

Årsredovisning 2019 för Täby kommun

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	4
Kommundirektörens kommentarer	4
Resultat och utveckling	5
Måluppfyllelse	5
Finansiella mål	8
Ekonomi	9
Befolkningsutveckling	22
Kommunen som arbetsgivare	25
Koncernens räkenskaper	31
Kommunstyrelsen	50
Kommunstyrelsens ansvar och uppgifter	50
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet	50
Utvecklingsområden	51
Måluppfyllelse	53
Ekonomi	55
Stadsbyggnadsnämnden	58
Nämndens ansvar och uppgifter	58
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet	58
Utvecklingsområden	58
Måluppfyllelse	59
Ekonomi	61
Lantmäterinämnden	65
Nämndens ansvar och uppgifter	65
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet	65
Utvecklingsområden	65
Måluppfyllelse	65
Ekonomi	66
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	67
Nämndens ansvar och uppgifter	67
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet	67
Utvecklingsområden	67
Måluppfyllelse	68
Ekonomi	69
Kultur- och fritidsnämnden	70
Nämndens ansvar och uppgifter	70
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet	70
Utvecklingsområden	71
Måluppfyllelse	72
Ekonomi	74

Socialnämnden	77
Nämndens ansvar och uppgifter	77
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	77
Utvecklingsområden	78
Måluppfyllelse	79
Ekonomi	81
Barn- och grundskolenämnden	87
Nämndens ansvar och uppgifter	87
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	87
Utvecklingsområden	88
Måluppfyllelse	90
Ekonomi	93
Gymnasie- och näringslivsnämnden	97
Nämndens ansvar och uppgifter	97
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	97
Utvecklingsområden	98
Måluppfyllelse	100
Ekonomi	103
Överförmyndarnämnden	106
Nämndens ansvar och uppgifter	106
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	106
Utvecklingsområden	106
Måluppfyllelse	107
Ekonomi	107
De kommunala bolagen	109
Bolagens ansvar och uppgifter	109
Verksamhetschefens kommentarer till resultatet.....	110
Måluppfyllelse	110
Ekonomi	112
Taxefinansierade verksamheter.....	115
Uppföljning av intressebolag	118
Bilagor	122

Förvaltningsberättelse

Kommundirektörens kommentarer

Året har präglats av ett intensivt utvecklingsarbete inom flera områden. Måluppfyllelsen är god och ekonomin är i balans.

Utvecklingen av Täby som en attraktiv och trygg kommun fortskrider. I Statistiska centralbyråns stora medborgarundersökning har kommunens verksamheter fått det högsta resultatet sedan mätningarna började. Täby ligger på en hedrande andraplats i Sverige. För insyn och inflytande har Täby nu det tredje bästa värdet i landet. Det är roligt att vårt arbete med att förbättra välfärdstjänsterna och möta invånarnas behov ger resultat.

En stor satsning på att ytterligare utveckla service och bemötande gentemot våra invånare och företag har gjorts under året. Kommunens kontaktcenter har utvärderats och en rad åtgärder har gjorts för att vidareutveckla verksamheten.

Vårt nystartade arbete med långsiktig ekonomisk analys gör att vi kan få en tydligare bild av hur kommunens ekonomi utvecklas på lång sikt. De nya befolkningsprognoserna visar att tillväxten halveras jämfört med vad tidigare prognoser för kommande tioårsperiod visat. Detta ger oss goda möjligheter att växa med kvalitet och optimera kommunens investeringar över tid.

Täbys förskolor och grundskolor är bland de bästa i landet vilket bekräftas av höga kunskapsresultat och ett fortsatt högt förtroende för förskolorna. Meritvärdet för årskurs 9 i kommunens skolor är det femte bästa i Sverige.

Arbetet med förebyggande insatser för seniora invånare, barn och unga har fortsatt under året. Insatserna är inriktade på såväl fysisk som psykisk hälsa. Det nya trygghets- och säkerhetsprogrammet kommer att bli ett viktigt verktyg i kommunens trygghetsskapande arbete framöver.

Arbetet med att implementera den nya näringslivsstrategin har redan visat sig framgångsrikt och Täbys position i Svenskt näringslivs kommunranking har förbättrats liksom SBAs Nöjd-kund-index för företag. Kommunens etableringsinsats "Välkommen framtid" fortsätter att utvecklas i positiv riktning och visar goda resultat.

