

Årsredovisning 2020 Täby kommun

Innehållsförteckning

Kommundirektörens kommentarer	1
Förvaltningsberättelse	2
Inledning	2
Översikt över verksamhetens utveckling	3
Den kommunala koncernen	6
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	9
Händelser av väsentlig betydelse	18
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	21
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	23
Balanskravsresultat	53
Väsentliga personalförhållanden	54
Förväntad utveckling	60
Kommunens räkenskaper	61
Resultaträkning	61
Balansräkning	62
Kassaflödesanalys	64
Noter	64
Tilläggsupplysningar	79
Driftredovisning	81
Utfall jämfört med budget	81
Utfall jämfört med föregående år	84
Utfall redovisning per nämnd	84
Investeringsredovisning	103
Färdigställa investeringar	104
Investeringar per nämnd	105
Taxefinansierad verksamhet	112
Vatten- och avloppsverksamheten (VA)	112
Avfallsverksamheten	115
Uppföljning av intressebolag	116
Käppalaförbundet	116
Kommunalförbundet Norrvatten	117
Storstockholms brandförsvär (SSBF)	117
Stockholmsregionens Försäkrings AB	118
Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)	119
AB Vårljus	119
Samordningsförbundet Roslagen	120
Nämndernas utvecklingsområden	121
Kommunstyrelsen	121
Stadsbyggnadsnämnden	124

Lantmäterinämnden	125
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	125
Kultur- och fritidsnämnden	126
Socialnämnden	127
Barn- och grundskolenämnden	128
Gymnasie- och näringslivsnämnden	130
Överförmyndarnämnden	133

Bilaga

Alliansuppdrag 2019-2022

Kommundirektörens kommentarer

Året som gått har präglats av covid-19. Pandemin har påverkat samtliga kommunala verksamheter och har medfört utmaningar som skapat nya samarbeten och kreativa lösningar. För kommunen som helhet är målluppfyllelsen ändå god och uppföljningen av de ekonomiska målen innebär att kommunen klarar de finansiella målen med god marginal.

I Statistiska centralbyråns stora medborgarundersökning har kommunens verksamheter återigen fått ett högt betyg. Täby behåller den hedrande andraplatsen bland deltagande kommuner. Det är roligt att vårt arbete med att förbättra välfärdstjänsterna och möta invånarnas behov fortsätter att ge resultat och får genomslag i Täbybornas upplevelse. Även vad gäller insyn och inflytande över kommunens verksamheter når Täby en andraplats.

Utvärderingar av krishanteringsarbetet i samband med covid-19 visar att kommunens krisledning fungerar väl och att kommunen har en ändamålsenlig struktur och organisation för krisledning och krisberedskap. Kommunen fortsätter att följa pandemiutvecklingen noga och anpassar verksamheterna vid behov.

Pandemin har även medfört ett ökat behov av digitala lösningar i alla verksamheter. Explosionen av digitala lösningar har gjort att vi har kunnat hantera vårt kommunala uppdrag på ett bra sätt. Under hösten infördes t.ex. möjligheten till helt digitala fullmäktigesammanträden.

Täbys förskolor och grundskolor är bland de bästa i landet. Statistik visar att våra kommunala skolor har uppnått det högsta meritvärdet och den högsta målluppfyllelsen avseende andel elever som uppnår kunskaper motsvarande minst betyget E i alla ämnen. Preliminär statistik visar även att andelen behöriga till yrkesprogram i de kommunala skolorna är den högsta någonsin.

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

Social omsorgs verksamheter har under året fokuserat på 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 arbetet med att belysa kommunens långsiktiga finansiella förutsättningar fortsätter.

Kommunens etableringsinsats "Välkommen framtid" visar fortsatt fina resultat. Trots pandemin har fler nyanlända matchats under 2020 än 2019. I ett regionalt perspektiv är Täby en av de bästa kommunerna vad gäller att få människor i arbete och för gruppen utlandsfödda är Täby bäst i Stockholms län.

Förvaltningsberättelse

Inledning

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

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

Uppföljningen av år 2020 visar att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål för 2020. Dessa följs upp genom finansiella mål, arbetsmiljömål och mål för nämnderna och de kommunala bolagen.

Den sammanvägda bedömningen av måloppfyllelse för kommunen är god då 16 mål uppnått, 14 mål är på väg att uppnås och ett mål har inte uppnått. Bedömningen är att alla verksamheter bidrar till att kommunen uppnår de tre inriktningsmålen.

De tre finansiella målen har uppnått med god marginal utifrån de beslutade nivåerna. Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2020 är 207 mnkr. Det innebär att det finansiella resultatmålet uppgår till 5 % vilket ska jämföras med det långsiktiga målet på 2 %. Skattefinansieringsgraden av investeringarna uppgår till 64 % och överstiger det långsiktiga målet på 30 %. Det tredje målet innebär att kommunen ska sätta av minst 25 mnkr av resultatet för kommande infrastruktursatsningar.

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

Översikt över verksamhetens utveckling

Resultatutveckling

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

Resultatutveckling	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd	72 755	71 874	71 397	70 405	69 386
0-5	4 858	4 753	4 852	4 982	5 050
6-18	13 560	13 471	13 399	13 087	12 745
19-64	40 541	39 987	39 571	38 881	38 230
65-79	9 881	9 838	9 891	9 909	9 913
80 +	3 915	3 825	3 684	3 546	3 448
Skattesats, %	17,55	17,55	17,55	17,55	17,65
Nettokostnad, mnkr	-3 210	-3 396	-4 290	-3 282	-3 144
Årets resultat, mnkr	685	324	-800	149	139
Årets resultat justerat, mnkr	207	144	146	115	127
Årets resultat justerat som andel av skatter mm, %	5,5 %	4,0 %	4,2 %	3,4 %	3,9 %
Investeringar, mnkr	-917	-935	-915	-771	-640
Investeringar som andel av skatter mm, %	24,1 %	25,7 %	26,1 %	22,6 %	19,5 %
Skattefinansieringsgrad*	64 %	50 %	39 %	50 %	52 %
Soliditet **	44,9 %	34,0 %	32,5 %	48,7 %	50,5 %
Soliditet, inkl pension intjänad -1998	32,1 %	18,4 %	14,6 %	28,3 %	27,5 %
Långfristiga skulder till banker och kreditinstitut	1 650	1 250	1 150	1 050	850
Som andel av skatter mm	43,5 %	34,4 %	32,8 %	30,7 %	25,9 %
Antal anställda***	2 520	2 525	2 482	2 500	2 371
Antal årsarbetare per 1000 inv.	31,4	31,7	31,3	32	30,6
Andel verksamhet i extern regi ****	46,2 %	46,0 %	45,5 %	46,8 %	47,8 %

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

** åren 2016-2019 är inte justerade för ändrad redovisningsprincip av gatukostnader.

*** Månadsavlönad personal

**** Köp av verksamhet i relation till bruttokostnader minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och regioner

Nämndernas arbete med kommunens utvecklingsområden

För 2020 har följande utvecklingsområden identifieras för kommunen som helhet:

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

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

Kommunikation, dialog, service och bemötande

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

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

På kultur- och fritidsområdet görs flera insatser för att utveckla service och bemötande. Bland annat har ansöknings- och anmälningsprocesser digitaliserats och kanaler i sociala medier utvecklats. Särskild uppmärksamhet har även riktats till att stötta föreningar som drabbats av pandemins konsekvenser.

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

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

Kvalitet och effektivitet

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

Sedan 2019 genomför kommunen en så kallad nulägesanalys av kostnader, volymer och kvalitet för samtliga verksamhetsområden. Analysen görs med hjälp av nyckeltalsjämförelser över tid och jämfört med andra kommuner. Syftet är att synliggöra kommunens prioriteringar och utgöra ett underlag för framtida fördelning av resurser.

En bearbetning av kommunens prioriteringar av pågående och planerade investeringsprojekt har genomförts i syfte att åstadkomma en minskad investeringsvolym och jämnare utveckling de kommande åren. Det strategiska

lokalförsörjningsarbetet fortsätter genom att rutiner och processer utvecklas. Arbete pågår med att ta fram en kommunövergripande lokalförsörjningsplan.

Ett övergripande arbete pågår även för att effektivisera och utveckla inköpsprocessen. Detta genomförs genom en så kallad kategoribaserad inköpsprocess.

Kommunens trygghets- och säkerhetsarbete har under våren till stor del handlat om covid-19-pandemin. En extern granskning visar att kommunen har en synnerligen ändamålsenlig struktur och organisation för krisledning och krisberedskap. Granskningen visar även att det strategiska arbetet med covid-19-pandemin har fungerat väl.

På kulturområdet har flera insatser gjorts för att säkerställa hög kvalitet. Som exempel kan nämnas Tibble teater som trots flera inställda evenemang har kunnat erbjuda ett brett utbud av kulturprogram via t.ex. digitala kanaler. Pandemin har även inneburit att kommunens utomhusanläggningar har använts flitigt och här har invånarnas nöjdhet ökat.

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

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

Integrationsarbetet ska bli mer sammanhållet och mer effektivt. Den nya organisationen Täby Kompetenscenter har därför skapats och trädde i kraft den 1 september.

Digitaliseringens möjligheter

Kommunens digitaliseringsarbete har satts på prov under året. Flera verksamheter har varit tvungna att utföra sitt arbete till stor del på distans.

Särskilda insatser har genomförts under året för att förtroendevalda ska kunna hålla, och delta i, digitala nämndmöten. Under hösten infördes möjligheten till helt digitala fullmäktigesammanträden.

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

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

Hållbar utveckling

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

Den nya översiktsplanen är klar och är ute på remiss. Planeringsarbetet vad gäller en tidigare lagd projektstart för Sverigeförhandlingen har påbörjats och samtidigt pågår implementeringen av kommunens kollektivtrafikplan.

En ny gemensam avfallsplan för Sörab, där Täby är en av delägarna, har antagits med långsiktiga mål för såväl kommunorganisationen som Täby som geografiskt område. Genomförandet av planen ska leda till minskade avfallsmängder, mer materialåtervinning och minimerad negativ miljö- och klimatpåverkan.

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

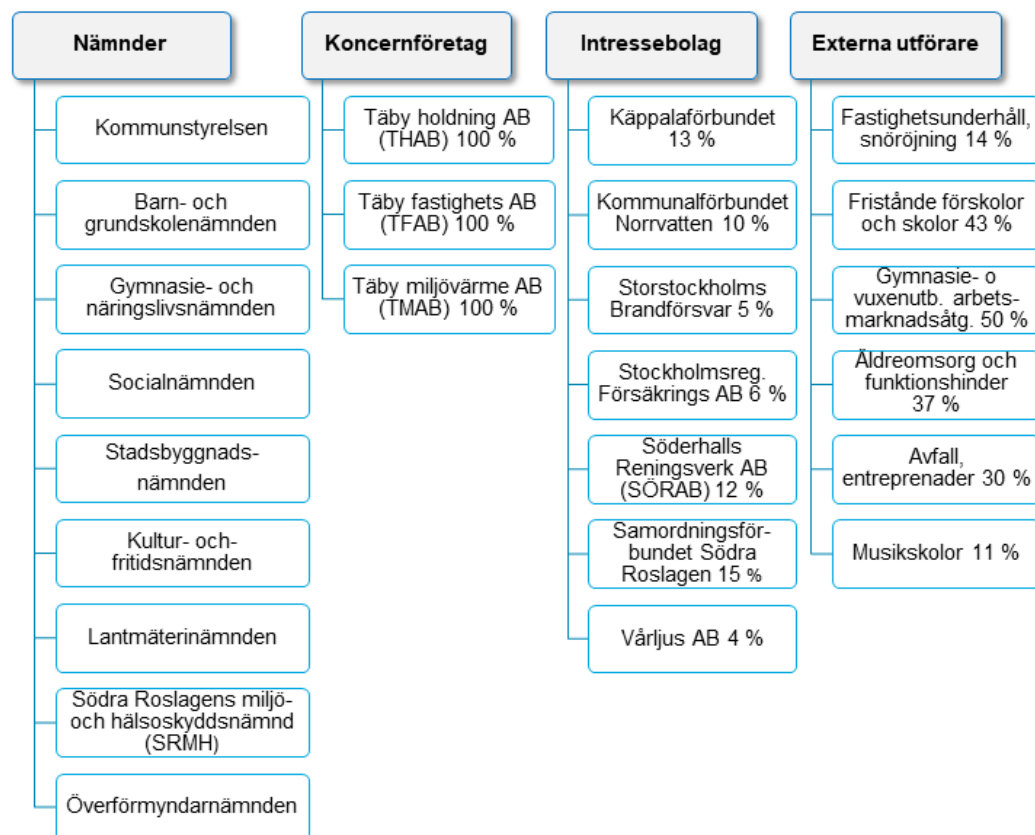
Inom skolan bedrivs ett hälsofrämjande arbete för att öka skolnärvaron. Ett arbete görs även för att förbättra förutsättningar för utomhusundervisning, rastverksamhet utomhus och ökad fysisk aktivitet.

Den kommunala koncernen

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande och styrande organet 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. Dessa 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 14 % av privata utförare. Den största utföraren är Redab.
Barn- och grundskolenämnden	Barn- och grundskolenämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola och annan pedagogisk verksamhet.	Barn- och grundskolenämndens verksamhet bedrivs till 43 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är TP förskolor AB, Täby Förskola AB och Dibber Sverige AB.
Gymnasie- och näringslivsnämnden	Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för gymnasieskolan, kommunal vuxenutbildning, gymnasiesärskola samt särskild utbildning för vuxna samt för kommunens aktivitetsansvar för unga vuxna och för sysselsättning, samhällsorientering, arbetsmarknad och näringsliv i kommunen.	Gymnasie- och näringslivsnämndens verksamhet bedrivs till 50 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största privata utförarna är Tibble Fristående gymnasium och Täby enskilda AB.
Socialnämnden	Socialnämnden ansvarar för vård och omsorg för äldre och funktionsnedsatta personer utifrån gällande lagstiftning.	Socialnämndens verksamhet bedrivs till 37 % av fristående utförare till vilka nämnden betalar ut medel. De största

Nämnder	Verksamhet	Externa utförare
	Nämnden ansvarar också för socialtjänstens individ- och familjeomsorg. Där ingår bland annat ekonomiskt bistånd, missbruks- och beroendevård, familjerätt och barn- och ungdomsvård.	privata utförarna är Attendo Sverige AB, Vardaga Nytida Omsorg AB samt Norlandia Care AB.
Stadsbyggnadsnämnden	Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för ärenden som rör drift och underhåll, anläggande och byggnation av kommunens gator, vägar, torg, parker, vatten- och avloppsledningar samt småbåtshamnar. Nämnden fullgör även kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen samt den kommunala renhållningen.	Stadsbyggnadsnämndens verksamhet bedrivs till 30 % av entreprenader där den största utföraren är Ragn Sells AB.
Kultur- och fritidsnämnden	Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kultur-, idrotts-, friluftsför- och fritidsverksamhet i kommunen.	Kultur- och fritidsnämndens verksamhet bedrivs till 11 % av privata utförare för musikskola. De största utförarna är Musikstil Sweden AB och Creative Music Edition.
Lantmäterinämnden	Lantmäterinämnden ansvarar för den kommunala lantmäterimyndigheten.	
Överförmyndarnämnden	Överförmyndarnämnden ansvarar för överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken, lag om god man för ensamkommande barn samt vad som i övrigt åvilar överförmyndare enligt annan lag och författning.	
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd ansvarar för den myndighetsutövning avseende prövning, tillsyn och kontroll enligt miljöbalken med vissa undantag.	

Bolagens verksamhet

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

Intressebolagens verksamhet

Intressebolag	Verksamhet
Käppalaförbundet	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 mindre skador i samhället.
Stockholmsregionens Försäkrings AB	Verksamhetens syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt.
Söderhalls Reningsverk AB (SÖRAB)	Verksamheten omfattar uppförande och drift av regionala avfallsbehandlingsanläggningar, insamling, behandling och bortforsling av avfall samt konsultverksamhet i avfallsfrågor åt bolagets ägare.
Samordningsförbundet Södra Roslagen	Verksamheten arbetar med finansiell samordning av insatser mellan huvudmännen inom rehabiliteringsområdet och syftar till att deltagarna uppnå eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning.
Vårlyjus AB	Verksamheten har bedrivits fram till den 1 april 2019 och sedan den 1 november 2019 trätt i likvidation. Till största del har verksamheten avsett boende för ensamkommande barn. Avslutande bolagsstämma avser att hållas i mars 2021.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiskt ställning

Svensk ekonomi under 2020

Covid-19-pandemin har präglat hela den globala ekonomin 2020. När pandemin slog till med full kraft under våren var bedömningarna mycket negativa och det talades om global ekonomisk kollaps.

Effekter av pandemin påverkade Sveriges ekonomi negativt under andra kvartalet. Regeringen beslutade tillsammans med övriga partier om flera stöd för att mildra konsekvenserna i olika delar av ekonomin under krisen. Det handlade bland annat om ersättning för korttidspermittering, nedsatta arbetsgivaravgifter samt stöd till kommuner och regioner. Under 2020 års tre första kvartal uppgick statens stöd till 117 miljarder. Merparten av dessa medel har staten lånat. Den låga statsskulden på 22 % av BNP förväntas öka till 27 %.

Det tredje kvartalet vände ekonomin tillbaka och återhämtade en stor del av nedgången från det andra kvartalet. Uppgången i BNP är den största för ett enskilt kvartal som uppmäts. Men den ökade spridningen under det fjärde kvartalet har satt återhämtningen på paus. SKR bedömer att BNP kommer minska med 3,3 % 2020.

Befolkning och bostäder

Befolkning

Enligt uppgifter från SCB var 72 755 personer folkbokförda i Täby kommun den

31 december 2020. Under året ökade folkmängden med 881 personer, motsvarande 1,2 %. Ökningen är större än 2019 (477)¹.

Under 2020 flyttade 6 138 personer till Täby. Av dessa kom 551 från utlandet. Under motsvarande period flyttade 5 344 från Täby - varav 368 till ett annat land. Den så kallade nettoinflyttningen uppgick således till 794 personer. Detta är betydligt högre än under 2019 (342). Det är framförallt inflyttningen från andra kommuner i länet som ökat jämfört med 2019.

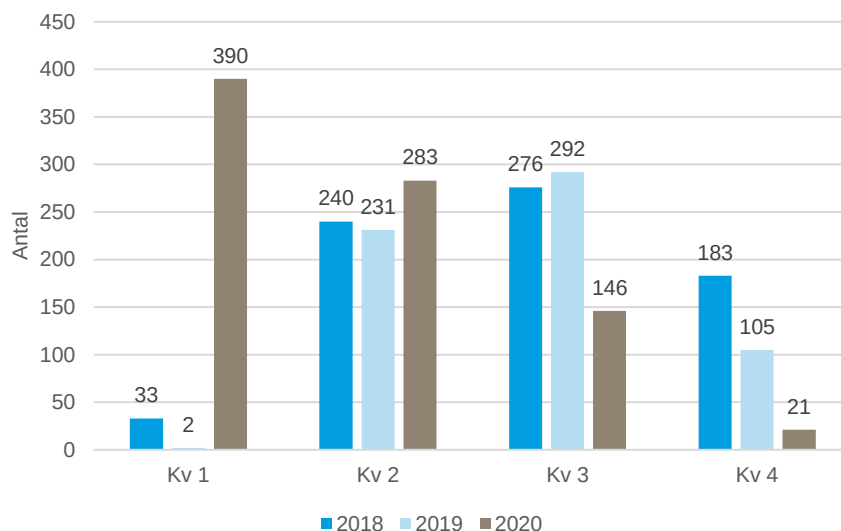
Antalet som dött under 2020 uppgår till 567 (486) och antalet som föddes uppgår till 640 (615). Detta ger ett positivt födelseöverskott på 73 personer (129).

Bostäder

För kommuner i storstadsområdena likt Täby är bostadsbyggandet av stor vikt för befolkningsökningen. Under 2020 påbörjades 840 lägenheter att byggas i Täby. Merparten påbörjades under det första halvåret. Det är mer än de 603 som påbörjades under 2019.

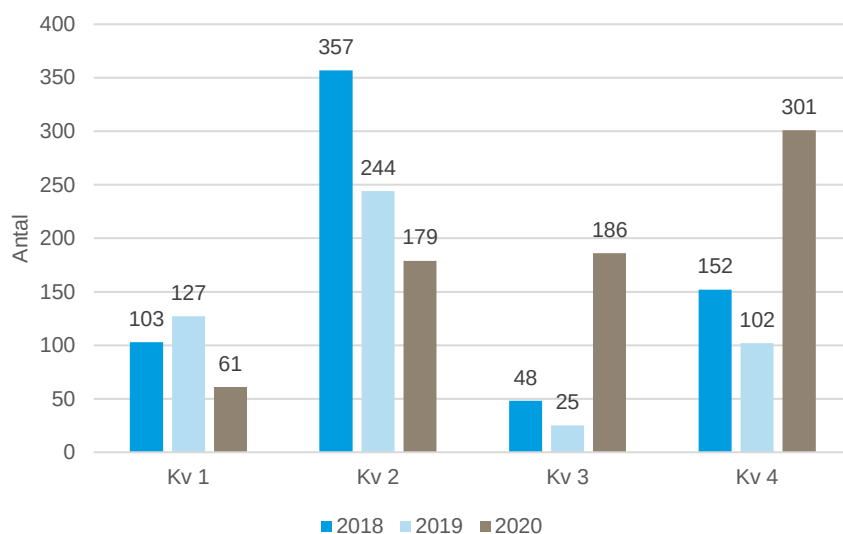
Det tar upp till ett år innan lägenheterna blir färdiga och folk kan flytta in (och bli folkbokförda). Att det påbörjades få lägenheter under första halvåret 2019 syns i att få lägenheter färdigställdes under första halvåret 2020. Antalet färdigställda lägenheter ökade under andra halvåret 2020. Totalt färdigställdes det 727 lägenheter under 2020 vilket är mer än både 2018 och 2019.

Figur 2 Antalet påbörjade lägenheter (Källa: SCB)



¹ Folkökningen definieras som skillnaden mellan folkmängden vid årets början och årets slut. Den del av folkökningen som inte kan förklaras av födelseöverskott och flyttningsöverskott under året redovisas som en justeringspost, vilken avser födlsar, dödsfall, in- och utflyttningar som rapporterats under året, men som inträffat före den 1 januari. För 2020 uppgår den till +14.

Figur 3 Antalet färdigställda lägenheter (Källa: SCB)

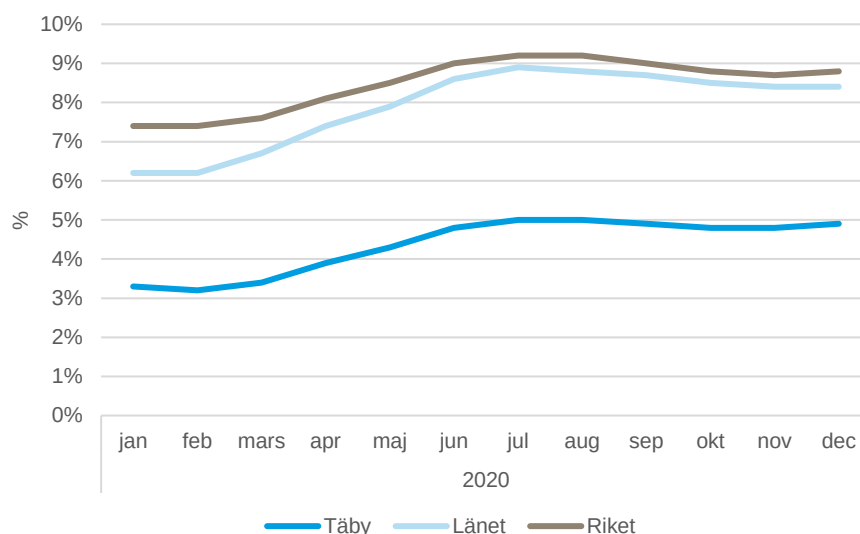


Arbetsmarknad

Enligt SCB uppgick antalet sysselsatta fjärde kvartalet 2020 i åldern 15–74 år till 5 059 000. Det är en minskning med 71 000 jämfört med motsvarande kvartal 2019. Antalet arbetslösa ökade med 91 000 till 435 000. Det motsvarar en arbetslöshet på 7,9 %, en ökning med 1,6 procentenheter. Bland ungdomar ökade arbetslösheten med 3,2 procentenheter till 20,4 %.

I Täby var 1 704 personer öppet arbetslösa eller i program i december. Det motsvarar 4,9 % av arbetskraften och innebär att endast Danderyd och Vallentuna har en lägre arbetslöshet än Täby bland Sveriges kommuner. Andelen arbetslösa ökade fram till juli för att sedan stabilisera sig. Andelen arbetslösa följer den i länet då det är en gemensam arbetsmarknad. Andelen i Täby ligger dock på en lägre nivå.

Figur 4 Arbetslöshet (Källa: Arbetsförmedlingen)



Sverigeförhandlingen

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

Täby kommun har den 21 april 2017 undertecknat en överenskommelse om finansiering av en utbyggd Roslagsbana. Ramavtalet reglerar för Tåbys del en förlängd Roslagsbana till Stockholms City via Odenplan med anslutningar till befintliga tunnelbanestationer. Investeringen beräknas till 7,1 miljarder kronor i 2006 års prisnivå. Täby ska bidra med 836 miljoner plus en riskavsättning på maximalt 77 miljoner, sammanlagt 913 miljoner kronor. I december gjorde kommunen den första utbetalningen på 3,1 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 2020 har kommunen fått in 20 mnkr i medfinansiering. Under våren har kommunen beslutat att höja ersättningsnivån vid tecknande av nya avtal.

Övriga betydande avtal och regelförändringar

Förändrad kostnadsutjämning

Den första januari 2020 infördes en förändrad kostnadsutjämning enligt regeringens proposition *Ändringar i kostnadsutjämningen för kommuner och landsting 2019/20:11*.

Den grundläggande uppbyggnaden av det nuvarande systemet och de flesta av delmodellerna bibehålls. Vissa förändringar och uppdateringar genomfördes för att systemet i högre grad ska beakta strukturella behovs- och kostnadsskillnader.

I kostnadsutjämningen för kommuner föreslogs tre nya delmodeller för kommunal vuxenutbildning, infrastruktur och skydd respektive verksamhets-övergripande kostnader. Delmodellerna för barn och ungdomar med utländsk bakgrund, befolkningsförändringar, bebyggelsestruktur och löner föreslogs utgå.

Täby kommun tappade 36 miljoner kronor på uppdateringen jämfört med utfallet 2019. För att underlätta anpassningen till de lägre intäkterna utgick ett införande-bidrag på 17 miljoner kronor under 2020. Uppdateringen får således fullt genomslag först år 2021.

Förändrad redovisningsprincip avseende för kostnadsersättningar och investeringsbidrag

Enligt de nya redovisningsreglerna ska inbetalningar avseende investeringar (exempelvis gatukostnadsersättning) redovisas som en intäkt med hela beloppet det år inbetalningen sker och inte som tidigare skuldföras och delas upp på samma antal år som investeringen skrivs av på.

Vid byte av princip görs ombokningen av befintlig skuld direkt mot eget kapital och syns därmed inte i årets resultaträkning. Täby kommun hade i jämförelse en förhållandevis stor skuld för kostnadsersättningar och investeringsbidrag vilket vid byte av redovisningsprincip ger en stor effekt på finansiella nyckeltal såsom soliditet och skuldsättning.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

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

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

Omvärldsrisker

Det som framför allt präglar verksamhetsåret 2020 har varit covid-19. Världens alla ekonomier har påverkats kraftigt och störst påverkan på kommunens ekonomiska förutsättningar har utgjorts av de minskade skatteintäkterna. Under våren kompenserades kommunsektorn för såväl minskade skatteintäkter som

ökade kostnader för exempelvis sjukfrånvaro och mer kostnader inom vård- och omsorgsverksamheten. Under hösten utvecklades skatteintäkterna bättre än vårens prognoser. Samtidigt fanns det områden inom den kommunala verksamheten som fick lägre kostnader på grund av covid-19-pandemin. Det har medfört att kommunsektorns resultat trots allt blivit bra. Det gör att det finns en risk för att covid-19-pandemins fortsatta negativa inverkan på kommunsektorns ekonomi i framtiden inte kommer att kompenseras i den utsträckning som behövs. För att hantera denna risk krävs fortsatt finansiell stabilitet för att ha utrymme att hantera eventuella nedgångar i ekonomin.

Det finns en risk för att riktade statsbidragen avvecklas men kostnaderna kvarstår samt att kommunen åläggs allt fler uppgifter utan finansiering. Vi behöver utveckla samverkan med andra för att tillsammans hantera dessa risker. Vidare krävs en fortsatt finansiell stabilitet för att hantera eventuella tillkommande kostnader.

Enligt Sverigeförhandlingen ska kommunen medfinansiera projektet Roslagsbanan till city med 836 miljoner kronor (2016 års prisnivå). Utöver detta kan det tillkomma 77 miljoner kronor till en så kallad riskreserv. Totalt kan medfinansieringen maximalt uppgå till 913 miljoner kronor. Kommunen resultatförde kostnaden 2018 och medfinansieringen ligger som en avsättning på balansräkningens skuldsida. Utbetalningen kommer ske under perioden 2020-2035. Med hänsyn tagit till inflationen beräknas utbetalningen uppgå till 1 300 miljoner kronor. Kommunen planerar för att finansiera detta med så kallad medfinansieringsersättning² från de företag som ska bygga de utlovade 16 200 bostäderna inom Roslagsbanans influensområde. Byggs det färre bostäder eller om kommunen av något skäl inte kan sluta avtal på de ersättningsnivåer som krävs finns det en risk att delar av projektet måste finansieras via skatten.

