

Delårsrapport 2021 för Täby kommun

Innehållsförteckning

Kommundirektörens kommentarer	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Inledning	4
Den kommunala koncernen.....	4
Kommunens utvecklingsområden	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	9
Händelser av väsentlig betydelse.....	17
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	19
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	21
Balanskravsresultat	52
Väsentliga personalförhållanden	53
Förväntad utveckling	56
Kommunens räkenskaper	57
Resultaträkning.....	57
Balansräkning	58
Kassaflödesanalys.....	60
Noter	61
Driftredovisning	74
Utfall och prognos jämfört med budget.....	74
Redovisning per nämnd.....	76
Investeringsredovisning.....	95
Investeringar per nämnd.....	95
Uppföljning av intressebolag.....	103
Käppalaförbundet	103
Kommunalförbundet Norrvatten	103
Storstockholms Brandförsvär (SSBF).....	104
Stockholmsregionens Försäkrings AB.....	104
Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)	105
AB Vårljus.....	106
Samordningsförbundet Roslagen	106
Tilläggsupplysningar	107

Kommundirektörens kommentarer

Våren har fortsatt att präglas av coronapandemin. Pandemin har påverkat samtliga våra 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.

Utvärderingar av krishanteringsarbetet i samband med coronapandemin visar att kommunens krisledning fungerar väl, vilket är glädjande. Kommunen fortsätter att följa pandemiutvecklingen noga och anpassar verksamheterna vid behov. Från april lånade vi ut kommunhuset för vaccination mot covid-19.

Pandemin har även medfört ett ökat behov av digitala lösningar i alla verksamheter. De nya digitala lösningarna har gjort att vi har kunnat hantera vårt kommunala uppdrag på ett bra sätt. Modellen med helt digitala fullmäktigesammanträden har fortsatt under våren och fungerat väl.

Under vårterminen uppnådde Täbys kommunala skolor ännu högre måluppfyllelse än föregående år och därmed det högsta resultatet någonsin avseende andel elever som uppnår kunskaper motsvarande minst betyget E i alla ämnen. Statistik visar även att andelen behöriga till yrkesprogram i de kommunala skolorna också är den högsta någonsin.

Gymnasieskolan har under våren fortsatt bedriva distansundervisning med bibehållen hög kvalitet i undervisningen och goda studieresultat. På Åva gymnasium har meritvärdet höjts på de yrkesförberedande programmen. För de studieförberedande programmen ligger meritvärdet kvar på samma höga nivå som tidigare.

Social omsorgs verksamheter fortsätter att vidta åtgärder som värnar om riskgrupper för covid-19 samtidigt som ett stort arbete har ägnats åt att hantera pandemin.

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

Täbys företagsklimat är starkt och fortsätter utvecklas i rätt riktning. Täby är den kommun som ökar mest i det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i Svenskt Näringslivs enkätundersökning. I höst får vi fler resultat som väntas visa att vi är på rätt väg.

I Arbetsförmedlingens senaste statistik har Täby lägst arbetslöshet i Stockholms län vilket är mycket glädjande. Det gäller såväl totalt, räknat på alla invånare, som för utlandsfödda och för ungdomar. Arbetslösheten i Täby är på 4,1 procent. I Stockholms län ligger den på 7,6 och i riket på 7,9 procent. Detta är ett kvitto på att våra satsningar på näringsliv, företagande och matchning av kompetenser och förmågor har gett resultat.

En god arbetsmiljö och friska medarbetare är en förutsättning för att vi ska kunna ge bra service till Täbyborna. I våras fick vi resultat som visade att Täby har lägst sjukfrånvaro av alla kommuner i Stockholms län vad gäller samtliga anställda.

Förvaltningsberättelse

Inledning

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

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

Delårsuppföljningen för Täby omfattar perioden januari till och med juli 2021. Uppföljningen visar att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål för 2021. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål och mål för nämnderna och de kommunala bolagen.

Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då prognosen är att alla mål uppnås eller är på väg att uppnås. Bedömningen är att alla 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 2021 är 223,5 mnkr, vilket motsvarar 5,6 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Årets resultat före justering är 666,0 mnkr. Det innebär ett högre resultat jämfört med budget med 177,1 mnkr efter justering och 374,8 mnkr före justering.

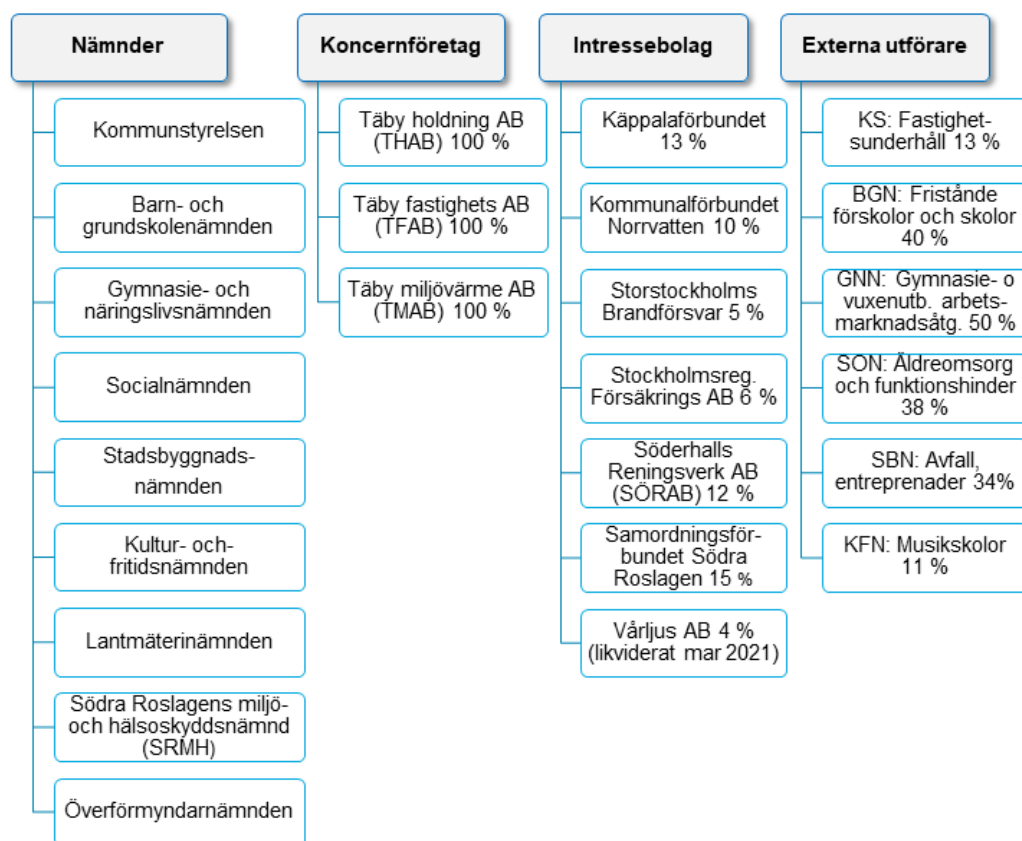
Den kommunala koncernen

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

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och verksamhetsområdesorganisation och i tre helägda bolag samt i åtta intressebolag och förbund. Intressebolag 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.

Figur 1 Den kommunala koncernen



Nämndernas verksamhet

Nämnder	Verksamhet	Externa utförare
Kommunstyrelsen	Kommunstyrelsen ansvarar för att leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet.	Kommunstyrelsens verksamhet bedrivs till 13 % av privata utförare. Den största utföraren är Roslagsenergi och Drifteknik AB.
Barn- och grundskolenämnden	Barn- och grundskolenämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola och annan pedagogisk verksamhet.	Barn- och grundskolenämndens verksamhet bedrivs till 40 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är TP förskolor AB, Tibble-koncernen och Dibber Sverige AB.
Gymnasie- och näringslivsnämnden	Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för gymnasieskolan, kommunal vuxenutbildning, gymnasiesärskola, särskild utbildning för vuxna samt för kommunens aktivitetsansvar för unga vuxna och för sysselsättning, samhällsorientering,	Gymnasie- och näringslivsnämndens verksamhet bedrivs till 50 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Tibble Fristående gymnasium och Täby enskilda AB.

Nämnder	Verksamhet	Externa utförare
	arbetsmarknad och näringsliv i kommunen.	
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 38 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Attendo Sverige AB, Norlandia Care AB och Vardaga Äldreomsorg AB.
Stadsbyggnadsnämnden	Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för ärenden som rör drift och underhåll, anläggande och byggnation av kommunens gator, vägar, torg, parker, vatten- och avloppsledningar samt småbåtshamnar. Nämnden fullgör även kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen samt den kommunala renhållningen	Stadsbyggnadsnämndens verksamhet bedrivs till 34 % av entreprenader 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 11 % av privata utförare. De största utförarna är Academy Musikstil Täby AB, Creative Music International AB och Musikhuset i Åkersberga AB.
Lantmäternämnden	Lantmäternämnden 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	Verksamheten renar avloppsvatten och återför slam, biogas och värme till samhällets kretslopp.
Kommunalförbundet Norrvatten	Verksamheten har som ansvar att leverera dricksvatten till medlemskommunerna.
Storstockholms Brandförsvär	Verksamhetens uppdrag är, förutom brandförsvär, att skapa trygghet för de som bor, verkar och vistas i medlemskommunerna. Verksamheten ska kontinuerligt bidra till en ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet, färre olyckor och färre skador i samhället.
Stockholmsregionens Försäkrings AB	Verksamhetens syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt.
Söderhalls Reningsverk AB (SÖRAB)	Verksamheten omfattar uppförande och drift av regionala avfallsbehandlingsanläggningar, insamling, behandling och bortforsling av avfall samt konsultverksamhet i avfallsfrågor åt bolagets ägare.
Samordningsförbundet Södra Roslagen	Verksamheten arbetar med finansiell samordning av insatser mellan huvudmännen inom rehabiliteringsområdet och syftar till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning.
Vårljus	Verksamheten har bedrivits fram till den 1 april 2019 och sedan den 1 november 2019 trätt i likvidation. Likvidationen avslutades den 25 mars 2021.

Kommunens utvecklingsområden

För planeringsperioden har följande utvecklingsområden identifieras för kommunen som helhet:

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

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

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.

Arbetet med den långsiktiga finansiella planeringen fortlöper och ska ingå som en del i kommunens ordinarie ekonomiska planering. Det strategiska lokalförsörjningsarbetet fortsätter genom att rutiner och processer utvecklas.

Arbetet med att förenkla och förtydliga processer i syfte att underlätta uppföljningen av verksamheternas ekonomi fortsätter under 2021. Framför allt pågår ett arbete med att förtydliga processerna kring planering, anskaffning och genomförande av investeringar. Under våren har kommunens inköp även kartlagts och inköpsprocessen har förfinats.

Arbetet med kommunens nya översiktsplan fortsätter. Översiktsplanen anger inriktning för framtida stadsutveckling med bostads- och näringslivsetableringar, grönområden och hållbarhetsfrågor. Fem övergripande mål för hållbar utveckling har även tagits fram.

Kommunens trygghets- och säkerhetsarbete fortsätter att präglas av coronapandemin. Kommunens övriga krisberedskapsarbete fortsätter även att utvecklas, bland annat i form av inrättandet av ett kommunalt beredskapslager. Det trygghetsskapande arbetet har bland annat inneburit nya kommunvakter och kameraövervakning av Täby torg.

Många av kultur- och fritidsnämndens verksamheter har påverkats av coronapandemin på så sätt att omställningar gjorts, verksamheter har begränsats och evenemang har skjutits upp. Verksamheten fortsätter arbetet med att stödja kommunens föreningsliv med anledning av coronapandemin.

Inom socialnämndens områden pågår flera insatser för att förbättra handläggning och administration av ärenden. Det handlar exempelvis om ökad användning av videomöten och elektroniska ansökningar. Individ- och familjeomsorgens arbete med att förbättra utredningsmetodik kan även nämnas här.

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

Arbetet med att främja elevernas psykiska hälsa fortsätter och är högt prioriterat. Fokus ligger på elevers psykiska mående och förutsättningar utifrån coronapandemins påverkan.

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

Kommunikation, dialog, service och bemötande

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

Kontaktcenter fortsätter att utveckla sin samverkan med de kommunala verksamheterna för att kunna hjälpa invånare och företagare på ett bättre sätt. Dialog med företag som drabbats av coronapandemins konsekvenser har fortsatt

varit särskilt prioriterat. Den nya företagslotsen ger företagare vägledning och stöd kring lov och tillstånd och utvecklas löpande som en del i att erbjuda serviceinriktad myndighetsutövning.

Stadsbyggnadsnämnden arbetar med att förbättra service och bemötande samt kommunikation kring tidplaner gentemot byggherrar i stadsbyggnadsprojekt. Nämnden fortsätter att arbeta för snabb handläggning och god service kring planbesked och markupplåtelse.

På kultur- och fritidsområdet görs flera insatser för att utveckla service och bemötande. Insatser fortsätter att göras för 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. Verksamheten har även fördjupat sitt samarbete med kontaktcenter. På så sätt kan personer med behov av information om eller stöd från socialtjänsten få förbättrad service och sitt behov tillgodosett snabbare.

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

Digitalisering

Vid årsskiftet tecknades ett nytt avtal för ett gemensamt ärendehanteringssystem för alla verksamheter. Ett införandeprojekt pågår med det långsiktiga målet att få snabbare svarstider, öka nöjdheten hos invånare och företagare samt underlätta för framtida digitalisering och automatisering.

För att underlätta för invånare och företagare har ett antal nya e-tjänster även utvecklats under våren. Tjänster inom skolan, familjerådgivning, serverings-tillstånd med mera är några exempel. En plan har även tagits fram för att lansera fler e-tjänster för företagsärenden. Kommunens webbplats utvecklas för att bättre kunna ge service och information åt målgruppen företag. Digitala företagsträffar har vid flera tillfällen ersatt fysiska företagsträffar.

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 har fortsatt att ske på distans.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiskt ställning

Samhällsekonomiska förutsättningar

Enligt SKR:s senaste bedömning har ekonomin ökat starkt efter den svaga

konjunkturvecklingen första halvåret 2020. Resursutnyttjandet är dock fortsatt lågt men ekonomin har snabbt distanserat sig från bottenpunkten 2020 och lågkonjunkturen blir med tiden mindre djup. Prognosen är att BNP och arbetade timmar återhämtar sig starkt i år.

Även nästa år 2022 räknar SKR med en hög tillväxt. En större del av den förutspådda konjunkturuppgången är därmed avklarad vid 2021 års utgång. Under den kvarstående återhämtningen de efterföljande åren blir därmed tillväxten lägre. Uppgången för sysselsättningen, efter den djupa konjunktursvackan 2020, antas ske med fördröjning i förhållande till återhämtningen för BNP.

Antalet sysselsatta bedöms öka relativt sett långsamt, bland annat som följd av en stigande medelarbetstid. Andelen arbetslösa beräknas ligga på högre nivåer än före pandemin. Detta beror på den utdragna återhämtningen för antalet sysselsatta, samt att SKR räknar med ett högre arbetskraftsdeltagande än tidigare.

Nyckeltal för den svenska ekonomin						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BNP	2,0	-2,9	4,1	3,4	1,4	1,4
Sysselsättning, timmar	-0,2	-3,8	2,6	2,0	1,0	0,6
Relativ arbetslöshet, procent	7,2	8,8	9,0	8,5	8,4	8,1
	(6,8)	(8,3)				
Timlön, Nationalräkenskaperna	3,9	4,8	1,5	2,1	2,4	2,4
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,1	2,7	2,3	2,4	2,4
Inflation, KPIF	1,7	0,5	1,8	1,5	1,9	2,0
Inflation, KPI	1,8	0,5	1,5	1,6	2,1	2,4
Befolkning, 15-74 år	0,7	0,4	0,1	0,2	0,3	0,3

Befolkning och bostäder

Befolkning

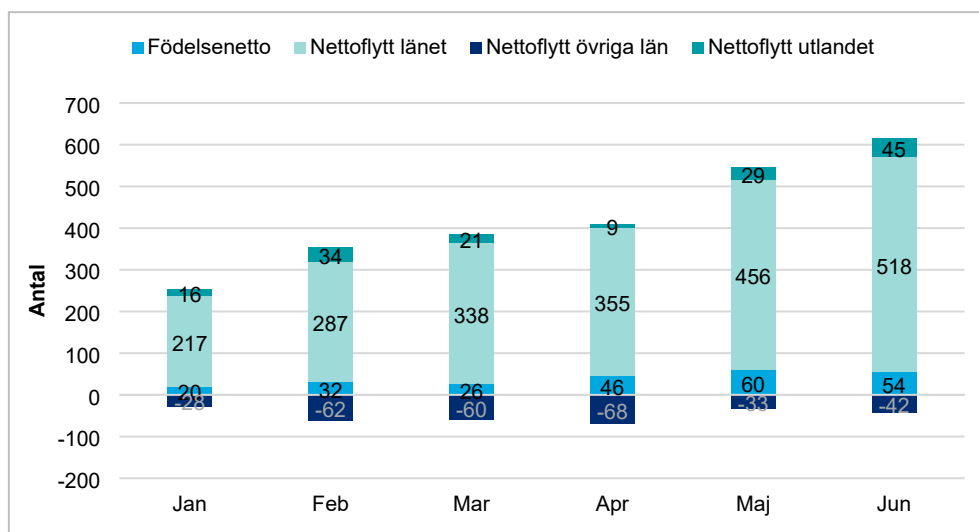
Den 30 juni 2021 var 73 307 personer folkbokförda i Täby kommun. Under de första sex månaderna 2021 ökade folkmängden med 552 personer, motsvarande 0,8 %. Ökningen är något snabbare än motsvarande period 2020 (494). Stockholms län hade den tredje högsta ökningen före Hallands län och Uppsala län. I länet var det elva kommuner som hade en starkare befolkningsökning än Täby kommun.

Under första halvåret flyttade 3 124 (2 877) personer till Täby. Av dessa kom 2 464 (2 194) personer från Stockholms län, 443 (445) från övriga Sverige samt 217 (238) från utlandet. Under samma period flyttade 2 694 invånare från Täby. Av dessa flyttade 2 006 (1 774) personer till en annan kommun inom länet, 476 (462) till övriga Sverige samt 212 (184) till utlandet. Det föddes 326 barn medan

265 personer avled.

Befolkningsökningen beror på ett positivt flyttnetto (430 fler personer flyttade in till kommunen än som flyttade ut) och ett positivt födelsenetto (61 fler som föddes än som dog). Ökningen av folkmängden de första sex månaderna inkluderar en justeringspost på 61 personer utöver flytt- och födelsenetto.

Figur 2 Befolkningsökning per månad



Enligt befolkningsprognosen från mars bedöms Täbys folkmängd uppgå till 74 076 per den 31 december innevarande år. Givet en linjär prognos har utfallet för det första halvåret varit svagare än prognosen. Avvikelsen mot prognos kan främst förklaras av ett svagare flyttnetto (lägre inflyttning och högre utflyttning).

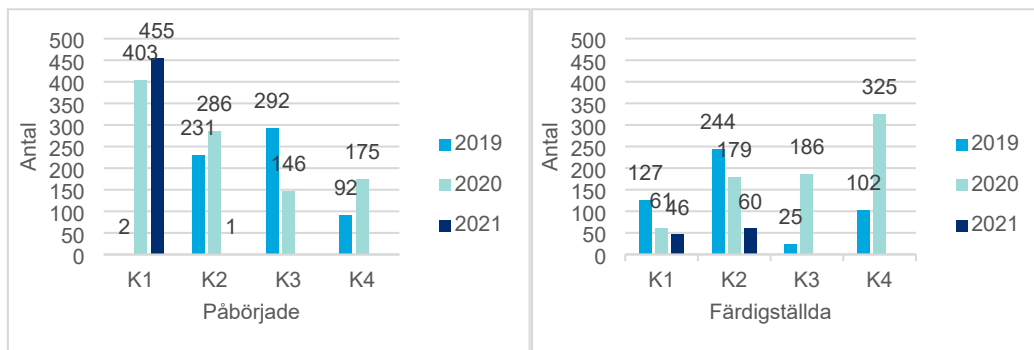
Bostäder

För kommuner i storstadsområdena liksom Täby är bostadsbyggandet av stor vikt för befolkningsökningen.

Under första halvåret i år påbörjades 455 lägenheter att byggas i Täby. Så gott som samtliga påbörjades under det första kvartalet. Det är betydligt färre än de 689 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). Antalet färdigställda lägenheter under första halvåret uppgick till 106. Det är den lägsta halvårssiffran de senaste tre åren.