Dubbelspårsutbyggnaden av Roslagsbanan pågår och möjligheterna till en tidigareläggning av projektstarten för sträckningen in till Stockholm city ska börja utredas redan 2020. Hållbarhetsaspekten genomsyrar arbetet och bilden av Täby som en hållbar kommun har stärkts ytterligare under året.

I en attraktiv och framgångsrik kommun är det goda ledarskapet en viktig fråga. En viktig del av detta arbete är kommunens program för ledarskapsutveckling som drog igång under hösten.

Resultat och utveckling

Uppföljningen av 2019 års verksamhet visar goda resultat för både ekonomi och verksamhet. Ekonomin är stabil och kommunen redovisar ett starkt resultat. Måluppfyllelsen för kommunen som helhet är god och visar att verksamheterna bidrar till att kommunen är på väg att nå de tre inriktningsmålen.

Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 144 mnkr, det motsvarar 2004 kr/invånare. För 2018 var motsvarande resultat 146 mnkr och 2 052 kr/invånare. Resultatet för 2019 motsvarar 4 % av skatter och statsbidrag. Det är framför allt nämnderna som redovisar lägre kostnader i förhållande till budget.

Kommunens investeringar uppgår till 935 mnkr och är högre än föregående år då de var 915 mnkr. Skattefinansieringsgraden av investeringar (exklusive markförsäljning) uppgår till 50 %. Kommunens låneskuld vid årets slut uppgår till 1 400 mnkr, den har ökat med 250 mnkr jämfört med föregående år. Utöver låneskulden utnyttjar kommunen checkkrediten med 297 mnkr per 31 december. Låneskulden är högre än budgeterat eftersom intäkterna från försäljning av mark försenats.

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering om kommunens mål för god ekonomisk hushållning har uppnåtts i årsredovisningen. En samlad bild ska lämnas av hur väl verksamheten uppnår kommunfullmäktiges mål och riktlinjer för ekonomi och verksamhet. Utvärderingens fokus ska vara att visa om kommunen utfört sin verksamhet väl och om kommunen kunnat betala för den verksamhet som bedrivits eller ersatt annan utförare för att bedriva, så att inte betalningsansvaret skjuts på framtiden.

För Täby kommun innebär en god ekonomisk hushållning att kommunens verksamheter har hög kvalitet till så låga kostnader som möjligt. Den sammanlagda bedömningen är att Täbys verksamheter mycket väl uppfyller kraven på god ekonomisk hushållning. Även kommunens kreditbetyg från Standard & Poor's¹ visar att kommunen har en välskött och stark ekonomi. Täby har fått fortsatt högsta betyg (AAA) 2019.

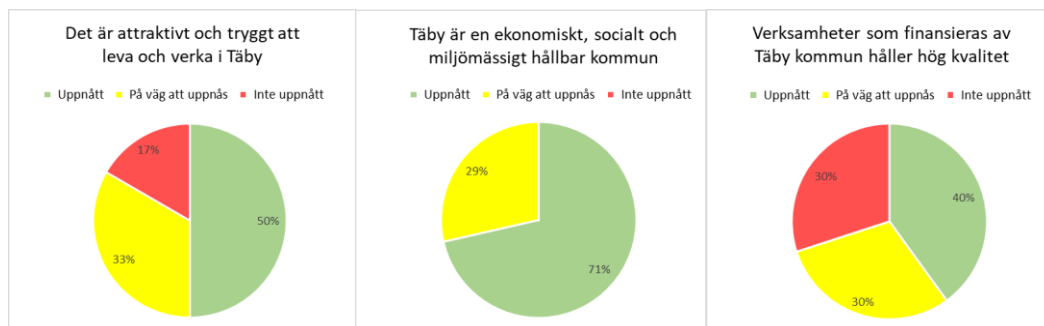
Måluppfyllelse

För år 2019 och för mandatperioden har fullmäktige fastställt tre inriktningsmål. Dessa följs upp genom tre finansiella mål, två arbetsmiljömål, 20 mål för nämnderna och fyra mål för de kommunala bolagen som ska rapporteras till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen, kommunala bolag och nämnder har i uppföljningen bedömt att de bidrar till att kommunen kommer att uppnå inriktningsmålen. Den sammanvägda bedömningen för graden av måluppfyllelse för kommunen är god då