I november 2020 gav regeringen ordförande i styrelse för uppföljning av Stockholms- respektive Sverigeförhandlingen i uppdrag att som förhandlingsperson omförhandla de avtal som innefattar investeringar i Stockholms län. Förhandlingspersonen ska genomföra förhandlingar med region Stockholm och berörda kommuner med målsättningen att kunna ingå överenskommelser om en hantering av kostnaderna, inklusive villkor för hur ytterligare eventuella kostnadsfördyringar ska hanteras.

Verksamhetsrisker

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

Kommunens verksamhetsfastigheter blir allt äldre samtidigt som kommunen växer. Det skapar såväl ett ökat investeringsbehov som renoveringsbehov i

² PBL 6 kap 39 § andra stycket

kommunens verksamhetslokaler. Det riskerar att öka kostnaderna för kommunens fastigheter vilket i sin tur skapar ökade kostnader för de verksamheter som nyttjar dem. Fastighetsavdelningen behöver därför utvecklade underhållsplaner. Vidare krävs noggranna analyser av den demografiska utvecklingen och kommande behov av verksamhetslokaler i form av en lokalförsörjningsplan.

Finansiella risker

Den av fullmäktige beslutade finanspolicyn innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter³ för finansverksamheten i kommunen. Kommunen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: administrativ risk, ränterisk, refinansieringsrisk, samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Administrativ risk

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

Ränterisk

Ränterisk avser risk för att förändringar i det allmänna ränteläget inverkar negativt på kommunens finansieringskostnader samt avkastningen från långsiktiga räntebärande placeringar. En snabb ökning av räntekostnaderna påverkar utrymmet för att bedriva övrig verksamhet. Under en lång tid har räntekostnaderna varit onormalt låga och en kombination av ökade räntor och ökade lån kan komma att slå hårt mot verksamheten. De flesta bedömare anser att räntan kommer ligga på låga nivåer under en lång tid framöver men det finns även de som anser att det kan uppstå en situation med kraftigt ökade räntor när alla världens regeringar börjar dra tillbaka de historiska stödpaket som pumpats ut under covid-19-pandemin. Ränterisken hanteras genom att det finns riktlinjer för andelen av skuldportföljen som ränteomsätts inom ett år, att det finns riktlinjer för genomsnittlig räntebindningstid i skuldportföljen samt riktlinjer för hur stor andel av kapitalförvaltningen som ska utgöras av räntebärande papper.

Refinansieringsrisk

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

Marknadsvärderisk i finansiella placeringar

Marknadsvärderisken i finansiella placeringar avser risken för att värdeutvecklingen av kommunens finansiella kapitalplaceringar minskar i värde. Denna risk hanteras genom att det i finanspolicyn anges att andelen aktier maximalt få

³ I finanspolicyn anges inom vilka limiter, dvs finansiella ramar eller gränsvärden som finansverksamheten ska bedrivas.

uppgå till 50 procent av portföljens värde. Per den 31 december 2020 bestod kommunens finansiella placeringar till 45,6 % (42,8 %) av aktier och till resterande del av räntebärande värdepapper.

Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsförpliktelser är synliga dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen räknas årligen upp med ränta och inflation samt minskas med de utbetalningar som görs för dem som gått i pension. Det totala pensionsåtagandet för kommunen uppgår per 31 december 2020 till 1 721 mnkr.

Kommunen har under åren 2005-2007 och 2010-2011 reserverat medel i eget kapital för att under vissa år kunna möta de ekonomiska påfrestningar som framtida pensionsutbetalningar kommer att innebära. Pensionsreserven uppgår till 403 mnkr den 31 december 2020.

Pensionsskuld (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Avsättning pensioner (balansräkning)	531	486
Pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelse)	1 190	1 227
Total pensionsskuld	1 721	1 713

Kommunens kostnader för pensioner år 2020 uppgår till 193 mnkr inklusive löneskatt. Kostnaderna blev lägre än budget främst på grund av att avsättningen till pensioner blev lägre än budgeterat men även kostnaderna för den avgiftsbestämda delen blev lägre än budgeterat. Budgeten baseras på underlag från KPA. Kostnaderna för pensioner är i nivå med föregående år.

Kostnader för pensioner (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse (mnkr) %		Utfall 2019
Avsättning	-35	-41	5	13 %	-41
Avgiftsbestämd del	-59	-63	3	5 %	-57
Utbetalda (intjänade före 1998)	-80	-80	0	0 %	-81
Utbetalda (intjänade fr.o.m 1998)	-18	-19	0	2 %	-17
Totala pensionskostnader	-193	-202	9	4 %	-196

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 tre procentenheter under en rullande femårsperiod.

Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 867 mnkr per 31 december 2020, det har ökat med 96 mnkr sedan 31 december 2019. Från och med den 29

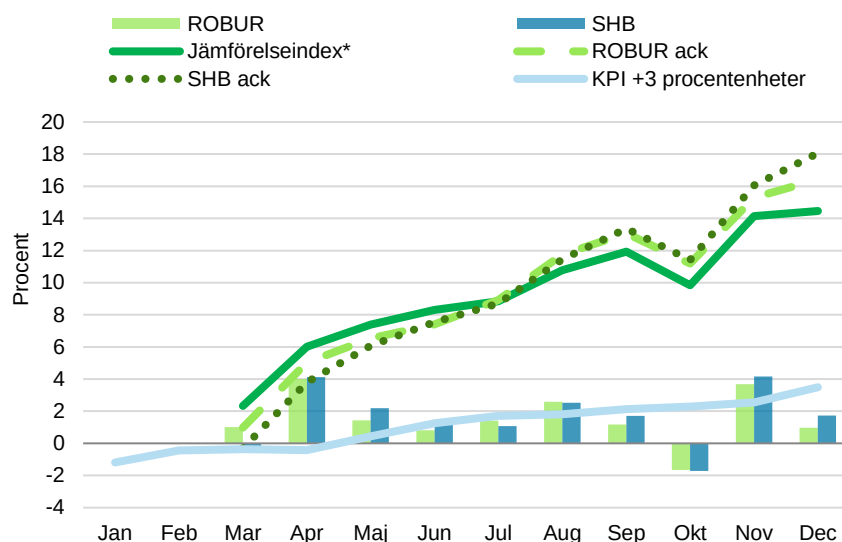
februari har kommunen två nya kapitalförvaltare. Marknadsvärdet jämfört med föregående år görs därför på total nivå. Förvaltarna har lika mandat som utförs inom ramen för kommunens finanspolicy. De båda förvaltarna placerade medlen vid olika tidpunkter, vilket har en inverkan på värdet av placeringarna.

Kapitalförvaltning marknadsvärde per förvaltare (mnkr)	Utfall dec 2020	Utfall dec 2019	Utfall dec 2018
ROBUR	425		
SHB	442		
Nettokostnader	867	771	677

Nedanstående diagram visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna för perioden mars till december 2020. Utfallet jämförs med ett index⁴.

Av diagrammet framgår att per december 2020 redovisar båda förvaltarna värden över jämförelseindex och KPI plus tre procentenheter.

Figur 5 Avkastning kapitalförvaltning per månad och ackumulerat



Utvärdering av förvaltningen sker mot det mål som gäller för portföljens avkastning. År 2020 var ett väldigt annorlunda år till följd av covid-19-pandemin. Marknaden var mycket volatil och även på räntemarknaderna var det stora kursrörelser. Men trots osäkerheten orsakad av pandemin avslutades börsåret på nya toppnoteringar. Börskurserna på Stockholmsbörsen steg under året med 14,8 % (SIXPRX) och även den svenska kronan stärktes med cirka 12 % mot den amerikanska dollarn under året.

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

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

Avkastningen för den totala portföljen har under året uppnått och överträffat kommunens långsiktiga avkastningsmål. Avkastningen för Täby kommuns portfölj var positiv och uppgick till 13 % (index 4,1 %). De kraftiga kursrörelserna på finansmarknaderna avspeglas i att risken för totalportföljen, mätt som standardavvikelse, under året ökade till 8,8 % (under 2019 låg den på 5,3 %). Risken för jämförelseindex uppgick under året till 8,6 %. Totalportföljen har en högre andel aktier än jämförelseindex vilket till stor del kan förklara den högre risken. De externa förvaltarna Swedbank och Handelsbanken presterade bättre än benchmark för både aktieportföljen och för ränteportföljen.

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

Skuldförvaltning

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

Lånen fördelar sig mellan olika motparter med olika löptider och räntebindningstider för att minska den finansiella risken. De lån som har rörlig ränta har till viss del säkrats genom ränteswappar⁵ för att kommunen ska bli mindre känslig för kraftiga förändringar i räntor.

Händelser av väsentlig betydelse

Finansiella förutsättningar 2020-2040

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 9 000 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

⁵ En ränteswap är ett instrument som används för att kunna ändra räntebindningstid och ränteflöden på befintliga lån. Det innebär att fast ränta kan ändras till rörlig ränta eller tvärtom.

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.

Organisationsförändring

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

Översynen resulterade bland annat i ett förslag på en organisatorisk förändring inom samhällsutvecklingskontoret. Under hösten har de föreslagna förändringarna genomförts och en ny organisation har införts vid samhällsutvecklingskontoret från och med den 1 januari 2021.

Covid-19-pandemin

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

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

Med anledning av covid-19-pandemin har Täby kommuns centrala krisledning varit aktiverad under två längre perioder, dels under våren 2020 samt under hösten 2020. Den centrala krisledningen har under denna period haft ansvaret för att leda och samordna kommunens samlade krishantering. För att säkerställa kommunens ansvar inom det geografiska området beslutade kommundirektören om en inriktning för krisarbetet som förklarade att Täby kommun ska bidra till att begränsa smittspridningen, upprätthålla samhällsviktig verksamhet, sprida saklig information och ge underbyggda råd samt skapa sig en förmåga att rikta om, begränsa eller stänga verksamheter med kort varsel.

Täby kommuns revisorer har under hösten granskat Täby kommuns krisberedskap och krishantering. Granskningen visar att kommunen har en synnerligen ändamålsenlig struktur och organisation för krisledning och krisberedskap. Granskningen visar även att det strategiska arbetet med covid-19 pandemin har fungerat väl.

Större investeringar

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

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

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

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

För att trygga den framtida vattenförsörjningen planerar Norrvatten för en utbyggnad av det befintliga Görvälnverket. Utbyggnaden ska etappvis fram till 2050. Den etappvisa utbyggnaden möjliggör löpande avstämningar när det gäller befolkningsutveckling och teknik. Investeringsutgiften för projektet beräknas i förstudien till 3,7 – 4,4 miljarder kronor.

Utbyggnad av elförsörjning

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

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

nätägarna. Genom dessa möten skapas planeringsförutsättningar för i vilken takt och i vilken ordning som utbyggnaden av Täby kan drivas bäst.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Inom Täby 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 följs budget för drift och investeringar upp ytterligare två gånger i budgetuppföljningar per mars och september.

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

Täbys styrmodell

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

- Visionen ska gälla på lång sikt
- Inriktningsmålen är vanligtvis knutna till mandatperioden
- Nämndmålen är 1- 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, indikatorer, utvecklingsområden och budget för nästkommande år med plan för de följande två åren samt investeringsplan för samma period för kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen.

Planeringsunderlag (PLU)

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

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

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

Förslag till verksamhetsplan utarbetas utifrån planeringsunderlagets direktiv och inriktning.

Verksamhetsplan (VP)

Verksamhetsplanen arbetas fram i två steg:

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

Uppföljning och rapportering

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

Intern kontroll

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

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

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

Centrala styrdokument

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

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

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

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

God ekonomisk hushållning i Täby

Täby kommun befinner sig i en utbyggnadsperiod. Inom ramen för Sverige-förhandlingen 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.

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

Uppföljningen av 2020 för Täby visar på att kommunen har en god ekonomisk hushållning enligt de riktlinjer som kommunen beslutat om i verksamhetsplanen.

Kommunalskatt och kostnadseffektivitet

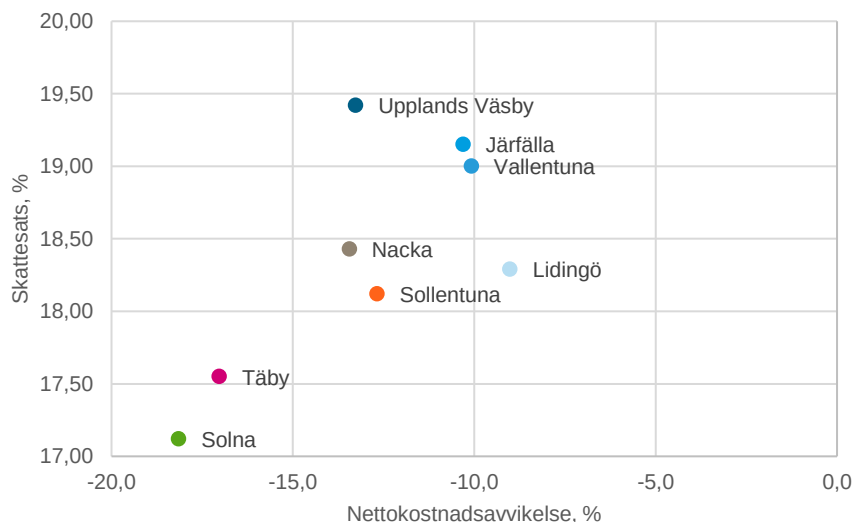
Täby kommun har en låg kommunalskatt jämfört med andra kommuner. En låg kommunalskatt kräver låga kostnader. Givet dagens utjämningsystem ger högre inkomster hos kommunens invånare en liten utväxling på kommunens totala intäkter. Vidare måste kommuner enligt kommunallagen redovisa ett resultat i balans.

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

Täby har en låg kostnadsnivå som möter den lägre skatten. Andra orsaker till skillnad i kommunalskatt kan vara kostnadsnivå på övriga verksamheter samt andra kostnader och intäkter såsom räntekostnader och utdelningar från kommunala bolag. Nedanstående diagram visar sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse för 2019. Preliminära siffror för 2020 indikerar en fortsatt stor negativ avvikelse⁶.

⁶ SKR publicerar nyckeltalen för 2020 i början av juni månad.

Figur 6 Sambandet mellan skattesats och nettokostnadsavvikelse (Källa: SCB och SKR)



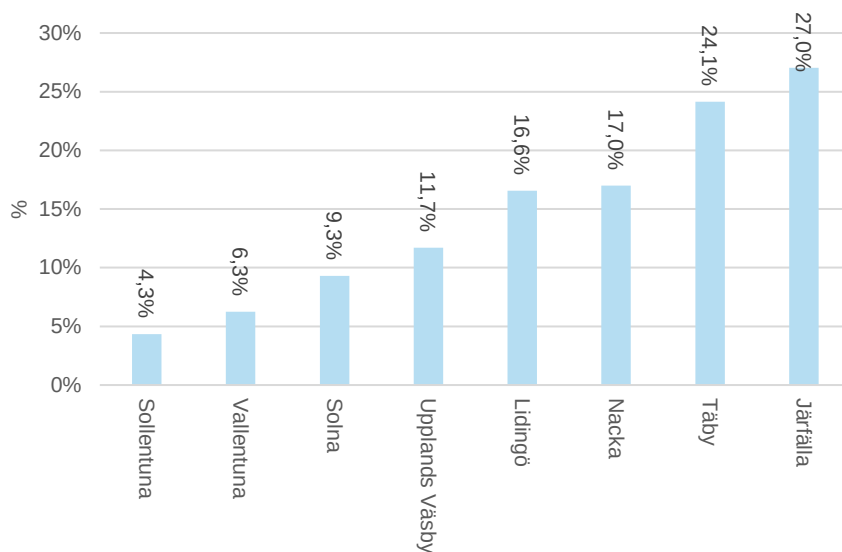
Investeringar

Stockholmsregionen har vuxit under de senaste åren. Detta har resulterat i stora kommunala investeringar i lokaler och infrastruktur. Siffrorna för 2020 visar att investeringsnivåerna har gått ned i vissa kommuner.

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

Täbys investeringar uppgick till 24 % av intäkterna 2020 och det var högre än vad de flesta jämförelsekommunerna redovisade. Skillnader i tillväxt, organisering av VA (vatten och avlopp), avfall samt inslag av externa aktörer kan förklara skillnaderna. Nedanstående diagram visar kommunernas investeringar 2020 som andel av skatter, statsbidrag och utjämning i %.

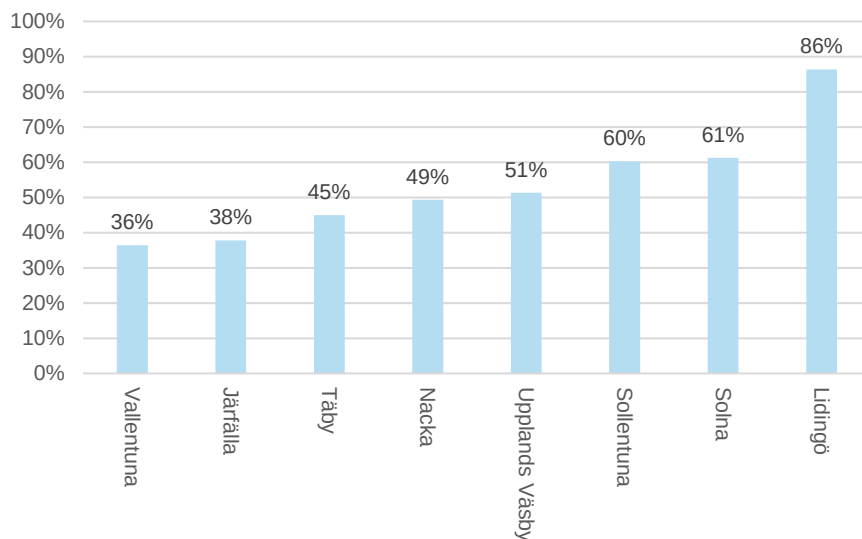
Figur 7 Investeringar som andel av skatter m.m., % (Källa: SCB)



Soliditet

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

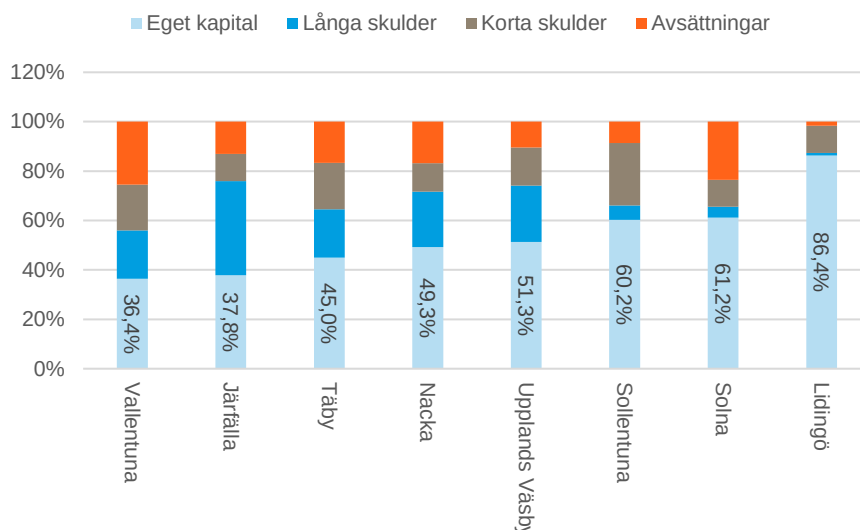
Figur 8 Soliditet, % (Källa: SCB)



Skuldsättning

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

Figur 9 Eget kapital, korta och långa skulder samt avsättningar som andel av samtliga tillgångar, %
(Källa: SCB)



Måluppfyllelse

För år 2020 och för mandatperioden har fullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom 31 nämndmål (tre finansiella mål, två arbetsmiljömål, 23 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.

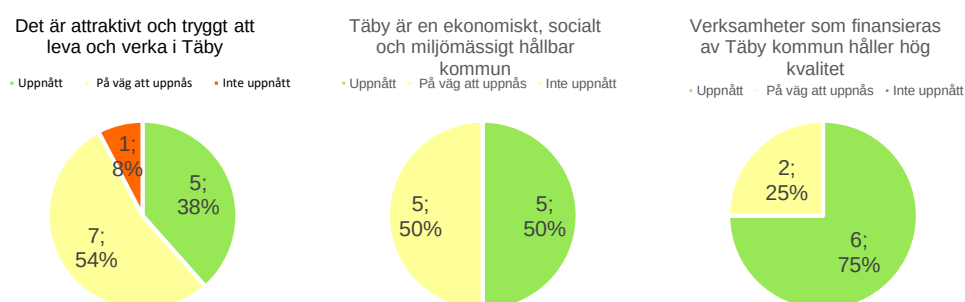
Det sammanvägda resultatet för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då utfallet är att 16 (52 %) av målen har uppnåtts, 14 (45 %) mål är på väg att uppnås och ett (3 %) av målen har inte uppnåtts.

Kriterier för sammantagen bedömning av måluppfyllelse är:

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

Av nedanstående bild framgår hur målen uppnåtts per inriktningsmål.

Figur 10 Måluppfyllelse per inriktningsmål



Följande avsnitt redovisar måluppfyllelsen för nämndmålen per inriktningsmål.

Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby

Uppföljningen visar på en god måluppfyllelse, av 13 mål har alla utom ett uppnåtts eller är på väg att uppnås. Fem har uppnåtts och sju 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)	🔴 Inte uppnått
Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön (Kommunstyrelsen)	🟢 Uppnått
Invånarna anger att de är nöjda med av kommunen finansierade insatser. (Kommunstyrelsen)	🟢 Uppnått
Det finns goda förutsättningar för företag i Täby (Stadsbyggnadsnämnden)	🟡 På väg att uppnås
Trygg och säker samhällsservice (Stadsbyggnadsnämnden)	🟡 På väg att uppnås
Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäterinämnden)	🟢 Uppnått

Nämndmål	Måluppfyllelse
God lagefterlevnad ska uppnås (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)	● Uppnått
Invånare i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)	◆ På väg att uppnås
I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)	● Uppnått
Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)	◆ På väg att uppnås
Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	◆ På väg att uppnås
Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	◆ På väg att uppnås

Täby är en kommun som det är attraktivt och tryggt att leva och verka i. Invånarna är nöjda med kommunens verksamheter, något som blev tydligt i SCB:s medborgarundersökning där Täby återigen nådde en andraplats. Även vad gäller insyn och inflytande når Täby en andraplats.

Trygghetsarbetet går i rätt riktning och Täby befinner sig bland de kommuner i länet som har lägst brottslighet. Kommunens arbete med service och bemötande får bra betyg av det lokala näringslivet.

Fastighetsbildningsprocessen i kommunen är effektiv. Lantmäternämnden har kunnat utföra sitt arbete helt enligt plan. Även Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd (SRMH) har, trots nya arbetssätt, kunnat utföra sitt arbete utan konsekvenser för måluppfyllelsen.

Täbyborna är i hög grad fysiskt aktiva. Målet nås inte helt men Täby tillhör toppen i länet. För de kultur- och fritidsupplevelser som kommunen har arrangerat under året visar undersökningar en stor nöjdhet.

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

Arbete med utbyggnaden av delar av Täby Fastighets AB:s mark sker i nära samarbete med kommunen och arbete pågår för några markområden, om än i en minskad takt med hänsyn taget till kommunens långsiktiga planering. Utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Täby Miljövärme AB har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden.

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

Uppföljningen visar på en god måluppfyllelse, fem mål har uppnåtts och fem är på väg att uppnås.

Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter ska under planperioden nå målet på 2 % av skatteintäkterna (netto) (Täby)	● Uppnått
Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden (Täby)	● Uppnått
Minsta årliga avsättning för kommande infrastruktursatsningar (mnkr) (Täby)	● Uppnått
Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)	◆ På väg att uppnås
Täby är en av landets bästa miljökommuner. (Kommunstyrelsen)	◆ På väg att uppnås
Täby erbjuder en hållbar livsmiljö (Stadsbyggnadsnämnden)	◆ På väg att uppnås
Täbybor lever ett tryggt, värdigt och självständigt liv (Socialnämnden)	● Uppnått
Täbybor arbetar och är självförsörjande (Socialnämnden)	● Uppnått
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. 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.

Täbybor ska leva ett tryggt, värdigt och självständigt liv. Barn och unga och vuxna med missbruk i Täby kommer sällan åter för nya insatser efter avslutad utredning. Täby kommun har även en låg andel barn och vuxna i ekonomiskt utsatthet.

Även för målet om att Täbybor ska arbeta och vara självförsörjande ser det positivt ut. Täby har över tid haft låg arbetslöshet och en låg andel invånare med ekonomiskt bistånd i jämförelse med andra kommuner. Trots pandemin har Välkommen framtid matchat fler nyanlända under 2020 än 2019. Bland nyanlända Täbybor har en hög andel både egen försörjning och eget boende efter etableringstidens slut.

Eleverna i Täbys skolor har god fysisk hälsa. Vad gäller den psykiska hälsan ligger utfallet mycket nära indikatorvärdet.

Bolagskoncernen redovisar ett negativt resultat. Resultatet är starkt beroende av när intäkterna av markförsäljning infaller. Bolagens förutsättningar är helt beroende av kommunens långsiktiga planer för utbyggnaden av Täby.

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Uppföljningen visar att sex (75 %) av de åtta målen har uppnåtts och övriga är på väg att uppnås. Vilket innebär att måluppfyllelsen är mycket god.

Nämndmål	Måluppfyllelse
Vi skapar arbetsglädje (Täby)	● Uppnått
Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande. (Täby)	● Uppnått
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)	● Uppnått
Täbybor erbjuds insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet (Socialnämnden)	◆ På väg att uppnås
Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Barn- och grundskolenämnden)	● Uppnått
I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov (Barn- och grundskolenämnden)	◆ På väg att uppnås
Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	● Uppnått
Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet. (Överförmyndarnämnden)	● Uppnått

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

För socialnämndens mål om att Täbybor ska erbjudas insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet har resultatet påverkats av covid-19-pandemin. Brukarundersökningar inom området funktionsnedsättning har inte kunnat genomföras. Brukarundersökningarna inom äldreomsorgen visar dock fina resultat.

I Täbys skolor når eleverna högt ställda kunskapskrav, både inom grundskola och gymnasium. Tillsynsbesök inom förskolan har under större delen av året inte kunnat genomföras, men målet att förskoleundervisningen ska ge varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov bedöms ändå uppnås på sikt.

Överförmyndarnämndens mål om rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet har uppnåtts genom ett målinriktat arbete.

Måluppfyllelse per nämndmål

Nedan redovisas bedömningen av måluppfyllelsen per inriktningsmål och nämndmål med indikatorer. Måluppfyllelsen mäts utifrån hur stor andel av indikatorvärdena som har ett utfall över det satta värdet. Om inget annat anges

så viktas indikatorerna med lika stor andel. Målet är uppnått om mer än 50 % 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

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

Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs med utgångspunkt från att inga av de planerade försäljningarna genomfördes under 2020 men att arbete pågår med förberedelser av dessa försäljningar och enligt kommunens långsiktiga planering av utbyggnaden av Täby.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde
Såld mark i antal bostäder (TFAB)	0	2	0	År 2020: 0 bostäder 

TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät.

 Inte uppnått De kommunala bolagen

Utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Täby Miljövärme AB har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden. Utbyggnaden har varit koncentrerad till Täby Park och Roslags Näsby. Därtill har en pumpstation byggts i Hägernäs för att öka överföringskapaciteten från värmeverket i Arninge till Täby Centrum. Kapaciteten i befintliga produktionsanläggningar är dock begränsad och bolaget har därför tillsammans med kommunen inlett förhandlingar med EON och Stockholm Exergi för att gemensamt finna lösningar för en långsiktigt stabil och hållbar värmeförsörjning i kommunen. Detta arbete fortgår.

Målet är inte uppnått eftersom antalet kontrakterade GWh år 2020 understiger det satta indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde
Antalet kontrakterade GWh från bolagets fjärrvärmenät (TMAB)	96,3	101,7	107,4	Minst 120 kontrakterade GWh/år, år 2020 

Täby bevarar och stärker tryggheten i den offentliga miljön

 Uppnått Kommunstyrelsen

I ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg i Täby kommun. Täby befinner sig bland de bästa tio kommunerna i vad gäller båda trygghetsindikatorerna. Procentuellt skiljer det sig väldigt lite avseende resultaten i olika trygghetsundersökningar mellan dessa kommuner där brottsutsattheten är låg.

Målluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Två av tre indikatorer har uppnåtts och en är på väg att uppnås. De två trygghetsindikatorerna bedöms med hjälp av Polisens trygghetsundersökning. Utfall för tidigare år saknas då indikatorn är ny för 2020.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Betygsindex för kommunikationer i SCB:s medborgarundersökning	64	67	68	minst 64	
Täbys invånare ska känna sig trygga på gator och torg. Täby ska tillhöra topp-5 i Stockholms län.			plats 7	minst plats 5	
Täbys invånare ska inte känna oro att utsättas för brott. Täby ska tillhöra topp-5 i Stockholms län.			plats 5	minst plats 5	

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

 Uppnått Kommunstyrelsen

I medborgarundersökningen har kommunens verksamheter återigen fått ett högt betyg. Utfallet för NMI är det näst högsta i landet. Målluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. För båda indikatorerna överträffas indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Nöjd medborgarindex (NMI) i SCB:s medborgarundersökning, helheten	64	66	65	minst 65	
Andel som anser sig kunna rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen i SCB:s medborgarundersökning	77	78	82	minst 77	

Det finns goda förutsättningar för företag i Täby

 På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Målluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer. Båda indikatorerna hämtas från SKR/SBA:s mätning "Öppna jämförelser: företagsklimat".

