skola. I oktober kommer resultat från årets enkät som kommer att redovisas i årsredovisningen.

### *Eleverna når högt ställda kunskapskrav*

Mot bakgrund av att det i framtagandet av delårsberättelsen saknas officiell statistik om kunskapsresultat för andra skolor, både i kommunen och i riket, går det i nuläget inte att göra en jämförelse med hur Åva gymnasium, eller andra gymnasieskolor belägna i Täby kommun, presterar i en nationell jämförelse. Det går heller inte att göra en jämförelse med Åvas resultat och det som övriga gymnasieskolor belägna i Täby kommun presterar. Detta kan göras först i samband med årsredovisningen.

De preliminära resultat som Åva redovisar när det gäller genomsnittlig betygspoäng på de studieförberedande programmen samt yrkesprogrammen visar på ett förbättrat resultat för båda, även om indikatorvärdet inte nås för de högskoleförberedande programmen. Indikatorvärdet är emellertid satt utifrån en jämförelse av utfallet för samtliga gymnasieskolor verksamma i Täby kommun, vilket inte kan redovisas förrän i årsredovisningen.

När det gäller vuxenutbildningen överträffar resultaten för andel godkända betyg för både grundläggande och gymnasial vuxenutbildning indikatorvärdet.

*Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun*

Resultatet i Svenskt Näringslivs ranking för alla kommuner publiceras i september och kommer att redovisas i samband med årsredovisningen. Dock har ett resultat av enkäten för Täby redovisats, vilket gör att det finns information om hur kommunen presterar i enskilda frågor. Dessa resultat visar att kommunen går framåt bland annat i enkätfrågan som gäller service och bemötande.

Kommunen arbetar långsiktigt för att antalet arbetsplatser ska öka och att förhållandet mellan dag- respektive nattbefolkning ska bli jämnare. Den långsiktiga utvecklingen av antalet arbetsplatser i kommunen är positiv. För att säkerställa en fortsatt positiv utveckling krävs att kommunen även framgent verkar för ett gott näringslivsklimat.

*Täbybor är i egen försörjning*

Perioden har präglats av utmaningar med att hitta sysselsättning till arbets-sökande, men Välkommen framtid når ändå ett relativt gott resultat. Relativt få sfi-studerande väljer att kombinera sina språkstudier med en yrkesutbildning. Det pågår därför ett arbete för att utveckla och vidga förutsättningarna för att göra det praktiskt möjligt för fler att välja en sådan kombination.

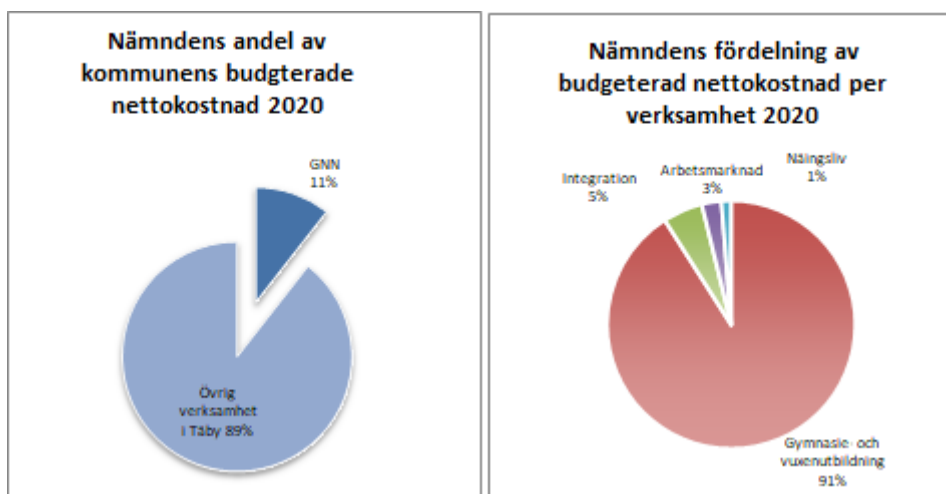
Det är endast ett fåtal hushåll som efter etableringstidens slut inte har någon form av eget boende. En förklaring till detta kan vara att många nyanlända med anledning av Stockholmsregionens bostadsmarknad väljer att flytta till annan ort efter avslutad tid i genomgångsbostad.