¹ Standard & Poor's är ett oberoende kreditvärderingsinstitut. Kreditbetyg är en bedömning av ett företags, kommuns eller lands betalningsförmåga och finansiella risk, det vill säga kreditvärdighet

merparten av målen uppnås eller är på väg att uppnås. Av målen har 15 uppnåtts, nio är på väg att uppnås och fem har inte uppnåtts. Nedanstående diagram visar måluppfyllelsen per inriktningsmål.



Av sammanställningen framgår att för inriktningsmålet "Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby" finns tolv mål. Sex mål har uppnåtts, fyra är på väg att uppnås och två har inte uppnåtts. De mål som inte uppnåtts är "unga i Täby är fysiskt aktiva" och "det ska vara enkelt att driva företag i Täby".

Bäst måluppfyllelse har uppnåtts för inriktningsmålet "Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun". Fem mål har uppnåtts och två är på väg att uppnås.

För inriktningsmålet "Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet" finns tio mål. Av dessa har fyra mål uppnåtts, tre är på väg att uppnås och tre har inte uppnåtts. De mål som inte uppnåtts är "eleverna når högt ställda kunskapskrav" inom barn- och grundskolenämnden och förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt" som finns inom både barn- och grundskolenämnden och gymnasie- och näringslivsnämnden.

Nedanstående sammanställning visar måluppfyllelse per mål. Under respektive nämnd framgår hur målen bedömts med hjälp av uppföljning av satta indikatorvärden.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	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)	🟢 Uppnått
	Invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser (Kommunstyrelsen)	🟡 På väg att uppnås
	Täby uppfattas som en kommun som värnar om miljön (Kommunstyrelsen)	🟡 På väg att uppnås
	Täby erbjuder möjlighet till attraktiva bostäder (Stadsbyggnadsnämnden)	🟢 Uppnått

Inriktningsmål	Nämndmål	Måloppfyllelse
	Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess. (Lantmäterinämnden)	 Uppnått
	God lagefterlevnad ska uppnås (Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd)	 Uppnått
	Unga i Täby är fysiskt aktiva (Kultur- och fritidsnämnden)	 Inte uppnått
	Täby kommun möjliggör kulturupplevelser (Kultur- och fritidsnämnden)	 Uppnått
	Barn och unga erbjuds en meningsfull fritid (Kultur- och fritidsnämnden)	 Uppnått
	Socialnämndens verksamheter bidrar till trygghet (Socialnämnden)	 På väg att uppnås
	Det ska vara enkelt att driva företag i Täby (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	 Inte uppnått
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	Kommunens finansiella resultat i förhållande till skatteintäkter ska under planperioden nå målet på 2 % av skatteintäkterna (netto) (Täby)	 Uppnått
	Skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden (Täby)	 Uppnått
	Minsta årliga avsättning för kommande infrastruktursatsningar 25 mnkr (Täby)	 Uppnått
	TFAB ska bidra till att öka tillgänglighet och nyttjande av friluftsområdena i kommunen (De kommunala bolagen)	 På väg att uppnås
	TFAB:s och TMAB:s verksamhet ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt (De kommunala bolagen)	 Uppnått
	Täbyborna uppskattar kommunens offentliga miljöer och service (Stadsbyggnadsnämnden)	 På väg att uppnås
	Socialnämndens verksamheter stärker den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv (Socialnämnden)	 Uppnått
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	Vi skapar arbetsglädje (Kommunstyrelsen)	 Uppnått
	Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma (Kommunstyrelsen)	 Uppnått
	Socialnämndens verksamheter håller hög kvalitet (Socialnämnden)	 På väg att uppnås
	Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Barn- och grundskolenämnden)	 Inte uppnått
	I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov (Barn- och grundskolenämnden)	 På väg att uppnås

Inriktningsmål	Nämndmål	Måuppfyllelse
	Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Barn- och grundskolenämnden)	 Inte uppnått
	I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	 På väg att uppnås
	Eleverna når högt ställda kunskapskrav (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	 Uppnått
	Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt (Gymnasie- och näringslivsnämnden)	 Inte uppnått
	Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet (Överförmyndarnämnden)	 Uppnått