Målet bedöms vara på väg att uppnås då utfallet för en av indikatorerna överträffar indikatorvärdet och den andra ligger nära indikatorvärdet. För markupplåtelse ses en positiv trend, medan utfallet för bygglov fortfarande ligger under indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
NKI-företag, markupplåtelse	69	73	78	minst 75	
NKI-företag, bygglov	47	56	52	minst 60	

Trygg och säker samhällsservice

◆ På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Indikatorvärdet nås inte, men i ett regionalt perspektiv är brottsutsattheten låg i Täby kommun. Tåbys utfall innebär en placering bland de bästa tio kommunerna i länet och det är små skillnader mellan olika placeringar. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av en indikator som hämtas från Polisens trygghetsundersökning. Utfall för tidigare år saknas då indikatorn är ny för 2020.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Tåbys invånare ska känna sig trygga på gator och torg. Täby ska vara topp-5 i Stockholms län (ny indikator för 2020).			plats 7	minst plats 5	◆

Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.

● Uppnått Lantmäternämnden

Verksamheten följer upp utfallet av indikatorerna månadsvis och arbetar aktivt med kundenkäter i avslutade ärenden. Utöver detta görs en aktiv prioritering av ärenden för att optimera handläggningen, något som sammantaget lett till att målet nås. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer som alla uppnås

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Verksamheten uppnår god kundnöjdhet (enligt egen enkät undersökning).	91%	86%	94%	minst 70 %	●
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar efter komplett ansökan.	100%	100%	100%	100% (högst 6 månader)	●
Handläggningstid för lantmäteriförrättningar (gäller inte 3D) efter komplett ansökan av nya laga kraftvunna detaljplaner för bostäder (inkomna ärenden ska avslutas inom 12 veckor i minst 75 % av förrättningarna)	100 %	91 %	86 %	minst 75%	●

God lagerförlävnad ska uppnås för SRMH:s verksamhet

● Uppnått Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer. Indikatorvärdena är satta utifrån perspektivet att SRMH även bedriver ett förebyggande arbete. Att verksamheten under året har tvingats ställa om tillsynsarbetet har inte påverkat måluppfyllelsen i någon större utsträckning. Verksamheten har funnit nya metoder att genomföra arbetet och måluppfyllelsen är fortsatt god.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel föreläggande vid vite vid tillsyn av hälsoskyddsverksamheter med stöd av miljöbalken.	0,6%	0%	3,8%	högst 5%	●

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel föreläggande vid vite vid tillsyn av miljöskyddsverksamheten med stöd av miljöbalken.	1,2%	0%	0%	högst 5%	●
Andel föreläggande vid vite, stängning eller förbud vid livsmedelskontroll med stöd av livsmedelslagen.	1,4%	0,9%	0,8%	högst 5%	●
Andel återkallelser av serveringstillstånd i Täby och Vaxholm.	0%	0%	0%	högst 5%	●

Invånare i Täby är fysiskt aktiva

◆ På väg att uppnås Kultur- och fritidsnämnden

Måloppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Bedömningen är att målet är på väg att uppnås då utfallet för samtliga indikator ligger mycket nära satta indikatorvärden. Utfallen är höga och Täby kommun placerar sig inom topp-4 i länet för samtliga indikatorer. I sammanhanget bör även nämnas att utfallen för deltagartillfällen i idrottsföreningar rör 2019, då den senaste tillgängliga statistiken för 2020 ännu inte finns tillgänglig.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 13-16 år	65	63	61	minst 66	◆
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 17-20 år	23	22	21	minst 25	◆
Andel invånare som anger att de är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka	73%		73%	minst 75%	◆

I Täby erbjuds attraktiva kultur- och fritidsupplevelser

● Uppnått Kultur- och fritidsnämnden

Undersökningar angående omdömet om kommunens kulturutbud visar på fina resultat och Esplanad har lockat många besökare under året. Nedgången vad gäller antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola kan troligtvis förklaras med covid-19-pandemin.

Måloppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Målet bedöms som uppnått då två av tre indikatorer är uppnådda och den tredje ligger mycket nära indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel deltagare som upplever kommunens kulturaktiviteter som positiva	100%	93%	98%	minst 90%	●
Antalet sålda kursplatser i Täby kulturskola under ett år	3 851		3 609	minst 3 851	◆

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Antalet besökare mellan 16-21 år på Esplanad under ett år	13 000		21 971	minst 17 000	

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

 På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Måluppfyllelsen mäts med hjälp av fyra indikatorer från enkäten "Våga Visa" i förskolan, årskurs 3, årskurs 6 samt årskurs 8.

Målet bedöms vara på väg att uppnås då två av fyra indikatorer är uppnådda och två är på väg att uppnås. Utfallet för de båda trygghetsindikatorerna är högt och för båda indikatorerna överstiger Täbys utfall det sammanslagna utfallet för samtliga deltagande kommuner.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel vårdnadshavare som anger att de är nöjda med verksamheten i sitt barns förskola	91%	93%	93%	minst 93%	
Andel vårdnadshavare som anger att deras barn är tryggt i förskolan	95%	97%	96%	minst 97%	
Andel elever som anger att de är nöjda med sin skola	84%	81%	83%	minst 82%	
Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola	91%	89%	88%	minst 90%	

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

 På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Målet bedöms vara på väg att uppnås då tre av fyra indikatorer ligger mycket nära indikatorvärdet och den fjärde indikatorn är uppnådd. Utfallet om 75 % för Täby kommuns gymnasieskolor avseende andel elever som är nöjda med sin skola ligger över länssnittet om 67 %.

De indikatorer som gäller gymnasiet hämtar resultat från Storsthlm's Enkät i gymnasieskolan som genomförs i årskurs 2. För de andra två indikatorerna hämtas resultatet från Elevenkät för regionen, som riktar sig till samtliga studerande i Stockholms län på sfi/sfx samt grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel elever som anger att de är nöjda med sin gymnasieskola	75%	79%	75%	minst 79%	
Andel elever som anger att de kan rekommendera sin skola (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)		84%	82%	minst 85%	

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel elever som anger att de känner sig trygga på sin skola (gymnasieskolan och gymnasiesärskolan)	90%	92%	87%	minst 93%	
Andel elever som anger att de känner sig trygga i skolan (vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare)		84%	88%	minst 85%	

Det finns goda förutsättningar för företag i Täby kommun

 På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

I Svenskt Näringslivs företagsklimatranking för alla svenska kommuner tappade Täby kommun placeringar jämfört med föregående år, från plats 18 till plats 47. Bakgrunden är dels att Täby presterade sämre resultat på frågan "Vilket sammanfattande omdöme ger du företagsklimatet i kommunen?" och dels de ändringar som gjorts i såväl enkät som ranking, vilka sammantaget missgynnar storstadnära pendlingskommuner såsom Täby.

Kommunen arbetar långsiktigt för att antalet arbetsplatser ska öka och att förhållandet mellan dag- respektive nattbefolkning ska bli jämnare. Den långsiktiga utvecklingen av antalet arbetsplatser i kommunen är positiv.

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Målet bedöms vara på väg att uppnås då en indikator uppnås, en indikator är på väg att uppnås och en indikator inte uppnås.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Svenskt Näringslivs företagsklimatranking	30	18	47	minst 15	
Nöjd-kund-index i SBA/SKR:s servicemätning	61	65	71	minst 70	
Arbetsplatskvot eller antal arbetstillfällen/antal förvärvsarbetande	74,6	73,4	72,3	minst 74,6	

Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun

Kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter ska under planperioden nå målet på 2 % av skatteintäkterna (netto)

 Uppnått Täby

Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär för 2020 överstiger budgeten med god marginal. Det innebär att resultatet i förhållande till skatteintäkterna är 5 % för 2020 jämfört med målet 2 % och målet är därmed uppnått

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Finansiellt resultat i förhållande till skatteintäkter	4%	4%	5%	minst 2%	

Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden

 Uppnått Täby

Årets resultat blev högre än budgeterat och bidrar till att skattefinansieringsgraden av investeringarna för 2020 uppgår till 64 % och överstiger målet som innebär att finansieringsgraden ska överstiga 30 %.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Skattefinansieringsgrad	39%	50%	64%	minst 30%	

Minsta årliga avsättning för kommande infrastruktursatsningar (mnkr)

 Uppnått Täby

Årets resultat innebär att det finns utrymme att sätta av 25 mnkr av årets resultat till kommande infrastruktursatsningar, vilket innebär att målet är uppnått.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Årligt anslag infrastruktursatsningar (mnkr)		25	25	minst 25	

Koncernens bolag ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt

 På väg att uppnås De kommunala bolagen

Det ekonomiska resultatet för Bolagskoncernen redovisar ett negativt resultat. Täby Miljövärme AB (TMAB) redovisar ett resultat över det satta indikatorvärdet medan det är under för Täby Fastighets AB. Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs utifrån att de intäkter som för TFAB budgeterades 2020 beräknas komma in kommande år.

Det ekonomiska resultatet för TFAB är starkt beroende av när intäkterna av markförsäljning infaller. De försäljningar som planerades under 2020 har förskjutits till kommande år vilket innebär att bolaget redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster.

Bolagens förutsättningar är helt beroende av kommunens långsiktiga planer för utbyggnaden av Täby. Aviserade förändringar i kommunens utbyggnadsplaner innebär att TFAB:s exploateringsverksamhet sker på en mycket låg nivå de kommande åren.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Resultat efter finansiella poster (TFAB)	21,6	38,7	-3,5	Minst 20 mnkr år 2020	
Resultat efter finansiella poster (TMAB)	2,8	2,4	2,1	Minst 0 mnkr år 2020	

Täby är en av landets bästa miljökommuner.

 På väg att uppnås Kommunstyrelsen

Miljö- och hållbarhetsarbetet har intensifierats och Täbys miljöprofil har stärkts den senaste tiden. I 2020 års medborgarundersökning ligger utfallet angående kommunens miljöarbete strax under indikatorvärdet.

I Aktuell Hållbarhets ranking av landets bästa miljökommuner har Täby tappat elva placeringar, något som till viss del kan förklaras med att frågorna är annorlunda än föregående år. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av två indikatorer.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Nöjd medborgarindex i SCB:s medborgarundersökning - miljöarbete (skala 1-100)	58	59	58	minst 60	
Täby ska, av tidningen "Aktuell Hållbarhet", rankas bland topp 10 av svenska miljökommuner 2020.	plats 16	plats 11	plats 21	minst plats 10	

Täby erbjuder en hållbar livsmiljö

 På väg att uppnås Stadsbyggnadsnämnden

Hållbarhet är ett utvecklingsområde som genomsyrar alla kommunens ansvarsområden och det tar tid då effekterna ofta kommer relativt långt efter att insatserna har utförts. Bedömningen är att den tekniska utveckling som pågår inom energi- och transportsektorn leder till att koldioxidavtrycket från Täbys geografiska område minskar till en hållbar nivå inom en tioårsperiod.

Utfallet för 2020 avser koldioxidutsläpp under 2018, d.v.s. utfallet för ett visst år går att utläsa först två år senare. Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer. Utfallet för måluppfyllelsen baseras på en bedömning av hur resultatet för indikatorerna utvecklats över tid.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Kommunranking för hållbara transporter (SHIFT) (ny indikator för 2020)	plats 34	plats 35	plats 31	minst plats 15	■
Koldioxidutsläpp per invånare (ny indikator för 2020)	6,2%			högst 6%	◆
Täby ska, av tidningen "Aktuell Hållbarhet", rankas bland topp 10 av svenska miljökommuner 2020	plats 16	plats 11	plats 21	minst plats 10	◆

Täbybor lever ett tryggt, värdigt och självständigt liv

● Uppnått Socialnämnden

Täby kommun hade även under 2020 en hög andel vuxna med missbruk samt unga som inte kommer åter för nya insatser efter avslutad utredning (i jämförelse med grannkommunerna). Andelen äldre kommuninvånare som har hemtjänst och särskilt boende har minskat och den genomsnittliga åldern vid debut inom hemtjänsten har ökat under året. Andel äldre i behov av stöd och insatser påverkas av faktorer som hälsa, lagstiftning och politiska beslut. Pandemin och oro för smittspridning antas ha medfört att fler äldre väntat med att ansöka om insatser.

Måluppfyllelsen bedömts med åtta av tio fastställda indikatorer. Sex av dessa åtta har uppnått och två uppnås inte. Två indikatorer har lämnats utan utfall. Brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning genomfördes inte under 2020 med anledning av covid-19. Indikatorn om andel genomförandeplaner där den enskildes önskemål framgår saknar också utfall. En mätmetod har inte varit möjlig att utveckla varpå utfall inte kan redovisas.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd (Ny indikator 2020)	0,3 %		0,4 %	högst 0,3 %	■
Andel barn och unga som bedöms ha skyddsbehov och som placerats under trygga förhållanden (Ny indikator 2020)		82%	100%	minst 95%	●
Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats	83 %	82 %	74 %	minst 83 %	■
Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats	86%	84%	86%	minst 85%	●
Ej återaktualiserade vuxna över 21 år med beroendeproblem ett år efter avslutad utredning eller insats	84%	80%	90%	minst 85%	●
Ej återaktualiserade personer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd	89%	88%	84%	minst 80%	●
Andel brukare inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som anger att de får bestämma om saker som är viktiga hemma	56%				—

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Genomsnittlig ålder vid debut inom hemtjänsten (Ny indikator 2020)		81 år	82 år	minst 80 år	●
Andel kommuninvånare över 65 år som har insats i form av hemtjänst och särskilt boende	11,5 %	11,5 %	10 %	högst 17 %	●
Andel genomförandeplaner där den enskildes önskemål framgår (Ny indikator 2020)				minst 70%	—

Täbybor arbetar och är självförsörjande

● Uppnått Socialnämnden

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 markant varpå behovet av ekonomiskt bistånd har ökat.

Pandemin har medfört svårigheter att genomföra praktik och arbetsmarknadsinsatser för personer med funktionshinder. Trots det har flera personer med funktionsnedsättningar gått vidare till framför allt studier.

Måluppfyllelsen för nämndmålet bedöms med stöd av att tre av de fyra fastställda indikatorvärden har överträffats. Då samtliga indikatorer är nya för 2020 finns inget utfall för tidigare år.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel vuxna som uppbär försörjningsstöd i förhållande till befolkningen (Ny indikator 2020)			0,7 %	Högst 0,3 %	■
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd (av totalt antal vuxna biståndsmottagare) (Ny indikator 2020)	22 %	27 %	19 %	Högst 29 %	●
Antal brukare inom funktionsnedsättning som går från IPS eller Samordningsförbundet till arbete, arbetsmarknadsinsatser eller studier (Ny indikator 2020)			6	minst 5	●
Antal brukare inom funktionsnedsättning som går från daglig verksamhet/sysselsättning till arbete, arbetsmarknadsinsatser eller studier (Ny indikator 2020)			3	minst 2	●

Eleverna har god psykisk och fysisk hälsa

◆ På väg att uppnås Barn- och grundskolenämnden

Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa har hög prioritet och stor vikt läggs vid förebyggande och hälsofrämjande arbete. Flertalet åtgärder har genomförts som bör ge goda resultat framöver.

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

Målpuppfyllelsen mäts med hjälp av två indikatorer från brukarundersökningarna Stockholmsenkäten respektive "Våga Visa"-undersökningen. Målet bedöms vara på väg att uppnås då en indikator är uppnådd och en ligger mycket nära indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Indextal för god psykisk hälsa			57%	minst 58%	◆
Andel elever som anger att de deltar i någon form av fysisk aktivitet varje dag i skolan, Långsiktigt indikatorvärde år 2022: 100 %	79%	81%	87%	minst 82%	●

Täbybor är i egen försörjning

◆ På väg att uppnås Gymnasie- och näringslivsnämnden

Pandemin har inneburit utmaningar för Välkommen framtid i att hitta sysselsättning till arbetssökande. Trots detta har Välkommen framtid matchat 79 nyanlända, 79 procent av alla som omfattas av satsningen, ut i arbete under 2020. Relativt få sfi-studerande väljer att kombinera sina språkstudier med en yrkesutbildning vilket påverkar det samlade utfallet för denna indikator.

Målpuppfyllelsen bedöms med hjälp av fyra indikatorer, där de kommunala och fristående gymnasieskolornas resultat vägs samman. Målet bedöms vara på väg att uppnås då två indikatorer är uppnådda och övriga två ligger nära indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel individer med egen försörjning efter etableringstid			88%	minst 50%	●
Andel individer som har eget boende vid etableringstidens slut			98%	minst 50%	●
Andel individer som är i egen försörjning eller i sysselsättning efter insats enligt kommunalt aktivitetsansvar	80%	80%	80%	minst 85%	◆
Andel sfi-elever som kombinerar sina språkstudier med yrkesutbildning, andra vuxenutbildningsstudier eller som genom Välkommen framtid har arbetssysselsättning.		10%	30%	minst 40%	◆

Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Vi skapar arbetsglädje

 Uppnått

Pulsmeter-indikatorerna mäts genom en tiogradig skala där 1 är lägst och 10 högst. Medarbetare i Täby kommun trivs i hög grad med sina arbetsuppgifter, men det finns ett förbättringsarbete att göra vad gäller upplevd arbetsglädje. Målet har bedömts som uppnått då två av indikatorvärdena överträffar det satta indikatorvärdet och det tredje tangerar indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Täby kommuns placering i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län gällande den totala sjukfrånvaron för samtliga anställda (placering 1 = lägst sjukfrånvaro i länet, Täby ska tillhöra topp-5).		plats 2	Plats 1*	Minst plats 5	
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag trivs med mina arbetsuppgifter". Medarbetares självskattning			7,7	minst 7	
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag känner arbetsglädje". Medarbetares självskattning.			6,9	minst 7	

* Preliminärt resultat sammanställt, officiell statistik ej klar

Vi har ett högt engagemang och ansvarstagande.

 Uppnått

Medarbetare i Täby kommun känner att de lär sig nytt och utvecklas samt att arbetsplatsen erbjuder möjligheter att växa och ta nytt ansvar. Med ett HME-index på 80 placerar sig Täby bland de med högst resultat i länet

Målet bedöms vara uppnått då samtliga indikatorer överträffar indikatorvärdena. Pulsmeter-indikatorerna mäts genom en tiogradig skala där 1 är lägst och 10 högst.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
HME-index – Hållbart medarbetarengagemang (SKL). Sammantaget index utifrån medarbetares självskattning.	76	82	80	minst 77	
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete".			7,3	minst 7	
Resultat från Pulsmeter för påståendet "Min arbetsplats erbjuder möjligheter för mig att växa och ta nytt ansvar".			7	minst 7	

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

 Uppnått Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av tre indikatorer som alla hämtas från SKR/SBA:s servicemätning NKI, "Nöjd kund-index". Måluppfyllelsen har bedömts utifrån att två av tre indikatorer överträffar indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
NKI Serveringstillstånd.	74	84	83	minst 80	
NKI Livsmedelskontroll.	70	73	78	minst 75	
NKI Miljö- och hälsoskydd.	66	71	65	minst 70	

Täbybor erbjuds insatser av god kvalitet, evidens och rättssäkerhet

 På väg att uppnås Socialnämnden

Den utvecklade och mer verksamhetsnära uppföljning av utförare inom äldreomsorgen har lett till bättre förutsättningar för personalen, förbättrad kvalitet i verksamheten och därmed förbättrad brukarnöjdhet.

Uppföljningen av säker och ändamålsenlig hälso- och sjukvård visar dock att utförare av äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning, behöver vidta förbättringsåtgärder för att säkerställa att de uppnår lagstiftningens krav. Åtgärder kommer att vidtas under 2021.

Måluppfyllelsen bedöms med stöd av fem indikatorer då två av de fastställda indikatorerna lämnas utan utfall. Två av fem indikatorvärden har överträffats och en är på väg att uppnås. Att två indikatorer lämnas utan utfall beror på att brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning inte genomfördes under 2020 med anledning av covid-19 - samt att ansökningar om ekonomiskt bistånd inte automatiserats.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel brukare inom omsorgen om funktionsnedsättning som är nöjda med insatsen (Ny indikator 2020)				minst 80%	
Andel brukare inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med insatsen	81%	81%	85%	minst 81%	
Andel brukare inom äldreomsorgen som är ganska eller mycket nöjda med personalens bemötande	95%	95%	97%	minst 92%	
Andel uppföljningar av hälso- och sjukvård inom äldreomsorg och omsorg om funktionshindrade som uppnår resultatet godkänt (grön) (Ny indikator 2020)			43,4%	minst 80%	

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel beslut som överklagats och där socialnämndens yrkande vid prövning i domstol bifallits (Ny indikator 2020)		84%	88%	minst 90%	
Andel ansökningar om ekonomiskt bistånd som hanteras automatiserat (Ny indikator 2020)			0%	minst 50%	
Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om ekonomiskt bistånd (Ny indikator 2020)	9	11	13	högst 8	

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

 Uppnått Barn- och grundskolenämnden

De kommunala skolornas kunskapsresultat är högre än någonsin. Likaså har andel elever som når målen i alla ämnen i årskurs 9 aldrig varit högre än innevarande år. För andel elever behöriga till yrkesprogram har Täby det femte högsta resultatet i landet.

Måluppfyllelsen mäts genom tre indikatorer där de kommunala och fristående grundskolornas resultat vägs samman. Alla utfall överstiger de satta indikatorvärdena.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel elever som efter årskurs 9 uppnått kunskaper motsvarande minst betyget E i alla skolämnen	88,8%	89,1%	89,5%	minst 89,3%	
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9	265,4	261,8	263,0	minst 262	
Andel elever som efter årskurs 9 är behöriga till yrkesprogram	94,0%	93,4%	94,5%	minst 94%	

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 indikatorn *Andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande*. Här saknas dock utfall eftersom verksamhetsbesök inte har kunnat genomföras sedan vecka 8 på grund av covid-19. Bedömningen är ändå, baserat på tidigare års utfall, att målet är på väg att uppnås.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel förskolor som når resultatnivå 3 på området omsorg, utveckling och lärande	88%	96%		minst 90%	

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

 Uppnått Gymnasie- och näringslivsnämnden

Jämfört med föregående år visar betygspoängen för både de högskoleförberedande programmen samt yrkesprogrammen på ett förbättrat resultat. Särskilt de högskoleförberedande programmen utmärker sig genom att stadigt förbättra sig över de senaste tre åren. Måluppfyllelsen har bedömts utifrån att två av tre indikatorer överstiger det satta indikatorvärdet.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Genomsnittlig betygspoäng på de studieförberedande programmen	15,8	16,1	16,4	minst 16,1	
Genomsnittlig betygspoäng på yrkesprogrammen	13,2	13	13,2	minst 13,6	
Andel betyg med godkända resultat, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning	81%	86%	86%	minst 83%	

Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet.

 Uppnått Överförmyndarnämnden

Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av indikatorn *Andel årsräkningar, tillhörande föregående år, som är granskade före den 1 september 2020* som överstiger den satta nivån.

Indikator	Utfall År 2018	Utfall År 2019	Utfall År 2020	Nämndens indikatorvärde	
Andel årsräkningar, tillhörande föregående år, som är granskade före den 1 september 2020.	93%	96%	92,6%	minst 90%	

Resultat och ekonomisk ställning

Täby kommuns resultat efter justering för poster av engångskaraktär innebär ett överskott på 207 mnkr vid årets slut. Det justerade resultatet är 685 mkr. Posterna av engångskaraktär är främst intäkter från exploatering, realisationsvinster och förluster från kapitalförvaltning.

Resultat jämfört med budget

Täby kommuns resultat efter justering är 184 mnkr bättre än budget. Av avvikelsen utgör kommunstyrelsen och nämnderna 143 mnkr. Avvikelsen beror, utöver nämnderna, främst på att generella statsbidrag och utjämning från staten redovisar ett högre netto med 133 mnkr jämfört med budget. Det motverkas något av att skatteintäkterna är 39 mnkr lägre än budet. De finansiella målen uppnås med god marginal utifrån de beslutade nivåerna.

Resultaträkning (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse mnkr %	
Verksamhetens intäkter	1 419	1 592	-173	11 %
Verksamhetens kostnader	-4 380	-4 347	-33	1 %
Avskrivningar	-248	-253	4	2 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 210	-3 008	-201	7 %
Skatteintäkter	4 045	4 084	-39	1 %
Generella statsbidrag och utjämning	-248	-381	133	35 %
Verksamhetens resultat	588	695	-107	15 %
Finansiella intäkter	283	36	246	
Finansiella kostnader	-186	-36	-150	
Årets resultat	685	695	-11	2 %
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>				
Samtliga realisationsvinster	-9		-9	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-75		-75	
Reavinst kapitalförvaltning	-17		-17	
Intäkter exploatering	-340	-705	364	52 %
Plankostnader	3	13	-10	79 %
Indexuppräknings sverigeförhandling	10	20	-10	49 %
Övriga poster av engångskaraktär	-48		-48	
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	207	23	184	

Budget 2020 har minskats med 17 mnkr genom ombudgetering. Finansiella poster innehåller realiserade intäkter och kostnader. De innehåller också en årlig utdelning på 25 mnkr från de kommunala bolagen.

Det högre resultatet jämfört med budget för nämnderna återfinns framför allt inom socialnämnden och barn- och grundskolenämnden där volymerna är lägre än budgeterat.

Intäkterna från exploatering är lägre än budget på grund av tidsförskjutningar och framflyttning av betalning till kommande år för främst Täby park och Roslags-Näsby. Posten har justerats för under poster av engångskaraktär. De lägre intäkterna från exploatering kompenseras till viss del av att andra intäkter är högre än budget på nämnderna, bland annat har kommunen fått högre bidrag från staten än budgeterat.

Finansnettot består främst av realiserade och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen, vilka inte har budgeterats för. Avvikelsen mot budget på 97 mnkr består till största delen av realiserade vinster för värdepapper. Även denna post har justerats för under poster av engångskaraktär.

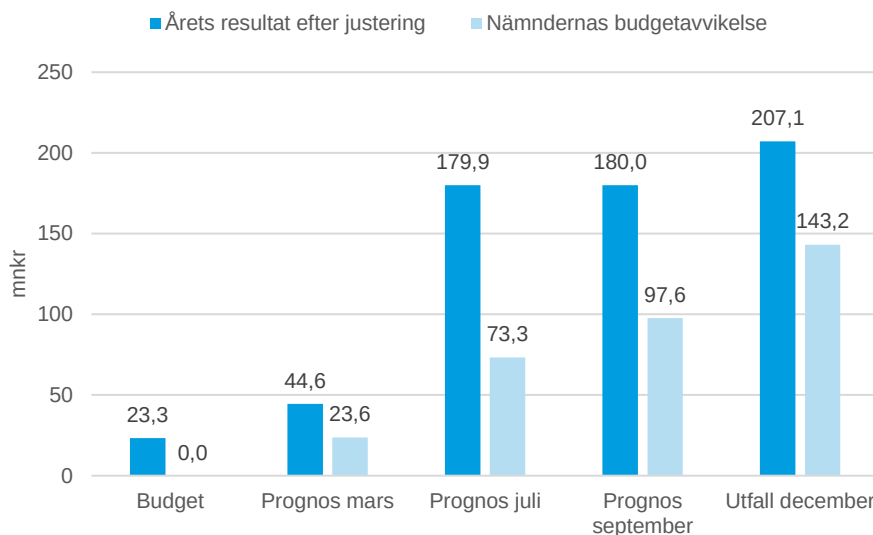
Skatteintäkterna (brutto) är 39 mnkr lägre än budget och beror på att slutavräkningen för främst 2020 innebar lägre skatteintäkter för Täby. Summa generella

statsbidrag och utjämning blev 133 mnkr högre än budget främst på grund av de nya statliga generella bidragen som delades ut under 2020 på sammanlagt 135 mnkr.

Budgetföljsamhet

Redan i mars prognostiserades ett justerat resultat på 45 mnkr och att nämnderna förväntades redovisa en positiv avvikelse jämfört med budget. Det prognostiserade resultatet förbättrades under året och prognosen per juli och september innebar ett justerat resultat på 180 mnkr som innebar att kommunens finansiella mål skulle uppnås under året. Det slutliga utfallet blev 207 mnkr. Budget och prognos jämfört med utfall för kommunen totalt, varav nämndernas avvikelser mot budget framgår av nedanstående diagram.

Figur 11 Prognos och utfall för årets resultat och nämnderna budgetavvikelse



Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader är 7 % högre än budget, vilket främst beror på lägre exploateringsintäkter än budgeterat. Det motverkas till stor del av att nämnderna redovisar lägre nettokostnader än budget. Det är framför allt inom socialnämnden och barn- och grundskolenämnden där volymerna är lägre än budgeterat. En mer detaljerad redovisning av avvikelserna per nämnd framgår av driftredovisningen.