Figur 3 Påbörjade och färdigställda lägenheter



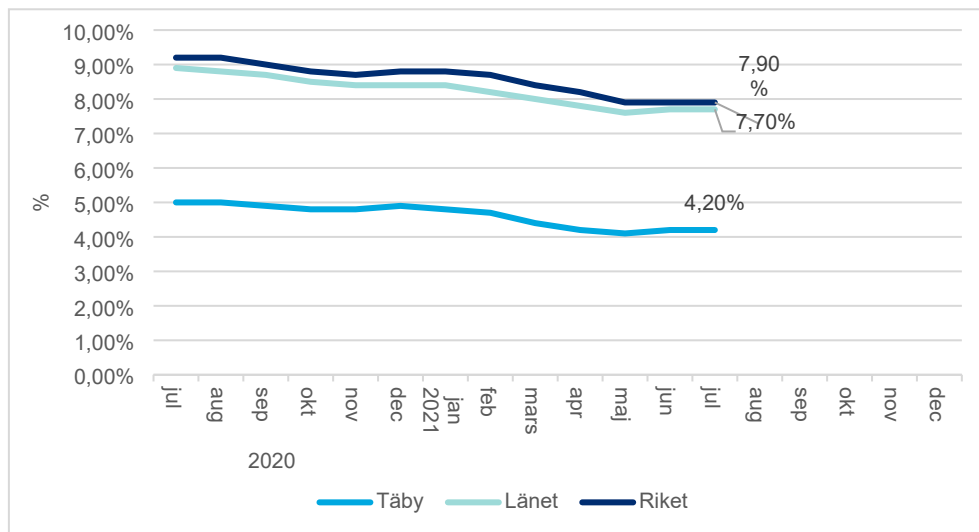
Arbetsmarknad

Enligt SCB var i juli 2021 antalet sysselsatta i Sverige 5 078 000, vilket är en ökning jämfört med tidigare månader. Antalet arbetslösa uppgick till 499 000 vilket motsvarar en arbetslöshet på 9,0 %. Jämfört med tidigare månader är det en minskning både i antal och i andel.

I Täby var 1 506 personer öppet arbetslösa eller i program vid samma tidpunkt. Det motsvarar 4,2 % av arbetskraften och innebär att 17 kommuner har en lägre arbetslöshet än Täby bland Sveriges kommuner. I Stockholms län har Täby den näst lägsta arbetslösheten efter Vallentuna kommun. Fram till maj minskade andelen arbetslösa för att sedan plana ut under sommaren. Andelen arbetslösa följer den i länet då det är en gemensam arbetsmarknad. Andelen i Täby ligger dock på en lägre nivå.

Arbetsförmedlingen menar att utsikterna på arbetsmarknaden har förbättrats. Arbetslösheten är dock enligt arbetsförmedlingen fortsatt hög och effekterna av pandemin bedöms som långvariga, framför allt med tanke på det stora antalet långtidsarbetslösa. Det finns dessutom fortfarande osäkerhet kring utvecklingen och återhämtningen framöver.

Figur 4 Arbetslöshet per månad



Sverigeförhandlingen

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

Täby kommun har den 21 april 2017 undertecknat en överenskommelse om finansiering av en utbyggd Roslagsbana. Ramavtalet reglerar för Tåbys del en förlängd Roslagsbana till Stockholms City via Odenplan med anslutningar till befintliga tunnelbanestationer. Investeringen beräknas till 7,1 miljarder kronor i 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 2021 har kommunen fått in en betalning om ca 0,3 mnkr i medfinansiering. Två nya avtal där medfinansiering har säkrats har tecknats hittills under året.

Pensionsåtaganden

Kommunens totala pensionsåtagande är synlig dels som en avsättning för pensioner i balansräkningen, dels som en pensionsförpliktelse (ansvarsförbindelse). Pensionsskulden 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 2021 till 1 750 mnkr.

Riktlinjer för beräkning av pensionsåtagandet ses över en gång per år¹. Under 2021 har livslängdsantagandet i beräkningen ändrats. Förändringen innebär att livslängden har förlängts vilket i sin tur innebär att kommunens pensionsåtagande har ökat.

Det innebär att prognosen för pensionsåtagandet per 31 december 2021 är högre än budgeterat för både ansvarsförbindelsen och avsättningen. Av den prognostiserade förändringen utgör förändrat livslängdsantagande för ansvarsförbindelsen ca 30 mnkr och för avsättningen ca 31 mnkr.

Pensionsåtagande (mnkr)	Utfall juli 2021	Utfall dec 2020	Utfall juli 2020
Avsättning pensioner (balansräkning)	585	531	520
Pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelse)	1 165	1 190	1 191
Totalt pensionsåtagande	1 750	1 721	1 711

Kommunens kostnader för pensioner till och med juli 2021 uppgår till 146 mnkr inklusive löneskatt enligt nedanstående sammanställning. Pensionskostnaderna beräknas bli högre än budget. Större delen av förändringen för avsättning pensioner beror på ändringen i livslängdsantagandet. Förändringen genomförs under första halvåret vilket innebär att utfallet för 2021 är högre än föregående år. Prognos och budget baseras på underlag från KPA.

Kostnader för pensioner (mnkr)	Utfall juli 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse Prognos helår (mnkr) %		Utfall helår 2020
Avsättning pensioner	-50	-58	-26	-32	121 %	-32
Pensioner avgiftsbestämd del	-37	-58	-59	1	2 %	-34
Pensioner intjänade före 1998	-48	-79	-79	0	0 %	-49
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998	-10	-18	-19	1	2 %	-10
Totala pensionskostnader	-146	-213	-183	-30	16 %	-125

¹ I april beslutade SKR om ändrat livslängdsantagande, på rekommendation från RIPS-kommitténs förslag. RIPS-kommittén tar fram förslag till riktlinjer för beräkning av pensionsskulden.

Kapitalförvaltning

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

Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 947 mnkr per 31 juli 2021, det har ökat med 80 mnkr sedan 31 december 2020. Förvaltarna har lika mandat som utförs inom ramen för kommunens finanspolicy. De båda förvaltarna placerade medlen vid olika tidpunkter, vilket har en inverkan på värdet av placeringarna.

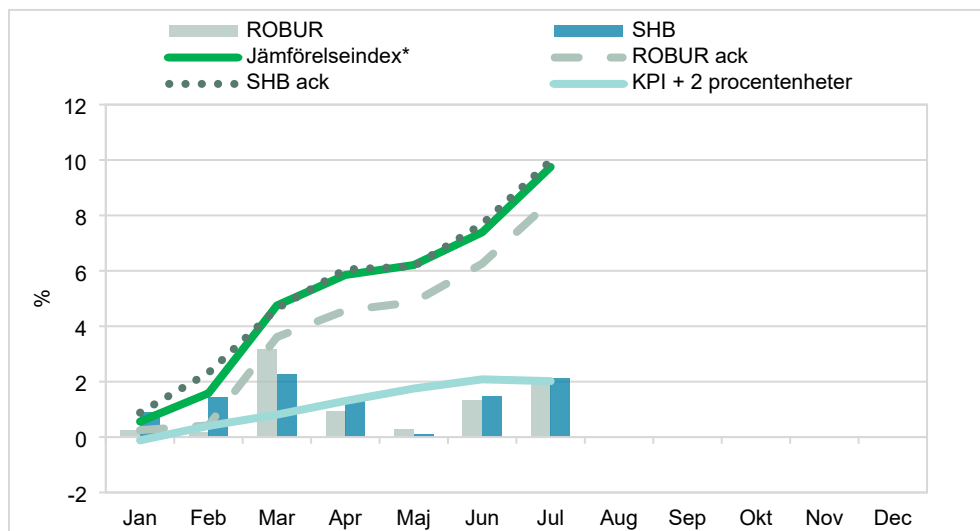
Kapitalförvaltning marknadsvärde per förvaltare (mnkr)	Utfall juli 2021	Utfall dec 2020
ROBUR	461	425
SHB	486	442
Summa marknadsvärde	947	867

Nedanstående diagram visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna för perioden januari till juli 2021. Utfallet jämförs med ett index².

Per 31 juli 2021 redovisar en av förvaltarna värden i nivå med jämförelseindex och en något under. Båda förvaltarna redovisar värden långt över KPI plus två procentenheter.

² Jämförelseindex består av svenska räntebärande värdepapper, svenska aktier, globala aktier och alternativa investeringar. Utfallet jämförs också med förändringen i KPI plus två procentenheter.

Figur 5 Kapitalförvaltning avkastning per månad och ackumulerat



Skuldförvaltning

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

I samband med beslutet för verksamhetsplan i november 2020 beslutade kommunfullmäktige om ett lånetak som utgör låneram för kommunens upplåning. Kommunens räntebärande långfristiga lån får maximalt uppgå till 70 % procent av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Det motsvarar en låneram för 2021 på 2 700 mnkr.

Kommunens långfristiga räntebärande lån uppgår vid delårsbokslutet till 1 550 mnkr vilket är 100 mnkr mindre än vid helårsbokslutet 2020. Det beror delvis på att ett lån på 100 mnkr omvandlats till ett kortfristigt lån i väntan på nyupplåning då medlemskap i Kommuninvest är helt klart. Men också på ett bra resultat och höga försäljningsintäkter från exploateringsverksamheten första halvåret.

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 ränteswappar³ för att kommunen ska bli mindre känslig för kraftiga förändringar i räntor.

³ 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

Coronapandemin

Coronapandemin har påverkat kommunen i många avseenden. Täby kommuns centrala krisledning var aktiverad under perioden november 2020 – maj 2021. Den centrala krisledningen har under dessa månader haft ansvaret för att leda och samordna kommunens samlade krisledningsarbete. Sammantaget har krisledningen fungerat väl på såväl central nivå som verksamhetsnivå.

Kommunens ekonomi har påverkats inom alla verksamheter både genom ökade kostnader för sjukfrånvaro och andra merkostnader kopplade till pandemin. Inom social omsorg har färre brukare tagit emot hemtjänst och flyttat in i boenden, med lägre kostnader som följd. Digital teknik har möjliggjort aktiviteter för att minska isolering och oro samt för att främja hälsa och välmående hos utsatta grupper.

Inom kultur och fritid har många aktiviteter och evenemang ställts in, vilket inneburit både lägre intäkter och kostnader. Kommunen har tagit emot bidrag av olika slag som ersättning för ökade kostnader för pandemin och samtidigt erbjudit flera temporära stödformer riktat till föreningarna i kommunen. Dialogen med det lokala näringslivet har fortsatt skett digitalt. Företagsträffarna har bland annat handlat om stöd i hur man efterlever covid-restriktioner. Kommunen har även utökat och förlängt det lokala stödpaket som togs fram i mars 2020, som tillägg till de nationella stöden. Stödpaketet gäller under 2021 som ett tillfälligt stöd till det lokala näringslivet.

Under våren har Välkommen framtid fortsatt att samarbeta med näringslivet genom att matcha aspiranter utifrån företagens behov. Pandemin har dock gjort det svårare att få ut aspiranter i praktik.

Inom utbildningsområdet har ett aktivt arbete bedrivits under våren för att främja elevernas psykiska hälsa i hänseende till pandemins påverkan. Det närvarofrämjande arbetet med att förebygga och åtgärda problematisk skolfrånvaro har även varit högt prioriterat under våren då pandemin inneburit distans- och fjärrundervisning i kombination med hög sjukfrånvaro.

Större investeringar

Täby kommun utvecklas vilket medför ett behov av investeringar i såväl verksamhetsfastigheter som infrastruktur. Den situationen delar vi med en stor del av länets kommuner.

Uppförandet av en ny simhall fortlöper och planeras vara klart under hösten 2022. Andra stora investeringar som pågår är ombyggnation av Viggbyskolan och om- och tillbyggnad av Kyrskolan. 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.

Utbyggnad av elförsörjning

Urbaniseringen kring framförallt storstadsregionerna går fort. I Stockholmsregionen ökar behov av el för nya tunnelbanestationer, ventilationssystem för förbifart Stockholm, nya företagsetableringar, samt nya bostäder och verksamhetslokaler i form av exempelvis skolor. Samtidigt pågår elektrifieringen av viktiga transportsystem och en ökad digitalisering. Dessa faktorer i kombination med ett föråldrat stamnät för el, påverkar möjligheten att överföra el till Stockholmsområdet och därmed också till Täby.

Processerna för tillstånd och byggnation av erforderliga förstärkningar i elnätet kring Stockholm är långa och komplexa. Det finns därför risk för att nyetableringar och tilltänkt utbyggnadstakt av såväl företagsetableringar, infrastruktur-satsningar 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 förutsättningar för att säkerställa att framdrift av nätägarnas planerade investeringsprojekt kan ske genom god samverkan och därmed möta efterfrågan på elkapacitet i takt med Täbys tillväxt.

Fjärrvärmeförsörjning

Täby kommun har tillsammans med Stockholm Exergi och Eon under en längre tid undersökt möjligheterna för en ökad samverkan. Syftet med samarbetet är att skapa bättre förutsättningar för säkra och miljömässigt hållbara leveranser av fjärrvärme i Täby. Under våren enades parterna om ett förslag som innebär att Täby miljövärme AB (TMAB) säljer 95 procent av ägandet till Stockholm Exergi och Eon.

Innan affären kan slutföras kan ett besked från EU behövas angående konkurrenssituationen. Planerat genomförande datum är den första januari 2022, men förutsätter att alla frågor är lösta tills dess.

Kommuninvest

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

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

Medlemskapet innebär att kommunen betalat in en medlemsinsats som står i

proportion till antal invånare. För 2021 är insatsnivån 1 000 kronor per invånare för att öka med 100 kronor per invånare och år fram till 2024 då insatsnivån är 1 300 kronor per invånare.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

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

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

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

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

Täbys styrmodell

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

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

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.

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

Verksamhetsplan

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

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

Uppföljning och rapportering

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

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll och samordnar det kommungemensamma arbetet för intern kontroll. Nämnderna ansvarar för att den interna kontrollen är tillräcklig och att

verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt inom sitt område. I samband med verksamhetsplaneringen tar nämnden fram en årlig intern kontrollplan.

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

Centrala styrdokument

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

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

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

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.

Verksamheter som finansieras av Täby kommun, oavsett utförare, ska kännetecknas av hög effektivitet och kvalitet. Detta uppnås genom tydliga mål

och en resurstilldelning med kopplingar till målgruppernas storlek och behov. Uppföljningen av mål och budget sker kontinuerligt och innefattar en strukturerad återsrapportering vid avvikelser.

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

Delårsuppföljningen av 2021 för Täby visar på att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen.

Kommunalskatt och kostnadseffektivitet

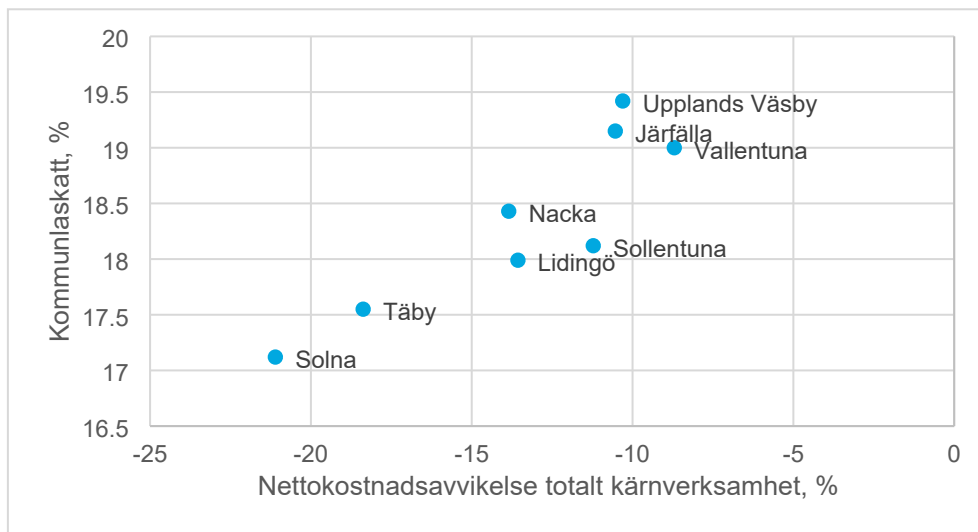
Täby kommun har en låg kommunalskatt jämfört med andra kommuner. En låg kommunalskatt kräver låga kostnader. Givet dagens utjämningsystem ger högre inkomster hos befolkningen en liten utväxling på kommunens totala intäkter. Vidare måste kommuner enligt kommunallagen redovisa ett resultat i balans.

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

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

Nedanstående diagram visar sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse för 2020.

Figur 6 Sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse



Måluppfyllelse

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

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

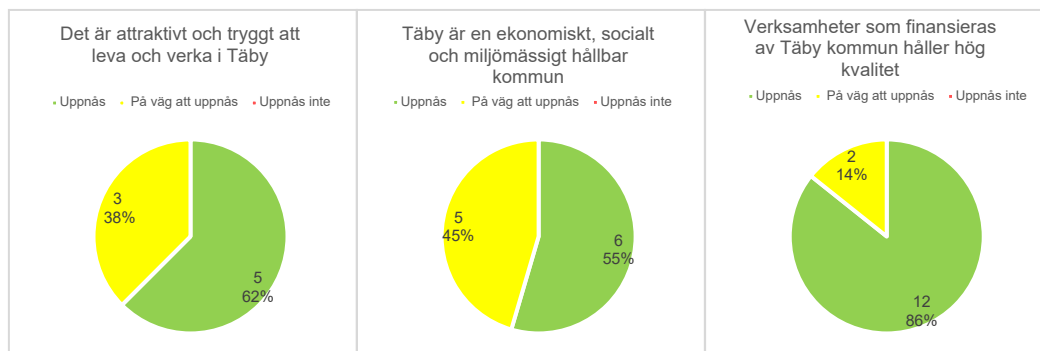
Den sammanvägda prognosen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då prognosen är att 70 % av målen uppnås och 30 % är på väg att uppnås.

Kriterier för sammantagen bedömning av måluppfyllelse är:

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

Av nedanstående bild framgår prognosen för måluppfyllelsen per inriktningsmål.

Figur 7 Måluppfyllelse per inriktningsmål



Följande avsnitt redovisar måluppfyllelsen för nämndmålen per inriktningsmål.

Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

Prognosen visar på en god måluppfyllelse, prognosen är att fem mål uppnås och tre är på väg att uppnås.

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

Bolagen bidrar till kommunens tillväxt genom markförsäljning och utbyggnad av fjärrvärmenät i nära samarbete med kommunen. Arbetet fortgår enligt plan med vissa tidsförskjutningar.

Kommunens trygghetsarbete går i rätt riktning och Täby befinner sig bland de kommuner i länet som har lägst brottslighet och tryggheten är hög. Under våren har en rad olika åtgärder genomförts som ska leda till ökad trygghet.

Täbyborna är i hög grad fysiskt aktiva. Under 2020 observerades ingen markant

nedgång i deltagande i föreningsverksamhet på grund av coronapandemin och prognosen är ett fortsatt högt deltagande. Det finns även en stor nöjdhet med kommunens kultur- och fritidsupplevelser.

Både elever och barn är mycket trygga i Täbys verksamheter, något som visar att de satsningar på förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivits det senaste året har gett resultat. Även inom gymnasieskolan ökar den upplevda nöjdheten och känslan av trygghet

Täby är den kommun i Stockholms län som ökar mest i frågan om det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen. Arbetet med kommunens näringslivsstrategi och anslutande handlingsplan väntas leda till goda resultat på sikt.

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

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

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

Täby är på god väg att nå målet att vara en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun. Kommunen prognostiserar ett starkt resultat och prognosen för de tre ekonomiska målen är att de uppnås med god marginal. På miljö- och hållbarhetsområdet har Täbys placering bland Sveriges bästa miljökommuner sjunkit. Kommunen driver dock ett långsiktigt och brett hållbarhetsarbete vilket förväntas leda till att målet uppnås på sikt. Hållbarhet genomsyrar alla kommunens ansvarsområden. Det tar dessutom tid att avläsa resultaten då effekterna ofta kommer långt efter att insatserna har utförts.

Fastighetsbildningsprocessen i kommunen är effektiv. Lantmäterinämnden har under våren kunnat utföra sitt arbete helt enligt plan.

Valfriheten hos brukare vad gäller val av hemtjänst inom äldreomsorgen är fortsatt hög. Vad gäller vuxna i behov av stöd har coronapandemin inneburit svårigheter att genomföra personliga möten, arbetsmarknadsinsatser och dylika åtgärder som normalt leder till goda resultat. Målet bedöms därför uppnås på sikt. Samtliga ärenden där barn eller unga återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats följs löpande upp. Framgångsfaktorer i arbetet är att erbjuda förebyggande stöd och föräldrautbildning tidigt.

Elevers fysiska och psykiska hälsa har försämrats något hittills under året. Nedgången bedöms vara en effekt av pågående pandemi. Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa har hög prioritet och stor vikt läggs vid förebyggande och hälsofrämjande arbete. Flertalet åtgärder och kompetensutvecklingsinsatser har genomförts och kommer att genomföras.

Coronapandemin har fortsatt att påverka arbetslösheten som ökar. Individer som befinner sig långt ifrån arbetsmarknaden konkurrerar med nya arbetssökande som står närmare arbetsmarknaden. Samtidigt har Täby tagit emot fler kvot-flyktingar, vilket innebär flera personer som helt eller delvis saknar utbildning och i vissa fall varken kan läsa eller skriva. Trots detta fortsätter Välkommen framtid att framgångsrikt matcha ut individer i egen försörjning.