Arbetet med de individer som inte är självförsörjande fortskrider. Majoriteten som var i behov av ekonomiskt bistånd under perioden hade insats via Arbetsförmedlingen och/eller ersättning från Försäkringskassan. Andra skäl var sjuk-skrivning utan ersättning, otillräcklig ersättning från Försäkringskassan till följd av låg sjukpenninggrundande inkomst samt stor försörjningsbörda till följd av hög hyra.

**Ekonomi**

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 392,9 mnkr inklusive ombud-getering, vilket motsvarar 11 % av kommunens totala budgeterade netto-kostnader.

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



Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 8,8 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller för gymnasie- och vuxenutbildning en positiv avvikelse med 6,8 mnkr och för arbetsmarknad en positiv avvikelse med 2,0 mnkr.

Avvikelsen beror främst på ett ackumulerat överskott från tidigare år samt högre intäkter än budget inom gymnasieverksamheten i egen regi samt lägre verksamhetskostnader än budget inom arbetsmarknad.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat per verksamhet.

| GNN                           | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelse<br>prognos helår |      |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------|
| (mnkr)                        |                        |                        |                          |                         | mnkr                       | %    |
| Arbetsmarknad                 | -4,4                   | -6,0                   | -8,0                     | -10,0                   | 2,0                        | 20 % |
| Gymnasie- och vuxenutbildning | -191,9                 | -206,9                 | -350,7                   | -357,5                  | 6,8                        | 2 %  |
| Integration                   | -14,3                  | -14,0                  | -20,4                    | -20,4                   | 0,0                        | 0 %  |
| Näringsliv                    | -2,7                   | -3,1                   | -5,0                     | -5,0                    | 0,0                        | 0 %  |
| Nettokostnader                | -213,3                 | -230,0                 | -384,1                   | -392,9                  | 8,8                        | 2 %  |

Budget 2020 är genom ombudgetering utökad med 4,2 mnkr.

### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

| GNN                                     | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |     |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----|
| Gymnasie- och vuxenutbildning<br>(mnkr) | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                       | %   |
| Anslag                                  | -16,5          | -20,5          | -29,4            | -30,0           | 0,6                        | 3 % |
| Volym                                   | -181,9         | -184,5         | -326,2           | -323,3          | -2,9                       | 1 % |
| Egen regi                               | 6,5            | -1,9           | 4,9              | -4,2            | 9,1                        |     |
| Nettokostnader                          | -191,9         | -206,9         | -350,7           | -357,5          | 6,8                        | 2 % |

Budget 2020 är genom ombudgetering inom utbildningsverksamheten utökad med 4,2 mnkr.

Nettokostnader för anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Budgeten består av centrala medel inom gymnasie- och vuxenutbildning och Kunskapscentrum nordost. Prognosen som är en mindre positiv avvikelse beror på lägre kostnader för köp av verksamhet inom vuxenutbildning 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, skolskjuts och busskort. För volymer prognostiseras en negativ avvikelse som främst beror på fler elever i gymnasiet.

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 samt högre intäkter än budget till följd av fler elever under 2020.

Av nedanstående sammanställning framgår antal elever och nettokostnad per elev för gymnasiet.

| GNN – gymnasiet<br>antal elever och nettokostnad per elev | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelse<br>prognos helår |      | Utfall   |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------|----------|
|                                                           | 2020             | 2020            | %                          |      | 2019     |
| <i>Antal elever</i>                                       |                  |                 |                            |      |          |
| Åva gymnasium                                             | 501              | 484             | 17                         | 4 %  | 485      |
| Täby språkintröduktion                                    | 35               | 47              | -12                        | 26 % | 45       |
| Övriga gymnasieskolor                                     | 2 546            | 2 471           | 75                         | 3 %  | 2 361    |
| Summa antal elever                                        | 3 082            | 3 002           | 80                         | 3 %  | 2 891    |
| Summa nettokostnad                                        | -103 240         | -104 760        | 1 520                      | 1 %  | -102 179 |

Antal gymnasieelever prognostiseras bli fler än budgeterat. Nettokostnaden per elev prognostiseras bli lägre än budget och beror främst på att elever valt att läsa på program med lägre programpriser än budget.

## **Investeringar**

Årets investeringar framgår av investeringsredovisningen i förvaltningsberättelsen.