Kriterier för sammantagen bedömning av måuppfyllelse är:

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

Finansiella mål

Täbys finansiella mål har uppnåtts med god marginal. Målen innebär att under planperioden ska kommunens finansiella resultat efter justering för poster av engångskaraktär i förhållande till skatteintäkter vara minst 2 %, skattefinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % samt att minst 25 mnkr av resultatet ska årligen avsättas för att möta kommande infrastruktursatsningar. Samtliga finansiella mål har uppnåtts.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måuppfyllelse
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)	4 %
	Självfinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 % under planperioden	50 %
	Minsta årliga avsättning för kommande infrastruktursatsningar 25 mnkr	25 mnkr avsätts

Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 144 mnkr, vilket motsvarar 4 % av skatteintäkterna, två procentenheter högre än det finansiella målet på 2 %. Resultatet mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamheter med skatteintäkter exklusive exempelvis intäkter från markförsäljning och andra poster av engångskaraktär.

Skattefinansieringsgraden av årets investeringar uppgår till 50 %. Målet mäts genom att årets resultat justerat för avskrivningar och intäkter från försäljning av mark sätts i förhållande till årets investeringar.

Enligt verksamhetsplanen ska kommunen avsätta minst 25 mnkr årligen för att möta kommande infrastruktursatsningar. Årets resultat ger utrymme för denna avsättning.

Ekonomi

Kommunens ekonomiska resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 144 mnkr. Utfallet är 120 mnkr bättre än budget. Den främsta orsaken till det högre resultatet är att nämnderna redovisar lägre kostnader än budgeterat.

Finansiell analys

Täby kommun har en välskött och stabil ekonomi och har redovisat starka resultat de senaste åren, och gör det även för 2019, något som är väsentligt för kommande års utmaningar.

Nedanstående sammanställning visar några finansiella nyckeltal för kommunen de senaste fem åren. Nettokostnaderna i procent av verksamhetens skatteintäkter (netto) har minskat jämfört med tidigare år. Skattefinansieringsgraden är i nivå med 2017, men har minskat i takt med att investeringarna ökat jämfört med åren 2015 och 2016. Det lägre värdet 2018 beror på kommunens engångskostnad för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen). Även soliditeten har minskat, den stora minskningen 2018 beror på kostnaden för medfinansiering av infrastruktur.

Finansiella nyckeltal (mnkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter, netto	93 %	122 %	96 %	96 %	97 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar *	50 %	39 %	50 %	52 %	56 %
Soliditet exkl. pensionsåtagande	34 %	33 %	49 %	50 %	53 %
Soliditet inkl. pensionsåtagande	19 %	15 %	29 %	28 %	27 %

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

Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter (netto) är 93% för 2019. Talet visar hur stor andel av skatteintäkterna (netto) som har använts till att finansiera verksamheternas nettokostnader. När nyckeltalen ligger under 100 procent innebär det att verksamhetens kostnader är lägre än skatteintäkterna.

Skattefinansieringsgraden av investeringar uppgår till 50 % för år 2019. Det innebär att för 2019 finansierar resultatet (exklusive markintäkter) 50 % av investeringarna, resterande del finansieras med lån, markintäkter eller tidigare

Års resultat. Skattefinansieringsgraden visar hur stor del av investeringarna som kommunen kan finansiera med skattemedel. Den påverkas av kommunens resultatnivå och investeringsvolym. När nyckeltalet understiger 100 procent innebär det att investeringar inte fullt ut kan finansieras med egna medel.

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Måttet visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats av skatteintäkter. Ju högre soliditet desto mindre låneskuld och kostnader för räntor. Kommunens soliditet redovisas i två mått exklusive och inklusive kommunens pensionsåtagande. Kommunens soliditet har minskat några procentenheter varje år. Det är en följd av kommunens ökade investeringstakt samt engångskostnaden för infrastruktur år 2018.

Ekonomiskt resultat

Av nedanstående sammanställning framgår årets resultat före och efter justering för poster av engångskaraktär samt resultatet för kommunkoncernen inklusive kommunens bolag. Koncernens resultat påverkas av Täby Fastighets AB:s försäljningsintäkter för mark vilka varierat i storlek under åren.