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Prognosen för måluppfyllelse av inriktningsmålet är mycket god. Prognosen är att 12 mål uppnås och två är på väg att uppnås.

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

Nämndmål	Måluppfyllelse
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)	 Uppnås
Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt (Överförmyndarnämnden)	 Uppnås

Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare bedöms leda till fortsatt hög nöjdhet hos Täbys invånare vad gäller insatser som finansieras av kommunen. Kommunens målmedvetna arbete vad gäller kommunikation, service och bemötande har redan lett till goda resultat.

Täby har välfungerande samhällsfunktioner. Insatser som främjar framkomlighet med bil och skötsel av gång- och cykelvägar har genomförts och planeras fortsatt under året. Nöjdheten vad gäller service och bemötande inom stadsbyggnadsnämndens områden är hög. Företagens nöjdhet med handläggning av bygglov har sjunkit under våren. Det beror främst på långa handläggningstider och att informationen på kommunens webbplats behöver förbättras. Resursförstärkning och översyn av kommunens webbsidor har genomförts och förväntas ge resultat.

SRMH bedriver ett löpande systematiskt kvalitetsarbete där väl beprövade arbetssätt, tydlig information och planering skapar förutsägbarhet och leder till god lagefterlevnad. Nöjdheten vad gäller SRMH:s bemötande och service är också fortsatt hög.

Äldre erbjuds tjänster av god kvalitet i Täby. Konkreta åtgärder pågår för att upprätthålla och höja den upplevda nöjdheten hos brukare. Omfattande uppföljningar från kommunens sida har lett till pågående förbättringsarbeten hos många utförare.

Även vuxna erbjuds tjänster av god kvalitet i Täby. En rad aktiviteter har genomförts under våren för att skapa en mer meningsfull tillvaro för brukare inom funktionsnedsättning. Återkoppling från brukare och anhöriga har hittills varit positiv.

Fler elever än någonsin tidigare når de högt ställda kunskapskraven inom Täbys grundskolor. Detta är ett resultat av att utbildningsområdet tagit ytterligare steg i att tillgängliggöra lärandet. Det systematiska kvalitetsarbetet bidrar till att varje enskilt barn får de bästa möjliga förutsättningarna att lära utifrån sina förmågor och behov. Resultatet vad gäller kunskapskrav för den kommunala gymnasieskolan och vuxenutbildningen är fortsatt högt

Täbys förskolor har under coronapandemin arbetat aktivt med att ställa om verksamheten för anpassning till rådande läge. Bedömningen är att insatserna har lett till ökad kvalitet när det gäller utveckling och lärande.

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

Måluppfyllelse per nämndmål

Nedan redovisas bedömningen av måluppfyllelsen per inriktningsmål och nämndmål med indikatorer. Som jämförelse visas utfallet för helår 2019 och 2020 samt i de fall det finns ett delårsutfall för 2021. Måluppfyllelsen mäts utifrån hur stor andel av indikatorvärdena som prognostiseras ha ett utfall över det satta värdet. Om inget annat anges så viktas indikatorerna med lika stor andel. Målet är uppnått om mer än 50 % av utfallet på indikatorerna överstiger målvärdet.

Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning.

 På väg att uppnås De kommunala bolagen

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

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

TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät.

 Uppnås De kommunala bolagen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Prognosen för utbyggnaden av fjärrvärmenätet är att målet kommer att uppnås då utfallet av kontrakterade GWh per delår 2021 är i nivå med det satta indikatorvärdet.

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

Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att båda indikatorerna bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Kommunen bedriver ett aktivt arbete för att öka tryggheten i kommunen och flertalet åtgärder förväntas ge ett positivt resultat.

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

I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg i Täby kommun och prognosen är att Täby återigen befinner sig bland de bästa kommunerna i länet. Procentuellt skiljer det sig väldigt lite mellan de kommuner i länet där brottsutsattheten är låg.

Ett flertal insatser för att öka tryggheten i kommunen har genomförts. Som exempel kan nämnas arbetet med kommunvakter, kameraövervakning av Täby torg samt andra insatser som syftar till att öka invånarnas trygghet.

Invånare i Täby är fysiskt aktiva



Uppnås Kultur- och fritidsnämnden

Måloppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för båda indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Under 2020 observerades ingen markant nedgång i deltagande i föreningsverksamhet på grund av coronapandemin. Prognosen är ett fortsatt högt deltagande.

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

Verksamheten har fortsatt att ställa om arbetet med anledning av coronapandemin så att det ska finnas aktiviteter och verksamheter för Täbybor att ta del av. Särskilt fokus ligger fortfarande på att stötta föreningar för att lindra pandemins effekter

I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser



Uppnås Kultur- och fritidsnämnden

Måloppfyllelsen möts med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för samtliga indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. För två av indikatorerna överstiger delårsutfallet

indikatorvärdet.

Andelen deltagare som upplever nämndens aktiviteter som positiva har varit hög under flera år. Målen nåddes under 2020 trots att flera evenemang och aktiviteter behövde ställas in eller ställa om. De mätningar som har kunnat genomföras hittills under året indikerar att det fortsatt finns en hög nöjdhet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola under ett år.	4 070	3 609	1 962	minst 3 800
Deltagares uppfattning om kommunens kultur- och fritidsaktiviteter motsvarar deras förväntningar (1-10) (ny indikator)			8,5	minst 7
Deltagares uppfattning om de blivit väl bemötta vid kommunens kultur- och fritidsaktiviteter (1-10) (ny indikator)			9,4	minst 7
Invånarnas uppfattning avseende kultur, fritid och idrott. Täby ska vara topp 5 i Stockholms län (SCB:s medborgarundersökning)		1		minst plats 5

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

 Uppnås Barn- och grundskolenämnden

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

Att både elever och barn är mycket trygga i Tábys verksamheter visar att de satsningar på förebyggande och hälsofrämjande arbete som bedrivits inom elevhälsan det senaste året har gett resultat. Att även den generella nöjdheten inom både förskolor och grundskolor är mycket hög indikerar att de satsningar som genomförts inom nämndens utvecklingsområden fått önskvärd effekt.

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

Resultaten hittills skiljer sig inte nämnvärt mellan kommunala och fristående skolor. När det gäller upplevd trygghet i skola och förskola ligger Täbys resultat i nivå med övriga åtta kommuner i Stockholms län som deltar i samma undersökning och när det gäller förtroendet för förskola och skola överträffar Täby övriga kommuners resultat.

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Måuppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att indikatorvärdet för två av indikatorerna uppnås vid delåret. Indikatorvärdena för de indikatorer som rör sfi bedöms uppnås på sikt med hjälp av inplanerade åtgärder.

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

De indikatorer som gäller gymnasiet hämtar resultat från Storsthlm's Enkät i gymnasieskolan som genomförs i årskurs 2 och avser samtliga gymnasieskolor i Täby kommun.

De indikatorer som rör vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare hämtas resultatet från Elevenkät för regionen, som riktar sig till samtliga studerande i Stockholms län på sfi/sfx samt grundläggande och gymnasial vuxenutbildning. Resultaten för vuxenutbildningen väger samman resultaten på påståenden från elever inom vuxenutbildningen och inom sfi.

Enkätresultaten visar att nöjdhet med skolan och upplevd trygghet ökar. Flera faktorer kan ha bidragit till ökad nöjdhet, exempelvis förbättrade fysiska miljöer och pågående arbete som syftar till att eleverna ska känna stolthet över sin skola, där man bland annat uppmärksammar framgångsrika elever i olika sammanhang. Ytterligare insatser som kan nämnas är uppdrag att utveckla mentorsrollen. Mentorn har en viktig roll när det gäller att skapa ett tryggt gruppklimat. Samarbetet mellan elevhälsans personal och lärarna i programlaget har stärkts, vilket gör att behovet av stödinsatser på både individ- och gruppnivå fångas upp snabbare.

Det är färre elever totalt inom vuxenutbildningen som uppger att de känner sig trygga i skolan jämfört med föregående år. En förklaring till det sämre resultatet inom vuxenutbildningen kan bero på distansundervisningen, där elever som inte

varit på plats har svårt att svara instämmande på frågor om trygghet i skolan och istället svarar neutralt eller "vet ej", vilket eleverna i år har gjort i större utsträckning. Arbete pågår för att se om resultaten skiljer sig mellan olika anordnare och vilka insatser som behövs för att förbättra resultaten.

Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för en indikator uppnås vid delåret. Övriga tre indikatorer bedöms uppnås på sikt.

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

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

Svenskt Näringslivs företagsklimatranking publiceras den 22 september och inget utfall kan därför redovisas. Vid rapporteringstillfället är inte alla mätområden inrapporterade varför inget NKI-utfall kan noteras. Av de mätområden där det redan nu finns data går det att anta att utfallet kan komma att motsvara föregående års resultat.

På grund av eftersläpningar i statistiken från SCB kan arbetsplatskvoten redovisas först i årsbokslutet. Sysselsättningssiffror avseende 2020 blir tillgängliga i december 2021.

Täby är den kommun i Stockholms län som ökar mest i frågan om det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen. Täby ökar i samtliga rankinggrundande frågor utom en. En rad olika åtgärder har genomförts under våren, vilket har gett resultat i årets resultat av Svenskt Näringslivs enkätundersökning. Enkätundersökningen vägs samman med ett antal statistikfaktorer och i slutet på september presenteras rankingen för samtliga kommuner i Sverige. Detta resultat redovisas och analyseras i årsredovisningen.

När det gäller servicemätningen ligger det aggregerade resultatet för samtliga mätområden för närvarande i nivå med föregående års resultat, vilket klassas som ett högt betyg i mätningen. Det slutliga utfallet redovisas i årsredovisningen.

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

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

● Uppnås Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet uppnås grundas på att prognosen för årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2021 överstiger budgeten med god marginal. Det innebär att prognosen för resultatet i förhållande till skatteintäkterna överstiger 3%. Prognosen för årets resultat efter justering är 223 mnkr vilket motsvarar 5,6% av intäkter från skatter, generella bidrag och utjämning. Utfallet för delåret är ännu högre.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Finansiellt resultat i förhållande till skatteintäkter	3,8%	5,5%	8,6%	minst 3%

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

● Uppnås Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet uppnås grundas på att prognosen för skatteintäkterna är högre än budget och prognosen för de långfristiga lånen beräknas bli lägre än budget framför allt på grund av att intäkterna beräknas bli högre än budgeterat. 70 % av låneskulden motsvarar ett lån på 2 700 mnkr enligt 2021 års budget. Kommunens långfristiga lån per 31 juli 2021 är 1 550 mnkr (inklusive kortfristig del).

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Kommunens långfristiga lån i förhållande till kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning	34,4 %	43,5 %	67,0 %	max 70 %

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

● Uppnås Täby

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet uppnås grundas framför allt på att prognosen för årets resultat är högre än budgeterat. Soliditeten per 31 juli är 49 % och prognosen är ca 48 %.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
soliditet enligt balansräkningen	42%	44,9%	49,0%	minst 45%

Vid beräkningen av soliditeten år 2019 har eget kapital justerats och höjts med 641 mnkr enligt nya redovisningsprinciper för gatukostnadsersättningar.

Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt

 Uppnås De kommunala bolagen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Prognosen för bolagens ekonomiska resultat är att det uppnås. Bedömningen grundas på att bolagen har en prognos över de satta indikatorvärdena.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Resultat efter finansiella poster (TFAB)	38,7	-3,5	36,6	Minst 20 mnkr
Resultat efter finansiella poster (TMAB)	2,4	2,1	-6,0	Minst 0 mnkr

Täby är en av landets bästa miljökommuner.

 På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för den första indikatorn bedöms ligga nära indikatorvärdet vid årets slut.

Utfallet för den andra indikatorn understiger indikatorvärdet vid delåret, men bedömningen är att målet uppnås på längre sikt. Täby bedriver ett aktivt och långsiktigt hållbarhetsarbete som förväntas ge resultat inom den närmaste framtiden.

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

Kommunens miljö- och hållbarhetsarbete har intensifierats bland annat genom utvecklad styrning och uppföljning av hållbarhetsarbetet. Detta har bidragit till stärkt miljöprofil. Arbetet är långsiktigt och effekter av åtgärder som vidtas förväntas ge resultat på längre sikt.

I Aktuell Hållbarhets ranking av landets bästa miljökommuner har Täby ändå tappat placeringar och når plats 31. Nedgången beror till stor del på att frågorna är annorlunda än föregående år.

Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.

● Uppnås Lantmäterinämnden

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet vid delåret. Utfallet för samtliga indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Verksamheten har bedrivits med gott resultat.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Verksamheten uppnår god kundnöjdhet (egen enkätundersökning).	86	94	100	minst 80
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar efter komplett ansökan. Minst 90 % av ärendena ska ha en handläggningstid på högst 6 månader.	100%	100%	83%	minst 90%
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar av nya laga kraftvunna detalplaner för bostäder (gäller inte 3D) efter komplett ansökan. Minst 80 % av ärendena ska avslutas inom 12 veckor.	91%	86%	100%	minst 80%

Kundenkäter genomförs efter samtliga avslutade ärenden. Prioritering för att optimera handläggningen görs löpande.

Äldre har en förbättrad livssituation

● Uppnås Socialnämnden

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet uppnås grundas i att utfallet för indikatorn bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut.

Socialnämnden har inte gjort några förändringar i valfrihetssystemet för den enskilde som tyder på att upplevelsen av valfriheten skulle ha minskat. Mot bakgrund av tidigare års utfall, pågående arbete samt inplanerade arbetssätt finns det inget om tyder på att utfallet kommer att understiga indikatorvärdet.

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

Resultatet från årets brukarundersökning är ännu inte tillgängligt. Utfall för indikatorn kan därför inte presenteras i delårsrapporten.

Vuxna har en förbättrad livssituation

◆ På väg att uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas i att delårsutfallen för två av tre indikatorer ligger nära indikatorvärdet. Bedömningen är att genomförda och pågående insatser ska bidra till måluppfyllelse på sikt.

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. Under pandemin har arbetslösheten i samhället ökat varpå behovet av ekonomiskt bistånd har ökat.

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

Samverkansarbete sker för att möta det ökade inflödet av ärenden till ekonomiskt bistånd och för att säkerställa att individen snabbt får tillgång till stöd i att söka arbete och arbetsmarknadsåtgärder. Pandemin har medfört svårigheter att genomföra praktik och arbetsmarknadsinsatser.

Arbetet med klienter i individuella möten har inte kunnat genomföras i samma utsträckning som vanligt och många samverkansmöten också ställts in under året på grund av pandemin. Dessa arbetssätt är normalt sett positiva för att minska antalet klienter med behov av ekonomiskt bistånd.

Orsakerna bakom att vuxna med beroendeproblematik återkommer efter avslutad utredning eller insats har analyserats. I de nio fall som det handlar om, är orsakerna att individerna inte fullföljt eller tagit emot sin tidigare insats eller att individen valt eller varit förhindrad från att fullfölja behandling.

Barn och unga har en förbättrad livssituation

◆ På väg att uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas i att delårsutfallet för båda indikatorerna ligger nära indikatorvärdet. Prognosen är att målet uppnås på sikt med de arbetssätt som finns inplanerade.

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

Samtliga ärenden som blir återaktualiserade, det vill säga där barn eller unga återkommer till socialtjänsten efter avslutad insats, följs löpande upp. Det handlar om relativt få individer så varje individ får ett stor påverkan på utfall. Analysen visar att framgångsfaktorer är att erbjuda förebyggande stöd samt att erbjuda föräldrautbildning tidigt.

Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa

♦ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas i att utfallen för två av tre indikatorer ligger mycket nära indikatorvärdet. Resultat rörande elevers fysiska och psykiska hälsa försämrats något hittills under året. Nedgången bedöms vara en effekt av pågående pandemi.

Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa har hög prioritet och stor vikt läggs vid förebyggande och hälsofrämjande arbete. Flertalet åtgärder och kompetensutvecklingsinsatser genomförs. Särskilt fokus ligger på att främja och förbättra elevers skolkänns. Då elevernas hälsa och kunskapsinläring stärks av fysisk aktivitet ges alla elever i de kommunala skolorna möjlighet till daglig fysisk aktivitet.

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

Under coronapandemin har frånvaro på grund av sjukdom varit större, undervisning har skett på distans och idrottsundervisningen i idrottshallar har minskat. Den minskade fysiska aktiviteten och andra tillfälliga förändringar som pandemin har medfört bedöms bidragit till viss försämring av resultat inom fysisk och psykisk hälsa hos elever.

Andelen elever som anger att de oftast mår bra i skolan skiljer sig mycket lite mellan kommunala och fristående skolor.

Täbybor är i egen försörjning

♦ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

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

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

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Andel aspiranter som är i arbetsmarknadsåtgärder efter insats från Välkommen framtid		88%	53%	minst 50%
Andel individer som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret och som efter insats har hjälpts till studier, sysselsättning eller egen försörjning	80%	80%	82%	minst 85%
Andel elever som läser svenska i kombination med en yrkesutbildning eller som genom Välkommen framtid har arbetssysselsättning	10%	30%	29%	minst 40%

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

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

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

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

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att båda indikatorerna bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare bedöms ge resultat.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Andel invånare som är nöjda med kommunens verksamheter (NMI-index i SCB:s medborgarundersökning)	66%	65%		minst 65%
NKI-företag, markupplåtelse (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat)	73	76	70	minst 75

Fr.o.m. 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkningar baserad på en 10-gradig skala ersätts med att mäta andel svar på en 4-gradig skala. För att möjliggöra jämförelser med tidigare år har betygsindex uppskattats vara motsvarande andel i procent. Svar från Medborgarundersökningen kommer i december 2021.

I den del av medborgarundersökningen som kallas "Nöjd medborgar-index" (NMI), det vill säga hur Täbys invånare ser på kommunens verksamheter, placerade sig Täby 2020 på en andraplats bland kommuner i Sverige. Ett systematiskt arbete med kvalitetssäkring, förbättrad dialog och kommunikation med invånare samt hög brukarnöjdhet har gjort att Täby placerat sig högt de senaste åren. Det är därför sannolikt att Täby når en hög placering även i årets undersökning.

Handläggningstiderna för markupplåtelse upplevs vara för långa och det finns en upplevd otydlighet. Delårsutfallet är en indikation på att åtgärder behöver vidtas under hösten för att indikatorvärdet ska kunna överträffas i slutet av året.

Täby är en attraktiv kommun med bra service och bemötande

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att den första indikatorn bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Utfallet för den andra indikatorn överstiger indikatorvärdet vid delåret och förväntas även göra det vid årets slut.

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

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

Vi skapar arbetsglädje

 Uppnås Kommunstyrelsen

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet vid delåret. År 2020 hade Täby lägst sjukfrånvaro av alla kommuner i Stockholms län och bedömningen är att kommunen ligger kvar på en låg nivå även i år.

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 god måluppfyllelse.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag trivs med mina arbetsuppgifter". Medarbetares självskattning		7,7	7,6	minst 7
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag känner arbetsglädje". Medarbetares självskattning.		6,9	7,0	minst 7
Täby kommuns placering i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län gällande den totala sjukfrånvaron för samtliga anställda (Täby ska tillhöra topp-5 i länet)		plats 1		minst plats 5

Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande

 Uppnås Kommunstyrelsen

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

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.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
HME-index – Hållbart medarbetarengagemang (SKR). Sammantaget index utifrån medarbetares självskattning	82	80		minst 77
Resultat från Pulsometer för påståendet "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete".		7,3	7,2	minst 7
Resultat från Pulsometer för påståendet "Min arbetsplats erbjuder möjligheter för mig att växa och ta nytt ansvar".		7,0	7,1	minst 7

Välfungerande samhällsfunktioner

♦ På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för tre av indikatorerna bedöms överstiga eller ligga mycket nära indikatorvärdet vid årets slut, detta då arbetet bedrivits med samma eller bättre kvalitet än föregående år. Delårsutfallet för den fjärde indikatorn understiger indikatorvärdet.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Andelen positiva till möjligheterna att transportera sig med bil (SCB:s medborgarundersökning).	77%	78%		minst 78%
Andelen positiva till skötsel av kommunens gång- och cykelvägar (SCB:s medborgarundersökning).	69%	71%		minst 71%
Medborgarnas betyg på upplevelsen av hur enkelt deras ärende i kontaktcenter varit att lösa (Betygsskala 1-5)	3,8	3,9	3,9	minst 4
NKI-företag, bygglov (SKR och SBA:s årliga mätning om kommuners företagsklimat).	56	52	40	minst 60

Fr.o.m. 2021 använder SCB en ny mätmetod i sin undersökning. Tidigare indexberäkningar baserad på en 10-gradig skala ersätts med att mäta andel svar på en 4-gradig skala. För att möjliggöra jämförelser med tidigare år har betygsindex uppskattats vara motsvarande andel i procent. Svar från Medborgarundersökningen kommer i december 2021.