## **Överförmyndarnämnden**

### **Nämndens ansvar och uppgifter**

Överförmyndarnämnden ansvarar för att fullgöra överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken, lag om god man för ensamkommande barn samt vad som i övrigt åvilar överförmyndare eller överförmyndarnämnd enligt annan lag och författning.

### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

Överförmyndarkansliets tillsynsarbete fortgår enligt plan. Såväl nämnden som överförmyndarkansliet prognostiseras hålla budgeten för 2020.

Verksamhetens granskning av årsredovisningar som nu pågår är ett av de viktigaste momenten i tillsynen. Årsräkningarna lämnas in av gode män och förvaltare och där redovisas vilka insatser som gjorts för huvudmannen. Drygt 21 % av alla årsräkningar för år 2019 kommer att ha genomgått en djupgranskning före den 1 september, vilket syftar till att säkerställa att den enskildes medel och tillgångar hanterats korrekt samt kommit den enskilde till del.

Utöver det vanliga tillsynsarbetet pågår digitaliseringsprojektet enligt plan. Målet är att verksamheten vid årsskiftet ska vara helt digitaliserad och placerad i Täby kommunhus.

## **Utvecklingsområden**

### **Kvalitet och effektivitet**

Projektet med att digitalisera handlingar och arbetssätt pågår, bland annat upphandlas ett nytt ärendehanteringssystem. Under hösten ska nämndens samtliga fysiska akter scannas in och placeras digitalt - förutsatt att det nya systemet då är på plats.

Arbetet med införandet av e-tjänster riktas mot så kallade ställföreträdare (gode män, förvaltare och förmyndare) men även mot kommuninvånare (anmälan/ansökan om god man, begäran om förvaltarfrihetsbevis) och är för närvarande i en uppstartsfas.

### **Måluppfyllelse**

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av överförmyndarnämndens verksamhet under 2020 har kommunfullmäktige

fastställt ett mål.

Prognosen för överförmyndarnämndens mål är att nämndmålet uppnås. Prognosen för den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden 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                                                                                                                                   | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet | Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet.                                                                   | ● Uppnås       |
|                                                                 | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.                                                                                            |                |
|                                                                 | Måluppfyllelsen bedöms med en indikator: <i>Andel årsräkningar, tillhörande föregående år, som är granskade före den 1 september 2020.</i> |                |
|                                                                 | Prognosen är att indikatorvärdet på minst 90 % uppnås.                                                                                     |                |

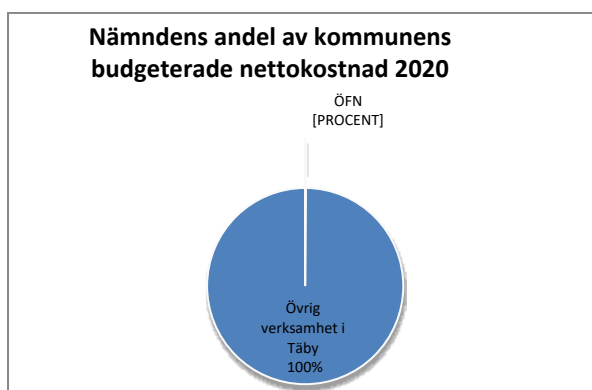
### Analys av måluppfyllelse

Arbetet med att granska årsräkningar löper på enligt plan. För Tåbys del är 362 av totalt 402 årsräkningar för 2019 granskade i skrivande stund vilket innebär att målet om 90 % redan är uppnått.

Utöver de vanliga granskningarna har vissa årsräkningar även djupgranskats vilket innebär att en granskning görs mot alla verifikat. Arbetet har därmed varit mer omfattande än tidigare år.

### Ekonomi

Överförmyndarnämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 4,0 mnkr, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.



| Överförmyndarnämnden | Utfall<br>juli | Budget<br>juli | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| (mnkr)               | 2020           | 2020           | 2020             | 2020            | mnkr                      | %    |
| Intäkter             | 0,1            | 0,1            | 0,3              | 0,3             | 0,0                       | 8 %  |
| Kostnader            | -3,0           | -2,5           | -4,8             | -4,3            | -0,5                      | 11 % |
| Nettokostnader       | -2,9           | -2,4           | -4,5             | -4,0            | -0,5                      | 13 % |

Prognosen för överförmyndarnämnden år 2020 är en negativ avvikelse med 0,5 mnkr vilket motsvarar 13 % av budgeterade nettokostnader.