Årets resultat (mnkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Årets resultat	324	-800	149	139	184
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	144	146	115	127	92
Årets resultat (koncernen)	330	-802	208	125	268

Balanskravsutredning

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.

År 2018 hade kommunen ett negativt balanskravsresultat på 806 mnkr på grund av avtalet om medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen). Kommunfullmäktige beslutade vid bokslut 2018 att reglering av det negativa balanskravet till följd av Sverigeförhandlingen inte skulle göras på grund av synnerliga skäl enligt kommunallagen. Grunden för att kostnaden har hanterats som synnerliga skäl är kommunens starka finansiella ställning och att kostnaden för Sverigeförhandlingen kommer att återföras kommunen genom värdeåterföring till kommunen i takt med att utbyggnaden sker.

Vid beräkning av balanskravet ska realisationsvinster inte tas med. Från och med 2019 ska årets resultat även justeras med samtliga realiserade vinster och

förluster i värdepapper. Årets resultat på 324 mnkr har justerats med sammantaget 88 mnkr och balanskravsresultatet uppgår därmed till 236 mnkr.

Av nedanstående sammanställning framgår kommunens balanskravsresultat tillsammans med resultatet efter justering av poster av engångskaraktär.

Balanskravsutredning (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	324	-800
-reducering av samtliga realisationsvinster	-18	-6
+justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+/-orealiserade förluster i värdepapper	-70	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	236	-806
-reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
+användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	236	-806
<i>Synnerliga skäl</i>		
Kostnad medfinansiering infrastruktur	0	960
Årets resultat efter balanskravet och synnerliga skäl	236	154
<i>Poster av engångskaraktär</i>		
Indexuppräkningskostnad av kostnad för infrastruktur	19	0
Plankostnader	24	0
Intäkt försäljning av mark och värdeåterföring	-135	-8
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	144	146

Utöver de poster som har justerats för i balanskravsutredning och synnerliga skäl har kommunen valt att mäta resultatet efter justering för ytterligare poster av engångskaraktär då dessa är tillfälliga för året och resultatet efter denna justering mäter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamhet med skatteintäkter.

Årets resultat jämfört med budget

Budgeten för 2019 innehåller en ombudgetering på 11 mnkr, vilket innebär att budget enligt verksamhetsplanen har minskat från 35 mnkr till 24 mnkr, enligt nedanstående sammanställning.

Budget 2019 (mnkr)	
Budget enligt VP 19 exklusive ombudgetering	35
Ombudgetering	-11
Budget inklusive ombudgetering	24

Täby kommuns resultat efter justering för poster av engångskaraktär är 144 mnkr för 2019. Det är 120 mnkr bättre än budget.

Resultatet före justering för poster av engångskaraktär är 324 mnkr. Justeringen för poster av engångskaraktär görs då dessa poster är tillfälliga för året och resultatet efter justering möter hur kommunen klarar av att finansiera ordinarie verksamheter med skatteintäkter. Justering görs för intäkter från försäljning av mark, realisationsvinster och förluster från kapitalförvaltning, kostnader för planer och indexuppräkningskostnad för medfinansiering av infrastruktur (Sverigeförhandlingen).

Resultaträkning (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			Mnkr	%	
Nämndernas nettokostnader	-3 506	-3 626	121	3 %	-3 346
Avgår interna kostnader	398	382	15	4 %	324
Bidrag maxtaxa	22	22	0	0 %	24
Intäkt försäljning av mark	146	564	-418	74 %	8
Övriga intäkter	27	27	0	2 %	30
Pensionskostnad	-196	-183	-14	7 %	-210
Kostnad medfinansiering infrastruktur	0	0	0		-914
Avskrivningar	-287	-228	-59	26 %	-207
Verksamhetens nettokostnader	-3 396	-3 041	-355	12 %	-4 290
Skatteintäkter, brutto	3 986	3 978	8	0 %	3 830
Skatteutjämning	-527	-533	6	1 %	-479
Regleringsavgift/bidrag och övriga bidrag	63	44	19	42 %	43
Kommunal fastighetsavgift	115	116	-1	0 %	111
Finansnetto	58	-19	77		-34
Utdelning dotterbolag	25	25	0	0 %	20
Årets resultat	324	570	-246	43 %	-800
<i>Justering för poster av engångskaraktär</i>					
Realisationsvinster	-77	0	-77		-6
Kostnad medfinansiering av infrastruktur (indexuppräkningskostnad)	19	19	0		960
Plankostnader	24	0	24		
Intäkt försäljning av mark och värdeåterföring	-146	-564	418		-8
Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär	144	24	120		146

Budgeten har minskats med 11 mnkr genom ombudgetering.