Insatser som främjar framkomlighet med bil och skötsel av gång- och cykelvägar har genomförts och planeras fortsatt under året.

Kontaktcenters kundundersökning visar att kunderna upplever att ärenden är

enkla att lösa. Upplevelsen av service och bemötande vad gäller stadsbyggnadsnämndens områden ligger i linje med övriga nämnders resultat.

Företagens nöjdhet med handläggning av bygglov har sjunkit under våren. Orsaker som anges är långa handläggningstider och att informationen på kommunens webbplats behöver förbättras. Resursförstärkning och översyn av kommunens webbsidor har därför genomförts under våren och förväntas ge resultat. Kommunen fortsätter att tillhandahålla företagslots och har fortsatt fokus på utveckling av service och bemötande.

God lagefterlevnad ska uppnås

 Uppnås Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att utfallet för samtliga indikatorer bedöms understiga indikatorvärdet vid årets slut. Ett löpande systematiskt kvalitetsarbete där väl beprövade arbetssätt, tydlig information och planering skapar förutsägbarhet, vilket bidrar till god måluppfyllelse.

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

Under coronapandemin har nämndens tillsynsarbete genomförts delvis på distans och utfallet för delåret är 0% för samtliga indikatorer (där så låga värden som möjligt är ett gott resultat).

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

 Uppnås Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet är på väg att uppnås grundas på att delårsutfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet. Ett löpande systematiskt kvalitetsarbete där väl beprövade arbetssätt, tydlig information och planering skapar förutsägbarhet, vilket bidrar till fortsatt hög nöjdhet med bemötande och service.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
NKI Serveringstillstånd.	84	83	82	minst 80
NKI Livsmedelskontroll.	73	78	77	minst 75
NKI Miljö- och hälsoskydd.	71	65	68	minst 70

Omställningen under coronapandemin med viss tillsyn på distans, har som väntat, inte påverkat indikatorvärdena nämnvärt. Arbetet med stor del av tillsynen på distans har fortgått under våren och förväntas leda till god måluppfyllelse vid årets slut även i år.

Äldre erbjuds insatser av god kvalitet

 Uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av sex indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för fem av sex indikatorer bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. Tidigare års brukarundersökningar har visat goda resultat och bedömningen är att nöjdheten ligger kvar på en hög nivå.

Under våren har fokus fortsatt varit på kontakt med utförare med anledning av coronapandemin. Under år 2020 genomfördes en omfattande uppföljning med numerärt sett många utförare och resultaten från dessa uppföljningar har lett till pågående förbättringsarbeten hos utförare.

Domarna från förvaltningsrätten rörande socialnämndens beslut inom äldreomsorg visar på att de i hög grad är rättssäkra.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet (Socialstyrelsens brukarundersökning).	81%	85%		minst 81%
Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet (Socialstyrelsens brukarundersökning).	78%	82%		minst 78%
Andel brukare av hemtjänst inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande (Socialstyrelsens brukarundersökning).	95%	97%		minst 95%
Andel brukare av särskilt boende inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande (Socialstyrelsens brukarundersökning).	91%	93%		minst 91%
Andel uppföljningar av kommunal hälso- och sjukvård där verksamheten uppnår resultatet delvis godkänt eller		43,4%		minst 80%

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
godkänt på frågeområdet rapportering enligt patientsäkerhetslagen.				
Andel av socialnämndens beslut som förvaltningsrätten bedömer ska fortsätta att gälla dvs avgöranden till socialnämndens fördel.	84%	88%	100%	minst 85%

Resultatet från årets brukarundersökning är ännu inte tillgängligt. Utfall för de indikatorer som grundar sig på undersökningen kan därför inte presenteras i delårsrapporten. Indikatorn om uppföljningar av kommunal hälso- och sjukvård lämnas utan utfall då resultatet först blir tillgängligt i slutet av året.

Det pågår konkreta åtgärder för att upprätthålla och höja den upplevda nöjdheten hos brukare inom äldreomsorg. Som exempel kan nämnas avtalsuppföljning där socialnämnden säkerställer att krav ställda i avtal uppfylls. Detta kan handla om personalens utbildning och bemötande samt om brukarens möjlighet att kunna påverka utformningen av sin insats.

Vuxna erbjuds insatser av god kvalitet

 Uppnås Socialnämnden

Måloppfyllelsen bedöms med hjälp av sju indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas i att utfallet för de indikatorer där resultat finns vid årets slut bedöms överstiga indikatorvärdet.

Under våren har en rad aktiviteter på såväl individ- som gruppnivå genomförts för att skapa en mer meningsfull tillvaro för brukare inom funktionsnedsättning. Återkoppling från brukare och anhöriga har varit positiv vad gäller verksamheternas hantering av effekterna av pandemin. Det har inte inkommit negativa synpunkter till verksamheterna rörande innehåll i verksamheten. Ett aktivt arbete pågår med att möjliggöra aktiviteter och självbestämmande under de omständigheter som finns. Bedömningen är således att brukarnöjdheten 2021 kommer att ligga kvar på föregående undersöknings nivå.

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
Andel brukare av gruppbostad (LSS) omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).				minst 61%
Andel brukare av servicebostad inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).				minst 78%
Andel brukare av bostad med särskild service inom omsorgen om personer				minst 56%

Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall delår 2021	Indikatorvärde
med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).				
Andel brukare av daglig verksamhet (LSS) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är viktiga i daglig verksamhet. (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).	74%	64%		minst 66%
Andel brukare av sysselsättning (SoL) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är viktiga i sysselsättningen (nationell brukarundersökning, mätning vart annat år).	71%			minst 71%
Andel brukare av boendestöd (SoL) inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppger att de får bestämma om saker som är viktiga (Reviderad indikator 2021, mäts vart annat år).	84%			minst 77%
Andel av socialnämndens beslut som förvaltningsrätten bedömer ska fortsätta att gälla dvs avgöranden till socialnämndens fördel. (Ny indikator 2020, omformulerad 2021).			87,5%	minst 85%

Utfall för indikatorerna inom insatser med bostad kommer att kunna rapporteras i årsredovisningen 2021. Undersökningen för dessa insatser blev uppskjuten 2020.

Undersökningarna för daglig verksamhet, sysselsättning och boendestöd kommer att genomföras under 2022. Därmed kommer utfallen för dessa inte finnas tillgängliga till årsredovisningen 2021.

För att öka deltagandet i de brukarundersökningar som genomförs inom område funktionsnedsättning har en utveckling av användning av frågeassistenter gjorts. Detta bedöms, utöver ökat deltagande, leda till ett mer positivt resultat, då fler brukare (och i vissa fall anhöriga eller gode män) uppmuntras lämna sina synpunkter. I analys av tidigare års brukarundersökning har en underrepresentation av vissa grupper, som traditionellt sett är positivt inställda till sin verksamhet men inte har förmågan att uttrycka det tydligt, identifierats.

Social omsorg har under våren fortsatt arbetet med att öka rättssäkerheten genom kvalitetsgranskning av utredningar samt att öka kompetensen hos medarbetare genom exempelvis juridisk handledning med gott resultat.

Barn och unga erbjuds insatser av god kvalitet

 Uppnås Socialnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet bedöms överstiga indikatorvärdet vid årets slut. En

väl utvecklad och etablerad process för kvalitetsgranskning, samt historiskt hög rättssäkerhet för fall rörande barn och unga förväntas bidra till god måluppfyllelse.

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

Vid delåret har förvaltningsrätten inte fällt något avgörande och indikatorn lämnas därför utan utfall.

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

 Uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att utfallet för två av tre indikatorer överstiger indikatorvärdet. De kommunala skolornas preliminära betygsresultat överträffar satta indikatorvärden. Både andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andel elever som är behöriga till yrkesprogram är högre än någonsin.

Att fler elever än någonsin når kunskapskraven i alla ämnen är ett resultat av att utbildningsområdet tagit ytterligare steg i att tillgängliggöra lärandet. Det systematiska kvalitetsarbetet bidrar till att varje enskilt barn får de bästa möjliga förutsättningarna att lära utifrån sina förmågor och behov.

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

Täby kommun följer upp resultaten för både de fristående och kommunala verksamheterna. I delårsrapporten redovisas dock inget resultat för 2021 i avvaktan på officiella resultat från de fristående grundskolorna. Även de kommunala skolornas resultat kan komma att justeras något under hösten. I analysen resoneras kring de kommunala skolornas preliminära resultat i relation till de genomsnittliga indikatorvärdena som är baserade på samtliga huvudmän.

Resultat för kommunala skolor (som är de resultat som hittills finns att tillgå) visar att Täby kommun hamnar bland de fyra bästa kommunerna i riket vad gäller kunskapskrav och andel behöriga till yrkesprogram.

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

◆ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

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

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

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

Indikatorn mäts vid tillsynsbesök och bedöms i en fyrgradig skala där 1 betyder att det finns stora brister och 4 att verksamheten är väl utvecklad inom målområdet. Indikatorn har inget utfall eftersom verksamhetsbesök på förskolor inte har genomförts under 2021 på grund av pandemin. Måluppfyllelsen bedöms istället genom granskningar av förskolornas dokumentation och via en enkät till de fristående huvudmännen i Täby om utmaningar under coronapandemin.

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

● Uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att resultatet för den kommunala gymnasieskolan är fortsatt högt och ett antagande om att detta även är fallet för de fristående gymnasieskolorna i Täby.

Under coronapandemin, då stor del av studierna har bedrivits på distans, har de insatser som genomförts inom den kommunala gymnasieskolan för att hjälpa eleverna att nå minst godkänt i sina kurser gett resultat.

Betygsresultaten hittills under året inom vuxenutbildning är på samma nivå som förra året, dock något lägre än tidigare år. Djupare analys och uppföljning av vuxenutbildningen pågår för att hitta orsaker till nedgången.

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

Vid delåret finns endast resultat för kommunala gymnasieskolan. Åva gymnasium varför inget utfall redovisas i delårsrapporten. Först vid årsredovisningen presenteras och analyseras resultat från både kommunala och fristående skolor.

Mot bakgrund av att det i framtagandet av delårsrapporten 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. Detta kan göras först i samband med årsredovisningen. De preliminära resultat som Åva redovisar när det gäller genomsnittlig betygspoäng på de högskoleförberedande programmen och yrkesprogrammen visar på ett förbättrat resultat för yrkesprogrammen, medan den genomsnittliga betygspoängen för de högskoleförberedande programmen är samma som föregående år.

Åva gymnasium har under läsåret arbetat med olika insatser för att stötta de elever som har haft svårast att klara sina studier när dessa bedrivs på distans. Intensifierade insatserna för att hjälpa eleverna att nå minst godkänt i sina kurser har gett resultat. Skolan har också arbetat med att utveckla och stimulera de elever som är studiemotiverade och når höga resultat.

Överförmyndarnämnden har ett modernt och effektivt arbetssätt

 Uppnås Överförmyndarnämnden

Målpuppfyllnelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Bedömningen att målet uppnås grundas på att prognosen för den första indikatorn är att indikatorvärdet överträffas vid årets slut och för den andra indikatorn överstiger delårsutfallet indikatorvärdet.

En stor del av nämndens handlingar inkommer idag per post, men kommunens nya ärendehanteringssystem gör det möjligt för tjänstemännen att arbeta allt mer digitalt. En stor del av kommunikationen med externa aktörer sker digitalt.

Överförmyndarnämndens verksamhet söks ofta via Kontaktcenter. Samtliga frågor som inkommer besvaras i dagsläget inom tre dagar.

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

Delårsutfall för den första indikatorn saknas men förväntas bli tillgängligt till årsredovisningen.

Resultat och ekonomisk ställning

Prognosen för Täby kommuns resultat efter justering är 223,5 mnkr, vilket motsvarar 5,6 % av intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning. Prognosen innebär ett resultat på 177,1 mnkr bättre än budget. Av avvikelserna utgör kommunstyrelsen och nämnderna 78,7 mnkr. Avvikelsen beror, utöver nämnderna, främst på att prognosen för skatteintäkterna är 97,3 mnkr högre än budgeterat. De finansiella målen uppnås med god marginal utifrån de beslutade nivåerna.

Resultaträkning	Utfall juli (mnkr)	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår mnkr %	
Verksamhetens intäkter	851,0	759,2	1 457,6	1 313,9	143,6	11 %
Verksamhetens kostnader	-2 595,9	-2 721,0	-4 565,7	-4 676,1	110,3	2 %
Avskrivningar	-148,6	-153,1	-256,0	-262,5	6,5	2 %
Verksamhetens nettokostnader	-1 893,5	-2 114,9	-3 364,1	-3 624,6	260,4	7 %
Skatteintäkter	2 475,0	2 423,1	4 251,2	4 153,9	97,3	2 %
Generella statsbidrag och utjämning	-162,1	-165,7	-278,0	-284,1	6,1	2 %
Verksamhetens resultat	419,3	142,5	609,1	245,3	363,9	148 %
Finansiella intäkter	119,2	38,4	83,8	65,9	17,9	27 %
Finansiella kostnader	-21,9	-11,6	-26,8	-19,9	-7,0	35 %
Årets resultat	516,6	169,4	666,0	291,3	374,8	129 %
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>						
Samtliga realisationsvinster	-5,4	0,0	-5,4	0,0	-5,4	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-58,5	-18,0	-30,9	-30,9	0,0	
Reavinst värdepapper	-17,9	0,0	-17,9	0,0	-17,9	
Intäkter exploatering	-264,5	-130,0	-423,3	-222,9	-200,5	
Kostnader för planprogram	0,8	1,2	2,0	2,0	0,0	
Indexuppräknings sverigeförhandling	-2,9	4,0	2,3	6,9	-4,6	
Övriga poster av engångskaraktär	30,7	0,0	30,7	0,0	30,7	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	199,0	26,5	223,5	46,4	177,1	

Budget 2021 har minskats med 16,5 mnkr genom ombudgetering. Finansiella poster innehåller realiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mnkr från de kommunala bolagen. De poster av engångskaraktär som justerar resultatet är: realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgång, realiserade och realiserade vinster och förluster i värdepapper, intäkter från markförsäljning (exploatering), kostnader planprogram, indexuppräknings sverigeförhandling och förändrat livslängdsantagande för avsättning pensioner.

Prognosen för det högre resultatet jämfört med budget för nämnderna återfinns framför allt inom socialnämnden, barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden där främst volymerna är lägre än budgeterat.

De prognostiserade intäkterna från exploatering är högre än budget och beror framför allt på att tillträden tidigare lagts i samband med omförhandling av avtal samt att indexuppräknings blev högre än budgeterat för Roslags-Näsby. Posten har justerats för under poster av engångskaraktär. De högre intäkterna från exploatering motverkas till viss del av att andra intäkter är lägre än budgeterat.

Finansnettot består främst av orealiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen.

Prognosen för skatteintäkterna (netto) är 103,4 mnkr högre än budget och beror på att prognosen för slutavräkningen för år 2020 och 2021 innebar högre skatteintäkter för Täby än tidigare budgeterat samt till en mindre del att generella statsbidrag och utjämning prognostiseras bli högre än budget främst på grund av lägre inkomstutjämning.

Verksamhetens nettokostnader

Prognosen för verksamhetens nettokostnader är 7 % högre än budgeterat, vilket främst beror på att prognosen för exploateringsintäkterna är högre än budgeterat och att nämnderna prognostiserar lägre nettokostnader än budget. En mer detaljerad redovisning av avvikelserna per nämnd framgår av driftredovisningen.

Verksamhetens nettokostnader	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	juli	juli	helår	helår	helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Kommunstyrelsen	-51,3	-95,5	-162,9	-162,9	0,0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	-148,5	-155,5	-264,0	-265,4	1,4	1 %
Lantmäterinämnden	-1,1	-0,9	-1,3	-1,3	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-3,1	-4,0	-6,9	-6,9	0,0	0 %
Kultur- och fritidsnämnden	-97,1	-101,1	-173,0	-174,8	1,9	1 %
Socialnämnden	-710,8	-722,9	-1 218,7	-1 252,2	33,5	3 %
Barn- och grundskolenämnden	-893,4	-911,2	-1 530,0	-1 550,3	20,3	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-227,7	-244,4	-403,9	-425,5	21,7	5 %
Överförmyndarnämnden	-2,7	-2,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Summa nämnderna	-2 135,8	-2 238,0	-3 764,8	-3 843,5	78,7	2 %
Centrala poster	-27,5	-6,9	-28,0	-3,9	-24,0	
Exploateringsintäkter och reavinst försäljning anläggningstillgångar	269,8	130,0	428,7	222,9	205,8	92 %
Verksamhetens nettokostnader	-1 893,5	-2 114,9	-3 364,1	-3 624,6	260,4	7 %

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Sammantaget är prognosen för nettot av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 103,4 mnkr högre än budgeterat. Nivån på utbetalningen av 2021 års skatteintäkter bygger på en bedömning av skatteunderlagets utveckling för aktuellt år samt en slutavräkning för åren 2020 och 2021, slutavräkningen

innebär högre skatteintäkter för Täby och förklarar till största delen den prognostiserade avvikelserna mot budget.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (mnkr)	Utfall juli 2021	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Skatteintäkter	2 475,0	2 423,1	4 251,2	4 153,9	97,3	2 %
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>						
Inkomstutjämning	-427,7	-432,3	-733,2	-741,1	7,9	1 %
Kostnadsutjämning	109,7	110,2	188,1	188,8	-0,7	0 %
LSS-utjämning	-42,1	-42,0	-72,2	-72,0	-0,2	0 %
Regleringspost	126,0	126,1	215,9	216,1	-0,2	0 %
Fastighetsavgift	72,0	72,4	123,4	124,1	-0,7	1 %
Summa generella statsbidrag och utjämning	-162,1	-165,7	-278,0	-284,1	6,1	2 %
Skatteintäkter netto	2 312,8	2 257,4	3 973,3	3 869,8	103,4	3 %
Summa inkomst-, kostnads- och LSS-utjämning	-360,1	-364,1	-617,3	-624,2	7,0	1 %

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 1 068,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 6,0 mnkr. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget men prognosen för kommunstyrelsen och stadsbyggnadsnämnden är i nivå med budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar (mnkr)	Utfall juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
				mnkr	%
Kommunstyrelsen	252,8	559,3	559,3	0,0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	146,9	496,3	496,3	0,0	0 %
Övriga nämnder	1,8	13,1	19,1	6,0	46 %
Summa investeringar	401,5	1 068,6	1 074,6	6,0	1 %

Täbys kommunala bolag

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

Det samlade resultatet efter finansiella poster 2021 för koncernen prognostiseras till 81,7 mnkr. Sammantaget är det främst Täby Fastighets AB som prognostiserar ett lägre resultat än budget. Det är framför allt intäkter från försäljning av fastigheter som skjutits fram till kommande år som bidrar till den lägre resultatnivån.

Täbys kommunala bolag	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse	
Resultat efter finansiella poster	juli	juli	helår	helår	prognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Täby Holding AB	-1,4	-1,4	-2,5	-2,5	0,0	0 %
Täby Fastighets AB	36,6	20,1	84,0	108,0	-24,0	22 %
Täby Miljövärme AB	-6,0	-5,3	0,2	0,2	0,0	6 %
Summa	29,2	13,3	81,7	105,7	-24,0	23 %

Bolagens eget kapital per juli 2021 jämfört med juli och december 2020 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)	2021	2020	2020
Täby Holding AB	171,6	196,5	198,0
Täby Fastighets AB	94,6	53,2	58,0
Täby Miljövärme AB	-5,3	-3,8	0,7

Balanskravsresultat

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

Vid beräkning av balanskravsresultatet ska justering göras för samtliga realisationsvinster, orealiserade vinster och förluster i värdepapper, återföring av orealiserade förluster i värdepapper samt reservering och användning av medel till resultatutjämningsreserv. Utfallet per juli på 516,6 mnkr har justerats så att balanskravsresultatet uppgår till 452,7 mnkr. Prognostiserat balanskravsresultat är 629,7 mnkr.

Balanskravsresultat (mnkr)	Juli 2021	Prognos 2021	Juli 2020	Dec 2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	516,6	666,0	408,9	684,5
- samtliga realisationsvinster	-5,4	-5,4	-12,1	-9,4
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-58,5	-30,9	-21,6	-75,4
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				87,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	452,7	629,7	375,3	687,6
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Årets balanskravsresultat	452,7	629,7	375,3	687,6

Väsentliga personalförhållanden

Organisation, ledarskap och medarbetarskap

Täby kommun som arbetsgivare har under våren fortsatt präglas starkt av utbrottet av coronapandemin. Fokus har varit att upprätthålla samhällsviktig verksamhet, bemanning samt en god arbetsmiljö för kommunens medarbetare.

Täby kommuns centrala krisledningsorganisation har fortsatt varit aktiverad under stora delar av 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 gymnasie-verksamheten 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 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.