Den negativa avvikelsen är ett resultat av att nettokostnaderna för Arvoden ställföreträdare är högre än budget till följd av att medel avsatt för arvode till ställföreträdare överskrids och att fler slutavräkningar har inkommit.

## De kommunala bolagen

### Nämndens ansvar och uppgifter

#### **Täby Holding AB**

Täby Holding AB (THAB) 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 (TFAB) och Täby Miljövärme AB (TMAB).

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 Holding AB har också 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 årligen bedöma relevant kapitalstruktur och besluta om bokslutsregleringar i form av koncernbidrag, utdelningar och tillskott. Det hanteras i årsredovisningarna, varefter bolagsstyrelser och bolagsstämman kan fatta beslut om utdelning till kommunen.

#### **Täby Fastighets AB**

Täby Fastighets AB:s uppgift är att tillgodose behovet av mark, anläggningar och byggnader i Täby för boende, näringsliv, kommunal och kommersiell service



samt rekreation. Bolaget ska därutöver verka för ökad sysselsättning inom kommunen. Ändamålet innebär att Täby Fastighets AB:s verksamhet omfattar förvaltning, förädling, försäljning och köp av fastigheter.

### **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 utbyggnad av ett fjärrvärmenät i Täby kommun samt minska miljöpåverkan från uppvärmning. Målet är att skapa ett väl utbyggt fjärrvärmenät med en långsiktigt leveranssäker och hållbar värmeförsörjning

### **Verksamhetschefens kommentarer till resultatet**

Koncernens operativa verksamhet bedrivs genom de två dotterbolagen; Täby Fastighets AB och Täby Miljövärme AB. Täby Holding AB har en sammanhållande funktion för koncernen.

Täby Fastighets AB prognostiseras uppnå både verksamhetsmål och ekonomiska mål för 2020. Det ekonomiska resultatet är starkt beroende av när intäkterna av markförsäljning infaller och bolagets förutsättningar är helt beroende av kommunens långsiktiga planer för utbyggnaden av Täby. Det har skett vissa tidsförskjutningar i projekten, som innebär påverkan på när såväl försäljningsintäkterna infaller som när projekten kan färdigställas för inflytt.

Täby Miljövärme AB prognostiseras uppfylla målen och har en ekonomisk utveckling enligt plan. Utbyggnaden har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden. Under första halvåret har utbyggnaden varit koncentrerad till Täby Park. Kapaciteten i befintliga produktionsanläggningar är dock begränsad och bolaget har därför tillsammans med kommunen inlett förhandlingar med EON och Stockholm Exergi för att gemensamt finna lösningar för en långsiktigt stabil och hållbar värmeförsörjning i kommunen. Detta arbete fortgår.

### **Måluppfyllelse**

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av de kommunala bolagens verksamheter under 2020 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

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

Prognos för måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

| Inriktningsmål | Nämndmål | Måluppfyllelse |
|----------------|----------|----------------|
|----------------|----------|----------------|

| Inriktningsmål                                                 | Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Måluppfyllelse |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby         | <i>TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ● Uppnås       |
|                                                                | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br>Måluppfyllelsen bedöms med en indikator: såld mark i antal bostäder: 0 bostäder år 2020.<br><br>Bedömningen att målet uppnås görs med utgångspunkt från att arbete pågår med de förberedelser som görs för försäljningar enligt kommunens långsiktiga planering av utbyggnaden av Täby. För 2020 har inga markområden för bostäder planerats för försäljning. |                |
|                                                                | <i>TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ● Uppnås       |
|                                                                | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br>Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär minst 120 kontrakterade GWh per år, år 2020.<br><br>Energivolymen 120 GWh beräknas bli uppfylld 2020. Per den 31 december 2019 har 101,7 GWh kontrakterats varav 98,5 GWh anslutna.                                                                                                                       |                |
| Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun | <i>Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ● Uppnås       |
|                                                                | <b>Kommentar</b> Prognosen är att målet uppnås.<br>Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär att resultatet efter finansiella poster ska vara minst 20 mnkr för TFAB och minst 0 mnkr för TMAB.<br><br>Prognosen är att indikatorvärdet uppnås då prognoserna för resultat efter finansiella poster för 2020 är högre än de satta indikatorvärdena för båda bolagen.                                   |                |

### Analys av måluppfyllelse

Arbete med utbyggnaden av delar av Täby Fastighets AB:s mark sker i nära samarbete med kommunen och arbete pågår för flera markområden, om än i en minskad takt med hänsyn taget till kommunens långsiktiga planering.