Det bättre resultatet jämfört med budget beror främst på lägre kostnader än budgeterat för nämnderna, 121 mnkr. Det är framför allt inom socialnämnden och

barn- och grundskolenämnden där volymerna är lägre än budgeterat. Även de övriga kostnader för anslag och egen regi inom främst socialnämnden, barn- och grundskolenämnden, gymnasie- och näringslivsnämnden och stadsbyggnadsnämnden redovisar lägre kostnader än budget. Kultur- och fritidsnämnden redovisar högre kostnader än budget på grund av nedläggningen av den kommunala kulturskolan.

Intäkterna från markförsäljning är lägre än budget på grund av tidsförskjutningar och framflyttning av betalning till kommande år. Intäkterna ingår i de poster som justerats för under poster av engångskaraktär i resultaträkningen ovan.

Pensionskostnaderna är högre än budget främst på grund av fler anställda med inkomster över taket för förmånsbestämd pension än budgeterat. Avskrivningarna är högre än budget främst på grund av att utfallet innehåller ned- och utrangeringar av anläggningstillgångar.

Finansnettot består främst av orealiserad och realiserade värdeförändringar från kapitalförvaltningen. Det högre värdet jämfört med tidigare år beror på ändrade redovisningsregler där tillgångarna ska redovisas till marknadsvärde. Det positiva finansnettot har justerats för under poster av engångskaraktär.

För skatteintäkter (brutto) och skatteutjämningen redovisas mindre positiva avvikelser jämfört med budget. Även för regleringsbidraget redovisas en positiv avvikelse, på grund av sena förändringar i regeringens budget.

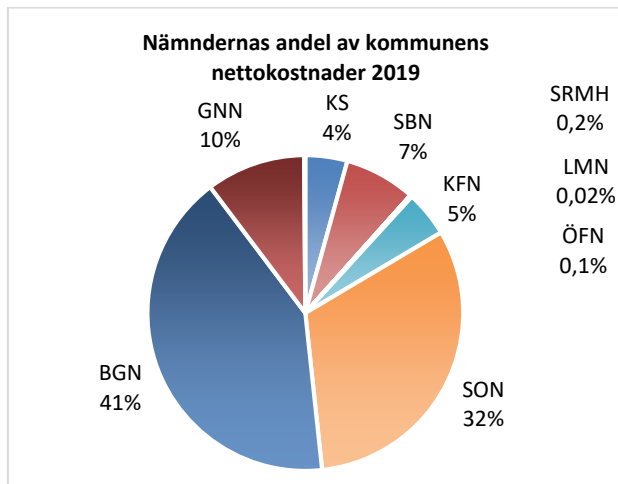
Skatteintäkter

Utfallet av skatteintäkter (netto) är 3 637 mnkr, vilket är 32 mnkr högre än budget och 132 mnkr (4 %) högre än föregående år. Skatteintäkterna brutto är något högre än budget och har ökat med 156 mnkr jämfört med föregående år.

Skatteintäkter (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			Mnkr	%	
Skatteintäkter brutto	3 986	3 978	8	0 %	3 830
Inkomstutjämning	-676	-678	1	0 %	-646
Kostnadsutjämning	209	204	5	3 %	223
Utjämning LSS	-60	-60	0	0 %	-56
Delsumma statlig utjämning	-527	-533	6	1 %	-479
Övr. generella bidrag från staten	13	13	0	0 %	11
Införande bidrag	0	0	0		7
Regleringsavgift/bidrag	50	31	19	60 %	11
Byggbonus	0	0	0		14
Delsumma regleringsavgift och övriga bidrag	63	44	19	42 %	43
Kommunal fastighetsavgift	115	116	-1	0 %	111
Skatteintäkter netto	3 637	3 605	32	1 %	3 505

Nämndernas ekonomi

Nedanstående diagram visar nämndernas andel av kommunens nettokostnader 2019.