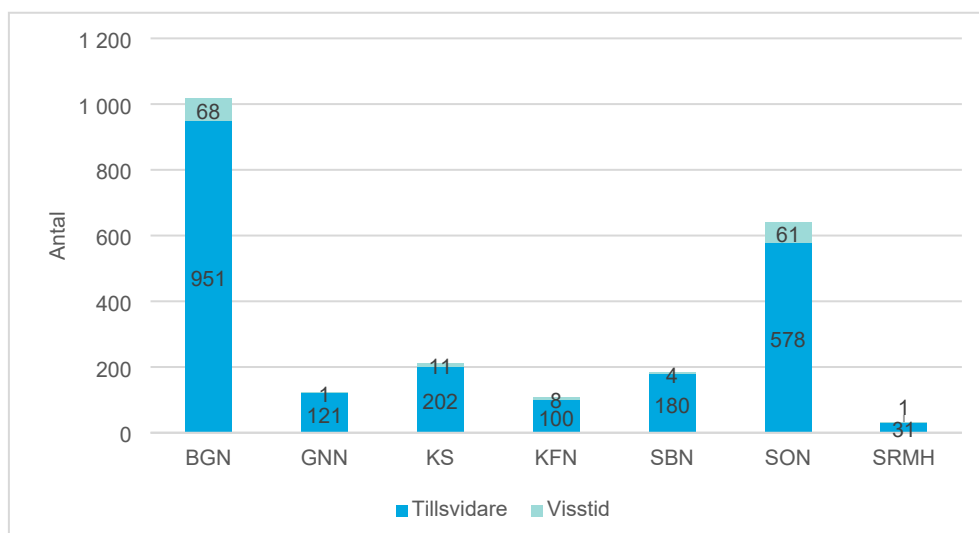
Inom stadsbyggnadsnämnden har arbetet med att anpassa bemanningen till nya

ekonomiska förutsättningar fortsatt och organisatoriska justeringar har gjorts i syfte att bättre styra och leda verksamheten.

Personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda har minskat med två procentenheter. Störst minskning har skett inom socialnämnden och stadsbyggnadsnämnden. Minskningen inom socialnämnden beror främst på att antalet anställda har minskat inom individ och familjeomsorgen (IFO) och äldreomsorgen. Inom IFO har enheten för ensamkommande barn lagts ner som en konsekvens av det minskande antalet ensamkommande barn till Sverige. Inom äldreomsorgen beror minskningen främst på att det inom Ångaren pågått ett strukturarbete med personalförändringar som följd. Diagrammet nedan visar fördelningen av antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda fördelat per nämnd. Efterföljande tabell visar utvecklingen av antalet tillsvidareanställda sedan 2019.

Figur 8 Antal tillsvidare- och visstidsanställda – juli 2021



Tillsvidareanställda	Juli 2021	Juli 2020	Juli 2019
Kvinnor	1 604	1 638	1 609
Män	559	572	568
Totalt antal tillsvidareanställda	2 163	2 210	2 177
Andel kvinnor	74 %	74 %	74 %
Andel heltidsanställda	83 %	83 %	83 %

Lönebildning

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 verksamheterna

i egen regi inom socialnämnden. Kontinuerlig dialog har förts med Kommunal. Bedömningen är att arbetet fungerat väl. Arbetsgivaren har kunnat tillgodose korrekt utrustning.

Året har även, för många medarbetare, präglats av distansarbete. Arbetsgivaren har bistått med stöd för medarbetare att upprätthålla en god arbetsmiljö vid distansarbete. Stöd och utbildningar har tillhandahållits till chefer i att leda på distans. Såväl företagshälsovård som personalstöd har även funnits att tillgå.

Medarbetare som arbetar på distans har under året haft möjlighet att låna hem utrustning så som skärm, tangentbord och kontorsstol i syfte att främja en god arbetsmiljö.

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. Uppföljningen av målen rapporteras under rubriken *Måluppfyllelse* samt i kommunstyrelsens delårsrapport.

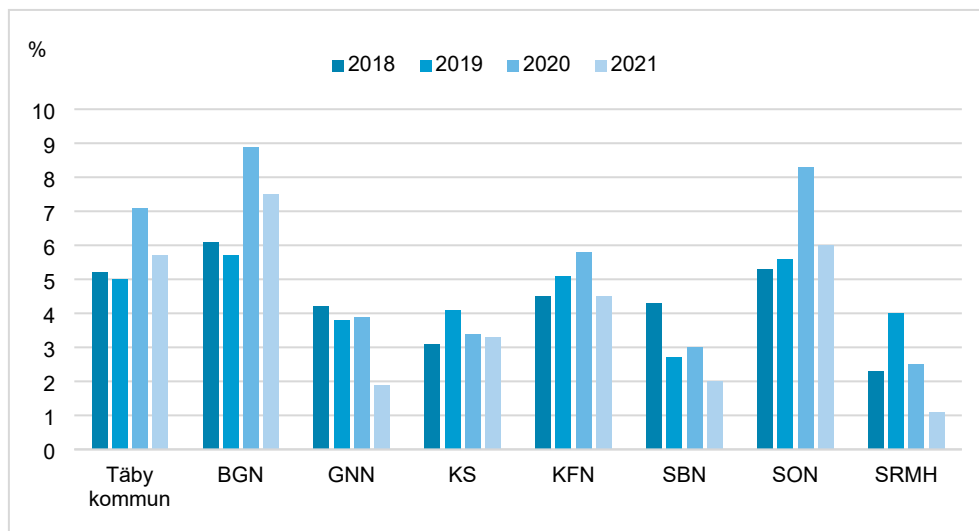
Sjukfrånvaro

Under våren har sjukfrånvaron minskat i jämförelse med föregående period. Sjukfrånvaron är högre än innan pandemin men har sjunkit med 1,4 procentenheter. Den främsta anledningen bedöms vara att medarbetare inom social omsorg under våren vaccinerats och att distansarbete samt fjärr- och distansundervisning gjort det möjligt att arbeta hemma med mildare sjukdomssymtom för många yrkesgrupper. För att minska belastning på sjukvården har lättnader gjorts i hela landet som gör att arbetsgivaren, under begränsad period, begär in sjukintyg först från och med sjukdag 21. Lättnader har även gjorts gällande karensavdraget. Tabellen nedan visar sjukfrånvarons utveckling för Täby kommun sedan 2019.

Sjukfrånvaro	Juni 2021	Juni 2020	Juni 2019
Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro)	35,7	31,2	36,7
Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)			
Samtliga anställda	5,7	7,1	5,0
Kvinnor	6,4	7,9	5,9
Män	4,0	5,1	2,8
Anställda 29 år eller yngre	5,1	7,4	5,0
Anställda 30-49 år	5,5	6,4	4,8
Anställda 50 år eller äldre	6,1	7,8	5,3

Sjukfrånvaron har minskat inom samtliga nämnder. Störst minskning har skett inom gymnasie- och näringslivsnämnden (från 3,9% till 1,9%) och socialnämnden (8,3% till 6%). Diagrammet nedan visar sjukfrånvarons utveckling per nämnd sedan 2019.

Figur 9 Total sjukfrånvaro för per nämnd och procent



Förväntad utveckling

Under hösten 2019 påbörjades ett arbete med att belysa kommunens långsiktiga finansiella förutsättningar. 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.

Täby kommun har vuxit med drygt 8 000 invånare sedan 2010. Expansionen har medfört stora investeringar i social och teknisk infrastruktur. Trots starka resultat har investeringarna krävt en ökad upplåning. Den ökade upplåningen har medfört en försämrad soliditet och en relativt svag balansräkning.

Kommunen står inför en prövande period. Fram till 2035 ska kommunen inom ramen för Sverigeförhandlingen skapa förutsättningar för 16 200 nya bostäder. Den kalkyl som tagits fram visar att det är möjligt att genomföra expansionen utan att kommunens mål för god ekonomisk hushållning äventyras. För att detta ska bli fallet kommer det krävas prioriteringar och en noggrann ekonomistyrning.

Under vårvintern 2021 behandlades rapporten "Täby kommuns finansiella förutsättningar - 2040" av kommunfullmäktige. I rapporten redovisas kommunens planerade expansion och hur denna bör hanteras för att uppnå kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Det långsiktiga arbetet fortlöper och ska ingå som en del i kommunens ordinarie ekonomiska planering.

Kommunens räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkning		Kommunen		
		juli	juli	dec
(mnkr)	Not	2021	2020	2020
Verksamhetens intäkter	2	851	729	1 419
Verksamhetens kostnader	3,4,5	-2 565	-2 445	-4 380
Jämförelsestörande poster	6	-31	0	0
Avskrivningar	7	-149	-145	-248
Verksamhetens nettokostnader		-1 893	-1 861	-3 210
Skatteintäkter		2 475	2 376	4 045
Generella statsbidrag och utjämning	8	-162	-147	-248
Verksamhetens resultat		419	368	588
Finansiella intäkter	9	119	211	283
Finansiella kostnader	10	-22	-170	-186
Resultat efter finansiella poster		517	409	685
Extraordinära poster		0	0	0
Periodens resultat		517	409	685

Balansräkning

Balansräkning		Kommunen		
(mnkr)	Not	juli 2021	juli 2020	dec 2020
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	7 236	6 645	6 979
Maskiner och inventarier	12	98	101	100
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier, andelar och bostadsrätter	13	160	102	91
Långfristiga fordringar		0	19	0
Summa anläggningstillgångar		7 494	6 867	7 170
Bidrag till infrastruktur	14	29	31	30
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Förråd m.m	15	19	19	19
Fordringar	16	524	313	651
Kortfristiga placeringar	17	947	805	867
Kassa och bank	18	261	234	274
Summa omsättningstillgångar		1 751	1 372	1 811
SUMMA TILLGÅNGAR		9 274	8 270	9 011

Balansräkning		Kommunen		
(mnkr)	Not	juli 2021	juli 2020	dec 2020
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>	19			
Periodens resultat		517	409	685
Resultatutjämningsreserv		65	65	65
Övrigt eget kapital		3 959	3 251	3 274
Summa eget kapital		4 540	3 725	4 024
<i>Avsättningar</i>				
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	20	585	520	531
Andra avsättningar	21	975	991	986
Summa avsättningar		1 560	1 511	1 517
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	22	1 741	1 966	1 771
Kortfristiga skulder	23	1 433	1 068	1 700
Summa skulder		3 174	3 034	3 471
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		9 274	8 270	9 011
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	24	420	494	510
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits ibland skulder eller avsättningarna	25	1 165	1 191	1 190

Kassaflödesanalys

Kassaflödes analys		Kommunen		
(mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Periodens resultat		517	409	685
Justeringar för ej likvidpåverkande poster	26	134	170	265
Poster som redovisas i annan sektion	27	-288	-129	-479
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		362	450	471
Erhållen utdelning från koncernföretag		0	0	25
Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar		127	62	-276
Ökning (-) eller minskning (+) av förråd m.m.		265	128	341
Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder		-266	-359	273
Kassaflöde från den löpande verksamheten		488	281	834
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-406	-347	-868
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		7	2	90
Förvärv av finansiella tillgångar		-94	0	-109
Avyttring av finansiella tillgångar		22	0	120
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-471	-346	-767
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			0	
Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit		137	-318	-318
Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån		-200	600	400
Ökning (+) eller minskning (-) av övriga långfristiga skulder		33	29	105
Ökning (+) eller minskning (-) av långfristiga fordringar		0	-13	19
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-30	298	207
Periodens kassaflöde		-13	233	273
Likvida medel vid årets början		274	1	1
Likvida medel vid periodens slut		261	234	274

Noter

Not 1 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 som en tilläggsupplysning. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed. Belopp redovisas i miljontals kronor (mnkr). Eftersom avrundning har skett kan det uppstå differens i delposter i balans- och resultaträkningar.

Rättelse av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde har justerats ned med 49 mnkr mot eget kapital, genom en rättelse av felaktigt aktiverade anläggningstillgångar från tidigare år. Jämförelsetalen för föregående år har räknats om enligt rättelsen och enligt RKR R12.

Intäkter

Övriga intäkter

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

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

Skatteintäkter

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

Kostnader

Leasing

Kommunens leasingavtal har under året klassificerats om till operationell och finansiell leasing enligt RKR R 5 rekommendation. Bedömning av finansiell leasing gällande hyresavtal av fastigheter pågår fortfarande och beräknas vara klar till helår 2021.

Jämförelsestörande poster

Under delårsperioden har pensionsskuld förändrats på grund av ändrat livslängdantagande i RIPS. Detta har i delårsrapporten redovisats som en jämförelsestörande kostnad i resultaträkningen enligt RKR R 11.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den förväntade livslängden för tillgången. Avskrivningstiden baseras på anläggningstillgångens ekonomiska livslängd. Avskrivningen påbörjas månaden efter att utgiften aktiverats. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga

avskrivningar.

Avskrivningstider	Avskrivningstid
<i>Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:</i>	
IT-utrustning	3 - 5 år
Fastigheter, nybyggnationer	33 - 40 år
Fastigheter, ombyggnation/lokalanpassning	20 år
Fordon och transportmedel	5 år
Gator- och parkanläggningar	33 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 - 10 år
Småbåtshamnar	33 år
Va-anläggningar	70 år
Markanläggning och markinventarier	20 år
<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
Fysisk planering	33 år
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad (inklusive ytterdörrar och fönster)	50 år
Bygg (stomkomplettering, el, rör, golv, väggar, innertak)	50 år
Installationer (ventilation, hiss, kök, låssystem, värmepump, kylanläggning, termostat, pumpar och liknande)	20 år
Enklare byggnader med kort livslängd	20 år
Konstgräs	10 år

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

Tillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar RKR R 4. Materiella anläggningstillgångar är upptagna till

anskaffningsvärde minus avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Kommunens samtliga anläggningstillgångar finns samlade i en gemensam anläggningsreskontra, där bland annat gator och vägar är uppdelade i större projekt. Täby kommun tillämpar komponent-avskrivningar på samtliga investeringar. Omprövning av komponentavskrivningar sker årligen av resterande avskrivningstid. Det beräknade anskaffningsvärdet av finansiella leasingavtal skrivs av i samma takt som den finansiella leasingsskulden amorteras.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

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

Markexploatering

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

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

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

Som investering klassas de utgifter som uppstår i samband med:

- projektering
- genomförande

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

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Med bidrag till infrastrukturella investeringar avses att kommunen lämnar bidrag till finansieringen av investeringar i infrastruktur som görs av någon annan än kommunen. I enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) kap 5 § 7 tas kommunens bidrag upp som posten bidrag till infrastruktur i balansräkningen. Varje bidrag som redovisas i balansräkningen upplöses med årliga enhetliga belopp under högst 25 år. Upplösningen påbörjas det år bidraget beslutats.

Förråd mm.

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

Osäkra fordringar

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

Kortfristiga placeringar

Kommunen redovisar enligt RKR R 7 finansiella tillgångar till ett verkligt värde per bokslutsdagen. Kommunen har en finanspolicy som reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyen har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Skulder

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. blandmodellen. Den del av pensionen som hänförs till den avgiftsbestämda delen har särredovisats och klassificerats som kortfristig skuld i balansräkningen. Övriga pensionsåtaganden avseende pensioner intjänade efter 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelserna är beräknade av (KPA). Pensionsskulden för aktiva förtroendevalda redovisas från och med bokslutet 2014 som en del av pensionsskulden. Under delårsperioden har pensionsskulden förändrats på grund av ändrat livslängdsantagande i RIPS. Pensionsskulden som redovisas i kommunens balansräkning har ökat med 31 mnkr inkl. löneskatt på grund av denna förändring.

Finansiella säkringsinstrument, räntor

För att minska ränterisker används ränteswappar för att förlänga räntebindningen på enskilda lån eller på delar av skuldportföljen. Dessa instrument används för att uppfylla de riktlinjer kommunstyrelsen fastställt när det gäller fördelning av räntebindning. De ränteswappar som Täby kommun använder fungerar så att Täby kommun erhåller var 3:e månad en rörlig ränta, 3-månads Stibor, som används för att betala räntor på upplåning med 3-månadsräntor. En fast ränta betalas sedan kvartalsvis under en avtalad period. Marknadsvärdet visar värdet som skulle betalas/erhållas om avtalen skulle upphöra på bokslutsdagen. Instrumenten är klassade som säkringsinstrument och har därför ingen påverkan på kommunens resultat så länge som säkringsförhållandena anses vara effektiva. I enlighet med RKR rekommendation RKR R8 - Redovisning av derivat och säkringsredovisning har Täby kommun per balansdagen gjort en bedömning 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.

Skuld finansiell leasing

Kommunens leasingavtal har under året om klassificerats till operationell och finansiell leasing enligt RKR R 5 rekommendation. Per delår uppgick den beräknade finansiella leasingsskulden till 3 mnkr.

Ansvarsförbindelse

Ansvarsförbindelse är åtaganden som inte ingår som skuld eller avsättning i balansräkningen. Kommunen följer RKR R 9.

Taxefinansierad verksamhet

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

Kassaflödeanalys

Kommunen tillämpar RKR R13. Kassaflödesanalys redovisas enligt indirekt metod som är uppdelad mellan löpande verksamheten, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet. Justeringar i den löpande verksamheten specificeras i not 26 och 27.

Sammanställd redovisning

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.

Noter (mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
2	<i>Verksamhetens intäkter</i>			
	Försäljningsintäkter	14	16	26
	Taxor och avgifter	193	229	331
	Hyror och arrenden	96	96	163
	Bidrag och kostnadsersättningar från staten	164	154	306
	Övriga bidrag	8	10	8
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	106	95	240
	Intäkter exploateringsfastigheter	265	128	340
	Reavinster av anläggningstillgångar	5	2	5
	Summa verksamhetens intäkter	851	729	1 419
3	<i>Verksamhetens kostnader</i>			
	Personalkostnader exkl. pensionskostnader	-814	-790	-1 381
	Personalkostnader i investeringsprojekt	14	21	31
	Pensionskostnader	-88	-97	-193
	Lämnade bidrag	-54	-58	-86
	Köp av huvudverksamhet	-1 223	-1 146	-2 046
	Lokal och markhyror	-68	-71	-123
	Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-301	-285	-487

Noter (mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
	Realisationsförluster och utrangeringar	-2	0	-60
	Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	0	0	-1
	Övriga kostnader	-30	-18	-33
	Summa verksamhetens kostnader	-2 565	-2 445	-4 380
4	Leasingavgifter lös egendom			
	<i>Operationell leasing</i>			
	Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:			
	Inom 1 år	11	13	14
	Senare än 1 år men inom 5 år	6	19	12
	Senare än 5 år	0	0	0
	Summa operationell leasing	17	32	26
	Leasing lös egendom			
	<i>Finansiella leasingavtal</i>			
	Totala minimileaseavgifter	4	0	0
	Framtida finansiella kostnader	-1	0	0
	Nuvärdet av minimileaseavgifterna	3	0	0
	Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:			
	Inom 1 år	0	0	0
	Senare än 1 år men inom 5 år	3	0	0
	Senare än 5 år	0	0	0
	Summa finansiell leasing	3	0	0
5	<i>Kostnad för räkenskapsrevision</i>			
	Revisionsgranskning sakkunnig	0	0	-1
	Revisionsgranskning förtroendevald	-1	-1	-1
	Summa räkenskapsrevision	-1	-1	-2
6	Jämförelsestörande poster			
	Pensionsskuld	-25	0	0
	Löneskatt	-6	0	0
	Summa jämförelsestörande poster	-31	0	0
Under delårsperioden har pensionskostnader ökat med totalt 31 mnkr på grund av ändrat livslängdsåtagande i RIPS.				