Nämnderna totalt (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	-154	-165	11	7 %
Stadsbyggnadsnämnden	-275	-282	7	2 %
Lantmäternämnden	-1	-3	1	49 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-8	-6	-1	23 %
Kultur- och fritidsnämnden	-167	-173	6	3 %
Socialnämnden	-1 131	-1 192	61	5 %
Barn- och grundskolenämnden	-1 468	-1 501	33	2 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-367	-393	25	6 %
Överförmyndarnämnden	-4	-4	0	4 %
Summa nämnderna	-3 575	-3 718	143	4 %
Centrala poster	20	-21	40	194 %
Intäkter exploatering och övriga intäkter	345	730	-385	53 %
Verksamhetens nettokostnader	-3 210	-3 008	-201	7 %

Skatteintäkter

Sammantaget är nettot av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 94 mnkr högre än budgeterat. Nivån på utbetalningen av 2020 års skatteintäkter bygger på en bedömning av skatteunderlagets utveckling för aktuellt år. Under året har det visat sig att denna bedömning varit allt för positiv då ekonomin bromsat in kraftigt på grund av covid-19-pandemin. Differensen enligt senaste prognosen har bokförts och uppgår till minus 39 mnkr. Under våren tillsköt riksdag och regeringen betydande belopp till kommunsektorn med syfte att stärka välfärden och undvika neddragningar. Totalt erhöll kommunen 135 mnkr i extra stöd under året. De värsta farhågorna avseende svensk ekonomi och arbetsmarknad infriades inte och därmed kom statens extra stöd överstiga de minskade skatteintäkterna.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Skatteintäkter	4 045	4 084	-39	1 %
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
Inkomstutjämning	-712	-714	3	0 %
Kostnadsutjämning	190	194	-3	2 %
LSS-utjämning	-83	-82	0	1 %
Införandebidrag	18	18	0	0 %
Övriga generella bidrag från staten	144	9	135	
Regleringspost	74	75	-1	1 %
Fastighetsavgift	120	120	0	0 %
Summa generella statsbidrag och utjämning	-248	-381	133	35 %
Skatteintäkter netto	3 797	3 703	94	3 %
Summa inkomst-, kostnads- och LSS-utjämning	-604	-603	-1	0 %

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska ställning påverkas av en rad olika faktorer. Här redovisas en övergripande känslighetsanalys i syfte att få en bild över hur de olika delarna påverkar ekonomin. Effekten avser läget år 2020.

Känslighetsanalys	Förändring	Kostnad (mnkr)
Löneökning	1 %	10,3
Ersättning externa utförare	1 %	20,5
Övriga inköp	1 %	5,0
Ekonomiskt bistånd	10 %	2,0
Ränteförändring	1 procentenhet	16,5
Justering av skattesatsen	10 öre	22,9
Skatteunderlaget	0,1 %	4,0

Resultatutveckling

Av nedanstående sammanställning framgår resultatutvecklingen de senaste fem åren 2016-2020. Resultatet 2018 har justerats för kommunens åtagande i Sverigeförhandlingen för medfinansieringen av roslagsbanan till city med 914 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader ökade med 3 % till 4 % åren 2017 och 2018. För åren 2019 och 2020 minskade de däremot med 20 % respektive 5 %. Nettot av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning har ökat med i genomsnitt ca 4 % per år, vilket förklarar de högre resultaten de två senaste åren.

Redovisningsreglerna för de finansiella posterna ändrades 2019 så att orealiserade vinster och förluster av kapitalförvaltningen ingår i resultatet åren 2019 och 2020, vilket förklarar det högre värderna för dessa år jämfört med tidigare år.

Resultatutveckling (mnkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1 419	1 152	1 033	993	1 030
Verksamhetens kostnader	-4 380	-4 261	-4 202	-4 043	-3 968
Avskrivningar	-248	-287	-207	-231	-206
Verksamhetens nettokostnader	-3 210	-3 396	-3 376	-3 282	-3 144
Skatteintäkter	4 045	3 986	3 830	3 757	3 598
Generella statsbidrag och utjämning	-248	-349	-325	-339	-321
Verksamhetens resultat	588	241	129	136	132
Finansiella intäkter	283	149	47	26	18
Finansiella kostnader	-186	-66	-62	-13	-12
Årets resultat	685	324	114	149	139

Årets resultat för 2018 har justerats för en tillfällig kostnad för Sverigeförhandlingen på 914 mnkr för bättre jämförbarhet mellan åren.

Kostnadsutveckling för nämnderna

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

Kostnadsutveckling nämnderna (mnkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Kommunstyrelsen	-154	-151	-154	-140	-130
Stadsbyggnadsnämnden	-275	-256	-238	-230	-3
Lantmäterinämnden	-1	-1	-1	-2	-6
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-8	-6	-6	-6	-224
Kultur- och fritidsnämnden	-167	-164	-135	-131	-126
Socialnämnden	-1 131	-1 116	-1 077	-1 075	-1 034
Barn- och grundskolenämnden	-1 468	-1 452	-1 419	-1 394	-1 357
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-367	-357	-312	-283	-1
Överförmyndarnämnden	-4	-4	-4	-5	-270
Summa nämnderna	-3 575	-3 505	-3 346	-3 266	-3 150

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

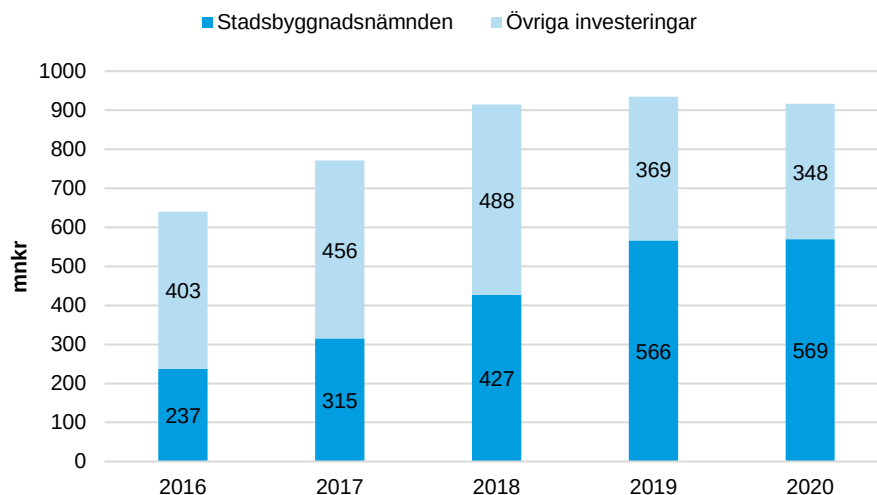
Investeringar

Årets investeringar uppgår till 917 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 53 mnkr vilket motsvarar 6% av budget. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget förutom för simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat och utgifterna är därmed högre än budgeterat för 2020. Den totala projektbudgeten är dock oförändrad.

Investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	329	341	12	4 %
Stadsbyggnadsnämnden	569	604	35	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	2	4	2	101 %
Socialnämnden	2	5	3	140 %
Barn- och grundskolenämnden	14	15	1	4 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0	1	1	
Anskaffning mark	1	0	-1	
Summa investeringar	917	970	53	6 %

Investeringarna har ökat de senaste åren från 640 mnkr 2016 till 917 år 2020. Det är främst investeringar inom stadsbyggnadsnämnden som ökat.

Figur 12 Investeringar 2016-2020, mnkr



Täbys kommunala bolag

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

Det samlade resultatet efter finansiella poster 2020 för koncernen är minus 4,1 mnkr och årets resultat efter skatt är minus 3,2 mnkr. Sammantaget är det

främst Täby Fastighets AB som redovisar ett lägre resultat än budget. Det är framför allt intäkter från försäljning av fastigheter som skjuts fram till kommande år som bidrar till den lägre resultatnivån. Bolagens resultat jämfört med budget framgår av nedanstående sammanställning.

Täbys kommunala bolag	Utfall	Budget	Avvikelse
Resultat efter finansiella poster (mnkr)	2020	2020	mnkr
<i>Resultat efter finansiella poster</i>			
Täby Holding AB	-2,7	-2,1	-0,6
Täby Fastighets AB	-2,7	72,9	-75,6
Täby Miljövärme AB	2,1	0,3	1,8
Elimineringar	-0,8		
Resultat efter finansiella poster	-4,1		
Skatt på årets resultat	0,9		
Årets resultat	-3,2		

Balanskravsresultat

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

Vid beräkning av balanskravsresultatet ska justering göras för samtliga realisationsvinster, orealiserade vinster och förluster i värdepapper, återföring av orealiserade förluster i värdepapper samt reservering och användning av medel till resultatutjämningsreserv. Årets resultat på 685 mnkr har justerats så att balanskravsresultatet uppgår till 688 mnkr.

Balanskravsresultat (mnkr)	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	685	324
- samtliga realisationsvinster	-9	-18
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-75	-70
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	88	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	688	236
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Årets balanskravsresultat	688	236

Väsentliga personalförhållanden

Organisation, ledarskap och medarbetarskap

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

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

Täby kommuns centrala krisledningsorganisation har varit aktiverad under året. Krisledningen leds av kommundirektören och syftar till att samordna krishanteringen så att kommunen upprätthåller acceptabla nivåer i samhällsviktiga verksamheter. Specifika åtgärder är bland annat att gymnasie- och högstadieskolan under delar av året ställt om till olika omfattning av fjärr- och distansundervisning. Inom flera delar inom kommunen bland annat inom äldreomsorgen och kultur- och fritid har flera verksamheter, under viss period, stängts ner eller ställt om sin verksamhet. Avdelningar inom omsorgen har ställt om till vård av covid-19-smittade brukare.

Pandemin har bidragit till att flera, sedan tidigare, planerade aktiviteter ställts in eller skjutits på framtiden. Flera insatser har dock kunnat genomföras. Inom socialnämnden är beslut taget att avsluta det projekt som startades 2016 med syfte att förbättra förutsättningarna för att vara en attraktiv arbetsgivare för socialsekreterare och biståndshandläggare. Detta då projektet uppnått sina effektmål. Inom egen regi så har en systematisk rekryteringsprocess tagits fram som underlättar all rekrytering till samtliga verksamheter. En organisation är satt där flera chefer är inblandade vid rekryteringen och referenstagningar. Detta har gjort att kvaliteten ökat på rekryteringarna och att personalomsättning och sjukfrånvaro minskat. Samtidigt har marknaden förbättrats vad gäller möjligheter för arbetsgivare att rekrytera rätt kompetens.

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

i samarbete med Ekerö, Sigtuna, Sollentuna och Sundbybergs stad. All ledarutveckling grundar sig på det transformerande ledarskapet⁷ vilket tillika är Täby kommuns förhållningssätt till ledarskap.

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

Inom stadsbyggnadsnämnden har en översyn genomförts i syfte att anpassa bemanningen till nya ekonomiska förutsättningar. Utifrån översynens resultat har en ny organisation tagits fram och bemannats. Den nya organisationen gäller från och med första januari 2021.

Personalstruktur

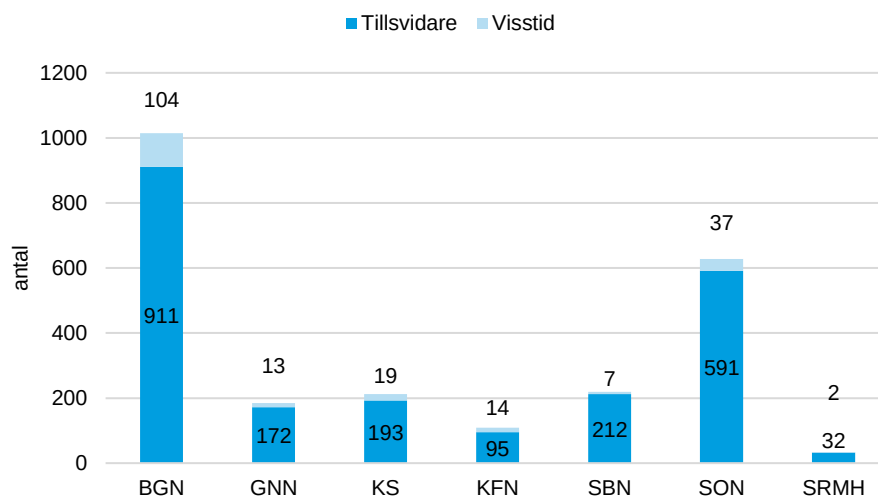
Antalet tillsvidareanställda har minskat marginellt sedan föregående år. Antalet anställda. Tabellen nedan visar utvecklingen av antalet tillsvidareanställda sedan 2016.

Tillsvidareanställda	2020	2019	2018	2017	2016
Kvinnor	1 628	1 640	1 605	1 648	1 505
Män	578	579	544	532	501
Totalt antal tillsvidareanställda	2 206	2 219	2 149	2 180	2 006
Andel kvinnor	74 %	74 %	75 %	76 %	75 %
Andel heltidsanställda	83 %	83 %	84 %	82 %	84 %

Antalet och andelen visstidsanställda medarbetare i kommunen fortsätter att sjunka och en minskning har skett inom samtliga verksamhetsområden. Diagrammet nedan visar antalet tillsvidareanställda samt visstidsanställda fördelat per nämnd för december 2020.

⁷ Med transformerande ledarskap inom Täby kommun avses att ledare ska vara visionära, agera som förebilder, utmana och ifrågasätta, frigöra handlingskraft hos sina medarbetare, uppmuntra och synliggöra framgångar.

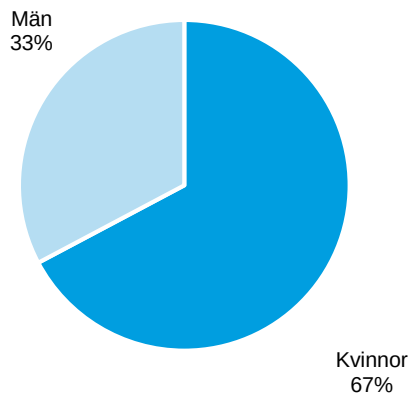
Figur 13 Antalet tillsvidare- och visstidsanställda, dec 2020



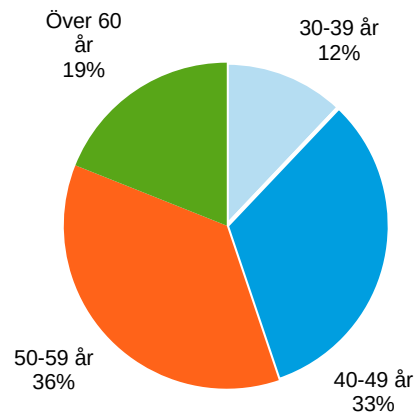
Personalomsättningen fortsätter att minska och har minskat med 1,2 procentenheter jämfört med föregående år och är nu 10,2 %. Personalomsättningen har minskat på samtliga verksamhetsområden förutom på kommunlednings- samt samhällsutvecklingskontoret där det har skett en ökning. Jämförelsen med andra kommuner försvåras av att olika definitioner av personalomsättning tillämpas. Den totala personalomsättningen i stockholmskommunerna ligger mellan 8,5 % till 20,5 %.

Könsfördelningen bland kommunens chefer följer samma kvinnodominerade struktur som för samtliga medarbetare. Dock är andelen kvinnliga chefer (67%) lägre än andelen kvinnliga medarbetare (74 %). Störst andel chefer återfinns i åldersspannet 50-59 år (36 %) och lägst andel chefer återfinns i åldersspannet 30-39 år (12 %). Diagrammet nedan visar könsfördelningen och åldersstrukturen för kommunens chefer.

Figur 14 Könsfördelning chefer, dec 2020

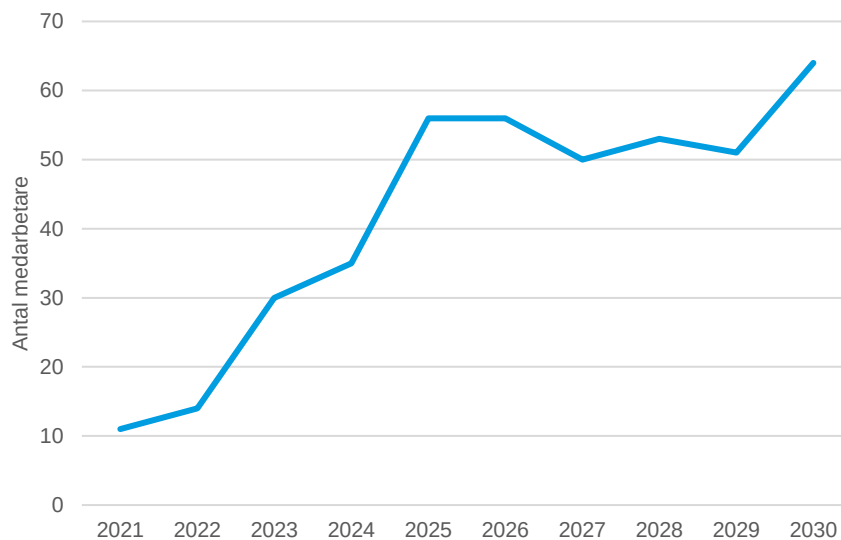


Figur 15 Åldersfördelning chefer, dec 2020



Den genomsnittliga åldern för kommunens medarbetare uppgick 2020 till 46 år. Nedanstående diagram visar en prognos över pensionsavgångar de kommande 10 åren. Uppgifterna bygger på det antal anställda som respektive år uppnår 67 års ålder.

Figur 16 Prognos över antalet medarbetare som går i pension



Lönebildning

Inför löneöversynen 2020 löpte avtalen för Allmän kommunal verksamhet (AKV), Kommunal och Läkarna ut. Avtalen var planerade att förhandlas under april. På grund av pandemin pausades förhandlingarna och återupptogs i oktober 2020. Löneöversyn genomfördes under november och december med löneutbetalning i december 2020 och januari 2021.

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 såsom skärm, tangentbord och kontorsstol i syfte att främja en god arbetsmiljö.

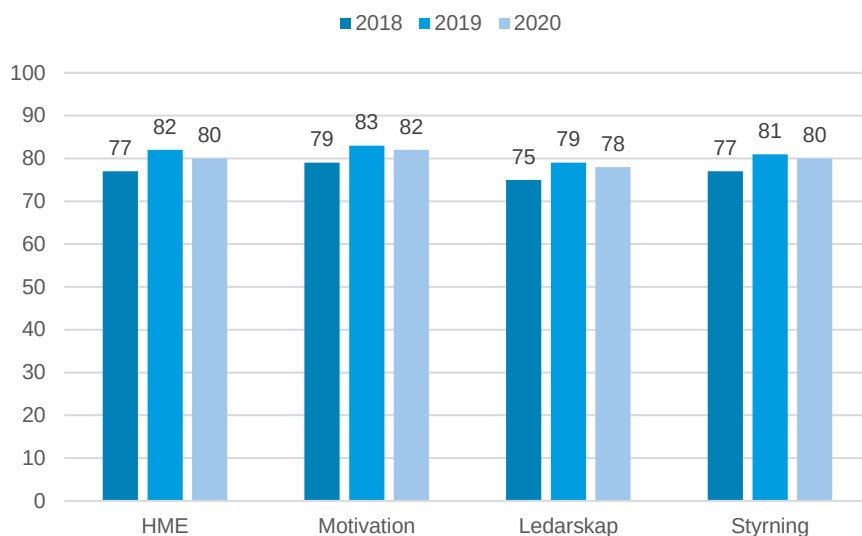
Kommunens två arbetsmiljömål "Vi skapar arbetsglädje" och "Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete" uppnås under 2020. Uppföljningen av målen rapporteras under avsnittet om *måloppfyllelse*.

Under hösten genomfördes den årliga medarbetarundersökningen. Frågorna som ställs i medarbetarundersökningen berör kategorierna mål, roller och ansvar, motivation och arbetsglädje, kompetens, ledarskap och stress. Undersökningen syftar till att ge kommunen och varje enhet en tydlig riktning i arbetet med arbetsmiljö, engagemang och motivation. Resultaten har sjunkit något sedan föregående år. Bäst resultat visar området "roller och ansvar". Inom detta område ställs frågor om inflytande och tydlighet. Resultatet visar störst förbättringspotential inom kategorin "stress", vilket det även gjorde 2019. I årets resultat syns dock en förbättring mot föregående år.

Utöver ovan nämnda kategorier omfattar medarbetarundersökningen mätning av hållbart medarbetarengagemang (HME). Syftet med HME-undersökningen är att möjliggöra kopplingar mellan verksamhetens resultat och medarbetares motivation. Verktöget är utformat av Sveriges kommuner och regioner och möjliggör jämförelser mellan kommuner. Täbys resultat för 2020 visar ett HME-index på 80. I jämförelse med kommuner i Stockholms län placerar sig Täby bland de med högst resultat.

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

Figur 17 HME totalindex, 2018-2020



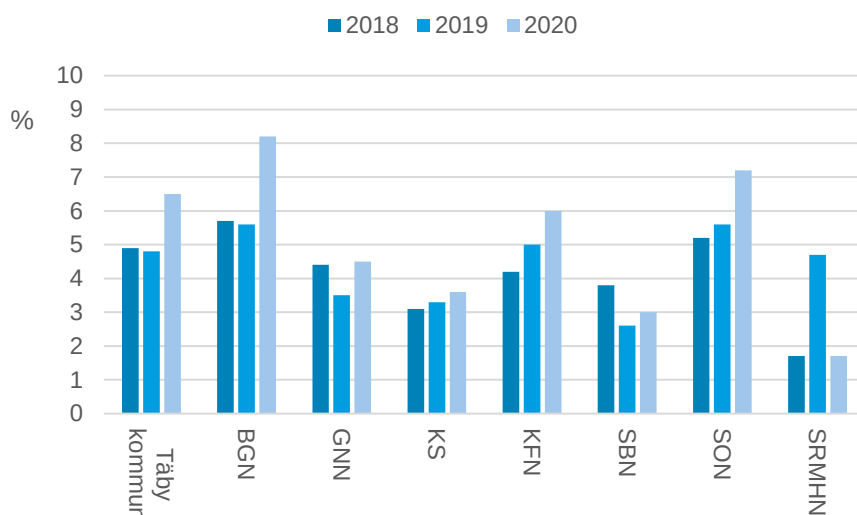
Sjukfrånvaro

Under året har sjukfrånvaron ökat från 4,8 % 2019 till 6,5 % 2020. Det är korttidssjukfrånvaron som ökat och den främsta anledningen bedöms vara pandemin och gällande restriktioner att stanna hemma vid minsta symptom på sjukdom. 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. Långtidssjukfrånvaron har däremot fortsatt att minska. Tabellen nedan visar sjukfrånvarons utveckling för Täby kommun sedan 2016.

Sjukfrånvaro	2020	2019	2018	2017	2016
Långtidssjukfrånvaro 60 dagar eller mer (andel av total sjukfrånvaro)	29,2 %	36,0 %	35,1 %	37,6 %	37,8 %
Sjukfrånvaro (andel av ordinarie arbetstid)					
Samtliga anställda	6,5 %	4,8 %	4,9 %	5,3 %	5,7 %
Kvinnor	7,1 %	5,6 %	5,4 %	6,0 %	6,3 %
Män	4,9 %	2,7 %	3,4 %	3,6 %	4,3 %
Anställda 29 år eller yngre	6,8 %	4,2 %	5,6 %	5,6 %	6,6 %
Anställda 30-49 år	5,8 %	4,7 %	4,5 %	4,7 %	5,0 %
Anställda 50 år eller äldre	7,2 %	5,0 %	5,1 %	5,8 %	6,2 %

Diagrammet nedan visar sjukfrånvarons utveckling per nämnd sedan 2018.

Figur 18 Total sjukfrånvaro hela kommunen samt per nämnd, procent



Förväntad utveckling

Enligt SKR:s senaste bedömning kommer den svaga konjunkturen att stärkas under 2021. Den fortsatta återhämtningen kommer dock att dämpas av den pågående smittspridningen och de rådande restriktionerna. Detta innebär ett bakslag för den ekonomiska återhämtningen och resulterar i en svag inledning av 2021. Den påbörjade vaccineringen och påföljande lättad av restriktionerna skapar förutsättningar för ett förbättrat ekonomiskt läge andra halvåret i år och nästa år.

Det kommer enligt SKR att ske en utdragen återhämtning av samhällsekonomin. Ett normalt konjunkturläge kommer att uppnås först 2024. När ekonomin väl vänder - från ett läge med lågt resursutnyttjande - kommer tillväxttalen i både BNP och skatteunderlag bli höga. Sammantaget beräknas arbetsmarknadens återhämtning dock dröja. Andelen arbetslösa antas ligga omkring 9 % de kommande två åren.

Nyckeltal Sveriges ekonomi (SKR)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BNP	1,4	-3,3	2,5	3,3	2,7	2
Sysselsättning, timmar	-0,3	-4,1	0,7	2,2	2,1	0,7
Relativ arbetslöshet, %	6,8	8,5	9,2	8,8	8	7,5
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,1	2,5	2,2	2,3	2,4
Inflation, KPI	1,8	0,5	0,9	1,5	1,9	2,3
Skatteunderlag	2,8	1,7	2,5	4	4,1	3,1
Skatteunderlag, realt	0,6	0,9	0,5	2,3	1,7	0,7

Den utveckling som kommunen befinner sig i och planerar för i linje med åtagandet i Sverigeförhandlingen kräver stora investeringar i teknisk och social infrastruktur. De senaste årens höga investeringsnivåer ser ut att kvarstå. Det pågår ett arbete med att få till avtal med fristående aktörer om att genomföra en del av investeringarna i förskolor och skolor.

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

Kommunens räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	2	1 419	1 152	1 437	1 213
Verksamhetens kostnader	3,4	-4 380	-4 261	-4 383	-4 275
Avskrivningar	5	-248	-287	-262	-301
Verksamhetens nettokostnader		-3 210	-3 396	-3 208	-3 363
Skatteintäkter		4 045	3 986	4 045	3 986
Generella statsbidrag och utjämning	6	-248	-349	-248	-349
Verksamhetens resultat		588	241	589	274
Finansiella intäkter	7	283	149	256	123
Finansiella kostnader	8	-186	-66	-187	-67
Resultat efter finansiella poster		685	324	658	330
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		685	324	658	330

Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	7 028	6 453	7 183	6 609
Maskiner och inventarier	10	100	91	294	266
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Aktier, andelar och bostadsrätter	11	91	102	61	72
Långfristiga fordringar		0	19	0	19
Summa anläggningstillgångar		7 219	6 665	7 539	6 965
Bidrag till statlig infrastruktur	12	30	32	30	32
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd och lager	13	19	20	26	27
Fordringar	14	651	376	652	411
Kortfristiga placeringar	15	867	771	867	771
Kassa och bank	16	274	1	274	1
Summa omsättningstillgångar		1 811	1 167	1 818	1 210
SUMMA TILLGÅNGAR		9 060	7 864	9 387	8 207

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>	17				
Årets resultat		685	324	658	330
Resultatutjämningsreserv		65	65	65	65
Övrigt eget kapital		3 323	2 999	3 381	3 051
Summa eget kapital		4 072	3 388	4 104	3 446
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	18	531	486	531	486
Andra avsättningar	19	986	979	1 016	1 011
Summa avsättningar		1 517	1 466	1 547	1 497
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	20	1 771	1 583	1 971	1 783
Kortfristiga skulder	21	1 700	1 427	1 765	1 481
Summa skulder		3 471	3 010	3 736	3 264
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		9 060	7 864	9 387	8 207
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>	22				
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits ibland skulder eller avsättningarna		1 190	1 227	1 190	1 227
Övriga ansvarsförbindelser		510	494	510	494

Kassaflödesanalys

Kassaflödes analys (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	685	324	658	330
Justeringar för ej likvidpåverkande poster 23	314	-361	325	-345
Poster som redovisas i annan sektion 24	-479	-181	-459	-204
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	520	-218	525	-219
Erhållen utdelning från koncernföretag	25	25	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar	-276	-43	-240	-43
Ökning (-) eller minskning (+) av förråd o omsättningsfastigheter	341	153	341	200
Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder	273	103	285	102
Kassaflöde från den löpande verksamheten	882	20	910	40
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-917	-920	-950	-1 014
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	90	11	95	84
Förvärv av finansiella tillgångar	-109	-11	-109	-11
Avyttring av finansiella tillgångar	120	0	120	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-816	-921	-844	-942
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit	-318	236	-318	236
Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån	400	-100	400	-100
Ökning (+) eller minskning (-) av övriga långfristiga skulder	105	765	105	765
Ökning (+) eller minskning (-) av långfristiga fordringar	19	0	19	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	207	901	207	901
Periodens kassaflöde	273	0	273	0
Likvida medel vid årets början	1	1	1	1
Likvida medel vid årets slut	274	1	274	1

Noter

Redovisningsprinciper - not 1

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), i den mån avvikelse sker kommenteras de som en tilläggsupplysning. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed. Belopp redovisas i miljontalskronor (mnkr). Eftersom avrundning har skett kan det uppstå differens i delposter i balans- och

resultaträkningar.

Förändrade redovisningsprinciper

Kommunen har från och med 2020 bytt redovisningsprincip, från att redovisa gatukostnadsersättningar som periodiserad intäkt till att redovisa dessa som en intäkt i takt med att de investeringar som ska finansiera dessa har färdigställts enligt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) R2. Detta har inneburit att ingående värde för förutbetalad gatukostnadsersättning har justerats med 713 mnkr mot eget kapital. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

Intäkter

Övriga intäkter

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

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

Skatteintäkter

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

Kostnader

Leasing

Kommunen har under året påbörjat inventering av kommunens hyresavtal för att identifiera eventuell finansiell leasing. Inventeringen har i en första genomgång omfattat hyreskontrakt överstigande 10 år tecknade de senaste åren. Inga av dessa hyreskontrakt har bedömts vara finansiell leasing. Kommunen redovisar finansiell leasing när leasing bedöms utgöra ett väsentligt belopp. Väsentligt belopp är när kostnaderna överstiger 1% av kommunens verksamhetsintäkter.

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

Tillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar RKR R 4. Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuella nedskrivningar.