För år 2019 redovisar nämnderna en positiv avvikelse med 121 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror till stor del på lägre volymer inom socialnämnden och barn- och grundskolenämnden. Uppföljning per nämnd framgår av den ekonomiska redovisningen under nämnderna.

Nämnderna totalt (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			Mnkr	%	
Kommunstyrelsen	-151	-154	3	2 %	-154
Stadsbyggnadsnämnden	-256	-264	8	3 %	-238
Lantmäterinämnden	-1	-3	2	70 %	-1
Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd	-6	-6	0		-6
Kultur- och fritidsnämnden	-164	-157	-7	4 %	-135
Socialnämnden	-1 116	-1 176	60	5 %	-1 077
Barn- och grundskolenämnden	-1 452	-1 482	30	2 %	-1 419
Gymnasie- och näringslivsnämnden	-357	-381	24	6 %	-312
Överförmyndarnämnden	-4	-4	0		-4
Nettokostnader	-3 506	-3 626	121	3 %	-3 346

Utfallet 2018 är innan införandet av den nya nämnden gymnasie- och näringslivsnämnden.

Av nedanstående sammanställning framgår hur stor del av avvikelsen som beror på volym (antal brukare, barn eller elever), 53 mnkr, och övrigt, 68 mnkr.

Avvikelse (mnkr)	Volym	Övrigt	Summa
Socialnämnden	37	23	60
Barn- och grundskolenämnden	15	15	30
Gymnasie- och näringslivsnämnden	1	24	24
Övriga nämnder		6	6
Totalt	53	68	121

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse med 3 mnkr vilket motsvarar 2% av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller både positiva och negativa avvikelser. De negativa avvikelserna beror främst på högre fastighets- och IT-kostnader än budgeterat. De kompenseras av lägre kostnader för utvecklingsmedel samt högre intäkter relaterade till fastighetsförsäljning jämfört med budget.

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 8 mnkr för den skattefinansierade verksamheten, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen utgörs främst av högre intäkter samt lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Lantmäterinämnden redovisar en positiv avvikelse med 2 mnkr. Avvikelsen består till största delen av lägre personalkostnader på grund av en icke tillsatt tjänst samt högre intäkter än budgeterat.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd redovisar ett utfall i nivå med budget.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en negativ avvikelse med 7 mnkr, vilket motsvarande 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på kostnader i samband med nedläggningen av den kommunala kulturskolan.

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse med 60 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Utfallet innehåller en positiv volymavvikelse med 37 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 16 mnkr och egen regi redovisar en positiv avvikelse med 7 mnkr.

Den positiva avvikelsen för volymer förklaras främst med att antalet hemtjänstinsatser samt placeringar inom vård- och omsorgsboende för äldre är färre än budgeterat. Avvikelsen avseende anslag har främst sin förklaring i att beräknad kvalitetspeng inom äldreomsorgen är lägre än budgeterat. Den positiva avvikelsen inom egen regi inom funktionsnedsättning, beror huvudsakligen på att delar av överskottet som ombudgeterats från 2018 inte förbrukats under året.

Barn- och grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse med 30 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 15 mnkr. För anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 13 mnkr. Återstående del av avvikelse hänförs till Täbys kommunala verksamhet i egen regi.

Den positiva volymavvikelsen beror främst på färre barn och elever i förskola och grundskola än budgeterat. Kostnaderna för tilläggsbelopp inom grundskola och fritidshem är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

Den positiva avvikelsen för egen regi beror främst på högre intäkter från statsbidrag och tilläggsbelopp jämfört med budget. Ombudgeterat underskott från föregående år på 2 mnkr är inkluderat och minskar den positiva avvikelsen. Den positiva avvikelsen för anslag beror främst på lägre kostnader för personal än budgeterat.