Noter (mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
7	<i>Av- och nedskrivningar</i>			
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-134	-132	-225
	Avskrivning maskiner och inventarier	-14	-13	-23
	Avskrivning finansiell leasing	-1	0	0
	Summa av- och nedskrivningar	-149	-145	-248
8	<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>			
	Inkomstutjämning	-428	-415	-712
	Kostnadsutjämning	110	111	190
	Bidrag för LSS utjämning	-42	-48	-83
	Införandebidrag	0	11	18
	Kommunal fastighetsavgift	72	70	120
	Regleringsavgift/regleringsbidrag	126	43	74
	Övriga generella bidrag från staten	0	82	144
	Summa generella statsbidrag och utjämning	-162	-147	-248
9	<i>Finansiella intäkter</i>			
	Ränteintäkt	5	1	2
	Ränteintäkt negativ	0	0	0
	Realiserad vinst på finansiella anläggningstillgångar	0	0	4
	Realiserad vinst på finansiella omsättningstillgångar	18	104	110
	Orealiserad värdestegring på omsättningstillgångar	67	78	135
	Utdelning från koncernföretag	25	25	25
	Övrig finansiell intäkt	4	4	7
	Summa finansiella intäkter	119	211	283
10	<i>Finansiella kostnader</i>			
	Räntekostnad	-9	-5	-8
	Förlust vid försäljning av finansiella omsättningstillgångar	0	-5	-5
	Orealiserad värdeminskning av finansiella oms. tillgångar	-9	-144	-59
	Värdereglering finansiella omsättningstillgångar	0	0	-88
	Uppräkning basbelopp och ränta pensionsskuld	-5	-2	-11
	Indexuppräkning Sverigeförhandlingen	3	-11	-11
	Övrig finansiell kostnad	-2	-2	-3
	Summa finansiella kostnader	-22	-170	-186

Noter (mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
11	<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
	Ingående anskaffningsvärde	7 735	6 984	6 984
	Inköp	392	324	885
	Försäljning	0	0	-1
	Överföringar	0	0	1
	Utrangeringar	-2	0	-85
	Rättelse av fel	0	0	-49
	Utgående anskaffningsvärde	8 126	7 308	7 735
	Ingående ack. avskrivning	-756	-531	-531
	Försäljningar	0	0	0
	Överföringar	0	0	0
	Nedskrivning	0	0	0
	Periodens avskrivningar	-134	-132	-225
	Utgående ack. avskrivningar	-890	-663	-756
	Utgående redovisat värde	7 236	6 645	6 979
	Taxeringsvärde totalt	993	462	993
	Genomsnittlig nyttjandeperiod	52 år	31 år	30 år
12	<i>Maskiner, inventarier och transportmedel</i>			
	Ingående anskaffningsvärde	265	233	233
	Inköp	9	23	32
	Försäljning	0	0	0
	Överföringar	0	0	0
	Utrangering	0	0	0
	Utgående anskaffningsvärde	275	256	265
	Ingående ack. avskrivning	-165	-142	-142
	Överföringar	0	0	0
	Utrangering	0	0	0
	Periodens avskrivningar	-14	-13	-23
	Utgående ack. avskrivningar	-179	-155	-165
	Genomsnittlig nyttjandeperiod	9 år	8 år	7 år

Noter (mnkr)	Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
Finansiell leasingtillgång			
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0
Bokat ingående anskaffningsvärde	3	0	0
Inköp	1	0	0
Utgående anskaffningsvärde	4	0	0
Ingående ack. avskrivningar	0	0	0
Bokat ingående ack. avskrivning	-1	0	0
Periodens avskrivningar	0	0	0
Utgående ack. Avskrivningar	-1	0	0
Utgående redovisat värde	98	101	100
13 Aktier, andelar och bostadsrätter			
Ingående anskaffningsvärde	91,4	102,0	102,0
Inköp	72,8	0,0	0,0
Försäljning	-4,6	0,0	-10,6
Utgående anskaffningsvärde	159,5	102,0	91,4
Aktieinnehav per bolag			
<i>Koncernbolag</i>			
Täby Holding AB, 10100 aktier	30,1	30,1	30,1
<i>Övriga aktier, andelar och bostadsrätter</i>			
Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr)	0,0	0,0	0,0
SÖRAB, 500 aktier	0,5	0,5	0,5
Vårljus AB, avyttrades under 2020	0,0	0,4	0,0
Roslagsvatten AB, 600 aktier	0,1	0,1	0,1
Sthlmreg Försäkring AB, 61 006 aktier	6,1	6,1	6,1
Inera, 5 aktier (värde 43 tkr)	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest Sverige AB, 0,85 %	72,8	0,0	0,0
Andelar och bostadsrätter	50,0	64,8	54,6
Summa aktier, andelar och bostadsrätter	159,5	102,0	91,4
14 Bidrag till infrastruktur			
Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby	41	41	41
Ackumulerad upplösning	-12	-10	-11
Summa bidrag till infrastruktur	29	31	30

Noter (mnkr)	Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
15 <i>Förråd m.m.</i>			
Oljelager	1	1	1
Exploateringsfastigheter	18	19	18
Summa förråd m.m.	19	19	19
16 <i>Fordringar</i>			
Kundfordringar	63	75	96
Momsfordran	46	41	53
Fordran koncernföretag	25	0	0
Statsbidragsfordringar	20	18	9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	146	121	221
Övriga kortfristiga fordringar	224	59	272
Summa fordringar	524	313	651
17 <i>Kortfristiga placeringar</i>			
Anskaffningsvärde aktier och andelar	813	783	792
Värdereglering	134	22	75
Summa kortfristiga placeringar	947	805	867
18 <i>Kassa och bank</i>			
Plusgiro och bank	261	234	274
Summa kassa och bank	261	234	274
19 <i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital	3 959	3 251	3 274
Resultatutjämningsreserv	65	65	65
Periodens resultat	517	409	685
Utgående eget kapital	4 540	3 725	4 024

Noter (mnkr)	Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
20 <i>Avsättning för pensioner och särskild löneskatt</i>			
Ingående avsättning	531	486	486
Pensionsutbetalningar	-8	-8	-14
Nyintjänad pension	22	25	35
Ränte- och basbeloppsuppräknings	5	9	11
Förändring av löneskatt	11	7	9
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	25	0	0
Övrigt	0	1	3
Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt	585	520	531
Aktualiseringsgrad	80 %	80 %	80 %
Under delårsperioden har pensionsskuld förändrats på grund av ändrat livslängdsåtagande i RIPS. Dessa har i delårsrapporten redovisats som jämförelsestörande kostnad i resultaträkningen.			
21 <i>Andra avsättningar</i>			
Ingående balans avsättning	986	979	979
Indexuppräkning	7	12	7
Rättelse av indexuppräkning tidigare år	-10	0	0
Förskottering 2020	0	0	0
Förskottering enligt betalplan	-9	0	0
Summa andra avsättningar	975	991	986
22 <i>Långfristiga skulder</i>			
Låneskulder, långfristig del upplåning	1 150	1 550	1 350
Nyttjande koncernkontokredit	137	0	0
Finansiell leasingskuld	3	0	0
Summa låneskulder o koncernkontokredit	1 291	1 550	1 350

Noter (mnkr)	Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>			
Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1	302	213	213
Periodens anslutningsavgifter VA	26	21	93
Periodens periodiserade anslutningsavgifter	-2	-2	-4
Ingående värde statliga investeringsbidrag 1/1	111	184	94
Periodens investeringsbidrag	3	0	17
Periodens periodiserade investeringsbidrag	-1	0	0
Ingående anslutningsavgifter sopsug 1/1	8	0	0
Periodens anslutningsavgifter sopsug	3	0	8
Periodens periodiserade anslutningsavgifter sopsug	0	0	0
Summa förutbetalda intäkter	450	416	421
Summa långfristiga skulder	1 741	1 966	1 771
23 Kortfristiga skulder			
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	400	100	300
Certifikat	300	250	200
Leverantörsskulder	143	105	339
Moms	4	5	16
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	393	366	626
<i>varav pensionsutbetalning individuell del</i>	32	30	47
Semesterlöneskuld	59	49	87
Övriga kortfristiga skulder	135	193	133
Summa kortfristiga skulder	1 433	1 068	1 700
VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 3 mnkr och ingår i interimsskulder. Det innebär att avgifterna per den 31 juli 2021 har varit 3 mnkr högre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 13 % av kommunens anläggningstillgångar.			
24 PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>			
Borgensåtagande koncernföretag			
Täby Holding AB	100	200	200
Övriga borgensåtaganden			
Bostadsrättsföreningar	0	0	0
Övriga föreningar	19	9	9
Summa övriga borgensåtaganden	119	209	209

Noter (mnkr)		Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
Garantiförpliktelser för kommunalförbund				
Käppalaförbundet		201	195	201
Norrvatten		100	90	100
Summa andel av kommunalförbunds skuld		301	285	301
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter		420	494	510
25 <i>Pensionsförpliktelser</i>				
Pensionsåtaganden före 1998				
- Täby kommun		1 165	1 191	1 164
varav särskild löneskatt		227	233	227
- Aktiva förtroendevalda Täby kommun		i.u.	i.u.	7
varav särskild löneskatt		i.u.	i.u.	1
- Storstockholms brandförsvär		i.u.	i.u.	19
varav särskild löneskatt		i.u.	i.u.	4
Summa pensionsförpliktelser		1 165	1 191	1 190
26 <i>Justeringar för ej likvidpåverkande poster</i>				
Periodens av- och nedskrivningar		149	145	248
Periodens förändring av avsättning för särskild löneskatt		11	7	0
Periodens förändring av pensionsskuld		44	27	44
Periodens upplösning av bidrag till infrastruktur		1	1	2
Periodens andra avsättningar		-12	11	7
Värdeförändringar kapitalförvaltning		-58	-22	13
Direktbokning eget kapital pga. rättelse av fel		0	0	-49
Summa justeringar för ej likvidpåverkande poster		134	170	265
27 <i>Poster som redovisas i annan sektion</i>				
Reavinst försäljning exploateringsfastigheter		-264	-128	-339
Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar		-5	-2	-5
Reavinst försäljning finansiella tillgångar		-18	0	-109
Erhållen utdelning från koncernföretag		0	0	-25
Summa poster som redovisas i annan sektion		-288	-129	-479

Driftredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som de ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. De budgeterade nettokostnaderna för nämnderna uppgår till 3 843,5 mnkr för 2021.

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

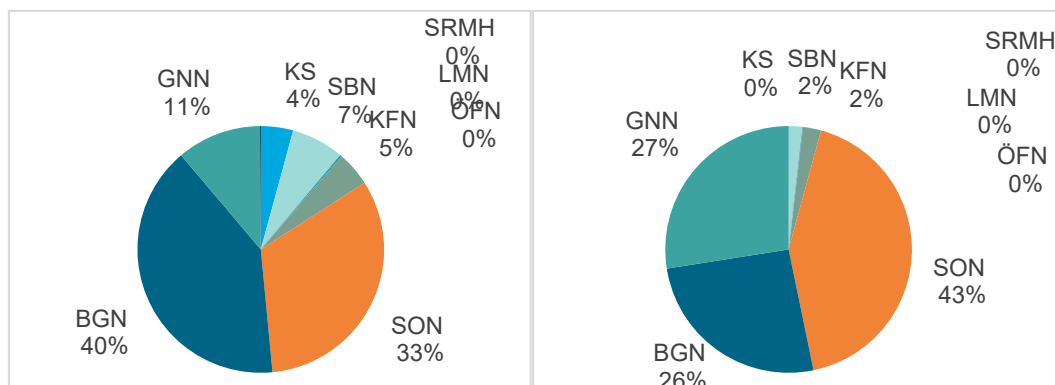
Nämndernas ekonomiska utfall innehåller också schablonmässiga personalomkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspensioner och löneskatt. Dessa har schablonmässigt kalkylerats till 39,23 % av lönekostnaderna för 2021.

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

Utfall och prognos jämfört med budget

Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och nämndernas andel av prognostiserad avvikelse jämfört med budget för 2021 framgår av nedanstående diagram.

Figur 10 Nämndernas andel av kommunens budgeterade nettokostnader och nämndernas andel av prognostiserad avvikelse



För år 2021 prognostiserar nämnderna en positiv avvikelse med 78,7 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror framför allt på lägre volymer på 54,0 mnkr.

Nämnderna totalt 2021	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	juli	juli	helår	helår	helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Kommunstyrelsen	-51,3	-95,5	-162,9	-162,9	0,0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	-148,5	-155,5	-264,0	-265,4	1,4	1 %
Lantmäterinämnden	-1,1	-0,9	-1,3	-1,3	0,0	0 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-3,1	-4,0	-6,9	-6,9	0,0	0 %
Kultur- och fritidsnämnden	-97,1	-101,1	-173,0	-174,8	1,9	1 %
Socialnämnden	-710,8	-722,9	-1 218,7	-1 252,2	33,5	3 %
Barn- och grundskolenämnden	-893,4	-911,2	-1 530,0	-1 550,3	20,3	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-227,7	-244,4	-403,9	-425,5	21,7	5 %
Överförmyndarnämnden	-2,7	-2,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Summa nämnderna	-2 135,8	-2 238,0	-3 764,8	-3 843,5	78,7	2 %

Den prognostiserade avvikelsen för volymer⁴ hänförs framför allt till socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare är färre än budgeterat. Även inom omsorg om funktionsnedsättning är prognosen färre brukare än budgeterat. Inom barn- och grundskolenämnden är det främst inom förskolan som antalet barn är färre än budgeterat. Gymnasieskolan redovisar också något färre elever än budgeterat.

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

Nämnderna avvikelseprognos (mnkr)	Avvikelseprognos		
	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	38,0	-4,5	33,5
Barn- och grundskolenämnden	10,4	9,9	20,3
Gymnasie- och näringslivsnämnden	5,6	16,1	21,7
Övriga nämnder		3,3	3,3
Totalt	54,0	24,8	78,7

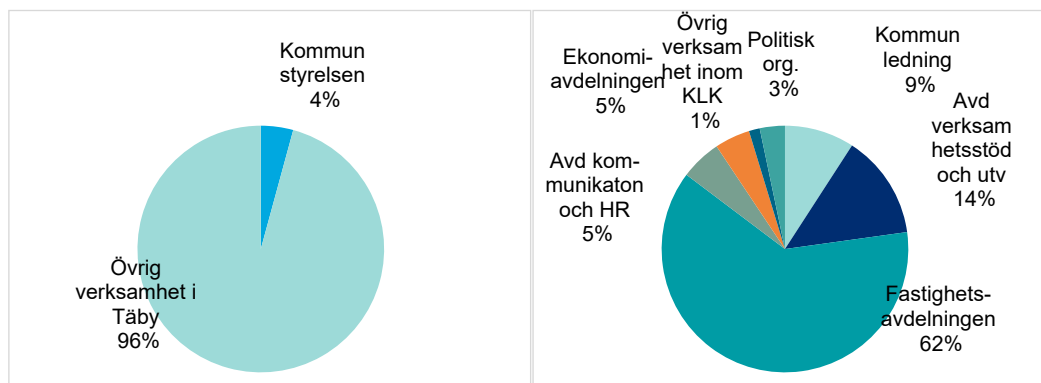
⁴ Volymavvikelse är skillnaden mellan utfallet av kostnaderna för antalet brukare, barn och elever jämfört med budget.

Redovisning per nämnd

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens budgeterade nettokostnad uppgår till 162,9 mnkr, vilket motsvarar 4 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Fördelningen per verksamhet är oförändrad jämfört med föregående år. Fördelningen av kommunstyrelsens budgeterade bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Figur 11 Kommunstyrelsens andel av kommunens budget och fördelning av bruttokostnad per verksamhet



Kommunstyrelsens prognos för år 2021 är att budgeten följs. Nettoutfallet för kommunstyrelsen är lägre än budget efter juli månad och beror främst på tidsförskjutningar av kostnader samt ännu inte utnyttjad reserv.

KS (mnkr)	Utfall juli 2021	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Intäkter	392,2	385,7	660,2	660,2	0,0	0 %
Kostnader	-443,6	-481,2	-823,0	-823,0	0,0	0 %
Nettokostnader	-51,3	-95,5	-162,9	-162,9	0,0	0 %

Nettokostnader per verksamhet

Samtliga avdelningar inom kommunstyrelsen prognostiserar utfall i nivå med budget. Det lägre nettoutfallet för kommunstyrelsen efter juli månad beror främst på tidsförskjutningar av kostnader inom framför allt kommunledning på grund av utnyttjad reserv och inom fastighetsavdelningen på senarelagda kostnader för fastighetsunderhåll.

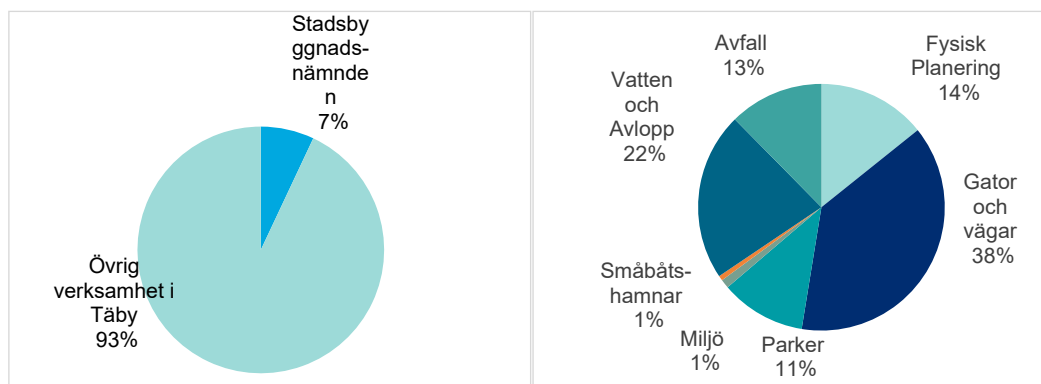
KS	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Kommunledning	-8,5	-19,0	-34,8	-34,8	0,0	0 %
Avd. verksamhetsstöd och utveckling	-53,3	-57,5	-98,1	-98,1	0,0	0 %
Fastighetsavdelningen	21,6	-5,5	-9,5	-9,5	0,0	0 %
Avd. kommunikation och HR	-26,8	-25,2	-43,0	-43,0	0,0	0 %
Ekonomiavdelningen	-19,9	-21,3	-36,5	-36,5	0,0	0 %
Övrig verksamhet inom KLK *	52,7	50,3	86,1	86,1	0,0	0 %
Politiskorganisation	-17,1	-17,3	-27,1	-27,1	0,0	0 %
Nettokostnader	-51,3	-95,5	-162,9	-162,9	0,0	0 %

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

Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnad uppgår till 269,2 mnkr inklusive taxe-finansierad verksamhet, vilket motsvarar 7 % av kommunens budgeterade nettokostnader. Fördelningen av nämndens budgeterade bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Figur 12 Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av bruttokostnad per verksamhet



För år 2021 prognostiserar nämndens verksamheter sammantaget ett utfall i nivå med budget. Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget och prognos för stadsbyggnadsnämnden.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	106,6	106,0	194,6	195,2	-0,6	0 %
Kostnader	-263,5	-266,2	-463,9	-464,4	0,6	0 %
Nettokostnader	-157,0	-160,2	-269,3	-269,2	-0,1	0 %

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. För de skattefinansierade verksamheterna prognostiseras en positiv avvikelse mot budget där ett prognostiserat underskott på fysisk planering vägs upp av ett prognostiserat överskott på gator och vägar samt parker.

Till de taxefinansierade verksamheterna hör avfall, vatten/avlopp och småbåtshamnar. De taxefinansierade verksamheterna prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 1,5 mnkr och beror på att intäkterna prognostiseras bli något lägre än budgeterat.

Fördelningen av nämndens nettokostnad per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

Stadsbyggnadsnämnden	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Fysisk planering	-21,9	-22,5	-41,0	-38,6	-2,4	6 %
Gator och vägar	-97,1	-100,0	-169,4	-170,5	1,1	1 %
Parker	-27,0	-29,9	-48,8	-51,2	2,5	5 %
Miljö	-2,6	-3,1	-4,8	-5,1	0,3	6 %
S:a skattefinansierad verksamhet	-148,5	-155,5	-264,0	-265,4	1,4	1 %
Småbåtshamnar	1,5	1,2	0,0	0,0	0,0	
Vatten och avlopp	-5,3	-2,5	-2,8	-2,3	-0,5	
Avfall	-4,6	-3,4	-2,5	-1,5	-1,0	
S:a taxefinansierad verksamhet	-8,4	-4,6	-5,3	-3,8	-1,5	
Nettokostnader	-157,0	-160,2	-269,3	-269,2	-0,1	0 %

Budget 2021 har utökats med 0,8 mnkr genom ombudgetering.

Eventuella över- eller underskott inom avfall och VA fonderas och påverkar kommande års taxa. Ingående VA-fond för 2021 uppgår till 8,5 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall kommer den utgående VA-fonden att uppgå till 5,7 mnkr.

Ingående avfallsfond för 2021 uppgår till 0,9 mnkr. Inklusive prognostiserat utfall

kommer den utgående avfallsfonden att uppgå till minus 1,6 mnkr.

Lantmäterinämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1,3 mnkr, vilket motsvarar 0,03 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Lantmäterinämnden prognostiserar ett utfall i nivå med budget för 2021. Utfall per juli innehåller något lägre intäkter på grund av viss eftersläpning av fakturering samt att fler ärenden förväntas avslutas under andra halvåret.

LMN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	1,2	1,6	2,7	2,7	0,0	0 %
Kostnader	-2,4	-2,4	-4,0	-4,0	0,0	0 %
Nettokostnader	-1,1	-0,9	-1,3	-1,3	0,0	0 %

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 6,9 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Prognosen för Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd år 2021 är att budgeten följs.

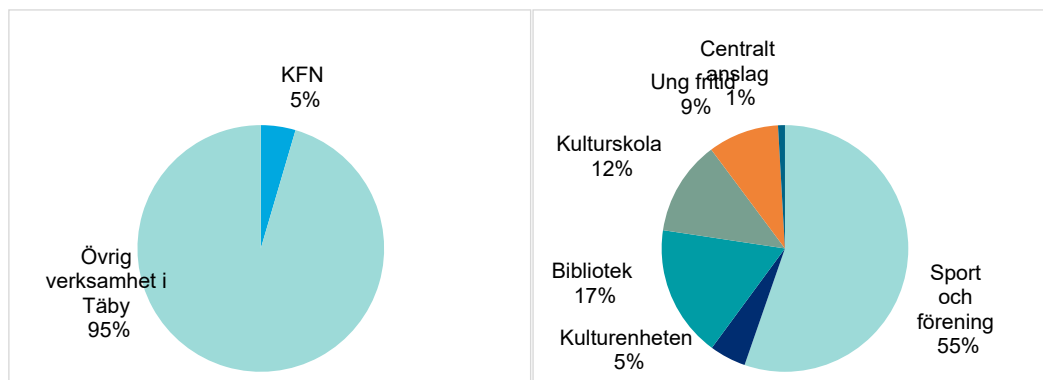
SRMH	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	12,5	12,0	19,8	20,5	-0,7	3 %
Kostnader	-15,6	-16,0	-26,8	-27,5	0,7	3 %
Nettokostnader	-3,1	-4,0	-6,9	-6,9	0,0	0 %

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 174,8 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. En omfördelning av centrala kostnader till övriga verksamheter har genomförts jämfört med föregående år.