Sedan 2015 tillämpar Täby Kommun komponentavskrivningar på samtliga

investeringar. För investeringar anskaffade före 2015 har komponentsindelning gjorts för verksamhetsfastigheter överstigande ett bokfört värde på 10 mnkr och för tekniska anläggningstillgångar överstigande ett bokfört värde på 40 mnkr. Kommunens samtliga anläggningstillgångar finns samlade i en gemensam anläggningsreskontra, där bland annat gator och vägar är uppdelade i större projekt. Omprövning av komponentavskrivningar sker årligen av resterande avskrivningstid.

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. I kommunens resultat ingår förbrukningsinventarier som överstiger ett halvt prisbasbelopp med 963 tkr.

Markexploatering

Bedömning om en exploateringsutgift är en driftkostnad eller en investering utgår från i vilket skede kostnaden uppstår. Som driftskostnad eller intäkt klassas de utgifter som uppstår i samband med:

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

Som investering klassas de utgifter som uppstår i samband med:

- projektering
- genomförande

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 omsättnings-tillgångar 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 vilken reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyen har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Skulder

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. blandmodellen. Den del av pensionen som hänförs till den avgiftsbestämda delen har särredovisats och klassificerats som kortfristig skuld i balansräkningen. Övriga pensionsåtaganden avseende pensioner intjänade efter 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelse är beräknade av KPA⁸. Pensionsskulden för aktiva förtroendevalda redovisas från och med bokslutet 2014 som en del av pensionsskulden.

Finansiella säkringsinstrument, räntor

För att minska ränterisker används ränteswappar för att förlänga räntebindningen på enskilda lån eller på delar av skuldportföljen. Dessa instrument används för att uppfylla de riktlinjer kommunstyrelsen fastställt när det gäller fördelning av räntebindning. De ränteswappar som Täby kommun använder fungerar så att Täby kommun erhåller var 3:e månad en rörlig ränta, 3-månads Stibor, som används för att betala räntor på upplåning med 3-månadsräntor. En fast ränta betalas sedan kvartalsvis under en avtalad period. Marknadsvärdet visar värdet som skulle betalas/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.

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.

⁸ KPA är Kommunens pensionsförvaltare

Kassaflödeanalys

Kommunen tillämpar RKR R13. Kassaflödesanalys redovisas enligt indirekt metod som är uppdelad mellan löpande verksamhet, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet. Justeringar i den löpande verksamheten specificeras i not 23 och 24.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att koncernens bokförda värden på dotterföretagens aktier har eliminerats mot dotterföretagens egna kapital vid förvärvstidpunkten. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens räkenskaper tas med i koncernredovisningen. Detta innebär att räkenskaperna för sålda bolag under året inte tas med i den sammanställda redovisningen. Koncernredovisningen ska avspegla koncernens relation till omvärlden. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive bolag. I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund i vilka kommunen har minst 20% inflytande. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 11.

Sammanställda räkenskaper redovisas enligt LKBR 2 kap och tillämpar RKR R 16. Redovisningsprinciperna för den sammanställda redovisningen följer de redovisningsprinciper som gäller för Täby kommun.

Redovisningsprinciper i koncernföretag

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

Kostnader*Skatt*

I kommunens dotterbolag redovisas skatt på årets resultat i resultaträkningen. Den består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat för framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser. Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag. I koncernens balansräkning redovisas dotterbolagens skatt under verksamhetens kostnader enligt RKR R 16.

Avskrivningar

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

Avskrivningar	Nyttjandeperiod
Byggnader	20 -100 år
Markinventarier, ledningsnät för distribution av fjärrvärme	40 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år

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

Tillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar anskaffade tidigare än 2014 avseende byggnader med bokfört värde på minst 5 mnkr har delats upp i betydande komponenter och skrivits av separat utefter återstående nyttjandeperiod. Samtliga materiella anläggningstillgångar anskaffade efter 2014 har delats upp i komponenter.

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

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

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

Skulder

Avsättningar

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

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
2	<i>Verksamhetens intäkter</i>				
	Försäljning	26	28	36	37
	Taxor och avgifter	331	330	331	330
	Hyror och arrenden	163	166	168	171
	Bidrag och ersättningar från staten	306	273	306	273
	Övriga bidrag	8	32	8	32
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	240	168	238	163
	Intäkter exploateringsfastigheter	340	145	340	196
	Reavinster av anläggningstillgångar	5	11	10	11
	Summa verksamhetens intäkter	1 419	1 152	1 437	1 213
3	<i>Verksamhetens kostnader</i>				
	Personalkostnader exkl. pensionskostnader	-1 381	-1 343	-1 383	-1 346
	Personalkostnader i investeringsprojekt	31	47	31	47
	Pensionskostnader	-193	-196	-193	-196
	Lämnade bidrag	-86	-90	-86	-90
	Köp av huvudverksamhet	-2 046	-2 001	-2 046	-2 001
	Lokal och markhyror	-123	-123	-123	-123
	Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-487	-520	-490	-520
	Realisationsförluster och utrangeringar	-60	0	-60	0
	Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	-1	0	-1	-3
	Bolagsskatt	0	0	2	-8
	Övriga kostnader	-33	-34	-33	-34
	Summa verksamhetens kostnader	-4 380	-4 261	-4 383	-4 275
4	<i>Kostnad för räkenskapsrevision</i>				
	Revisionsgranskning sakkunnig	-1	-1		
	Revisionsgranskning förtroendevald	-1	-0		
	Summa räkenskapsrevision	-2	-1		
5	<i>Av- och nedskrivningar</i>				
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-225	-209	-233	-218
	Avskrivning maskiner och inventarier	-23	-18	-29	-22
	Nedskrivning byggnader och anläggningar	0	-60	0	-60
	Summa av- och nedskrivningar	-248	-287	-262	-301

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
6	<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
	Inkomstutjämning	-712	-676	-712	-676
	Kostnadsutjämning	190	209	190	209
	Bidrag för LSS utjämning	-83	-60	-83	-60
	Införandebidrag	18	0	18	0
	Kommunal fastighetsavgift	120	115	120	115
	Regleringsavgift/regleringsbidrag	74	50	74	50
	Övriga generella bidrag från staten	144	13	144	13
	Summa generella statsbidrag och utjämning	-248	-349	-248	-349
7	<i>Finansiella intäkter</i>				
	Ränteintäkt	2	2	1	2
	Ränteintäkt negativ	0	0	0	0
	Realiserad vinst på finansiella anläggningstillgångar	4	0	4	0
	Realiserad vinst på finansiella omsättningstillgångar	110	7	110	7
	Orealiserad värdestegring på omsättningstillgångar	135	103	135	103
	Utdelning på aktier och obligationer	0	8	0	8
	Utdelning från koncernföretag	25	25	0	0
	Övrig finansiell intäkt	7	5	6	4
	Summa finansiella intäkter	283	149	256	123
8	<i>Finansiella kostnader</i>				
	Räntekostnad	-8	-9	-10	-10
	Räntekostnad negativ	0	1	0	1
	Förlust vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
	Förlust vid försäljning av finansiella omsättningstillgångar	-5	0	-5	0
	Orealiserad värdeminskning av finansiella omsättningstillgångar	-59	-33	-59	-33
	Värdereglering finansiella omsättningstillgångar	-88	0	-88	0
	Uppräkning basbelopp och ränta pensionsskuld	-11	-4	-11	-4
	Indexuppräkning Sverigeförhandlingen	-11	-19	-11	-19
	Övrig finansiell kostnad	-3	-2	-3	-2
	Summa finansiella kostnader	-186	-66	-187	-67

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
9	<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
	Ingående anskaffningsvärde	6 984	6 107	7 158	6 283
	Inköp	885	804	893	806
	Försäljning	-1	-9	-1	-12
	Överföringar	1	82	1	82
	Utrangeringar	-85	-60	-85	-60
	Utgående anskaffningsvärde	7 784	6 984	7 966	7 158
	Ingående ack. avskrivning	-531	-262	-549	-271
	Försäljningar	0	0	0	0
	Överföringar	0	0	0	0
	Nedskrivning	0	-60	0	-60
	Årets avskrivningar	-225	-209	-233	-218
	Utgående ack.avskrivningar	-756	-531	-782	-549
	Utgående redovisat värde	7 028	6 453	7 183	6 609
	Taxeringsvärde totalt	993	492		
	Genomsnittlig nyttjandeperiod	30 år	31 år		
	<i>Mark</i>				
	Ingående bokfört värde	144	145	144	145
	Inköp	0	0	0	0
	Försäljning	-1	-1	-1	-1
	Överföringar	1	0	1	0
	Utgående bokfört värde	145	144	145	144
	<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
	Ingående bokfört värde	666	643	666	643
	Inköp	73	36	73	36
	Överföringar	122	0	122	0
	Nedskrivning	0	-1	0	-1
	Årets avskrivningar	-13	-12	-13	-12
	Utgående bokfört värde	849	666	849	666

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
<i>Publika fastigheter</i>				
Ingående bokfört värde	1 919	1 810	1 919	1 810
Inköp	88	226	88	226
Överföringar	14	0	14	0
Nedskrivning	0	-44	0	-44
Årets avskrivningar	-77	-73	-77	-73
Utgående bokfört värde	1 943	1 919	1 943	1 919
<i>Förplanering kommunaltekniska anläggningar</i>				
Ingående bokfört värde	8	14	8	14
Inköp	4	0	4	0
Överföringar	1	1	1	1
Nedskrivning	0	-6	0	-6
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Utgående bokfört värde	12	8	12	8
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående bokfört värde	2 754	2 344	2 754	2 344
Inköp	70	543	70	543
Försäljning	0	-8	0	-8
Överföringar	62	8	62	8
Utrangeringar	-85	0	-85	0
Nedskrivning		-10		-10
Årets avskrivningar	-135	-124	-135	-124
Utgående bokfört värde	2 666	2 754	2 666	2 754
<i>Pågående investeringar</i>				
Ingående bokfört värde	962	889	962	889
Inköp	650	0	650	0
Överföringar	-199	73	-199	73
Utgående bokfört värde	1 413	962	1 413	962
<i>Byggnader och mark koncern</i>				
Ingående bokfört värde			156	167
Inköp			8	2
Försäljning			0	-3

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Överföringar				0	0
Årets avskrivningar				-8	-9
Utgående bokfört värde				156	156
10 Maskiner och inventarier					
Ingående anskaffningsvärde		233	190	308	242
Inköp		32	43	57	66
Utrangeringar		0	0	0	0
Överföringar		0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde		265	233	365	308
Ingående ack. avskrivning		-142	-124	-42	-20
Försäljning		0	0	0	0
Överföringar		0	0	0	0
Årets avskrivningar		-23	-18	-29	-22
Utgående ack. avskrivningar		-165	-142	-71	-42
Utgående redovisat värde		100	91	294	266
Genomsnittlig nyttjandeperiod		7 år	8 år		
11 Aktier, andelar och bostadsrätter					
Ingående anskaffningsvärde		102,0	90,8	71,9	60,7
Inköp		0,0	11,2	0,0	11,2
Försäljning		-10,6	0,0	-10,6	0,0
Utgående anskaffningsvärde		91,4	102,0	61,3	71,9
Aktieinnehav per bolag					
Koncernbolag					
Täby Holding AB, 10100 aktier		30,1	30,1	0,0	0,0
Övriga aktier, andelar och bostadsrätter					
Kommunförbundet AB, 22 aktier (värde 2 tkr)		0,0	0,0	0,0	0,0
SÖRAB, 500 aktier		0,5	0,5	0,5	0,5
Vårljus AB, avyttrades under 2020		0,0	0,4	0,0	0,4
Roslagsvatten AB, 600 aktier		0,1	0,1	0,1	0,1
Sthlmreg Försäkring AB, 61 006 aktier		6,1	6,1	6,1	6,1
Inera, 5 aktier		0,0	0,0	0,0	0,0
Bostadsrätter		54,6	64,8	54,6	64,8
Summa aktier, andelar och bostadsrätter		91,4	102,0	61,3	71,9

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
12	<i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>				
	Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby	41	41	41	41
	Ackumulerad upplösning	-11	-9	-11	-9
	Summa bidrag till infrastruktur	30	32	30	32
13	<i>Förråd m.m.</i>				
	Oljelager	1	1	1	1
	Exploateringsfastigheter	18	19	25	26
	Summa förråd m.m.	19	20	26	27
14	<i>Fordringar</i>				
	Kundfordringar	96	89	155	133
	Momsfordran	53	38	53	38
	Statsbidragsfordringar	9	10	9	14
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	221	124	221	133
	Övriga kortfristiga fordringar	272	115	213	93
	Summa fordringar	651	376	652	411
15	<i>Kortfristiga placeringar</i>				
	Anskaffningsvärde aktier och andelar	792	683	792	683
	Värdereglering	75	88	75	88
	Summa kortfristiga placeringar	867	771	867	771
16	<i>Kassa och bank</i>				
	Plusgiro och bank	274	1	274	1
	Summa kassa och bank	274	1	274	1
17	<i>Eget kapital</i>				
	Ingående eget kapital	3 388	2 351	3 446	2 403
	Resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
	Justering pga. ändrad redovisningsprincip	0	713	0	713
	Summa justerat eget kapital	3 388	3 064	3 446	3 117
	Årets resultat	685	324	658	330
	Utgående eget kapital	4 072	3 388	4 105	3 446

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
18 <i>Avsättning för pensioner och särskild löneskatt</i>				
Ingående avsättning 1/1	486	442	486	442
Pensionsutbetalningar	-14	-13	-14	-13
Nyintjänad pension	35	39	35	39
Ränte- och basbeloppsuppräknings	11	12	11	12
Förändring av löneskatt	9	9	9	9
Övrigt	3	-3	3	-3
Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt	531	486	531	486
Aktualiseringsgrad	80 %	80 %		
19 <i>Andra avsättningar</i>				
Ingående avsättning 1/1	979	960	1 011	990
Uppskjuten skatteskuld i dotterbolag	0	0	-2	2
Avsättning Sverigeförhandlingen	7	19	7	19
Summa andra avsättningar	986	979	1 016	1 011
20 <i>Långfristiga skulder</i>				
Låneskulder, långfristig del upplåning	1 350	950	1 550	1 150
Nyttjande koncernkontokredit	0	318	0	318
Summa låneskulder o koncernkontokredit	1 350	1 268	1 550	1 468
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>				
Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1	213	193	213	193
Årets anslutningsavgifter VA	93	24	93	24
Årets periodiserade anslutningsavgifter	-4	-3	-4	-3
Ingående bokfört värde gatukostnadsersättningar 1/1	0	649	0	649
Årets gatukostnadsersättningar	0	17	0	17
Årets periodiserade gatukostnadsersättningar	0	-25	0	-25
Justering pga. ändrad redovisningsprincip	0	-641	0	-641
Privata investeringsbidrag	0	72	0	72
Statliga investeringsbidrag	102	102	102	102
Justering pga. ändrad redovisningsprincip	0	-72	0	-72
Årets investeringsbidrag	17	0	17	0
Summa förutbetalda intäkter	421	315	421	315
Summa långfristiga skulder	1 771	1 583	1 971	1 783

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
21	<i>Kortfristiga skulder</i>				
	Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	300	300	300	300
	Certifikat	200	150	200	150
	Leverantörsskulder	339	227	373	227
	Moms	16	3	16	3
	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	626	448	651	448
	varav pensionsutbetalning individuell del	47	48	47	48
	Semesterlöneskuld	87	82	87	82
	Övriga kortfristiga skulder	133	217	139	270
	Summa kortfristiga skulder	1 700	1 427	1 765	1 481
22	<i>Pensionsförpliktelser</i>				
	Pensionsåtaganden före 1998				
	- Täby kommun	1 164	1 202	1 164	1 202
	varav särskild löneskatt	227	235	227	235
	- Aktiva förtroendevalda Täby kommun	7	6	7	6
	varav särskild löneskatt	1	1	1	1
	- Storstockholms brandförsvär	19	19	19	19
	varav särskild löneskatt	4	4	4	4
	Summa pensionsförpliktelser	1 190	1 227	1 190	1 227
	<i>Borgensåtagande kommunala bolag</i>				
	Täby Holding AB	200	200	200	200
	<i>Övriga borgensåtaganden</i>				
	Bostadsrättsföreningar	0	0	0	0
	Övriga föreningar	9	9	9	9
	Summa övriga borgensåtaganden	209	209	209	209
	<i>Andel av kommunalförbunds skuld</i>				
	Käppalaförbundet	201	195	201	195
	Norrvatten	100	90	100	90
	Summa andel av kommunalförbunds skuld	301	285	301	285
	Summa borgensåtagande	510	494	510	494

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
23	<i>Justeringar för ej likvidpåverkande poster</i>				
	Årets av- och nedskrivningar	248	287	262	301
	Årets förändring av avsättning för särskild löneskatt	0	10	0	9
	Årets förändring av pensionsskuld	44	34	44	35
	Årets upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	2	2	2	2
	Årets andra avsättningar	7	19	5	21
	Direktbokning eget kapital pga. ändrad redovisningsprincip	0	-713	0	-713
	Intäktsförda ej likvida gåvor (gåva mark)	0	0	0	0
	Värdeförändringar kapitalförvaltning	13	0	13	0
	Summa justeringar för ej likvidpåverkande poster	314	-361	325	-345
24	<i>Poster som redovisas i annan sektion</i>				
	Reavinst försäljning exploateringsfastigheter	-339	-145	-339	-193
	Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar	-5	-11	-10	-11
	Reavinst försäljning finansiella tillgångar	-109	0	-109	0
	Erhållen utdelning från koncernföretag	-25	-25	0	0
	Summa poster som redovisas i annan sektion	-479	-181	-459	-204

Tilläggsupplysningar

Tilläggsupplysningar Not 17

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital (mnkr)	2020	2019	2018	2017
Reserverat eget kapital för:				
Pensioner	403	403	403	403
Eftersatt underhåll	55	55	55	55
Framtida investeringar infrastruktur	50	25	0	0
Resultatutjämningsreserv	65	65	65	65
Totalt kvar av reservation i eget kapital	573	548	523	523

Per 31 december 2020 uppgår reserverat eget kapital till 573 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. Reserven för eftersatt underhåll får nyttjas till åtgärder avseende fastigheter men även för vägar och broar för att motverka kostnadsökningar på sikt. Resultatutjämningsreserven följer kommunens riktlinjer enligt KF beslut per den 30 september 2013 § 89.

Per 31 december 2020 uppgår reserven för framtida investeringar i infrastruktur med 50 mnkr.

Tilläggsupplysningar Not 20

Tilläggsupplysning uppgifter om lång och kortfristig upplåning		
(mnkr)	2020	2019
Genomsnittlig ränta %	0,38 %	0,50 %
Genomsnittlig ränta % exklusive derivat	0,17 %	0,30 %
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,75 år	2,61 år
<i>Kapitalförfall andel av lån</i>		
0 -1 år	27,03 %	32,14 %
1 -3 år	32,43 %	35,72 %
3 -5 år	32,44 %	21,43 %
5 -10 år	8,10 %	10,71 %
Över 10 år	0,00 %	0,00 %
Genomsnittlig räntebindningstid inkl. derivat	2,13 år	3,48 år
Genomsnittlig räntebindningstid exkl. derivat	0,23 år	0,50 år
<i>Marknadsvärde säkringsinstrument</i>		
Säkrad låneskuld	750	350
Marknadsvärde derivat	-14	-8

Skulden periodiseras i samma takt som avskrivning sker av VA-anläggningarna (70 år) enligt RKR R2. Den 31 december 2020 uppgick skulden till 302 mnkr. Från och med 2020 redovisar kommunen enligt RKR R 2 erhållna gatukostnadsersättningar som intäkt i takt med att de investeringar som ska finansiera dessa har färdigställts. Detta har inneburit att ingående förutbetalda gatukostnadsersättningar har bokats mot eget kapital som ändring av redovisningsprincip.

Tilläggsupplysningar Not 21

VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 8,4 mnkr och ingår i interims-skulder. Det innebär att avgifterna per den 31 december 2020 har varit 8,4 mnkr högre än kommunens kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 12,3 % av kommunens anläggningstillgångar.

Avfallskollektivets interna resultatfond uppgår till 0,9 mnkr och ingår i interims-skulder. Det innebär att avfallsavgifterna per den december 2020 har varit 0,9 mnkr högre än kommunens kostnader för avfallsverksamheten. Avfallsverksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 0,8 % av kommunens anläggnings-tillgångar.

Driftredovisning

Fullmäktige 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. Nettokostnaderna för nämnderna uppgår till 3 754,6 mnkr för 2020.

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

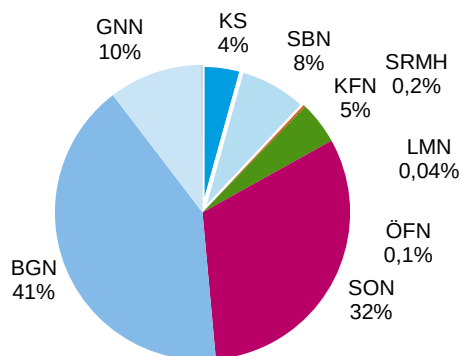
Nämndernas ekonomiska utfall innehåller också schablonmässiga personalomkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspensioner och löneskatt. Dessa har schablonmässigt kalkylerats till 39,23 % av lönekostnaderna för 2020.

Även kapitalkostnader i form av avskrivningar och räntor på bundet kapital ingår i nämndernas ekonomiska utfall. Internräntan har för 2020 sats till 3 %. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den förväntade ekonomiska livslängden, se avsnittet om kommunens räkenskaper.

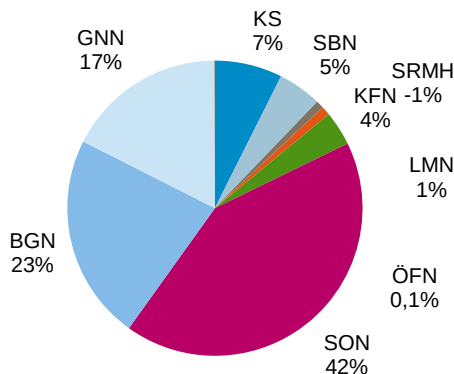
Utfall jämfört med budget

Nämndernas andel av kommunens nettokostnader och nämndernas andel av avvikelsen av utfallet jämfört med budget framgår av nedanstående diagram.

Figur 19 Andel av kommunens nettokostnader



Figur 20 Andel av avvikelsen



För år 2020 redovisar nämnderna en positiv avvikelse med 143,2 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror framför allt på lägre volymer på 62,6 mnkr.

Nämnderna totalt 2020 (mnkr)	Utfall		Utfall netto	Budget netto	Avvikelse	
	intäkter	kostnader			mnkr	%
Kommunstyrelsen	185,4	-339,5	-154,1	-164,9	10,8	7 %
Stadsbyggnadsnämnden	39,7	-314,3	-274,6	-281,5	6,9	2 %
Lantmäterinämnden	2,3	-3,6	-1,3	-2,5	1,2	49 %
Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd	18,6	-26,4	-7,8	-6,4	-1,4	23 %
Kultur- och fritidsnämnden	18,7	-185,8	-167,1	-172,6	5,5	3 %
Socialnämnden	130,9	-1 261,6	-1 130,6	-1 192,1	61,5	5 %
Barn- och grundskolenämnden	244,8	-1 712,6	-1 467,8	-1 500,7	32,9	2 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	168,1	-535,5	-367,4	-392,9	25,5	6 %
Överförmyndarnämnden	0,0	-3,9	-3,9	-4,0	0,2	4 %
Summa nämnderna	808,6	-4 383,2	-3 574,6	-3 717,7	143,2	4 %

Volymavvikelsen⁹ består framför allt av socialnämndens äldreomsorg där antalet brukare är färre än budgeterat men även inom omsorg om funktionsnedsättning redovisas färre brukare än budgeterat. Inom barn- och grundskolenämnden är det främst inom grundskolan och till viss del fritidshem som antalet elever är färre än budgeterat. Även gymnasieskolan redovisar något färre elever än budgeterat.

Övrig avvikelse finns under flera nämnder där avvikelserna bland annat beror på lägre kostnader inom fysisk planering, reserv inom kommunstyrelsen som inte nyttjats samt lägre kostnader på grund av covid-19. Se vidare redovisning nedan per nämnd.

Av nedanstående sammanställning framgår fördelningen av avvikelsen mellan volym och övrigt per nämnd.

Nämnderna avvikelse (mnkr)	Avvikelse		
	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	46,5	15,0	61,5
Barn- och grundskolenämnden	11,6	21,3	32,9
Gymnasie- och näringslivsnämnden	4,5	21,0	25,5
Övriga nämnder		23,1	23,1
Totalt	62,6	80,4	143,1

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse med 10,8 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterad nettokostnad. Den positiva avvikelsen utgörs främst av lägre kostnader än budget för utvecklingsmedel inom kommunledningen, reserv som inte nyttjats samt högre intäkter än budgeterat inom fysisk planering.

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 6,9 mnkr för den

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

skattefinansierade verksamheten vilket motsvarar 2 % av budgeterad nettokostnad. Inklusivt den taxefinansierade verksamheten redovisar nämnden en positiv avvikelse med 9,0 mnkr. Den positiva avvikelsen utgörs främst av högre intäkter än budgeterat.

Lantmäterinämnden redovisar en positiv avvikelse med 1,2 mnkr vilket motsvarar 49 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst av lägre personalkostnader (en vakant tjänst som inte tillsattes under året).

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar en negativ avvikelse med 1,4 mnkr vilket motsvarar 23 % av budgeterade nettokostnader. Den negativa avvikelsen består främst av avvikelser kopplade till covid-19 och beror främst på lägre intäkter från verksamheter som inte betalar årlig avgift samt att verksamheten inte har kunnat genomföra planerade tillsynsinsatser.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 5,5 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på avvikelser kopplade till covid-19, så som färre elever i kulturskolan och inställda evenemang, konferenser och utbildningar.

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse med 61,5 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Utfallet innehåller en positiv volymavvikelse med 46,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 9,7 mnkr och egen regi redovisar en positiv avvikelse med 5,3 mnkr.

Den positiva avvikelsen för volymer beror framför allt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende varit färre än budgeterat. Huvudsaklig anledning är att covid-19 medfört att brukare avvaktat med ansökan om insatser eller avstått redan beslutade insatser och svårigheter att verkställa beslut om särskilt boende. Kostnaderna för dagverksamhet har också varit lägre eftersom kommunens dagverksamheter varit stängda på grund av pandemin. Även för boende och korttidsvistelse LSS¹⁰ redovisas positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstått insatsen under pandemin.

Barn- och grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse med 32,9 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 11,6 mnkr. Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 3,7 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 17,6 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror huvudsakligen på färre elever med grundbelopp i grundskolan. Den kommunala verksamheten i egen regi redovisar ett överskott för 2020 med 1,0 mnkr. Verksamheten hade med sig ett överskott från tidigare år på 2,7 mnkr, vilket innebär att det redovisas ett ackumulerat överskott på 3,7 mnkr för 2020. Det högre resultatet jämfört med budget för 2020 beror

¹⁰ Lag (1993:387) om stöd och service för vissa funktionshindrade

främst på att verksamheten erhållit högre statsbidrag än budgeterat. Den positiva avvikelser för anslag beror främst på lägre kostnader än budgeterat.

Gymnasie- och näringslivsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 25,5 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller främst en positiv avvikelse för gymnasie- och vuxenutbildning med 21,7 mnkr, varav egen regi redovisar en positiv avvikelse med 9,2 mnkr. Övriga avvikelser finns främst inom verksamheterna vuxenutbildning och arbetsmarknad.

Överförmyndarnämnden redovisar ett utfall i nivå med budget.

Utfall jämfört med föregående år

Nämndernas nettokostnader har ökat med 69 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 2 %. Förändringen beror främst på högre kostnader för volymer - antalet brukare, barn och elever. Ökningen beror också på ökade kostnader för avskrivningar och räntor samt löne- och prisökningar. De ökade kostnaderna kompenseras till viss del av ökade intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag. De största förändringarna finns inom stadsbyggnadsnämnden, socialnämnden, barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden. De taxefinansierade verksamheterna är exkluderade.

Nämnderna totalt 2020 (mnkr)	2020			2019			Förändring	
	intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto	%
Kommunstyrelsen	185	-339	-154	212	-363	-151	-3	2 %
Stadsbyggnadsnämnden	40	-314	-275	30	-286	-256	-19	7 %
Lantmäterinämnden	2	-4	-1	3	-4	-1	-1	76 %
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	19	-26	-7	19	-25	-6	-1	24 %
Kultur- och fritidsnämnden	19	-186	-167	20	-183	-164	-3	2 %
Socialnämnden	131	-1 262	-1 131	113	-1 229	-1 116	-15	1 %
Barn- och grundskolenämnden	245	-1 713	-1 468	230	-1 682	-1 452	-16	1 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	168	-535	-367	181	-537	-357	-11	3 %
Överförmyndarnämnden	0	-4	-4	0	-4	-4	0	
Summa nämnder	809	-4 383	-3 575	808	-4 314	-3 505	-69	2 %

Sammanställningen är exklusive de taxefinansierade verksamheterna

Utfall redovisning per nämnd

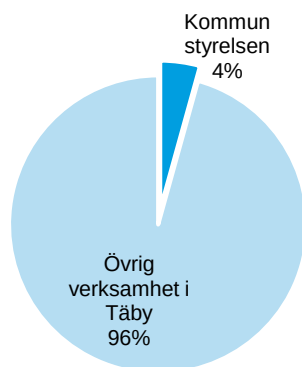
Nedan följer en ekonomisk redovisning per nämnd.