Det ekonomiska resultatet är starkt beroende av när intäkterna av markförsäljning infaller och bolagets förutsättningar är helt beroende av kommunens långsiktiga planer för utbyggnaden av Täby. Det har skett vissa tidsförskjutningar i projekten, som innebär påverkan när såväl försäljningsintäkterna infaller som när projekten kan färdigställas för inflytt. Aviserade förändringar i kommunens utbyggnadsplaner innebär att bolagets exploateringsverksamhet sker på en mycket låg nivå de kommande åren.

Utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Täby Miljövärme AB har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden. Under första halvåret har utbyggnaden varit koncentrerad till Täby Park och Roslags Näsby. Därtill har en pumpstation byggts i Hägernäs för att öka överföringskapaciteten från värmeverket i Arninge till Täby Centrum. Kapaciteten i befintliga produktionsanläggningar är dock begränsad och bolaget har därför tillsammans med kommunen inlett förhandlingar med EON och Stockholm Exergi om för att

gemensamt finna lösningar för en långsiktigt stabil och hållbar värmeförsörjning i kommunen. Detta arbete fortgår.

## Ekonomi

Det samlade resultatet efter finansiella poster för koncernen prognostiseras till 33,4 mnkr. Sammantaget är det främst Täby Fastighets AB som prognostiserar ett lägre resultat än budget på grund av lägre intäkter från försäljning av fastigheter som skjuts fram till kommande år. Det finns en osäkerhet i om intäkterna för markförsäljning som finns med i prognosen kommer under året eller även den skjuts till kommande år. Det finns därför en risk att bolagets resultat kan bli negativt.

Bolagens resultat efter finansiella poster per juli och prognos för helår 2020 jämfört med budget framgår av nedanstående sammanställning.

| Täbys kommunala bolag<br>Resultat efter finansiella poster<br>(mnkr) | Utfall<br>juli<br>2020 | Budget<br>juli<br>2020 | Prognos<br>helår<br>2020 | Budget<br>helår<br>2020 | Avvikelseprognos<br>helår |       |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|-------|
|                                                                      |                        |                        |                          |                         | mnkr                      | %     |
| Täby Holding AB                                                      | -1,1                   | -1,2                   | -2,4                     | -2,1                    | -0,3                      | 13 %  |
| Täby Fastighets AB                                                   | -4,1                   | 47,9                   | 35,0                     | 72,9                    | -37,9                     | 52 %  |
| Täby Miljövärme AB                                                   | -4,6                   | -5,2                   | 0,8                      | 0,3                     | 0,5                       | 167 % |
| Resultat efter finansiella poster                                    | -9,8                   | 41,5                   | 33,4                     | 71,1                    | -37,7                     | 53 %  |

## Uppföljning av intressebolag

### Käppalaförbundet

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

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

Kapitalkostnaderna kommer att stiga under de kommande åren på grund av redan gjorda och kommande investeringar. Nya investeringar planeras att för att bland annat klara befolkningstillväxt och renoveringsbehov. För att finansiera de kommande investeringarna måste låneramen höjas.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

| Käppalaförbundet                  |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| (mnkr)                            | 2019    | 2018    |
| Omsättning                        | 259,1   | 242,9   |
| Resultat efter finansiella poster | 5,5     | 4,5     |
| Årets resultat                    | 5,5     | 4,5     |
| Balansomslutning                  | 1 734,1 | 1 678,8 |
| Investeringar                     | 147,9   | 197,4   |

### Kommunalförbundet Norrvatten

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

Under 2019 har samtliga medlemskommuner medgivet en utökning av låneramen från 900 mkr till 1 300 mkr. Den investeringsplan som ligger till grund för beslutet syftar främst till att säkerställa funktion, kapacitet och redundans i Norrvattens ledningsnät.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

|                                   |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| Kommunalförbundet Norrvatten      |         |         |
| (mnkr)                            | 2019    | 2018    |
| Omsättning                        | 212,3   | 208,8   |
| Resultat efter finansiella poster | 4,9     | 4,3     |
| Årets resultat                    | 4,9     | 4,3     |
| Balansomslutning                  | 1 185,2 | 1 040,5 |
| Investeringar                     | 194,0   | 158,9   |