Figur 13 Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet



Prognosen för kultur- och fritidsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 1,9 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Den prognostiserade positiva avvikelsen består främst av lägre kostnader till följd av coronapandemin, inställd eller omställd verksamhet.

KFN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Intäkter	10,2	11,7	20,2	21,1	-1,0	-5 %
Kostnader	-107,3	-112,8	-193,2	-196,0	2,8	1 %
Nettokostnader	-97,1	-101,1	-173,0	-174,8	1,9	1 %

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Sport och förening	-56,1	-55,8	-98,0	-96,7	-1,3	-1 %
Kulturenheten	-4,2	-5,1	-7,8	-8,4	0,6	7 %
Bibliotek	-16,9	-17,7	-29,8	-30,2	0,4	1 %
Kulturskola	-11,1	-12,1	-21,1	-21,7	0,6	3 %
Ung fritid	-8,3	-9,5	-15,2	-16,3	1,0	6 %
Centralt anslag	-0,4	-0,9	-1,0	-1,6	0,6	39 %
Nettokostnader	-97,1	-101,1	-173,0	-174,8	1,9	1 %

Den negativa avvikelsen inom sport och förening beror främst på lägre intäkter för uthyrning av lokaler, då kommunens lokaler inte bokas i samma utsträckning som innan coronapandemin samt att vissa matcher och större arrangemang inte

längre kan genomföras.

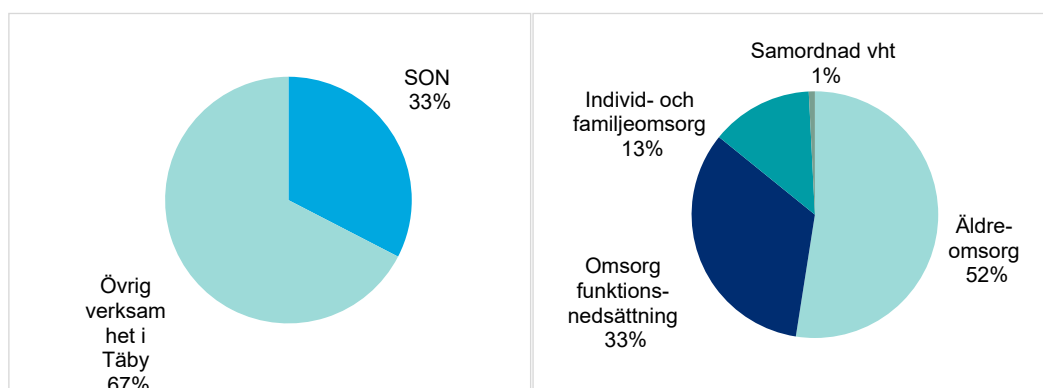
Inom övriga verksamheter är prognosen en positiv avvikelse, bland annat på grund av inställda evenemang och föreställningar inom kulturenheten, lägre personal och hyreskostnader inom bibliotek. Inom kulturskolan beror det på färre antal elever inom både den kommunala- och den privata kulturskolan än budgeterat.

Ung fritid prognostiserar högre intäkter än budgeterat till följd av fler barn inom korttidstillsynen samt lägre personalkostnader, vilket innebär en positiv prognostiserad avvikelse. För det centrala anslaget prognostiseras lägre verksamhets- och personalkostnader än budgeterat.

Socialnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 252,2 mnkr inklusive ombudgetering och tilläggsbudget, vilket motsvarar 33 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader. Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram och är i stort sett oförändrad jämfört med föregående års budget.

Figur 14 Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet



Prognosen för socialnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 33,5 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 38,0 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 1,2 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 5,7 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för särskilt boende för äldre i spåren av coronapandemin. Medan hemtjänstvolymerna har normaliserats är det fortsatt färre brukare än beräknat som söker särskilt boende. Dagverksamhet för äldre som varit stängd sedan i mars 2020, planerar för uppstart i september, men sett över året kommer det innebära lägre kostnader än budgeterat.

Inom omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras lägre kostnader för boende LSS och boende SoL, framförallt beroende på lägre

genomsnittliga placeringskostnader.

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

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

SON	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-175,8	-174,6	-312,2	-313,4	1,2	0 %
Volym	-529,0	-546,2	-900,8	-938,8	38,0	4 %
Anslag och volym	-704,7	-720,8	-1 213,1	-1 252,3	39,2	3 %
Egen regi	-6,1	-2,1	-5,6	0,1	-5,7	
Nettokostnader	-710,8	-722,9	-1 218,7	-1 252,2	33,5	3 %

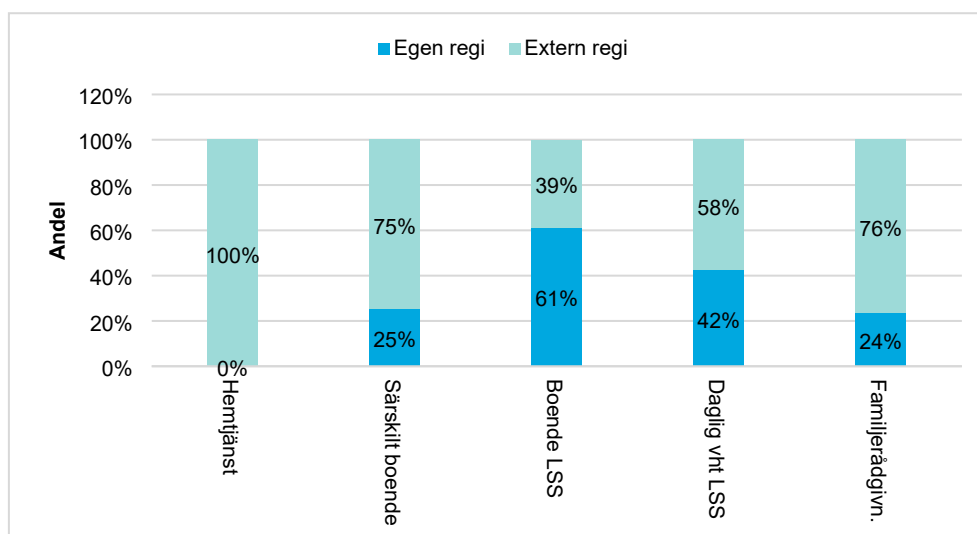
Budget 2021 har utökats med 0,1 mnkr genom ombudgetering och 20,1 genom tilläggsbudget.

Nettokostnader för anslag och volym

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

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

Figur 15 Nämndens budgeterade nettokostnader fördelat per verksamhet och regiform



För de flesta verksamheterna ses enbart mindre förändringar i fördelningen mellan verksamhet i egen och extern regi jämfört med budget 2020. En högre andel extern regi är dock budgeterad för daglig verksamhet LSS jämfört med 2020, efter att en anpassning av budgeten gjorts till verklig fördelning.

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

SON	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Äldreomsorg	-347,3	-375,4	-622,0	-660,2	38,2	6 %
Omsorg funktionsnedsättning	-252,4	-241,3	-412,6	-414,6	2,0	0 %
Individ- och familjeomsorg	-100,6	-98,1	-170,0	-167,4	-2,6	2 %
Samordnad verksamhet	-4,5	-6,1	-8,4	-10,0	1,6	16 %
Nettokostnader	-704,7	-720,8	-1 213,1	-1 252,3	39,2	3 %

Äldreomsorg

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 38,2 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade kostnader.

SON - äldreomsorg	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-56,0	-57,8	-107,9	-115,0	7,1	6 %
Volym	-291,2	-317,6	-514,1	-545,2	31,1	6 %
Nettokostnader	-347,3	-375,4	-622,0	-660,2	38,2	6 %

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet bedöms bli lägre än budget. Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin fortsatt påverkar efterfrågan på platser. Prognosen bygger på antagandet att boendevolymerna succesivt kommer öka under året för att vid årets slut ligga på samma nivå som före pandemin, medan kostnaderna för hemtjänst bedöms ligga på en jämn nivå under hela året. Prognosen för dagverksamheten är att verksamheten återupptas i september, dock inte i full skala.

I juni beslutade kommunstyrelsen om en höjning av pengarna för särskilt boende, dagverksamhet och hemtjänstens besöksersättning. Höjningen gäller retroaktivt från 1 januari 2021. Det innebär ökade kostnader för äldreomsorgen men nämnden har kompenserats för kostnadsökningen genom en tilläggsbudget på 15,1 mnkr. Samtidigt beslutades om en tilläggsbudget för kvalitetspeng med 5,0 mnkr vilket ger en sammanlagd tilläggsbudget på 20,1 mnkr.

Den positiva avvikelsen för anslag beror dels på lägre kostnader för turbundna resor när dagverksamheterna är stängda och dels på att kvalitetspengen prognostiseras bli lägre än budgeterat. På grund av försening i Socialstyrelsens

upphandling av ny utförare av den nationella brukarundersökningen som ligger till grund för beräkningen av kvalitetspeng, kommer något resultat inte att presenteras under året. I prognosen har kvalitetspengen istället beräknats till 70 % av utfallet 2020 vilket innebär en positiv avvikelse mot budget med 8,7 mnkr.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse med 2,0 mnkr.

SON - funktionsnedsättning (mnkr)	Utfall juli 2021	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Anslag	-53,3	-50,3	-92,6	-86,0	-6,6	8 %
Volym	-199,1	-191,0	-320,0	-328,6	8,6	3 %
Nettokostnader	-252,4	-241,3	-412,6	-414,6	2,0	0 %

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

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för boende LSS och SoL bedöms bli lägre än budget.

Individ- och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en negativ avvikelse med 2,6 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

SON - Individ- och familjeomsorg (mnkr)	Utfall juli 2021	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Anslag	-62,0	-60,4	-103,3	-102,4	-0,9	1 %
Volym	-38,6	-37,7	-66,7	-65,0	-1,7	3 %
Nettokostnader	-100,6	-98,1	-170,0	-167,4	-2,6	2 %

Volymavvikelsen beror främst på högre volymer än budgeterat för placeringar av barn och unga, samt på ökade kostnader för försörjningsstöd. Samtidigt prognostiseras något lägre kostnader för placeringar inom beroende och skyddat boende.

Den negativa avvikelsen för anslag beror till stor del på kostnader för outhyrda lägenheter, men kompenseras något av lägre lönekostnader på grund av vakanser.

Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar, avtalsuppföljning samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2021 prognostiseras en positiv avvikelse med 1,6 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på lägre lönekostnader än budgeterat på grund av en senare lagd rekrytering.

Volym och nyckeltal

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

Äldreomsorg

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall helår
Äldreomsorg	2021	2021	%		2020
<i>Volym</i>					
Hemtjänst (insatser)	2 590 213	2 686 795	-96 582	4 %	2 563 845
Korttidsboende (dygn)	5 522	5 100	422	8 %	5 606
Särskilt boende (årsplatser)	576,6	616,0	-39,4	6 %	563,5
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>					
Hemtjänst (per insats)	-51,0	-52,4	1,4	3 %	-50,2
Korttidsboende (per dygn)	-2 217	-2 237	20	1 %	-1 962
Särskilt boende (per årsplats)	-638 152	-627 794	-10 357	2 %	-590 618

Volymerna inom framför allt särskilt boende bedöms bli lägre än budgeterat på grund av pandemin även 2021. Kostnaden per plats beräknas dock bli högre än budget bl.a. beroende på en ökande andel placeringar enligt länsöverenskommelsen.

Även för hemtjänst prognostiseras lägre volymer än budgeterat. Volymen har påverkats av pandemin och har ökat något långsammare än beräknat. Snittpriset per insats har under första halvåret varit något lägre än budgeterat vilket reflekteras i prognosen för helåret.

Det totala antalet dygn i korttidsboende beräknas bli högre än budgeterat till följd av köp av platser för covid-smittade brukare. För snittkostnaden prognostiseras enbart en mindre avvikelse.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

SON Omsorg om personer med funktionsnedsättning	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår %		Utfall helår 2020
<i>Volym</i>					
Boende LSS (årsplatser)	161	161	0	0 %	156
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 520	88 400	3 120	4 %	93 276
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	48 733	51 372	-2 639	5 %	49 465
Hemtjänst SoL (insatser per år)	119 907	119 907	0	0 %	112 854
Särskilt Boende & HVB SoL (årsplatser)	22	25	-3	12 %	23,5
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>					
Boende LSS (per årsplats)	-949 347	-972 378	23 031	2 %	-966 904
Personlig Assistans SFB (per timme)	-315	-311	-4	1 %	-306
Daglig Verksamhet (per dag)	-1 071	-1 051	-20	2 %	-1 019
Hemtjänst (per insats)	-48	-48	0	0 %	-49
Särskilt Boende & HVB SoL (per årsplats)	-884 886	-980 602	95 716	10 %	-944 340

För boende LSS prognostiseras volymer i nivå med budget, men till lägre snittkostnad eftersom det genomsnittliga omsorgsbehovet hittills varit lägre än budgeterat.

Baserat på utfallet hittills under året beräknas även högre volymer än budgeterat för personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken). Dessutom kommer kostnaden per timme att bli högre eftersom försäkringskassan höjt timersättningen med mer än vad som budgeterats.

För daglig verksamhet är prognosen färre dagar än budgeterat på grund av att brukare stannar hemma under pandemin. Prognosen innebär dock en högre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras inga avvikelser för volym och snittkostnad.

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

Individ och familjeomsorg

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos helår		Utfall helår
Individ- och familjeomsorg	2021	2021	%		2020
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	178	170	8	5 %	158
Försörjningsstöd (Å-pris per hushåll, kr)	-129 000	-128 000	-1 000	1 %	-125 500

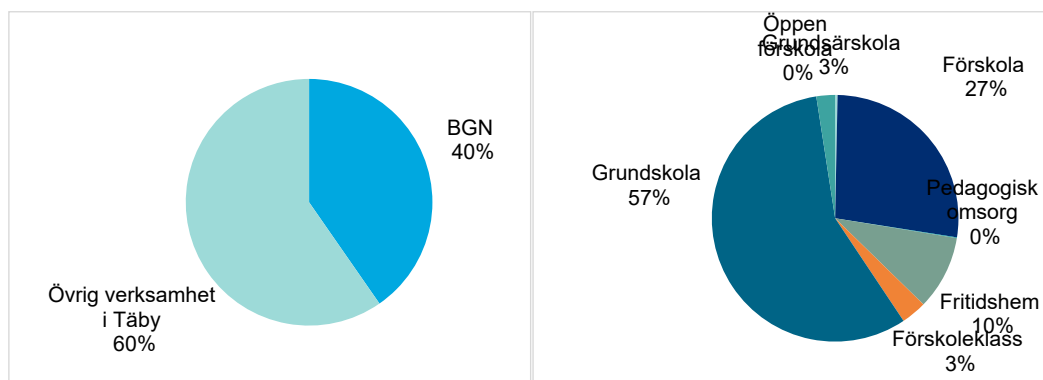
Prognosen för så väl genomsnittligt antal hushåll som kostnad per hushåll är högre och beror på effekter av pandemin som fortfarande är osäkra för framtiden.

Barn- och grundskolenämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 1 550,3 mnkr inklusive ombudgetering och tilläggsbudget, vilket motsvarar 40% av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

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

Figur 16 Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet



Prognosen för barn- och grundskolenämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 20,3 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 10,4 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 3,8 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader en positiv avvikelse med 6,1 mnkr.

För volymer prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av färre barn i förskola än budgeterat. Den positiva avvikelsen som prognostiseras för Tåbys kommunala verksamhet i egen regi beror främst på högre statsbidragsintäkter än budgeterat. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat.

BGN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-45,0	-47,1	-81,1	-87,1	6,1	7 %
Volym	-842,8	-860,5	-1 449,1	-1 459,5	10,4	1 %
Egen regi	-5,6	-3,5	0,1	-3,7	3,8	
Nettokostnader	-893,4	-911,2	-1 530,0	-1 550,3	20,3	1 %

Budget 2021 har utökats med 3,7 mnkr genom ombudgetering för egen regi och med 9,25 mnkr genom tilläggsbudget.

Anslag

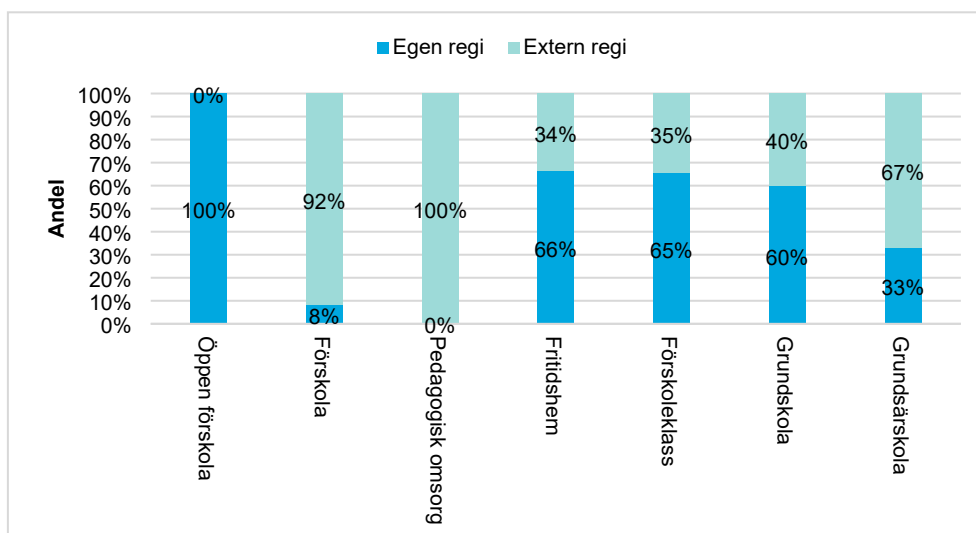
Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller kostnader för öppna förskolan och gemensamma kostnader för nämnden så som skolservice, stab, barn- och skolvalssystemet och försäkringar för Täbys barn och elever. De innehåller också kostnader för tillsyn av förskola och pedagogisk omsorg. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat.

Nettokostnader för volym

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

Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform. Fördelningen är relativt oförändrad jämfört med föregående år.

Figur 17 Nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per verksamhet och regiform



Nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Nettokostnaderna är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras främst inom förskola på grund av färre barn med grundbelopp än

budgeterat.

BGN Nettokostnader för volym (mnkr)	Utfall juli 2021	Budget juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår mnkr %	
Förskola	-246,4	-249,9	-403,8	-416,5	12,7	3 %
Pedagogisk omsorg	-1,2	-0,8	-1,9	-1,3	-0,6	47 %
Fritidshem	-82,5	-88,7	-147,6	-147,7	0,1	0 %
Förskoleklass	-27,5	-28,6	-49,0	-50,5	1,5	3 %
Grundskola	-466,4	-473,8	-813,6	-811,5	-2,1	0 %
Grundsärskola	-18,8	-18,8	-33,2	-32,0	-1,2	4 %
Nettokostnader	-842,8	-860,5	-1 449,1	-1 459,5	10,4	1 %

Budget 2021 är utökad med 9,25 mnkr med anledning av höjt grundbelopp fr o m 1 juli för förskola, förskoleklass samt grundskola.

Nettokostnaderna för förskola är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras, främst med anledning av färre barn med grundbelopp och tilläggsbelopp än budgeterat. Även pengpåslaget för förskollärare med legitimation beräknas bli lägre jämfört med budget som en följd av färre inskrivna barn.

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är högre än budget och en negativ avvikelse prognostiseras på grund av att antalet barn beräknas bli fler än budgeterat.

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget och en mindre positiv avvikelse prognostiseras. Antalet elever med grundbelopp beräknas visserligen bli färre än budgeterat, men det motverkas av ett högre snittpris för grundbelopp samt fler elever med tilläggsbelopp än budgeterat.

Nettokostnaderna för förskoleklass är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras då antalet elever med grundbelopp samt snittpriset för tilläggsbelopp beräknas bli lägre än budgeterat.

Nettokostnaderna för grundskola är lägre än budget men en negativ avvikelse prognostiseras, vilket främst beror på att antalet elever med tilläggsbelopp beräknas bli fler än budgeterat. Snittpriset för tilläggsbelopp beräknas däremot bli lägre och antalet elever med studiehandledning färre än budgeterat, vilket motverkar den negativa avvikelsen inom grundskola något.