Kommunstyrelsen

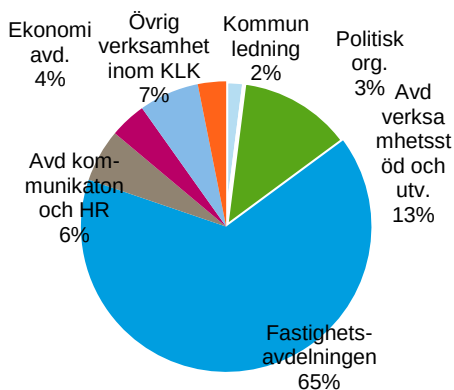
Kommunstyrelsens nettokostnader uppgår till 154,1 mnkr, vilket motsvarar 4 %

av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av kommunstyrelsens bruttokostnad per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Figur 21 Kommunstyrelsens andel



Figur 22 Kommunstyrelsens verksamheter



För år 2020 redovisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse med 10,8 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. De positiva avvikelserna beror främst på lägre kostnader för utvecklingsmedel och en omprioritering inom verksamheten fysisk planering.

Jämfört med budget redovisar en positiv avvikelse för intäkterna som beror på högre hyresintäkter och skadeståndersättningar. De högre intäkterna motsvaras av högre kostnader. För kostnaderna redovisas en negativ avvikelse jämfört med budget som främst beror på högre fastighetskostnader. Fördelningen av verksamhetens intäkter och kostnader framgår av nedanstående sammanställning.

KS (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Intäkter	638,7	609,8	28,9	5 %	644,6
Kostnader	-792,8	-774,6	-18,1	2 %	-795,4
Nettokostnader	-154,1	-164,9	10,8	7 %	-150,8

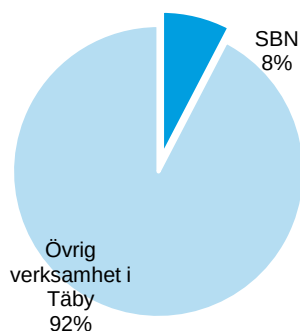
Budget 2020 har utökats med 1,0 mnkr genom ombudgetering.

Intäkter och kostnader är inklusive interna poster

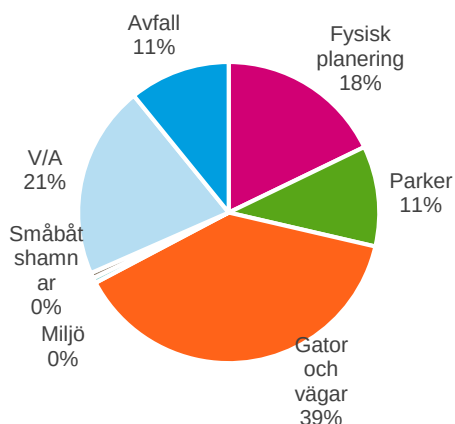
Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens nettokostnader för den skattefinansierade verksamheten uppgår till 274,6 mnkr, vilket motsvarar 8 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens bruttokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Figur 23 SBN:s andel



Figur 24 SBN:s verksamheter (brutto)



För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 9,0 mnkr (inklusive taxefinansierad verksamhet) vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen utgörs främst av högre intäkter än budgeterat. Fördelningen av verksamhetens intäkter och kostnader framgår av nedanstående sammanställning.

SBN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Intäkter	192,5	178,9	13,6	8 %	179,3
Kostnader	-465,4	-460,9	-4,5	1 %	-429,6
Nettokostnader	-272,9	-281,9	9,0	3 %	-250,3

Nettokostnader per verksamhet

Nämndens driftbudget är uppdelad på skattefinansierad respektive taxefinansierad verksamhet. Till den skattefinansierade verksamheten hör fysisk planering, gator och vägar, parker samt miljö. Den skattefinansierade verksamheten redovisar en positiv avvikelse med 6,9 mnkr och avser främst högre intäkter än budgeterat.

Till den taxefinansierade verksamheten hör avfall, vatten och avlopp samt småbåtshamn. Den taxefinansierade verksamheten redovisar en positiv avvikelse med 2,1 mnkr.

Nedanstående tabell visar utfall, budget och avvikelse per verksamhet för stadsbyggnadsnämnden.

SBN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Fysisk planering	-51,6	-55,2	3,6	7 %	-47,4
Gator och vägar	-172,5	-174,8	2,3	1 %	-160,3
Parker	-48,3	-46,9	-1,4	3 %	-45,0
Miljö	-2,2	-4,7	2,5	53 %	-3,1
Summa skattefinansierad verksamhet	-274,6	-281,5	6,9	2 %	-255,9
Småbåtshamnar	0,0	0,0	0,0	0 %	0,2
Vatten och avlopp	4,9	1,1	3,8	0 %	5,6
Avfall	-3,2	-1,5	-1,7	0 %	-0,2
Summa taxefinansierad verksamhet	1,7	-0,4	2,1		5,6
Nettokostnader	-272,9	-281,9	9,0	3 %	-250,3

Inom den skattefinansierade verksamheten redovisar parker och stadsmiljö en negativ avvikelse med högre kostnader än budgeterat för främst löner och kapitalkostnader. Övriga verksamheter redovisar positiva avvikelser. Inom fysisk planering och gator och vägar är intäkterna högre än budget som till viss del matchas av högre kostnader. Inom miljö är det främst lägre kostnader för buller-skydd och vattenvård som bidrar till den positiva avvikelsen.

För den taxefinansierade verksamheten avfall, vatten och avlopp ska intäkterna från brukarna bära verksamhetens kostnader. Eventuella överskott eller underskott fonderas till kommande år genom att avgiften höjs eller sänks kommande år. Fonderat överskott för vatten och avlopp inklusive 2020 års redovisade utfall uppgår till 8,5 mnkr. Fonderat överskott för avfall inklusive 2020 års redovisade utfall uppgår till 0,9 mnkr.

För 2020 redovisar verksamheten vatten och avlopp en positiv avvikelse som främst beror på högre intäkter. Den negativa avvikelsen för avfall beror främst på lägre intäkter än budgetrelaterat.

För ytterligare information se avsnittet om den taxefinansierade verksamheten.

Lantmäterinämnden

Lantmäterinämndens nettokostnader uppgår till 1,3 mnkr. vilket motsvarar 0,04 % av kommunens totala nettokostnader.

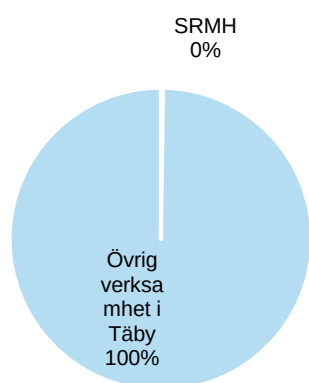
För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 1,2 mnkr vilket motsvarar 49 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat. Fördelningen av verksamhetens intäkter och kostnader framgår av nedanstående sammanställning.

LMN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Intäkter	2,3	2,7	-0,4	16 %	2,9
Kostnader	-3,6	-5,2	1,7	32 %	-3,7
Nettokostnader	-1,3	-2,5	1,2	49 %	-0,7

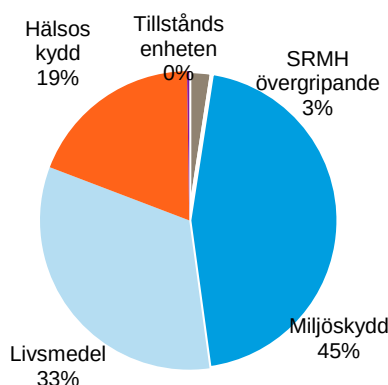
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämndens nettokostnader uppgår till 7,8 mnkr, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.

Figur 25 SRMH:s andel



Figur 26 SRMH:s verksamheter



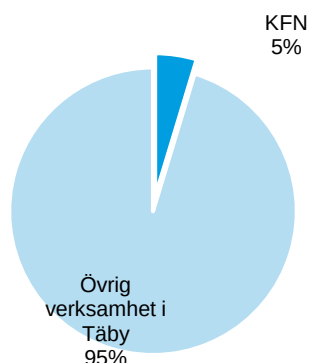
För år 2020 redovisar nämnden en negativ avvikelse med 1,4 mnkr vilket motsvarar 23 % av budgeterade nettokostnader. Den negativa avvikelsen består främst av lägre intäkter till följd av att antalet verksamheter som nämnden bedriver tillsyn på varit färre än budgeterat samt att vissa former av tillsyn inte kan bedrivas så länge covid-19 pågår.

SRMH	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Intäkter	18,6	21,4	-2,7	13 %	19,2
Kostnader	-26,4	-27,7	1,3	5 %	-25,5
Nettokostnader	-7,8	-6,4	-1,4	23 %	-6,3

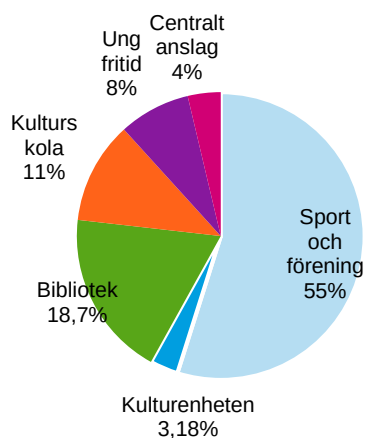
Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 167,1 mnkr, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är oförändrad jämfört med föregående år.

Figur 27 KFN:s andel



Figur 28 KFN:s verksamheter



För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 5,5 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre kostnader på grund av covid-19. Covid-19 har både genererat positiva och negativa avvikelser under samtliga verksamheter.

KFN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Intäkter	18,7	19,8	-1,6	8 %	19,6
Kostnader	-185,8	-192,5	7,1	4 %	-183,4
Nettokostnader	-167,1	-172,6	5,5	3 %	-163,9

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Sport och förening	-91,7	-91,0	-0,7	1 %	-84,8
Kulturenheten	-5,3	-5,9	0,6	10 %	-5,7
Bibliotek	-31,3	-31,5	0,2	1 %	-30,5
Kulturskola	-19,2	-21,8	2,6	12 %	-21,3
Ung fritid	-13,4	-14,8	1,3	9 %	-13,7
Centralt anslag	-6,2	-7,6	1,4	18 %	-7,9
Nettokostnader	-167,1	-172,6	5,5	3 %	-163,9

Mindre avvikelser redovisas för sport och förening främst på grund av lägre

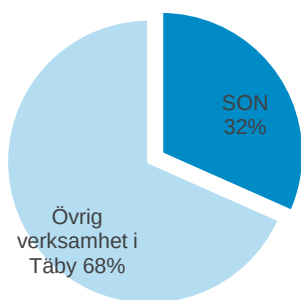
intäkter för uthyrning av lokaler. För kulturenheten beror avvikelserna på inställda kulturevenemang till följd av covid-19 och för biblioteken beror det på lägre personalkostnader än budgeterat.

Inom kulturskolan beror den positiva avvikelsen främst på färre elever inom den externa musikskolan än budgeterat. Ung fritid redovisar en positiv avvikelse på grund av fler barn inom fritidsklubbsverksamheten samt vakanta tjänster.

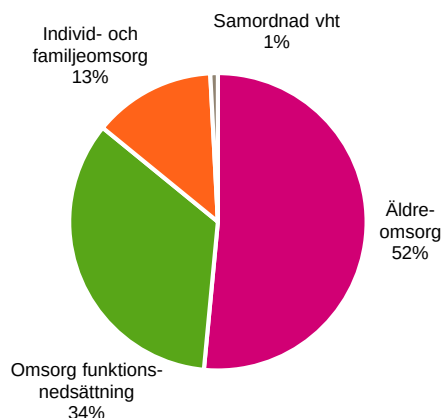
Socialnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 130,6 mnkr, vilket motsvarar 32 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram och den är i stort sett oförändrad jämfört med föregående år.

Figur 29 SON:s andel

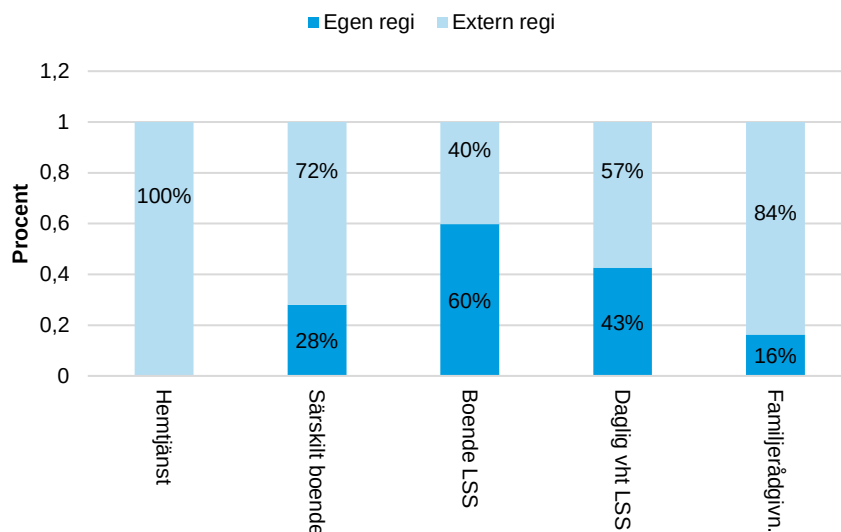


Figur 30 SON:s verksamheter



Nedanstående diagram visar hur nämndens nettokostnader fördelar sig per verksamhet och regiform. Jämfört med 2019 ses vissa förändringar i fördelningen mellan egen regi och extern regi. För särskilt boende har den pågående pandemin minskat kostnaderna för extern regi, medan de varit i stort sett oförändrade för egen regi med ökad andel egen regi som följd. Det omvända förhållandet gäller för daglig verksamhet LSS, eftersom verksamheter i egen regi varit stängda i högre grad än i extern regi. För boende LSS har andelen extern regi ökat något då behovet av nya platser tillgodosetts externt.

Figur 31 Nettokostnader uppdelat på extern respektive egen regi



För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 61,5 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 46,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 9,7 mnkr och egen regi redovisar en positiv avvikelse med 5,3 mnkr. Fördelning av nettokostnader på anslag, volym och egen regi framgår av nedanstående sammanställning.

SON (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Anslag	-271,6	-281,3	9,7	3 %	-260,4
Volym	-857,1	-903,7	46,5	5 %	-853,2
Egen regi	-1,9	-7,2	5,3		-2,0
Nettokostnader	-1 130,6	-1 192,1	61,5	5 %	-1 115,6

Budget 2020 har utökats med 8,7 mnkr genom ombudgetering.

Den positiva avvikelsen för volymer beror framför allt på att antalet hemtjänst-insatser och placeringar i särskilt boende varit färre än budgeterat. Den huvudsakliga anledningen är att pandemin medfört att brukare avvaktat med ansökan om insatser, avstått från redan beslutade insatser och att det varit svårigheter i att verkställa beslut om särskilt boende. Kostnaderna för dag-verksamhet har också varit lägre eftersom kommunens dagverksamheter varit stängda på grund av pandemin. Även för boende och korttidsvistelse LSS redovisas positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstått insatsen under pandemin.

Avvikelsen avseende anslag beror bland annat på att medel, som reserverats i tidigare bokslut för att täcka framtida kostnader, har återförts eftersom bedömningen är att kostnaderna inte kommer att falla ut. Vidare redovisas lägre personalkostnader och högre intäkter i form av statliga stimulansmedel inom

individ- och familjeomsorg (IFO).

Den positiva avvikelser mot budget för egen regi beror på att hela ombudgeteringen av 2019 års positiva resultat inte förbrukats under året.

Nettokostnader per verksamhet (anslag och volym)

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

SON (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Äldreomsorg	-580,5	-617,3	36,9	6 %	-580,9
Funktionsnedsättning	-388,7	-399,4	10,7	3 %	-374,8
Individ- och familjeomsorg	-150,2	-157,8	7,6	5 %	-147,4
Samordnad verksamhet	-9,3	-10,4	1,0	10 %	-10,4
Nettokostnader	-1 128,7	-1 184,9	56,2	5 %	-1 113,6

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

Äldreomsorg

För äldreomsorg redovisas en positiv avvikelse med 36,9 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade kostnader.

SON äldreomsorg (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Anslag	-105,4	-109,7	4,3	4 %	-99,6
Volym	-475,0	-507,6	32,6	6 %	-481,4
Nettokostnader	-580,5	-617,3	36,9	6 %	-580,9

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

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet är lägre än budget. Huvudsakligen är anledningen att pandemin medfört att brukare väntat med ansökan om insatser eller avstått från redan beslutade insatser. Det beror också på svårigheter att verkställa beslut om platser i särskilt boende. Medan kostnaderna för hemtjänst, efter nedgång under våren, ökade igen under hösten, fortsatte kostnaderna för särskilt boende att ligga betydligt under budget året ut. Avvikelsen för dagverksamheten beror på att all verksamhet varit stängd sedan i slutet av mars.

Avvikelsen för anslag beror främst på återföring av medel som reserverats i tidigare bokslut för att täcka framtida befarade kostnader. Bedömningen är att dessa kostnader inte kommer att falla ut. Vidare är kostnaden för turbundna resor betydligt lägre än budgeterat eftersom färre rest till dagverksamheter. Årets utfall inkluderar periodiserade kostnader för kvalitetspeng i särskilt boende. Baserat på denna periodisering och faktiskt utfall för kvalitetspeng i hemtjänsten redovisas

en negativ avvikelse för kvalitetspeng för 2020. Pandemin har medfört betydligt fler tomma platser än normalt i särskilt boende i egen regi och på Tibblehemmet, vilket inneburit höga kostnader för äldreomsorgen i form av tomhyror.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning redovisas en positiv avvikelse med 10,7 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade kostnader.

SON omsorg om personer med funktionsnedsättning (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Anslag	-68,2	-66,4	-1,7	3 %	-63,7
Volym	-320,6	-333,0	12,4	4 %	-311,1
Nettokostnader	-388,7	-399,4	10,7	3 %	-374,8

Den redovisade positiva avvikelsen för volymer beror huvudsakligen på lägre kostnader än budgeterat för boende och korttidsvistelse enligt LSS. Färre barn och lägre genomsnittligt omsorgsbehov är främsta förklaringarna till avvikelsen för boende. För korttidsvistelse är anledningen att färre brukare ansökt om insatsen till följd av pandemin.

Den negativa avvikelsen för anslag förklaras av högre kostnader än budgeterat för turbundna resor och av högre kostnader för interna hyror.

Individ och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg redovisas en positiv avvikelse med 7,6 mnkr, vilket motsvarar 5 % av budgeterade kostnader.

SON individ och familjeomsorg (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			mnkr	%	
Anslag	-90,3	-94,8	4,4	5 %	-86,7
Volym	-59,9	-63,0	3,2	5 %	-60,7
Nettokostnader	-150,2	-157,8	7,6	5 %	-147,4

För volymer redovisas en positiv avvikelse som beror på lägre placeringskostnader för insatser till barn och unga samt vuxna med beroendeproblematik. Dock har kostnaderna för placeringar i skyddat boende på grund av våld i nära relation ökat.

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

Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar, avtalsuppföljning samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2020 redovisas en positiv avvikelse med 1,0 mnkr, vilket

motsvarar 10 % av budgeterade kostnader. Avvikelsen beror till stor del på lägre kostnader än budgeterat för kommunens deltagande i FOU Nordost, en av nordostkommunerna gemensamt finansierad forsknings- och utvecklingsverksamhet.

Volymer och nyckeltal

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

Äldreomsorg

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

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Äldreomsorg	2020	2020	mnkr	%	2019
<i>Volymer</i>					
Hemtjänst (insatser)	2 563 845	2 713 000	-149 155	5 %	2 627 440
Korttidsboende (dygn)	5 606	5 100	506	10 %	4 976
Särskilt boende (årsplatser)	563,5	592,5	-29,0	5 %	571,8
<i>Å-priser, kr (netto)</i>					
Hemtjänst (per insats)	-50,2	-50,2	0,0	0 %	-49,8
Korttidsboende (per dygn)	-1 962	-2 204	243	11 %	-2 116
Särskilt boende (per årsplats)	-590 618	-596 296	5 679	1 %	-578 930

Som framgår av tabellen redovisar äldreomsorgen lägre volymer avseende både hemtjänst och särskilt boende. Anledningen är den pågående pandemin som medfört att många brukare tackat nej till beslutade insatser eller avvaktat med ansökan om insatser men också på svårigheter att verkställa beslut om särskilt boende.

För korttidsboende redovisas däremot högre volymer än budgeterat. Under perioden april till och med juni användes korttidsplatserna på Ångaren för covid-19-smittade brukare och det medförde att platser för övriga brukare behövde tillgodoses externt. Kommunen har dock erhållit statliga bidrag för den extra kostnad detta medförde, vilket reflekteras i det lägre à-priset.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Av nedanstående sammanställning framgår utfall för ett urval av volymer och nyckeltal för omsorg om personer med funktionsnedsättning, jämfört med budget och föregående år.

SON omsorg om	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
personer med funktionsnedsättning	2020	2020	mnkr	%	2019
<i>Volym</i>					
Boende LSS (årsplatser)	156,0	157,5	-1,5	1 %	154,0
Personlig Ass SFB (timmar)	93 276	97 760	-4 484	5 %	95 760
Daglig verksamhet LSS dagar	49 465	43 176	6 289	15 %	47 785
Hemtjänst SOL (insatser)	112 854	108 051	4 803	4 %	112 268
Särskilt boende & HVB, SoL (årsplatser)	23,5	22,5	1,0	4 %	25,0
<i>Å-priser (kr netto)</i>					
Boende LSS (per årsplats)	-966 904	-977 651	10 747	1 %	-927 597
Personlig ass SFB (per timme)	-306	-309	3	1 %	-302
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-1 019	-1 125	106	9 %	-1 016
Hemtjänst SoL (per insats)	-49,0	-55,8	6,8	12 %	-51,0
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-944 340	-974 808	30 468	3 %	-812 080

För boende LSS redovisas lägre volymer till följd av att främst färre barn varit i behov av insatsen än budgeterat. Eftersom boende för barn har en relativt sett hög kostnad, har minskningen i antalet barn medfört ett lägre å-pris för boende. Det lägre å-priset beror dessutom på lägre genomsnittligt omsorgsbehov och på en större andel tomma platser i egen regi.

Lägre volymer redovisas även för personlig assistans SFB (socialförsäkringsbalken), eftersom färre personer boende i Täby kommun, varit beviljade insatsen av Försäkringskassan.

För daglig verksamhet redovisas högre kostnader till följd av att fler brukare än budgeterat varit i behov av insatsen. Det balanseras i viss mån upp av ett lägre å-pris som beror på att andelen brukare med mindre omfattande omsorgsbehov varit högre än budgeterat.

Det lägre å-priset för hemtjänst beror till stor del på att intäkter från Migrationsverket avseende 2019 inkommit under 2020. Volymen ligger över budget men i nivå med föregående år och kan förklaras med normal variation i behovet av insatser.

Avseende särskilt boende redovisas enbart mindre avvikelser mot budget både för volym och för pris.

Individ- och familjeomsorg

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

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Individ- och familjeomsorg	2020	2020	mnkr	%	2019
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	158	160	-2	1 %	138
Försörjningsstöd (kr per hushåll och år)	-125 500	-121 000	-4 500	4 %	-119 399

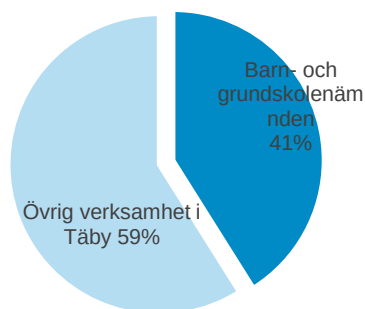
Exklusive skyddat boende som tidigare rapporterats som försörjningsstöd.

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

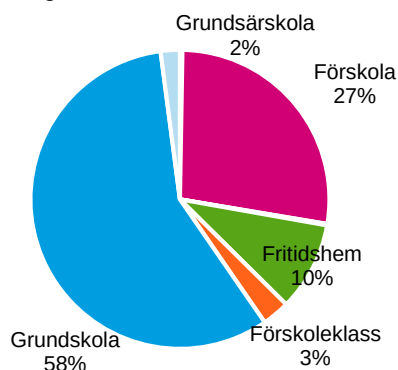
Barn- och grundskolenämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 467,8 mnkr, vilket motsvarar 41 % av kommunens totala nettokostnader. Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram. Fördelningen är i stort sett oförändrad jämfört med föregående år.

Figur 32 BGN:s andel



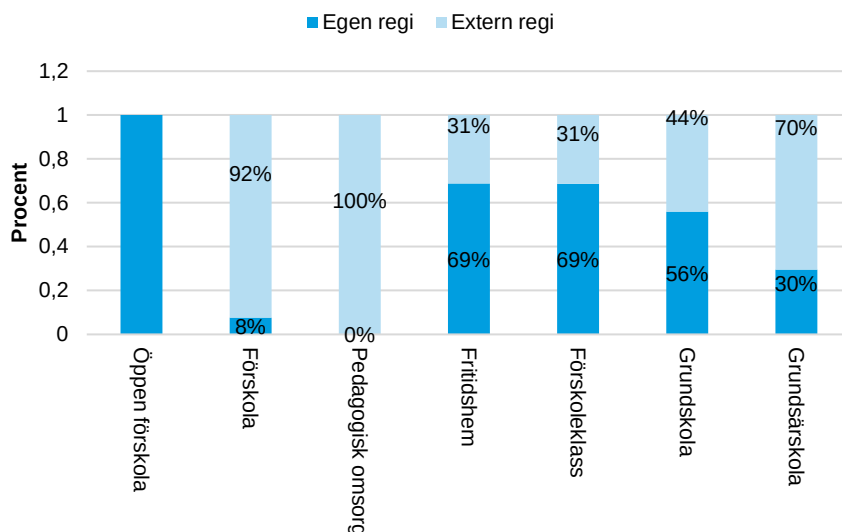
Figur 33 BGN:s verksamheter



Nedanstående diagram visar nämndens kostnader för volymer fördelat per verksamhet och regiform. Öppen förskola bedrivs enbart i egen regi och pedagogisk omsorg bedrivs enbart i extern regi. Förskola och grundsärskola bedrivs till övervägande del i extern regi, och fritidshem, förskoleklass och grundskola bedrivs till övervägande del i egen regi.

Fördelningen mellan egen och extern regi är i stort sett lika som föregående år. Den största skillnaden finns inom grundsärskola där andelen i egen regi har ökat med två procentenheter till 30 %.

Figur 34 Nettokostnader uppdelat på extern respektive egen regi



För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 32,9 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 11,6 mnkr. Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 3,7 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 17,6 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror huvudsakligen på färre elever med grundbelopp i grundskolan. Även antalet elever med grundbelopp i fritidshem samt snittpriset per elev med tilläggsbelopp i grundskolan är lägre än budgeterat, vilket bidrar till den positiva avvikelsen. Däremot redovisas ett högre antal elever med tilläggsbelopp inom grundskola samt högre kostnader för grundsärskola jämfört med budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

Den kommunala verksamheten i egen regi redovisar ett överskott för 2020 med 1,0 mnkr. Verksamheten hade med sig ett överskott från tidigare år på 2,7 mnkr, vilket innebär att det ackumulerade överskottet är på 3,7 mnkr för 2020. Det högre resultatet jämfört med budget för 2020 beror främst på att verksamheten erhållit högre statsbidrag än budgeterat.

Den positiva avvikelsen för anslag beror på lägre kostnader än budgeterat för bland annat kvalitetspeng, skolskjuts och personal. Dessutom har covid-19 inneburit lägre kostnader inom flera områden.

BGN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Anslag	-70,0	-87,6	17,6	20 %	-69,4
Volym	-1 398,8	-1 410,4	11,6	1 %	-1 387,2
Egen regi	1,0	-2,7	3,7		4,9
Nettokostnader	-1 467,8	-1 500,7	32,9	2 %	-1 451,8

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

Anslag

De anslagsfinansierade nettokostnaderna innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller öppna förskolan och gemensamma kostnader för nämnden såsom skolservice, stab, barn- och skolvalssystemet och försäkringar för Täbys barn och elever. De innehåller också kostnader för tillsyn av förskola och pedagogisk omsorg. Den positiva avvikelsen beror på lägre kostnader än budgeterat för bland annat kvalitetspeng, skolskjuts och personal. Dessutom har covid-19 inneburit lägre kostnader inom flera områden.

Nettokostnader för volym

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

BGN Nettokostnader för volym	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Förskola	-389,6	-388,8	-0,7	0 %	-384,9
Pedagogisk omsorg	-2,0	-2,9	0,9	31 %	-2,8
Fritidshem	-146,3	-150,1	3,9	3 %	-149,2
Förskoleklass	-47,6	-47,8	0,2	0 %	-49,1
Grundskola	-783,2	-792,2	8,9	1 %	-773,8
Grundsärskola	-30,1	-28,5	-1,6	5 %	-27,5
Nettokostnader	-1 398,8	-1 410,4	11,6	1 %	-1 387,2

Nettokostnaderna är 11,6 mnkr lägre än budget, vilket främst beror på färre elever i grundskola och fritidshem än budgeterat. Kostnaderna för grundsärskola samt för tilläggsbelopp inom grundskola är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

Nettokostnaderna för förskola är något högre än budget. Avvikelsen beror främst på att snittpriset per barn med grundbelopp samt kvalitetspengen för förskollärare

med legitimation är högre än budgeterat. Detta kompenseras av ett lägre antal barn, både med grundbelopp och tilläggsbelopp, jämfört med budget.

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är lägre än budget, vilket beror på att antalet barn är färre än budget och därmed även kostnaderna.

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget, vilket främst förklaras av färre elever och ett lägre snittpris per elev med grundbelopp än budgeterat. Snittpriset per elev med tilläggsbelopp är något högre än budget men antalet elever med tilläggsbelopp är i nivå med budget.