### Storstockholms Brandförsvär (SSBF)

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

- lag om skydd mot olyckor
- lag om brandfarliga och explosiva varor
- lag om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvariga kemikalieolyckor

Ansvaret att samordna kommunens totala arbete för skydd mot olyckor åligger dock den enskilda kommunen. Kommunalförbundet biträder kommunerna i den omfattning som respektive kommun och kommunalförbund kommer överens om. SSBF finansierar huvuduppdraget genom medlemsavgifter. För 2019 var de 414 kr per invånare och 17 000 kr per kvadratkilometer fast mark. För Tåbys del innebar det en avgift på 30,2 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

|                                   |       |       |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Storstockholms Brandförsvär       |       |       |
| (mnkr)                            | 2019  | 2018  |
| Omsättning                        | 93,6  | 98,2  |
| Resultat efter finansiella poster | 0,1   | 14,7  |
| Årets resultat                    | 0,1   | 14,7  |
| Balansomslutning                  | 924,4 | 929,2 |
| Investeringar                     | 27,8  | 29,6  |

## Stockholmsregionens Försäkrings AB

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

| Stockholmsregionens Försäkrings AB |       |       |
|------------------------------------|-------|-------|
| (mnkr)                             | 2019  | 2018  |
| Omsättning                         | 69,1  | 62,8  |
| Resultat efter finansiella poster  | -18,0 | 2,9   |
| Årets resultat                     | -0,3  | 0,5   |
| Balansomslutning                   | 209,1 | 223,6 |
| Investeringar                      | 0,2   | 0,2   |

## Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

| Söderhalls Renhållningsverk AB    |       |       |
|-----------------------------------|-------|-------|
| (mnkr)                            | 2019  | 2018  |
| Omsättning                        | 283,6 | 296,1 |
| Resultat efter finansiella poster | -2,7  | 38,3  |
| Årets resultat                    | 1,2   | 25,5  |
| Balansomslutning                  | 510,9 | 429,8 |
| Investeringar                     | 136,4 | 20,4  |

### AB Vårljus

Vårljus är ett aktiebolag som ägs av 25 kommuner i Stockholms län. Täbys andel är 3,8 %.

Aktiebolaget Vårljus bedrev verksamhet fram till den 1 april 2019. Därefter har bolaget inte bedrivit någon verksamhet. Bolaget har genom beslut på bolagsstämman den 8 maj 2019 trätt i likvidation den 1 november 2019. Likvidatorn avger årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

| AB Vårljus                        |       |       |
|-----------------------------------|-------|-------|
| (mnkr)                            | 2019  | 2018  |
| Omsättning                        | 24,3  | 142,4 |
| Resultat efter finansiella poster | -18,7 | -29,3 |
| Årets resultat                    | -18,7 | -25,1 |
| Balansomslutning                  | 42,6  | 80,7  |
| Investeringar                     | 0     | 0     |

### Samordningsförbundet Roslagen

Samordningsförbundet Södra Roslagen bytte namn den 1 januari 2019 till Samordningsförbundet Roslagen då fyra nya medlemskommuner anslöt.

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

Förbundet ska inom kommunernas geografiska område, arbeta med finansiell

samordning av insatser mellan huvudmännen inom rehabiliteringsområdet. Insatserna ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och ska syfta till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning genom förvärvsarbete. I förbundets uppdrag ingår att finansiera, stödja och utveckla individinriktade samverkansinsatser och processer för att främja lokal myndighetssamverkan. Förbundet ska finansiera insatser som stödjer metod- och kunskapsutveckling samt verka för en förbättrad samverkanskultur inom rehabiliteringsområdet. De verksamheter som förbundet finansierar ska komplettera myndigheternas ordinarie verksamhet.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

| Samordningsförbundet Roslagen     |      |      |
|-----------------------------------|------|------|
| (mnkr)                            | 2019 | 2018 |
| Omsättning                        | 8,7  | 4,7  |
| Resultat efter finansiella poster | 2,0  | -0,6 |
| Årets resultat                    | 2,0  | -0,6 |
| Balansomslutning                  | 4,5  | 2,6  |
| Investeringar                     | 0    | 0    |