Nettokostnaderna för grundsärskola ligger i nivå med budget per delåret men en negativ avvikelse prognostiseras. Detta beror främst på att antalet elever med grundbelopp respektive tilläggsbelopp beräknas bli högre än budgeterat. Snittpriset per elev med grundbelopp är däremot något lägre jämfört med budget, vilket motverkar den negativa avvikelsen.

Volym och nyckeltal

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

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall helår
Antal barn/elever med grundbelopp	2021	2021	antal	%	2020
Förskola	3 802	3 892	-90	2 %	3 763
Pedagogisk omsorg	23	15	8	50 %	25
Fritidshem	4 707	4 890	-183	4 %	4 800
Förskoleklass	954	976	-22	2 %	954
Grundskola	9 561	9 587	-26	0 %	9 412
Grundsärskola	78	70	8	12 %	69

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

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall helår
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2021	2021	antal	%	2020
Förskola	85	94	-9	9 %	80
Fritidshem	199	174	25	14 %	202
Förskoleklass	26	23	3	13 %	22
Grundskola	378	320	58	18 %	388
Grundsärskola	52	49	3	7 %	45

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

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall helår
Nettokostnad per barn/elev	2021	2021	kr	%	2020
Förskola	-109 489	-109 624	135	0 %	-106 559
Pedagogisk omsorg	-88 450	-93 252	4 802	5 %	-92 269
Fritidshem	-32 065	-30 947	-1 118	4 %	-31 026
Förskoleklass	-53 354	-52 038	-1 316	3 %	-50 087
Grundskola	-90 393	-90 253	-140	0 %	-88 233
Grundsärskola	-484 095	-527 577	43 482	8 %	-495 882

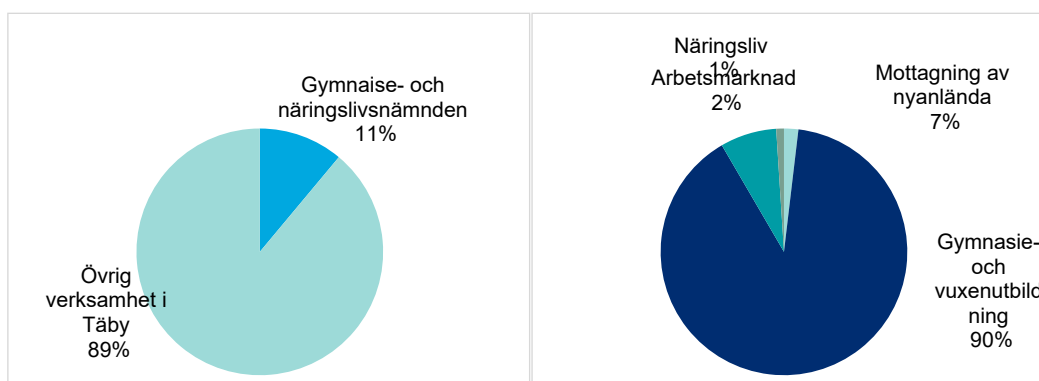
I och med att budgeten 2021 är utökad fr o m 1 juli har beloppen i kolumnen "Budget helår 2021" för förskola, förskoleklass och grundskola förändrats.

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Nämndens budgeterade nettokostnader uppgår till 425,5 mnkr inklusive ombudgetering, vilket motsvarar 11 % av kommunens totala budgeterade nettokostnader.

Fördelningen av nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Mindre förändringar har skett jämfört med föregående år.

Figur 18 Nämndens andel av kommunens budget och fördelning av nettokostnad per verksamhet



Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 21,7 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Samtliga verksamheter prognostiserar lägre kostnader än budget. Den största avvikelseprognosen finns främst inom gymnasie- och vuxenutbildning.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på nämndens verksamheter.

GNN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Arbetsmarknad	-4,0	-4,4	-7,1	-8,0	0,9	11 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-203,5	-219,1	-362,4	-381,8	19,4	5 %
Mottagning av nyanlända	-18,3	-18,3	-31,1	-31,4	0,3	1 %
Näringsliv	-1,9	-2,6	-3,2	-4,3	1,1	26 %
Nettokostnader	-227,7	-244,4	-403,9	-425,5	21,7	5 %

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

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 0,9 mnkr, till följd av statlig medfinansiering av sommarjobb.

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 19,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett ombudgeterat överskott från tidigare år inom nämndens verksamhet i egen regi samt lägre kostnader än budgeterat för volymer inom gymnasieverksamheten.

Mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse med 0,3 mnkr, främst på grund av lägre lokalkostnader än budgeterat.

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 1,1 mnkr, det beror främst på lägre personalkostnader och övriga verksamhetskostnader än budgeterat.

Gymnasie- och vuxenutbildning

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

Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-17,7	-19,0	-31,1	-31,7	0,6	-2 %
Volym	-191,2	-195,1	-335,3	-340,9	5,6	2 %
Egen regi	5,4	-4,9	4,0	-9,2	13,2	
Nettokostnader	-203,5	-219,1	-362,4	-381,8	19,4	5 %

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

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildning som är anslagsfinansierad består av centrala medel, Kunskapscentrum nordost (KCNO) - grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och svenska för invandrare (sfi). Prognosen innebär en positiv avvikelse och beror främst på lägre kostnader än

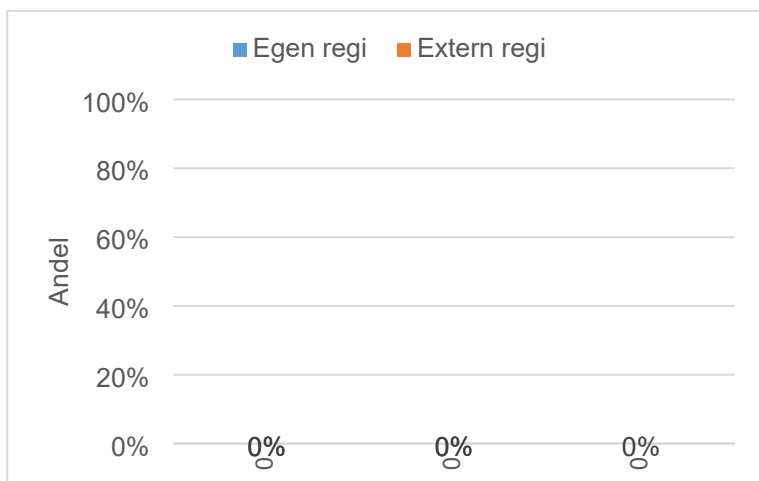
budgeterat avseende administrationskansliet och köp av utbildningsplatser inom sfi.

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Avvikelsen beror på att både antalet elever och nettokostnader per elev inom gymnasieskolan prognostiseras bli lägre än budgeterat.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom gymnasieskola, gymnasiesärskola och språkintröduktion. Den prognostiserade positiva avvikelsen beror framför allt på att Äva gymnasium prognostiserar en positiv avvikelse med 11,3 mnkr där cirka hälften är medel från tidigare år. Även de övriga två verksamheterna prognostiserar positiva avvikelser.

Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform. Budgeterade nettokostnader i extern regi har ökat med 25 % för gymnasiesärskola jämfört med föregående år då fler av Tåbys elever är inskrivna i verksamheter med extern regi.

Figur 19 Nämndens fördelning av budgeterade nettokostnader per verksamhet och regiform



Volymer och nyckeltal

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

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår		Utfall helår
	2021	2021	Antal	%	2020
<i>Antal elever</i>					
Åva gymnasium	512	533	-21	4 %	502
Täby språkintröduktion	31	27	4	15 %	32
Övriga gymnasieskolor	2 613	2 606	7	0 %	2 504
Summa antal elever	3 156	3 166	-10	0 %	3 038
Nettokostnad per elev	-102 554	-103 982	1 428	1 %	-101 596

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

Överförmyndarnämnden

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

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett utfall i nivå med budget för 2021. Utfall per juli innehåller något högre kostnader för utbetalningar av arvoden för uppdrag som god man då årsräkningarna granskas under första halvåret.

ÖFN	Utfall juli	Budget juli	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
(mnkr)						
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %
Kostnader	-2,7	-2,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %
Nettokostnader	-2,7	-2,4	-4,1	-4,1	0,0	0 %

Investeringsredovisning

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 1068,6 mnkr, vilket innebär lägre utgifter än budget med 6 mnkr. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget men prognosen för kommunstyrelsen och stadsbyggnadsnämnden är i nivå med budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Investeringar (mnkr)	Utfall juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
				mnkr	%
Kommunstyrelsen	252,8	559,3	559,3	0,0	0 %
Stadsbyggnadsnämnden	146,9	496,3	496,3	0,0	0 %
Övriga nämnder	1,8	13,1	19,1	6,0	46 %
Summa investeringar	401,5	1 068,6	1 074,6	6,0	1 %

Investeringar per nämnd

Kommunstyrelsen

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 559,3 mnkr vilket är i nivå med budget eftersom de mindre förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall juli 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse- prognos helår 2021
Kommunstyrelsen	29,0	152,9	160,7	7,8
<i>Investeringar i fastigheter för respektive nämnd</i>				
Kultur- och fritidsnämnden	170,4	316,2	330,8	14,6
Socialnämnden	0,1	5,4	21,7	16,3
Barn- och grundskolenämnden	53,3	106,7	99,8	-6,9
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,0	1,0	1,0	0,0
Justering *		-22,9	-54,7	-31,8
Summa investeringar	252,8	559,3	559,3	0,0

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

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

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd. Den vänstra delen av tabellerna redovisar utfall till och med juli, årets prognos och budget samt avvikelse för 2021. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med juli, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Kommunstyrelsens investeringar i fastigheter och anläggningar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 152,9 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 7,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i flera projekt.

KS	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
Nytt kommunhus	0,0	0,5	1,0	0,5	480,9	481,4	530,0	48,6
Övriga projekt *	0,6	20,6	25,3	4,7	0,0	29,4	34,8	5,4
<i>Ärliga anslag</i>								
Förberedande investeringsutredningar	0,7	3,0	5,6	2,6				
Energieffektiviseringar	5,4	15,0	15,0	0,0				
Byggnadstekniska investeringar	14,7	70,0	70,0	0,0				
Investeringsreserv KS	0,0	25,0	25,0	0,0				
Inventarier och IT-investeringar	7,6	18,8	18,8	0,0				
Summa investeringar	29,0	152,9	160,7	7,8				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering samt utökad med 13,1 mnkr genom en tilläggsbudget.

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

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.

Prognosen för årets investeringar prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar. Övriga projekt består av flera mindre projekt. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm samt att projektet avseende ett bostadssystem utgår.

Investeringar i fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 316,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 14,6 mnkr.

KFN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
Simhall	145,8	240,0	240,0	0,0	332,2	490,0	490,0	0,0
Parkering simhall	14,5	24,0	18,0	-6,0	14,5	36,0	36,0	0,0
Sportcentrum	0,0	1,5	5,0	3,5	0,0	455,0	455,0	0,0
Ellagårdsskolan idrottshall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42,0	42,0	0,0
Näsbyraskolans idrottshall	0,5	1,0	5,0	4,0	0,5	85,0	85,0	0,0
Motorikhall	0,8	8,0	10,0	2,0	1,1	62,0	62,0	0,0
Ny tennishall	3,2	8,0	8,0	0,0	3,2	110,0	110,0	0,0
Övriga projekt *	0,6	8,7	18,7	10,0	0,0	36,6	32,1	-4,5
<i>Årliga anslag</i>				0,0				
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	4,1	4,5	5,6	1,1				
Konstgräsplaner	0,9	20,5	20,5	0,0				
Summa investeringar	170,4	316,2	330,8	14,6				

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

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

Prognosen för årets investeringar prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar.

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

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

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

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 5,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 16,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på projektet LSS-bostäder då framtida behov kommer uppfyllas genom inhyrning istället för investering.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
LSS-bostäder	0,0	0,0	15,0	15,0	17,9	17,9	50,0	32,1
Byggnadsinstallationer nytt äldreboende	0,1	3,5	3,5	0,0	0,3	11,5	11,5	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	0,0	1,9	3,2	1,3				
Summa investeringar	0,1	5,4	21,7	16,3				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 106,7 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 6,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre utgifter i projektet för Kyrkskolan.

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	26,5	29,0	35,0	6,0	66,6	150,0	150,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	23,5	58,2	43,2	-15,0	130,8	180,0	152,0	-28,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	3,2	16,0	16,0	0,0	16,3	65,0	65,0	0,0
Drakskeppsskolans matsal och skolkök	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Investeringsutredningar och verksamhetsanpassningar	0,1	2,5	4,6	2,1				
Summa investeringar	53,3	106,7	99,8	-6,9				

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Prognosen för årets investeringar prognostiseras bli lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar.

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och

total budget på grund av förseningar i projektet där slutligt utfall är osäkert.

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 1,0 mnkr vilket är i nivå med budget.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	2021
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,0	1,0	0,0
Summa investeringar	0,0	1,0	1,0	0,0

Stadsbyggnadsnämndens investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 496,3 mnkr vilket innebär utgifter i nivå med budget eftersom de förändringar i prognoserna som finns har justerats mot den generella justeringsposten.

Utfallet uppgår till 146,9 mnkr (ca 30 % av årsprognosen). Ett förhållandevis lågt utfall per juli jämfört med prognostiserat utfall för året beror på att en del av de stora projektens kostnader styrs av betalplaner där betalningar sker i slutet av året.

SBN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	2021
Befintlig miljö	13,4	73,4	163,2	89,8
Nya utbyggnadsområden	106,7	371,6	369,9	-1,7
Årliga anslag	26,8	82,4	82,4	0,0
Justering*		-31,1	-119,2	-88,1
Summa investeringar	146,9	496,3	496,3	0,0

* 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 minskas justeringsbeloppet.

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

Investeringar i befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö prognostiseras uppgå till 73,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 89,8 mnkr.

Investeringar i befintlig miljö	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
Strandpromenad/cykelväg	0,0	0,0	9,7	9,7	3,9	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	4,3	6,0	6,0	0,0	79,3	173,0	173,0	0,0
Kapacitetsförstärkning V/A	1,9	13,8	50,0	36,2	13,7	0,0	0,0	0,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	2,1	23,5	30,0	6,5	357,7	392,3	472,0	79,7
Täby IP inkl. infart	0,0	3,6	13,6	10,0	2,4	16,0	16,0	0,0
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen	0,9	5,0	24,0	19,0	6,6	70,0	70,0	0,0
Ombyggnad av Ungdomsvägen	0,0	1,0	3,4	2,4	11,6	12,6	15,0	2,4
Ombyggnad trafikplatser inkl. anslutande gång och cykelvägar	0,1	1,0	1,0	0,0	136,9	142,0	142,0	0,0
GC-väg, grönytor och korsning kring simhall	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0	14,0	14,0	0,0
Övriga projekt*	4,2	19,5	19,5	0,0	21,2	101,2	110,5	9,3
Summa investeringar	13,4	73,4	163,2	89,8				

* 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 både års- och total budget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. Avvikelsen beror på att en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande

De projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större avvikelse mot årsbudget är Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen, Kapacitetsförstärkning V/A och GC-väg, grönytor och korsning kring simhall, vilket beror på förskjutna byggstartar samt omfördelning av kostnader mellan åren. För projekten Strandpromenad/cykelväg och Täby IP beror den prognostiserade avvikelsen på att markfrågorna ännu inte lösts respektive tagit tid att lösa.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden prognostiseras uppgå till 371,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 1,7 mnkr.

Nya utbyggnadsområden	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos	Ack. utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
(mnkr)	2021	2021	2021	2021				
Arninge centrum	1,1	7,0	16,6	9,6	31,3	*	*	
Arninge station	45,4	121,7	114,0	-7,7	202,2	*	*	
Hägerneholm	1,1	14,5	12,5	-2,0	105,6	130,0	148,0	18,0
Roslags-Näsby	17,1	56,5	50,0	-6,5	297,0	607,0	607,0	0,0
Täby park (delbudget) inkl Stationär sopsug	28,3	111,5	105,5	-6,0	356,2	*	*	
Näsby Slottsområde	13,1	50,0	50,0	0,0	103,4	*	*	
Övriga projekt**	0,7	10,4	21,3	10,9	7,2	53,0	57,5	4,5
Summa investeringar	106,7	371,6	369,9	-1,7				

* 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 Arninge centrum, Arninge station, Roslags-Näsby och Täby park, vilket beror på en omfördelning av kostnader mellan åren och för Arninge station en uppdaterad betalplan. Under övriga projekt är det framför allt projektet Strömningen som prognostiserar lägre kostnader än budget.

Det projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar en större positiv avvikelse mot total projektbudget och där utgifterna beräknas bli lägre är Hägerneholm som går mot färdigställande.

Årliga anslag

Årets investeringar under årliga anslag prognostiseras uppgå till 82,4 mnkr vilket är i nivå med budget.

Årliga anslag	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	mnkr
Belysning	3,3	11,2	11,2	0,0
Reinvestering gata, brounderhåll	1,9	19,2	19,2	0,0
Trafik och framkomlighet	1,9	16,0	16,0	0,0
Investeringar VA	16,4	22,0	22,0	0,0
Övriga projekt *	3,3	14,0	14,0	0,0
Summa investeringar	26,8	82,4	82,4	0,0

*Övriga projekt är en samlingsrubrik för flera mindre projekt. För ytterligare in-formation om dessa projekt se den mer detaljerade delårsrapporten för stads-byggnadsnämnden där alla projekt redovisas.

Övriga nämnder

Övriga nämnders investeringsbudget innehåller investeringar i inventarier. Investeringarna prognostiseras uppgå till 13,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 6,0 mnkr.

Investeringar övriga nämnder	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	juli	helår	helår	helår
(mnkr)	2021	2021	2021	mnkr
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	1,6	1,60	0,0
Socialnämnden	0,0	1,0	7,00	6,0
Barn- och grundskolenämnden	1,2	8,0	8,00	0,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,5	2,2	2,20	0,0
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	0,0	0,3	0,25	0,0
Summa investeringar	1,8	13,1	19,1	6,0

Uppföljning av intressebolag

Käppalaförbundet

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

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Kommunalförbundet Norrvatten

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

I september 2020 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion. Beslutet innebär att Norrvatten går vidare med planering för en etappvis utbyggnad av vattenverkets kapacitet och rening. Låneramen behöver höjas för att Norrvatten ska kunna genomföra nödvändiga investeringar i anläggningar och ledningsnät. Kommunfullmäktige beslutade i maj 2021 att medge en ökning av Norrvattens nuvarande låneram med 800 mnkr till

2 100 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Storstockholms Brandförsvär (SSBF)

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Stockholmsregionens Försäkrings AB

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

återförsäkring.

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

AB Vårljus

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Samordningsförbundet Roslagen

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2020 och 2019.

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

Tilläggsupplysningar

Tilläggsupplysningar till not 19

Per den 31 juli 2021 uppgår reserverat eget kapital till 573 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 2021 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 och uppgår till 65 mnkr. Per 31 juli 2021 uppgår reserven för framtida investeringar i infrastruktur med 50 mnkr

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital	Juli	Juli	Dec
(mnkr)	2021	2020	2020
Reserverat eget kapital för:			
Pensioner	403	403	403
Eftersatt underhåll	55	55	55
Framtida investeringar infrastruktur	50	50	50
Resultatutjämningsreserv	65	65	65
Totalt kvar av reservation i eget kapital	573	573	573

Tilläggsupplysningar till not 22

Tilläggsupplysning uppgifter om lång och kortfristig upplåning (mnkr)	Juli 2021	Juli 2020	Dec 2020
<i>Uppgifter om lång och kortfristig upplåning</i>			
Genomsnittlig ränta %	0,47 %	0,51 %	0,38 %
Genomsnittlig ränta % exklusive derivat	0,21 %	0,35 %	0,17 %
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,66 år	3,48 år	2,75 år
<i>Kapitalförfall andel av lån</i>			
0 -1 år	25,81 %	6,06 %	27,03 %
1 -3 år	38,70 %	42,42 %	32,43 %
3 -5 år	25,81 %	42,42 %	32,44 %
5 -10 år	9,68 %	9,10 %	8,10 %
Över 10 år	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Genomsnittlig räntebindningstid inkl. derivat	2,72 år	3,25 år	2,13 år
Genomsnittlig räntebindningstid exkl. derivat	2,72 år	2,66 år	0,23 år
<i>Marknadsvärde säkringsinstrument</i>			
Säkrad låneskuld	950	750	750
Marknadsvärde derivat	-10	-15	-14

Förutbetalda intäkter som regleras över flera år

Skulden för VA periodiseras i samma takt som avskrivning sker av Va-anläggningarna (70 år) enligt RKR R2.

Tilläggsupplysningar Not 24

Täby kommun har i juni 2021 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommuner vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelser. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Täby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 635 mnkr och totala tillgångar till 547 145 mnkr. Täby kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 732 mnkr och andelen av de totala tillgångarna till 783 mnkr. Risker att kommunens borgensåtagande behöver infrias bedöms som låg.