Nettokostnaderna för förskoleklass är något lägre än budget. Antalet elever med grundbelopp är färre än budget, samtidigt som snittpriset per elev med tilläggsbelopp är högre vilket motverkar den positiva effekten. Antalet elever med tilläggsbelopp är i nivå med budget.

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

Nettokostnaderna för grundsärskola är högre än budget, vilket förklaras av att både antal elever och snittpriset per elev med grundbelopp är högre än budgeterat. Snittpriset per elev med tilläggsbelopp är däremot lägre, vilket delvis motverkar det negativa utfallet.

Volym och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår utfall av antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget och föregående år. Avvikelserna finns främst inom grundskola och fritidshem där antalet elever är färre än budgeterat.

BGN Grundbelopp antal barn och elever	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse		Utfall 2019
			antal	%	
Förskola	3 763	3 774	-11	0 %	3 792
Pedagogisk omsorg	25	35	-10	28 %	34
Fritidshem	4 800	4 911	-111	2 %	4 950
Förskoleklass	954	966	-12	1 %	992
Grundskola	9 412	9 552	-140	1 %	9 410
Grundsärskola	69	64	5	8 %	64

Av nedanstående sammanställning framgår utfall av antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget och föregående år. Avvikelsen är störst för grundskola där antalet elever är fler än budgeterat.

BGN Tilläggsbelopp	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
antal barn och elever	2020	2020	antal	%	2019
Förskola	80	83	-3	4 %	89
Fritidshem	202	202	0	0 %	203
Förskoleklass	22	22	0	0 %	24
Grundskola	388	341	47	14 %	369
Grundsärskola	45	42	3	7 %	45

Av nedanstående sammanställning framgår nettokostnad per barn och elev jämfört med budget och föregående år. Den största avvikelsen finns inom grundsärskola där nettokostnaden per elev är lägre än budget. Behoven kan variera kraftigt mellan eleverna i grundsärskolan, vilket påverkar nettokostnaden per elev. Avvikelsen 2020 beror på att eleverna har haft mindre behov än budgeterat.

BGN Nettokostnad	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
per barn och elev	2020	2020	kr	%	2019
Förskola	-106 559	-106 187	-372	0 %	-104 471
Pedagogisk omsorg	-92 269	-92 700	431	0 %	-92 280
Fritidshem	-31 026	-31 203	177	1 %	-30 887
Förskoleklass	-50 087	-51 029	942	2 %	-50 110
Grundskola	-88 233	-89 348	1 114	1 %	-86 942
Grundsärskola	-495 882	-522 216	26 333	5 %	-504 277

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

Gymnasie- och näringslivsnämnden

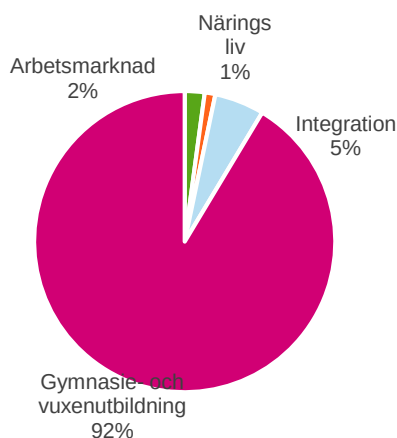
Gymnasie- och näringslivsnämndens nettokostnader uppgår till 367,4 mnkr, vilket motsvarar 10 % av kommunens totala nettokostnader.

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

Figur 35 GNN:s andel

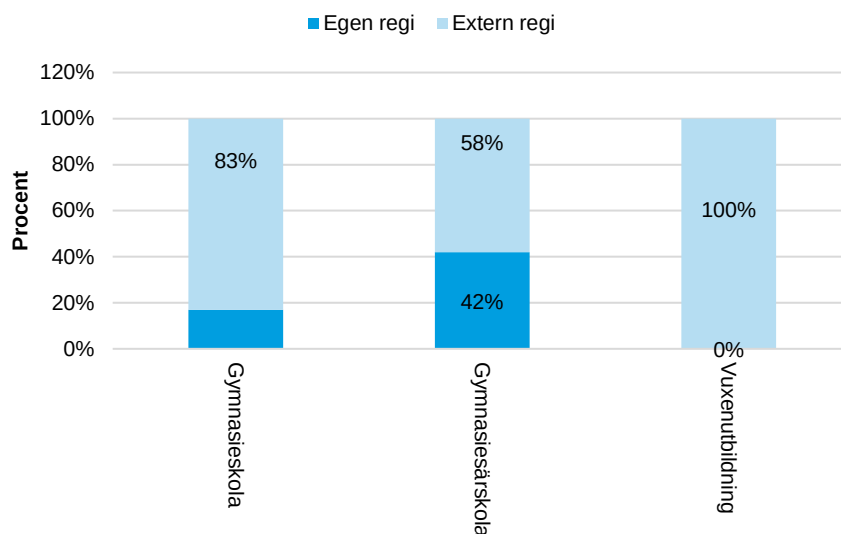


Figur 36 GNN:s verksamheter



Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform inom gymnasie- och vuxenutbildning. Inom verksamheten gymnasiesärskola redovisas en lägre andel i extern regi jämfört med föregående år.

Figur 37 Nettokostnader uppdelat på extern respektive egen regi



För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 25,5 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader.

Avvikelsen innehåller en positiv avvikelse med 21,7 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildning, en positiv avvikelse med 2,2 mnkr inom arbetsmarknad, en positiv avvikelse med 0,8 mnkr vardera inom integration respektive näringsliv. Av nedanstående tabell framgår utfall och budget för nämnden fördelat per verksamhet.

GNN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Arbetsmarknad	-7,8	-10,0	2,2	22 %	-6,6
Gymnasie- och vuxenutbildning	-335,7	-357,5	21,7	6 %	-328,8
Integration	-19,6	-20,4	0,8	4 %	-18,9
Näringsliv	-4,2	-5,0	0,8	16 %	-2,3
Nettokostnader	-367,4	-392,9	25,5	6 %	-356,6

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

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning redovisar en positiv avvikelse med 21,7 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller ombudgetering av tidigare års överskott med 4,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre elevintäkter än budget inom gymnasieverksamheten i egen regi samt högre statsbidragsintäkter än budget inom den anslagsfinansierade verksamheten gymnasial vuxenutbildning.

GNN Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Anslag	-22,0	-30,0	8,0	27 %	-24,7
Volym	-318,8	-323,3	4,5	1 %	-303,5
Egen regi	5,0	-4,2	9,2		-0,5
Nettokostnader	-335,7	-357,5	21,7	6 %	-328,8

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

Anslag

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildning som är anslagsfinansierad består av centrala medel och grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och svenska för invandrare (SFI) inom kunskapscentrum nordost (KCNO). Avvikelsen beror främst på högre statsbidrag än budget inom verksamheten gymnasial vuxenutbildning, lägre kostnader än budget för köp av skolplatser inom svenska för invandrare och grundläggande vuxenutbildning samt administration.

Nettokostnader för volym

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per elev. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Fördelningen av nämndens nettokostnader för volymer per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Avvikelsen beror främst på en lägre nettokostnad per elev än budgeterat. Antalet elever är fler än budgeterat och minskar den positiva avvikelsen.

Volymer och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår antal gymnasieelever som är folkbokförda i Täby samt nettokostnad per elev.

GNN Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Antal elever och nettokostnad per elev	2020	2020	antal	%	2019
Åva gymnasium	502	484	18	4 %	485
Täby språkintröduktion	32	47	-15	32 %	45
Övriga gymnasieskolor	2 504	2 471	33	1 %	2 361
Summa elever	3 038	3 002	36	1 %	2 891
Nettokostnad per elev	-101 596	-104 760	3 164	3 %	-102 179

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

Antalet elever i gymnasieskolan är fler än budgeterat och nettokostnaden per elev är lägre än budget och beror främst på att elever valt att läsa på program med lägre programpriser än budget. Studieförberedande program har generellt lägre pris jämfört med yrkesförberedande program.

Överförmyndarnämnden

Nämndens nettokostnader uppgår till 3,9 mnkr, vilket motsvarar 0,1 % av kommunens totala nettokostnader.

För år 2020 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

ÖFN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2020	2020	mnkr	%	2019
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0
Kostnader	-3,9	-4,0	0,2	4 %	-4,1
Nettokostnader	-3,9	-4,0	0,2	4 %	-4,1

Investeringsredovisning

Årets investeringar uppgår till 916,9 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 52,9 mnkr vilket motsvarar 6 %. De flesta investeringsprojekt redovisar lägre utgifter än budget. Undantaget är simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat och utgifterna är därmed högre än budgeterat för 2020. Den totala projektbudgeten är dock oförändrad.

Investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	328,8	341,0	12,2	4 %
Stadsbyggnadsnämnden	569,4	604,3	34,9	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	1,9	3,8	1,9	
Socialnämnden	2,3	5,0	2,7	
Barn- och grundskolenämnden	14,1	14,7	0,6	
Gymnasie- och näringslivsnämnden	0,0	1,0	1,0	
Anskaffning mark	0,5	0,0	-0,5	
Summa investeringar	916,9	969,8	52,9	6 %

Budget 2020 har utökats med 46,7 mnkr genom ombudgetering.

Färdigställa investeringar

Nedan redovisas de fyra investeringsprojekt som färdigställt. Sammantaget är utfallet lägre än budget för Hägernäs station och något över budget för övriga projekt.

Investeringar, färdigställda 2020 (mnkr)	Utfall ack tom 2019	Utfall 2020	Utfall totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt	
					mnkr	%
Stadsbyggnadsnämnden						
Infartsparkering Hägernäs station	7,7	2,0	9,7	13,0	3,3	25 %
Ny infart Skavlöten	2,3	18,8	21,1	21,0	-0,1	2 %
Viggbyholms båtklubb	18,5	2,8	21,3	20,0	-1,3	7 %
Kommunstyrelsen						
Ängsholmsskolan ombyggnad	22,1	2,5	24,6	22,5	-2,1	9 %

Infartsparkering Hägernäs station – avser projektering och genomförande av ombyggnad av bussgata till lokalgata och infartsparkering vid Hägernäs station. Projektet redovisar en positiv avvikelse med 3,3 mnkr mot total projektbudget. Projektet har avslutats under året.

Ny infart Skavlöten – avser en ny infart till Skavlöten från cirkulationsplatsen Arningevägen/Leverantörsvägen. Projektet redovisar en mindre negativ avvikelse med 0,1 mnkr mot total projektbudget. Projektet har avslutats under året.

Viggbyholms båtklubb – avser upprustning av båtklubbens hamnanläggning. Projektet redovisar en negativ avvikelse med 1,3 mnkr mot total projektbudget. Alla kostnader för byggnationen finansieras via avgiften till båtklubben.

Ängsholmsskolan ombyggnad – avser anpassning av nya lokaler för särskole-elever och flytt av verksamhet från Näsbypark till Gribbylund. Lokaler är ombyggda och verksamheten flyttade in i Ängsholmsskolan i januari 2020.

Projektet redovisar en högre utgift mot den totala projektbudgeten med 2,1 mnkr på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

Investeringar per nämnd

Nedan redovisas investeringarna för de större projekten inom kommunstyrelsen och stadsbyggnadsnämnden.

Kommunstyrelsen

Årets investeringar uppgår till 328,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 12,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på att ett flertal investeringar i skolor blivit förskjutna i tid. Det motverkas till stor del av högre utgifter för simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat. Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Kommunstyrelsen	80,3	85,1	4,8	6 %
Kultur- och fritidsnämnden	165,8	115,4	-50,4	44 %
Socialnämnden	0,2	11,4	11,2	98 %
Barn- och grundskolenämnden	79,9	125,7	45,8	36 %
Gymnasie- och näringslivsnämnden	2,5	3,4	0,9	26 %
Summa investeringar	328,8	341,0	12,2	5 %

Kommunstyrelsens budget innehåller investeringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar som görs inom de olika nämndernas verksamhetsområden. För kommunstyrelsens övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar redovisas totalt en positiv avvikelse på 4,8 mkr. Flera projekt redovisar lägre kostnader än budget. Den generell justering som gjordes i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer minskar avvikelsen.

Tabellen nedan redovisar en sammanställning av kommunstyrelsens övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos och budget för projekten.

KS (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Nytt kommunhus	2,6	1,0	-1,6	483,8	530,0	46,2
Upprustning bibliotekshuset	-1,0	0,2	1,2	148,8	150,0	1,2
Energieffektiviseringar	7,8	15,0	7,2			
Byggnadstekniska investeringar	44,1	50,0	5,9			
Moderniseringar av fastigheter	13,2	20,0	6,8			
Övriga projekt *	0,0	9,1	9,1	11,3	16,6	5,3
Inventarier	13,6	18,4	4,8			
Justering **		-28,6	-28,6			
Summa investeringar	80,3	85,1	4,8			

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

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

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

Nytt kommunhus avser byggnation av kommunhuset där det återstår åtgärder på fasaden. Projektet kommer att avslutas under 2021. Projektet prognostiserar i sin helhet en positiv avvikelse mot total projektbudget med 46,2 mnkr.

För upprustning bibliotekshuset har den totala investeringsutgiften justerats under året på grund av en justering av momsen från tidigare år på projektet. Projektet är slutrapporterat och togs i drift 2019.

Utfallet för energieffektiviseringar samt moderniseringar av fastigheter är lägre än årsbudgeten då behovet varit mindre än budgeterat. Byggnadstekniska investeringar är lägre än budget på grund av tidsförskjutningar i några större delprojekt.

Övriga projekt består av flera mindre projekt som inte startat under 2020 vilket innebär att budgeten inte använts. Avvikelsen mot total budget beror på lägre kostnader för en gemensamhetsanläggning i Hägerneholm.

Investeringar i fastigheter för kultur- och fritidsnämnden

Årets investeringar uppgår till 165,8 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 50,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på simhallen där produktionen startat upp tidigare än planerat. Den generella justeringen i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer ökar avvikelsen ytterligare.

KFN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Ny simhall	143,5	100,0	-43,5	490,0	490,0	0,0
Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck	0,0	0,8	0,8	18,2	23,0	4,8
Hägerneholmshallen	0,0	0,7	0,7	85,3	87,2	1,9
Upprustning konstgräsplaner och idrottsanläggningar	11,7	15,0	3,3	22,9	22,9	0,0
Övriga projekt *	10,6	31,4	20,9	10,0	20,2	10,2
Justering **		-32,6	-32,6			
Summa investeringar	165,8	115,4	-50,4			

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

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

Utfallet för årets investeringar är lägre än budget för flera projekt på grund av tidsförskjutningar. Däremot blev utgifterna högre för simhallen än årsbudgeten på grund av att produktionen startats tidigare än planerat.

För investeringarna i Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck samt Hägerneholmshallen har kommunen inte haft några utgifter under 2020. Budgeten för 2020 var en reserv för oförutsedda utgifter som kunde uppkomma i samband med att anläggningarna tas i drift. Projekten är slutrapporterade och togs i drift 2019. Den totala utgiften blev lägre än budget för båda projekten.

Övriga projekt prognostiseras lägre kostnader för total prognos då investeringen Friplass utgår i verksamhetsplan 2021 samt att Täby parks idrottshall är pausad.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

Årets investeringar uppgår till 0,2 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 11,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på att inga förvärv av bostadsrätter gjorts under året då en översyn av behovet pågår. Den generella justeringen i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer minskar avvikelsen.

SON (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Förberedande investeringsutredningar	0,2	1,0	0,9			
LSS servicebostäder	0,0	14,5	14,4	50,0	50,0	0,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	3,0	3,0			
Justering *		-7,1	-7,1			
Summa investeringar	0,2	11,4	11,2			

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

Investeringar i fastigheter för barn- och grundskolenämnden

Årets investeringar uppgår till 79,9 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 45,8 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar i samtliga projekt. Den generella justeringen i budgeten för tidsförskjutningar och osäkerhetsfaktorer minskar avvikelsen.

BGN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Ombyggnation Viggbyskolan	30,3	49,0	18,7	150,0	150,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	56,5	57,0	0,5	152,0	152,0	0,0
Ny skola och förskola Hägerneholm	-10,0	1,0	11,0	317,0	336,0	19,0
Skola på Täby Park	0,0	11,6	11,6	0,0	20,0	20,0
Byängsskolan utredning	0,0	6,8	6,8	0,0	15,0	0,0
Ombyggnad Näsbydalskolan	1,7	33,0	31,3	65,0	50,0	-15,0
Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan	0,0	0,0	0,0	0,0	335,0	335,0
Övriga projekt *	1,4	9,6	8,2	0,0	0,0	0,0
Justering **		-42,3	-42,3			
Summa investeringar	79,9	125,7	45,8			

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

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

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

Utfallet för samtliga projekt är lägre än årsbudgeten. För Viggbyskolan beror avvikelsen på tidsförskjutningar.

Den totala projektbudgeten redovisar lägre utgifter för ny skola och förskola i Hägerneholm som togs i drift 2019. Utfallet som är negativt med 10,0 mnkr avser en omföring av inventarier till nämndens inventariebudget. Inventarierna införskaffades år 2019 och har belastat barn- och grundskolenämndens inventariebudget 2020.

Projektet för en ny skola i Täby Park samt Byängsskolan avviker mot årsbudgeten då projekten är pausade och därmed är total projektbudget prognostiserade till noll.

Ombyggnad av Näsbydalskolan avviker mot årsbudgeten då projekttiden har förlängts. Projektets totala projektbudget prognostiseras bli högre än budget och en utökad budget har erhållits i verksamhetsplan 2021.

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

Investeringar i fastigheter för gymnasie- och näringslivsnämnden

Årets investeringar uppgår till 2,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,9 mnkr. Utfallet för Ängsholmsskolans ombyggnad är högre än budget på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget. Inga verksamhetsanpassningar har genomförts under året.

GNN (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Ängsholmsskolan ombyggnad	2,5	0,4	-2,1	24,6	22,5	-2,1
Verksamhetsanpassningar	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	2,5	3,4	0,9			

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

Stadsbyggnadsnämnden

Årets investeringar uppgår till 569,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 34,9 mnkr. Flera projekt redovisar lägre utgifter än budget på grund av tidsförskjutningar men avvikelsen motverkas till stor del av den generella justeringen som gjordes i budgeten. Nedan redovisas en sammanställning av stadsbyggnadsnämndens investeringar.

Stadsbyggnadsnämnden (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	
			mnkr	%
Befintlig miljö	165,5	252,2	86,6	34 %
Nya utbyggnadsområden	316,6	479,0	162,4	34 %
Årliga anslag	87,3	82,8	-4,5	5 %
Justering*		-209,7	-209,7	100 %
Summa investeringar	569,4	604,3	34,9	6 %

*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.

Investeringar i befintlig miljö

Årets investeringar i befintlig miljö uppgår till 165,5 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 86,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i projekten. Det är framför allt dubbelspårsutbyggnaden som försenats. Nedan redovisas de projekt som pågår i befintlig miljö. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos och budget för projekten.

Investeringar i befintlig miljö (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Strandpromenad/cykelväg Vallentunasjön	0,1	4,6	4,5	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	7,0	6,0	-1,0	173,0	173,0	0,0
Biblioteksgången	0,4	0,5	0,1	*	*	
Kapacitetsförstärkning V/A	10,8	17,0	6,2	120,0	120,0	0,0
Ombyggnad trafikplatser ink anslutande gång och cykelvägar	0,4	5,6	5,2	142,0	142,0	0,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	100,8	152,7	51,9	402,0	472,0	70,0
Åkerbyparken	9,2	10,5	1,3	16,5	16,5	0,0
Ny infart Skavlöten	18,8	18,6	-0,2	21,1	21,0	-0,1
Täby IP, inkl. infart	0,0	12,0	12,0	16,5	16,5	0,0
Viggbyholms båtklubb	2,8	3,5	0,7	21,3	20,0	-1,3
Ombyggnad av Ungdomsvägen	10,1	9,2	-0,9	12,0	15,0	3,0
Övriga projekt**	5,2	12,0	6,8	35,2	38,5	3,3
Summa investeringar	165,5	252,2	86,6			

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

Föreningen inom projektet för dubbelspårsutbyggnad etapp 2 som påverkar avvikelsen mot årsbudget förklaras av att sträckan Täby Kyrkby-Kragstalund är försenad. Avvikelsen mot total projektbudget beror på att en del av riskerna har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande samt minskade interna kostnader.

Täby IP redovisar en avvikelse mot årsbudget då markfrågan ännu inte är löst. Mot total projektbudget prognostiseras ingen avvikelse.

Investeringar i nya utbyggnadsområden

Årets investeringar i nya utbyggnadsområden uppgår till 116,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 162,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar i projekten Arninge station, Täby park och gång- och cykel-tunnel Bergtorpsvägen. Nedan redovisas de projekt som pågår i nya utbyggnadsområden.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Täby centrum	0,6	4,7	4,1	1 080,9	1 100,0	19,1
Hägerneholm	3,7	13,3	9,6	130,0	148,0	18,0
Arninge centrum	3,9	10,6	6,7	*	*	
Arninge station	97,5	122,5	25,0	*	*	
Roslags-Näsby	60,7	65,2	4,5	607,0	607,0	0,0
Täby park (delbudget) inkl stationär sopsug	95,2	130,3	35,1	*	*	
Gång- och cykeltunnel Bergtorpsvägen	-4,6	40,0	44,6	*	*	
Näsby Slottsområde	45,9	37,2	-8,7	70,0	70,0	0,0
Övriga projekt**	13,6	55,2	41,6	*	*	
Summa investeringar	316,6	479,0	162,4			

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

De större avvikelserna mot årsbudget finns inom Arninge station, Täby park, gång- och cykeltunnel Bergtorpsvägen samt inom övriga projekt Ullna park rekreation och Ullna strand (kanalkvarteren)

För Täby park beror årets avvikelse på att en översyn av kostnader pågår där bland annat kostnader för sopsug och VA förskjutits. För Arninge station beror årets avvikelse bland annat på en försenad byggstart av Måttbandsvägen. För övriga projekt beror avvikelserna på omfördelning av kostnader mellan åren, förskjutna entreprenadstartar samt förändrade tidplaner.

De projekt inom nya utbyggnadsområden som rapporterar positiva avvikelser mot total projektbudget är Hägerneholm och Täby centrum. Avvikelserna beror på att riskerna har eliminerats efter hand i och med att projektet gått mot färdigställande.

Investeringar inom årliga anslag

Årets investeringar inom årliga anslag uppgår till 87,3 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 4,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på något högre utgifter inom VA och flera mindre projekt inom trafiksäkerhet och upprustning av park och gator samt inventarier.

Årliga anslag (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse mnkr
Stadsmiljö parkpolicy	4,8	4,7	-0,1
Belysning	9,9	10,8	0,9
Beläggning, Brounderhåll	24,7	24,0	-0,7
Trafik och framkomlighet	11,5	11,5	0,0
VA projekt	24,1	22,4	-1,7
Övriga projekt *	12,3	9,4	-2,9
Summa investeringar	87,3	82,8	-4,5

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

Taxefinansierad verksamhet

Vatten- och avloppsverksamheten (VA)

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

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

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

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

VA-fonden uppgick vid årets början till 3,6 mnkr. Efter bokslutet 2020 och ett positivt resultat på 4,9 mnkr uppgår fonden till 8,5 mnkr. I budgeten för 2020 gjordes en höjning av brukningsavgifterna med 2 % jämfört med 2020 utifrån att kostnaderna för VA-verksamheten bedöms öka under 2021.

Årets positiva resultat på 4,9 mnkr var 3,8 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelsen avser högre intäkter än budgeterat och beror på att föregående års

vattenförbrukning var högre än prognostiserat. Vattenavläsningen görs av brukarna en gång per år, vilket gör att den ökade förbrukningen under 2019 fakturerades i efterhand under 2020.

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

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
<i>Intäkter</i>					
Brukningssavgifter		95,4	92,0	3,4	94,3
Anläggningsavgifter	2	5,0	4,5	0,5	4,4
Övriga intäkter		1,0	1,1	-0,1	0,4
Summa intäkter		101,4	97,6	3,8	99,1
<i>Kostnader</i>					
Driftskostnader		-35,8	-36,5	0,7	-36,2
Avgifter från Norrvatten		-20,2	-20,0	-0,2	-19,7
Avgifter från Käppala		-24,7	-24,9	0,2	-22,9
Avskrivningar	3	-12,0	-11,7	-0,3	-11,3
Räntekostnader		-3,8	-3,4	-0,4	-3,5
Summa kostnader		-96,5	-96,5	0,0	-93,5
Årets resultat		4,9	1,1	3,8	5,6

Nedan redovisas balansräkning och noter för VA-verksamheten.

Balansräkning (mnkr)	Not	2020	2019
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar	4	847,3	770,3
Summa Tillgångar		847,3	770,3
<i>Eget Kapital och skulder</i>			
Resultatfond	5	8,5	3,6
Lån av kommunen		536,6	553,3
Förutbetalda anläggningsavgifter	6	302,2	213,4
Summa eget kapital och skulder		847,3	770,3

Noter		
Not 1 Redovisningsprinciper		
Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Kommunallagen (KL), Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och Lagen om allmänna vattentjänster (LAV07). Redovisning av affärsverksamhet sker mot bakgrund av självkostnadsprincipen. (RKR)		
Not 2 Anläggningsavgifter		
Anläggningsavgifterna intäktsförs med samma avskrivningstid som investeringen (70 år) för att matchaintäkt och kostnad över åren. Utöver intäktsförda anläggningsavgifter (se även not 5) så tillkommer ränta på summan av förutbetalda anläggningsavgifter, vilket för 2020 uppgår till 1,2 mnkr		
Not 3 Avskrivningar		
Komponentavskrivning tillämpas		
Avskrivningstid		
VA-ledningar 70 år		
Pumpstationer 25 år		
VA-inventarier 3 år		
Not 4 Anläggningstillgångar	2020	2019
Ingående värde	770,3	675,8
Årets investeringar	89,0	105,8
Årets avskrivningar	-12,0	-11,3
Summa anläggningstillgångar	847,3	770,3
Not 5 Resultatfond	2020	2019
VA-verksamheten ska uppvisa ett nollresultat. Eventuella överskott redovisas som en skuld till abonnenterna. (VA-fond)		
Ingående resultatfond	3,5	-2,1
Årets resultat	4,9	5,6
Utgående resultatfond	8,5	3,5
Not 6 Anläggningsavgifter	2020	2019
Anläggningsavgifterna intäktsförs med 1,43 % per år.		
Ingående förutbetalda anläggningsavgifter	213,4	193,3
Årets förutbetalda anläggningsavgifter	92,6	23,6
Avgår årets intäktsförda anläggningsavgifter	-3,8	-3,5
Utgående förutbetalda anläggningsavgifter	302,2	213,4

Avfallsverksamheten

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

Avfallsfonden uppgick vid årets början till 4,1 mnkr. Efter bokslut 2020 och ett negativt resultat på 3,2 mnkr uppgår fonden till 0,9 mnkr. I 2021 års avfallsbudget har hänsyn tagits till att fonden ska nyttjas.

Taxan under 2020 var miljöstyrande med målet att öka anslutning till matavfallsinsamlingen. Vid årets slut hade 57,8 % av hushållen anslutit sig, vilket är 6,3 procentenheter högre än föregående år.

Preliminära siffror visar att mängden restavfall under året minskade med 431 ton till 11 864 ton och mängden utsorterat matavfall ökade med 336 ton till 2 352 ton.

Nedanstående resultaträkning visar utfall, budget och avvikelse för Avfallsverksamheten.

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
<i>Intäkter</i>					
Grundavgifter		15,9	15,9	0,0	15,2
Insamlings- och behandlingsavgifter		27,5	29,6	-2,1	28,6
Tilläggstjänster		3,9	4,0	-0,1	3,9
Summa intäkter		47,3	49,4	-2,2	47,6
<i>Kostnader</i>					
Rest/Matavfall insamling		-21,4	-21,3	-0,1	-18,9
Behandling Rest/Matavfall		-10,2	-10,0	-0,2	-9,8
Återvinningscentraler		-7,9	-7,8	0,0	-7,7
Övriga kostnader		-10,2	-10,8	0,6	-10,6
Avskrivningar och ränta (behållare)	1	-0,8	-0,9	0,1	-0,8
Summa kostnader		-50,5	-50,9	0,4	-47,8
Årets resultat		-3,2	-1,5	-1,8	-0,2

Intäkterna för 2020 uppgår till 47,3 mnkr för 2020 vilket är 2,2 mnkr lägre än budget och beror på lägre intäkter för insamlings- och behandlingsavgifter. Eftersom avgifterna i avfallstaxan styr mot att fler abonnenter ska sortera ut sitt matavfall subventioneras dessa abonnemang. Ungefär vid årsskiftet 2019/2020 passerade antalet hushåll med utsortering av matavfall de som inte sorterar.

Kostnaderna uppgår till 50,5 mnkr vilket är 0,4 mnkr lägre än budget och beror

främst på lägre gemensamma verksamhetskostnader, där främst lönekostnader övriga kostnader blivit lägre än budgeterat.

Anläggningstillgångarna består av inventarier och anläggningar. Jämfört med föregående år har anläggningstillgångarnas värde ökat med 48,2 mnkr. Utöver investeringar i kärl så har investeringar gjorts i en sopsugsanläggning i Täby Park. Sopsugen togs i drift i slutet av mars 2020.

Övriga upplysningar (mnkr)	2020	2019
<i>Anläggningstillgångar (mnkr)</i>		
Ingående värde	4,6	4,8
Årets anskaffningar	48,8	1,3
Årets avskrivningar	-0,6	-1,5
Utgående värde	52,8	4,6
<i>Avskrivningstiden för avfallskärl är 7 år</i>		
<i>Resultatfond</i>		
Ingående resultatfond	4,1	4,3
Årets resultat	-3,2	-0,2
Utgående resultatfond	0,9	4,1

Uppföljning av intressebolag

Täby kommun är delägare i flera intressebolag och förbund tillsammans med andra kommuner. Nedan redovisas en sammanfattning av utfallet för 2019 och 2018 för dessa organisationer. Utfallet för 2020 kommer att redovisas i samband med delårsrapporten för 2021, då bolagens årsredovisningar är färdiga.

Käppalaförbundet

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

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

Kapitalkostnaderna kommer att stiga under de kommande åren på grund av redan gjorda och kommande investeringar. Nya investeringar planeras för att bland annat klara befolkningstillväxt och renoveringsbehov. För att finansiera de kommande investeringarna höjdes låneramen 2020.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

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

Kommunalförbundet Norrvatten

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018

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

Storstockholms brandförsvär (SSBF)

Storstockholms brandförsvär (SSBF) är ett kommunalförbund där Täby är medlem. Täby kommuns andel är 5,1 %. I förbundet ingår Danderyd, Lidingö, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Vallentuna, Vaxholm, Värmdö och Österåker. Uppdraget för Storstockholms brandförsvär är att skapa trygghet för

de som bor, verkar och vistas i medlemskommunerna. Verksamheten ska kontinuerligt bidra till en ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet, färre olyckor och mindre skador i samhället. Förbundet ska fullgöra de uppgifter som det är obligatoriskt för en kommun att utföra enligt följande lagar:

- lag (2003:778) om skydd mot olyckor
- lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor
- lag (1999:381) om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor

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 huvuduppgifterna genom medlemsavgifter. För 2019 var de 414 kr per invånare och 17 000 kr per kvadratkilometer fast mark. För Täbys del innebär det en avgift på 30,2 mkr.

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018

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

Stockholmsregionens Försäkrings AB

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

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

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB) är ett aktiebolag som ägs av tio kommuner i Stockholms län. Täby kommuns 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 några ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018

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

AB Vårljus

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

Aktiebolaget Vårljus bedrev verksamhet fram till den 1 april 2019. Därefter har bolaget inte bedrivit någon verksamhet. Bolaget har genom beslut på bolagsstämman den 8 maj 2019 trätt i likvidation den 1 november 2019. Likvidatorn avger årsredovisning för räkenskapsåret 2019. Avslutande bolagsstämma avser att hållas i 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 2019 och 2018

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

Samordningsförbundet Roslagen

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

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

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

Nedanstående sammanställning visar ekonomiska nyckeltal för 2019 och 2018.

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

Nämndernas utvecklingsområden

Kommunstyrelsen

Kommunikation, dialog, service och bemötande

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

Ett upphandlingsprojekt med syfte att upphandla ett nytt ärendehanteringssystem har startats och drivits. Det nya systemet ska tillhandahålla stöd för både intern- och extern ärendehantering och implementeras under våren 2021.

Arbetet med invånar- och näringslivsdialoger fortsätter att vara ett prioriterat område. Under året har kommunen framför allt prioriterat dialog med de branscher i det lokala näringslivet som drabbats hårdast av covid-19-pandemin.

Tillgänglighetsdirektivet blev till lag i september och handlar bland annat om att ingen ska hindras från att få tillgång till digital offentlig service. Täby kommun arbetar därför med att se till att texter är lättlästa, att bilder ska förklaras för dem som inte kan se och att dokument och webbsidor ska kunna läsas av tal eller röstsyntes. På täby.se har även bygglovssidorna gjorts om för att förenkla för besökare.

Arbetet med en gemensam riktlinje för hantering av synpunkter och klagomål har fortsatt under året. Flera av kommunens verksamheter har nu klagomålsrutiner på plats.

Kvalitet och effektivitet

Nya processer för avtalsförvaltning och ny förvaltningsmodell

Under året har processerna för avtalsuppföljning utvecklats. Syftet har varit att skapa strukturerade arbetssätt för att säkerställa att utförare inom valfrihets-systemen tillhandahåller avtalad verksamhet till avtalad kvalitet och kostnad.

Ett övergripande arbete pågår även för att effektivisera och öka kontrollen i inköpsprocessen. Det har bland annat resulterat i införandet av ett kategori-baserat arbetssätt och att genom riskanalyser, så kallade spendanalyser¹¹ och leverantörsdialoger utveckla processerna för inköp.

Ekonomiska nyckeltal och förtydligande av processer

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

¹¹ I en spendanalys samlas data för att kategorisera tidigare inköp i syfte att svara på vad som köpts, hur mycket som köpts och av vem.

Sedan 2019 genomför kommunen en så kallad nulägesanalys av kostnader, volymer och kvalitet för samtliga verksamhetsområden. Analysen görs med hjälp av nyckeltalsjämförelser över tid och jämfört med andra kommuner. Syftet är att synliggöra kommunens prioriteringar och utgöra ett underlag för framtida fördelning av resurser.

Kommunen deltar även i ett samarbete avseende finansiella profiler med övriga kommuner i länet som fokuserar på var kommunen befinner sig finansiellt och hur utvecklingen ser ut i förhållande till övriga kommuner i länet de tre senaste åren.

Strategisk lokalförsörjning

Det strategiska lokalförsörjningsarbetet har fortgått under året genom att rutiner och processer utvecklats. Arbete pågår med att ta fram en kommunövergripande lokalförsörjningsplan som ska redovisa verksamheternas behov och som ska utgöra grunden för prioriteringar av investeringar i fastigheter i verksamhetsplanen för 2022.

Underhållsplaner för samtliga kommunägda fastigheter har tagits fram och utgör underlag för bedömningar av framtida åtgärder och prioriteringar.

Trygghets- och säkerhetsarbetet

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

En extern granskning av Täby kommuns krisberedskap och krishantering har gjorts. Granskningen visar att kommunen har en synnerligen ändamålsenlig struktur och organisation för krisledning och krisberedskap. Granskningen visar även att det strategiska arbetet med covid-19-pandemin har fungerat väl.

Täby kommuns trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete fortskrider i samverkan med polisen och berörda aktörer. Kommunen ansökte i januari 2020 till Datainspektionen om tillstånd för kamerabevakning av Täby torg, något som beviljades i november. Syftet med kamerabevakningen är att öka tryggheten och förebygga, förhindra och utreda brott i området.

Kommunfullmäktige beslutade i maj att ge kommunstyrelsen i uppdrag att starta en tvåårig försöksverksamhet med två projektanställda kommunvakter. Kommunvakterna anställdes i slutet av året och ska arbeta för att öka tryggheten, minska brottsligheten och förebygga oönskade händelser.

Digitaliseringens möjligheter

Utveckling av service och tjänster

En utmaning för kommunen under covid-19-pandemin har varit, och är, att få välfungerande arbetssätt i vardagen. Att säkerställa funktionaliteten i alla verksamhetskritiska system och att tillgängliggöra kommunens digitala arbetsplats för fler medarbetare än vanligt har därför varit högprioriterat under året.

Särskilda insatser har genomförts under året för att förtroendevalda ska kunna hålla, och delta i, digitala nämndmöten. Under hösten infördes möjligheten till helt digitala fullmäktigesammanträden.

Upphandling av en leverantör för robotisering har genomförts och möjliga arbetsuppgifter har identifierats. Syftet är att framöver kunna automatisera repetitiva och återkommande arbetsuppgifter som idag utförs av medarbetare.

Förbättrad informationssäkerhet

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

Hållbar utveckling

Hållbarhet och miljö

När Täby växer ska det ske med kvalitet och med stor omsorg. Halva Täby ska vara grönt och hela Täby ska vara hållbart. En ny översiktsplan för kommunen är under framtagande som tar sikte på år 2050. Planen går ut på samråd i början på 2021.

För att säkerställa en långsiktigt hållbar utveckling i översiktsplaneringen och samhällsutvecklingen i stort har Täby valt att arbeta mot FN:s globala hållbarhetsmål. Fem övergripande mål för hållbar utveckling i Täby har tagits fram inom ramen för den nya översiktsplanen. Målen ska ersätta nuvarande miljöprogram och innefattar även sociala och ekonomiska perspektiv.

En ny gemensam avfallsplan för Sörab, där Täby ingår, har antagits med mål för 2021-2032. Genomförandet av planen ska leda till minskade avfallsmängder, mer materialåtervinning och minimerad negativ miljö- och klimatpåverkan.

Kommunens kemikalieplan är färdig och implementering ska påbörjas under 2021. Planen ska vägleda i arbetet med minskad kemikalieanvändning inom kommunens verksamheter.

Kommunikationer

Sverigeförhandlingen gällande förlängning av Roslagsbanan till City via Odenplan är slutförd i syfte att tidigarelägga projektets trafikstart och under året har planeringsarbetet startat. Kommunens första kollektivtrafikplan antogs 2019 och arbetet med att implementera den pågår.

Under året har utbyggnaden av dubbelspår på Roslagsbanan mellan Täby kyrkby station och Kragstälund fortsatt.

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

faktor. En del i detta arbete är utredningen angående en förlängning av Roslagsbanan till Arlanda.

Under våren 2020 har beslut fattats om en reviderad cykelplan med tillhörande åtgärdslista. Cykelplanen pekar ut de stråk i kommunen som behöver utvecklas för att öka tillgängligheten och möjliggöra arbetspendling med cykel.

Stadsbyggnadsnämnden

Kommunikation, dialog, service och bemötande

Stadsbyggnadsnämnden har under året arbetat med de årligen återkommande säsongsaktiviteterna samt aktivt följt ärendeflöden av inkommande frågor och synpunkter för att anpassa information utifrån behov. Särskilda kommunikationsinsatser har genomförts och telefontid har återinförts inom bygglovsområdet för förbättrad service och tillgänglighet.

Ett samarbete med Kontaktcenter har inletts i syfte att förbättra serviceupplevelsen för de som kontaktar kommunen för felanmälan inom gata, park och natur. Arbetet förväntas även effektivisera ärendehanteringens ytterligare och kommer att fortgå under 2021.

Kommunen har även lanserat en ny funktion på taby.se som heter "Aktuella arbeten" som presenterar störningsinformation. Syftet är att göra informationen mer lättillgänglig.

Kvalitet och effektivitet

Kommunens prioriteringar av pågående och planerade investeringsprojekt har omprövats i syfte att åstadkomma en minskad investeringsvolym och jämnare utveckling under perioden 2020-2040. Detta ska även leda till en mer samlad bild av planeringsförutsättningarna för bland annat samhällsservice och teknisk försörjning.

Under året har strategiskt arbete inom områdena belysning, VA, avfall, framkomlighet, park och natur varit prioriterat. Syftet är att skapa en god natur- och stadsmiljö för Täbys invånare och ge förutsättningar för en hållbar förvaltning av kommunens anläggningar.

Under hela året har samtliga av nämndens funktioner varit i drift med bibehållen kvalitet.

Digitaliseringens möjligheter

Digitaliseringen är ett viktigt redskap för att ge bättre service, en god dialog och ökad effektivitet. Digitala verktyg och innovativa lösningar har varit två starkt bidragande orsaker till att nämndens arbete på kort tid kunnat ställas om och pandemianpassats - och att verksamheten därmed har kunnat fortgå.

Kommunens arbete för en digital samhällsbyggnadsprocess har fortsatt genom att ett modernare verktyg för lagring av geografisk information och kartproduktion

med kopplingar till nationella databaser har implementerats.

Digitalisering av befintliga detaljplaner pågår och har som syfte att förenkla för både handläggare och invånare att söka information om gällande planbestämmelser för fastigheter i Täby.

För att förenkla för kommunens invånare och företagare att ansöka om bygglov har en robotjänst kopplats till kommunens ärendehanteringssystem för bygglov.

Hållbar utveckling

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

Arbetet med att ta fram en översiktsplan, inklusive fem kommunövergripande mål för hållbar utveckling, har fortsatt parallellt med arbetet med att ta fram en ny grönplan. Grönplanen beskriver hur de gröna värdena i kommunen ska förvaltas, utvecklas och göras tillgängliga för kommunens invånare och besökare. Översiktsplanen går ut på samråd under första kvartalet 2021 och grönplanen planeras för intern och extern remiss i början av 2021.

En gemensam avfallsplan antogs under året. Implementering av planen kommer att leda till minskade avfallsmängder, mer materialåtervinning och minimerad negativ miljö- och klimatpåverkan.

Lantmäterinämnden

Kvalitet och effektivitet

Nämndens kvalitetsarbete fokuserar på att ge invånare, företagare och verksamhetsutövare en god service. Den planerade tillväxten i de större bostadsområdena har hittills inte skett i den takt som förväntades och nämnden har därför inte fått in den mängd mer omfattande förrättningar som väntades. Detta gäller dock inte fastighetsbildning för småhusfastigheter eftersom efterfrågan ökar på detta område.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Kommunikation, dialog, service och bemötande

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

Kvalitet och effektivitet

Covid-19-pandemin har inneburit att nämnden har fått ansvar för nya tillsynsområden som inte funnits med i tidigare planering. Sedan den 1 juli 2020

ansvarar nämnden för lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Arbetet innebär tillsyn av serveringsställen för att säkerställa att verksamheterna har vidtagit åtgärder för att minska riskerna för spridning av covid-19.

Digitaliseringens möjligheter

Under året har arbetet med att ta fram nya e-tjänster för invånare och företagare fortsatt. De nya e-tjänsterna kommer innebära stora vinster i och med att flera manuella steg försvinner.

Pandemin har inneburit att verksamheten tvingats till nya digitala lösningar. Tillsynsbesök och möten har under året därför genomförts digitalt.

Kultur- och fritidsnämnden

Kommunikation, dialog, service och bemötande

Flera insatser för att utveckla kommunikation, service och bemötande har genomförts under året. Bland annat har ansöknings- och anmälningsprocesser digitaliserats och kanaler i sociala medier har utvecklats.

Ett arbete har genomförts inom kulturskolan med att systematisera elevdialogen. Kulturskolan har även utvecklat samarbetet med kommunens kontaktcenter.

Kvalitet och effektivitet

Täby kulturskola har fortsatt att arbeta för att dialog med barn och ungdomar ska vara ett naturligt inslag vid planering, genomförande och uppföljning. Under året har effektivisering av marknadsföringsinsatser genomförts samt en nyetablering av musikskoleverksamheten.

Tibble teater har under året erbjudit ett brett utbud av kulturprogram mot flera olika målgrupper, även om en stor mängd evenemang har ställts in på grund av covid-19 har ett brett utbud av kulturprogram via t.ex. digitala kanaler kunnat erbjudas. Pandemin har även inneburit att kommunens utomhusanläggningar har använts flitigt och här har invånarnas nöjdhet ökat.

Biblioteken i Täby ska vara attraktiva och erbjuda ett brett utbud av medier. Med anledning av covid-19 och restriktioner har verksamheten arbetat med nya sätt att erbjuda tjänster på, bland annat genom att utöka lånetiden och erbjuda hemleverans till riskgrupper.

Under året har en särskild arbetsgrupp inrättats som arbetar med att stödja kommunens föreningsliv med anledning av covid-19. Utifrån arbetet har nämnden bland annat beslutat om två olika temporära stödformer till föreningar som befinner sig i en kritisk ekonomisk situation. Nära 20 föreningar har beviljats någon form av ekonomiskt stöd.

Digitaliseringens möjligheter

Det ska vara enkelt för invånare, föreningar och utförare att söka bidrag, hyra

lokaler, anmäla sig till aktiviteter och låna media på Täbys bibliotek. Arbetet med att digitalisera ansöknings- och anmälningsprocesser har under året fortsatt. Processerna ska i så stor utsträckning som möjligt ske via e-tjänster på kommunens webbplats.

Under året har Täbys bibliotek utvecklat det digitala utbudet till allmänheten genom bland annat digitala sagostunder, bokcirklar, utbud på sociala medier med mera.

Hållbar utveckling

Kommunen har under året tagit fram, och reviderat, en anläggningsplan för idrottsanläggningar. Planen ska ligga till grund för åtgärder och prioriteringar vad gäller upprustning av befintliga lokaler och planering av nya anläggningar. Planen bidrar till att säkerställa förutsättningar för fysisk aktivitet i alla områden i Täby.

Regional samverkan har fortsatt haft hög prioritet och bevakas inom samtliga områden i syfte att skapa kostnadseffektiva anläggningar och utökat utbud.

Verksamheterna har under året även arbetat med att nå grupper som i lägre utsträckning deltar i de aktiviteter som nämnden erbjuder.

Socialnämnden

Kommunikation, dialog, service och bemötande

Kommunikation med och bemötande gentemot både brukare, anhöriga, utförare och allmänhet har varit i fokus under året, särskilt gällande information relaterad till pandemin. Kommunens medicinskt ansvariga sjuksköterska (MAS) har kontinuerligt informerat kommunala och privata utförare om aktuella rekommendationer och regler från i första hand Folkhälsomyndigheten och Region Stockholm genom materialet *Täby kommuns covid-19 riktlinjer*. Även kontinuerlig dialog mellan socialnämndens verksamheter och utförare av vård och omsorg har varit en framgångsfaktor.

Verksamheterna har löpande fått anpassa och rikta information till berörda målgrupper vid exempelvis anpassning och stängning av verksamhet samt besöksrestriktioner. Verksamheterna har även haft tätare kontakt med och ökad tillgänglighet för enskilda brukare för att säkerställa att insatser verkställs, att brukarnas behov av insatser tillgodoses samt för att fånga upp eventuell oro och psykisk ohälsa.

Verksamheten har fortsatt samverka med, och utbildat, medarbetarna på kontaktcenter för att säkerställa aktuell och senaste kunskap om nämndens verksamheter.

Kvalitet och effektivitet

Socialnämndens verksamhets- och avtalsuppföljning har under året placerats närmare verksamheterna. Verksamheterna har utarbetat arbetssätt för uppföljningar med fokus på kvaliteten i verksamhet - samt på faktorer som skapar

kvalitet och värde för brukarna. Löpande och riktade uppföljningar har genomförts genom en utveckling av alternativa metoder för uppföljning. Resultaten ska ligga till grund för fortsatt utvecklingsarbete.

Under hösten startade projektet att utveckla socialnämndens ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete. Syftet är att systematiskt planera för och följa upp kvaliteten i socialnämndens verksamheter genom bland annat riskanalys, egenkontroll och klagomål och avvikelser. Detta ska sedan ligga till grund för förbättringsåtgärder och planering framåt. Ett systemstöd och arbetssätt har utarbetats och under våren 2021 fortsätter implementeringsarbetet.

Digitaliseringens möjligheter

Under året har socialnämnden förbättrat servicen gentemot brukarna genom bland annat digitalisering av ansökningar och utveckling av digitala arbetssätt för samtal och möten. Detta har varit särskilt viktigt för riskgrupper för covid-19.

Under pandemin har behovet av digitala utbildningar ökat. Genom utveckling av en digital introduktion för nyanställda samt webbaserad utbildning i exempelvis basal hygien har fler medarbetare inom avdelningarna äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning kunnat delta i utbildningar under året.

Användningen av digital väldfärdsteknik inom äldreomsorgen syftar till ökad kvalitet i form av ökad självständighet och trygghet för brukare i såväl ordinärt som särskilt boende. Införandet av digitala hjälpmedel har dock begränsats av den pågående pandemin.

Hållbar utveckling

Betydelsen av aktiviteter för att minska isolering och oro samt för att främja hälsa och välmående hos utsatta grupper har varit stor under pandemin. Under året har därför de förebyggande och öppna verksamheterna anpassat sina aktiviteter till att bli digitala, utföras utomhus eller till att bli mer individuella.

Under året har utvecklingsarbete genomförts för att, i enlighet med barnkonventionen, säkerställa barns rättigheter vid kontakt med socialtjänsten. Medarbetarna har även utbildats i barnkonventionen.

Under pandemin har frågor om hälso- och sjukvård varit i fokus. Cirka 50 medarbetare inom äldreomsorgen har utbildats i basala hygienrutiner, användning av skyddsutrustning och hantering av smitta. Vidare har en sjuksköterskepatrull för kvälls- och nattetid för de särskilda boendena i kommunal regi inrättats. Detta innebär att sjuksköterskeinsatser kan utföras effektivare och med högre personalkontinuitet vilket skapar ökad kvalitet och trygghet.

Barn- och grundskolenämnden

Kommunikation, dialog, service och bemötande

Fokus har varit att på att få rätt kompetens för det pedagogiska uppdraget som stärker professionaliteten och värdskapet i verksamheten vilket skapar god

service för invånarna i Täby kommun.

Ett flertal åtgärder på kommunikationsområdet har genomförts under året. Bland annat har en översyn av sociala medierna har påbörjats i syfte att kommunicera bättre med vårdnadshavare och elever. Ett tätare samarbete med kontaktcenter har även inletts. Proaktiv och tydlig kommunikation avseende myndigheters riktlinjer under pandemin har organiserats genom ett utvecklat samarbete mellan olika enheter i kommunen.

Arbetet inom Täby akademi fortsätter. Täby akademi är numera väletablerad och syftar till att medarbetare och förskole- och skolenheter får ta del av och bidrar till adekvat kompetensutveckling utifrån kommunens, enhetens och individens behov. I samma syfte fortsätter också olika kompetensutvecklings-, forsknings- och utvecklingsinsatser.

Kvalitet och effektivitet

Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet

Under året har utbildnings systematiska kvalitetsarbete vidareutvecklats genom ett långsiktigt projekt inom skol- och kompetensutveckling som fortgår hela mandatperioden. Projektet syftar till att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete samt att förbättra befintliga, och utveckla nya, rutiner och arbetssätt. Projektet ska också stärka kompetensen i hela styrkedjan genom ett vetenskapligt arbetssätt.

På både huvudmanna- och enhetsnivå kommer detta arbete att utvecklas genom att verksamhetsuppföljningen kommer att vara mer praktisknära och framåt-syftande än tidigare. Syftet är att skapa ett mer verksamhetsnära kvalitetsarbete där lokala enhetsmål, alliansuppdrag och nämndmål kan följas upp på ett tydligare vis och där den röda tråden mellan de olika målen synliggörs.

Utveckling av det tillgängliga lärandet för förbättrade kunskapsresultat

Strategin tillgängligt lärande är övergripande och innebär att alla skolutvecklings-aktiviteter ska bidra till att öka tillgängligheten i lärandet. För att ytterligare stärka kunskapsresultaten har arbetet med att utveckla pedagogiska, sociala och fysiska lärmiljöer fortsatt under året.

En satsning på kollegialt lärande för specialpedagoger och lärare i svenska som andraspråk pågår.

En utredning av särskolans organisering har även påbörjats i syfte att öka kvaliteten för elever inom skolformen.

Digitaliseringens möjligheter

Under året har en plan för skolutvecklingsprocesser och digitala verktyg utvecklats för att underlätta arbetet med tillgängligt lärande under covid-19-pandemin. Kompetenshöjande insatser har gjorts angående hur digitala verktyg och program kan tillgängliggöra skolarbetet och bidra till ökad måluppfyllelse.

Hållbar utveckling*Hälsofrämjande arbete för ökad skolnärvaro*

Strukturen i kommunens stödmaterial för att främja skolnärvaro har under året reviderats och förtydligats. Syftet är att ge stöd till skolans personal i arbetet med att främja skolnärvaro och förebygga och åtgärda skolfrånvaro.

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

Hälsofrämjande arbete för ökad fysisk aktivitet

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

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

Gymnasie- och näringslivsnämnden**Kommunikation, dialog, service och bemötande***Utbildning*

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

En årlig aktivitetsplan avseende Åva gymnasiums programutbud har arbetats fram. Planen innehåller årliga aktiviteter som alla tillsammans syftar till att skolans programutbud ska ligga i framkant.

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

Näringsliv

Arbetet fortskrider med de aktiviteter och åtgärder som anges i kommunens handlingsplan för näringslivsutveckling. I början av året avslutades SKR-utbildningen "Förenkla - helt enkelt". Mätningar visar en positiv utveckling i kommunens service och bemötande gentemot näringslivet.

Som ett led i att ytterligare förstärka service och bemötande lanserades i

september företagslotsen. Det är en funktion som ska underlätta för företag som vill starta, utveckla eller förändra sin verksamhet.

Integration

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

Kvalitet och effektivitet

Utbildning

Åva gymnasium fortsätter att arbeta för ökad måluppfyllelse i matematik. En satsning på lovskola har genomförts och skolan har även arbetat med att utveckla och stimulera de elever som är studiemotiverade och når höga resultat.

På Åva gymnasium fortsätter även arbetet med att skapa en trygg och lugn skolmiljö. Olika kompetenshöjande insatser har därför genomförts.

Under året har utbildnings systematiska kvalitetsarbete vidareutvecklats genom ett långsiktigt skolutvecklings- och kompetensstärkande projekt som syftar till att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete samt att förbättra befintliga och utveckla nya rutiner och arbetssätt. Projektet ska också stärka kompetensen i hela styrkedjan genom ett vetenskapligt arbetssätt.

På både huvudmanna- och enhetsnivå kommer detta arbete att utvecklas genom att verksamhetsuppföljningen kommer att vara mer praktknära och framåt-syftande än tidigare. Syftet är att få ett mer verksamhetsnära kvalitetsarbete.

Under hösten har en del av undervisningen genomförts som fjärrundervisning. Specialpedagogerna har gjort digitala lektionsbesök för att kunna ge lärarna återkoppling på vilka metoder som fungerar väl i digitalt format.

Årshjulet för det systematiska kvalitetsarbetet inom vuxenutbildningen har setts över under året. Åtgärder har även genomförts i syfte att utveckla auktorisations-avtalen. Ett arbete har även påbörjats med att ta fram ett nytt auktorisationsavtal, liksom ett nytt samverkansavtal, för kommunerna inom ramen för Vux Norrort.

Näringsliv

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

Ett nytt upphandlingssystem har implementerats, vilket i större utsträckning möjliggör digital hantering och en mer effektiv intern process. I förlängningen är förhoppningen att den digitala hanteringen ska underlätta anbudsgivningen och förhindra formaliafel.

Integration

En handlingsplan för stärkt integration antogs under året och ett antal aktiviteter har genomförts. Det handlar främst om förberedelser för att genomföra den nya organisationen, som ska leda till ett mer sammanhållet och effektivt arbete med integrationsfrågorna i kommunen. Den nya enheten, med namnet Täby Kompetenscenter, trädde i kraft den 1 september 2020.

Digitaliseringens möjligheter*Utbildning*

Arbetet med tillgängligt lärande är övergripande och medför att alla skol-utvecklingsaktiviteter ska bidra till att öka tillgängligheten i lärandet. Digitalisering är en metod för att göra undervisningen tillgänglig för alla elever.

Under året har en plan för skolutvecklingsprocesser och digitala verktyg tagits fram för att underlätta arbetet med att tillgängliggöra lärandet under covid-19-pandemin. Särskilda satsningar har gjorts för kompetenshöjande insatser kring hur digitala verktyg och program kan tillgängliggöra skolarbetet och bidra till ökad målpuppfyllelse.

Inom vuxenutbildningen har den digitala mötestekniken utvecklats och flera olika verktyg har utvecklats och utvärderats. Vägledarna har under perioden också kompetensutvecklats i bland annat att genomföra digitala vägledningssamtal.

Näringsliv

Arbetet med att ytterligare förbättra kommunens hemsida pågår samtidigt som möjligheten till fler e-tjänster för företagare ses över. Covid-19-pandemin har även krävt anpassningar i hur kommunen möter företagen. Flera digitala företagsträffar har därför arrangerats och dialog har skapats med digitala hjälpmedel.

Integration

Välkommen framtids nya organisation trädde i kraft i september 2020. För att motverka digitalt utanförskap för utsatta grupper har planeringsarbete påbörjats vad gäller en fysisk mötesplats på Täby Kompetenscenter där möjlighet till kompetenshöjande insatser erbjuds.

Hållbar utveckling*Utbildning*

Arbetet med handlingsplanen för hälsofrämjande och förebyggande arbete fortsätter. Strukturen i kommunens stödmaterial för att främja skolnärvaro har under året reviderats och förtydligats. Syftet är att ge stöd till skolans personal i arbetet med att främja skolnärvaro och förebygga och åtgärda skolfrånvaro. Under hösten har en handlingsplan särskilt anpassad för gymnasiet tagits fram.

Det gemensamma arbetet inom nätverket "Barn i behov av särskilt stöd" fortsätter att utvecklas genom samverkan och nya arbetssätt.

Näringsliv

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

För att bidra till att livskraftiga företag kan klara sig genom krisen och behålla sina anställda har kommunen tillhandahållit olika typer av stöd till näringslivet i samband med covid-19.

Integration

Arbetet med etableringsinsatsen Välkommen framtid har fortsatt att utvecklas under året. Ett arbete har genomförts för att skapa en samlingsplats på Kemistvägen 30. Syftet är att alla kompetenser tillvaratas i form av fysiska möten mellan olika intressenter.

Överförmyndarnämnden**Digitaliseringens möjligheter**

Arbetet med digitalisering av överförmyndarnämndens verksamhetsområde startade i september 2020 och blev klart vid årsskiftet 20/21. Digitaliseringsprojektets uppdrag har bland annat varit att implementera ett modernare ärendehanteringssystem med digitala personakter. Fokus i arbetet är ökad service och effektivitet vilket i sin tur kommer att leda till enklare, smartare ärendeprocesser.

Genom ökad digitalisering minskas pappersflödet och nämnden bidrar till minskad påverkan på miljön. Projektet har även mynnat ut i att nämndens första e-tjänster lanserats.