Gymnasie- och näringslivsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 24 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader än budgeterat för placeringar inom integration, sysselsättningsinsatser inom arbetsmarknad och lägre personalkostnader inom näringsliv. Inom gymnasie- och vuxenutbildning beror avvikelsen främst på ombudgeterat överskott från tidigare år som inte använts inom egen regi och högre intäkter för statsbidrag än budgeterat.

Överförmyndarnämnden redovisar ett utfall i nivå med budget.

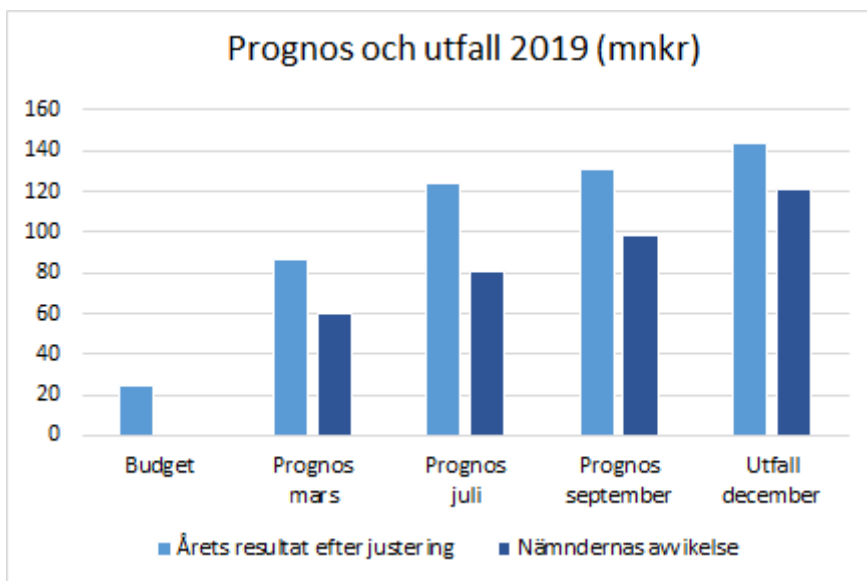
Externa utförare av verksamhet i Täby

Kommunens verksamhet utförs i kommunal och extern regi. Nedanstående tabell redovisar de tio kommunala entreprenader (företag som helt ägs av andra juridiska personer och som utför kommunala tjänster) från vilka kommunen köpt störst andel kommunala tjänster. Köp av externa skolplatser visas inte eftersom de agerar efter tillstånd från Skolverket.

De största privata utförarna i Täby 2019
Attendo Sverige AB
Norlandia Care AB
Vardaga Äldreomsorg AB
Vårdstyrkans i Stockholm AB
RS PEAB Anläggning AB
Ragn-Sells Kommun Partner AB
Silverhemmen Vård och Omsorg AB
Almis Hemtjänst Service AB
Ersta Diakoni AB
Opalen vård AB

Prognos och utfall

Redan vid uppföljningen per mars var prognosen att kommunens finansiella mål skulle uppnås under året. Prognosen per mars innebar ett resultat på 87 mnkr, den visade också att nämnderna förväntades redovisa en positiv avvikelse jämfört med budget. Prognosen av resultatet förbättrades under året. Prognosen per juli och september var 124 mnkr respektive 131 mnkr. Det slutliga utfallet blev 144 mnkr. Budget och prognos jämfört med utfall för kommunen totalt, varav nämndernas avvikelser mot budget framgår av nedanstående diagram.



Likviditet

Kommunen har lån på tillsammans 1 400 mnkr per 31 december 2019. Utöver det har kommunen nyttjat checkkrediten med 297 mnkr per 31 december 2019. Låneskulden är högre än budgeterat eftersom intäkterna från försäljning av mark förstenats. Lånen uppgår till 1 100 mnkr inom MTN²-programmet, 150 mnkr hos Nordiska investeringsbanken (NIB) samt 150 mnkr i utestående certifikat inom certifikatsprogrammet. Certifikatsprogrammet tillåter upplåning med löptider understigande ett år.

För att minska ränterisker och för att ändra räntebindningstiden på befintliga lån används ränteswappar. Genom dessa instrument kan Täby ändra räntebindningstiden för befintliga lån så att de uppfyller de riktlinjer kommunstyrelsen fastställt när det gäller fördelning av räntebindning.

Med ränterisk avses risken att ränteförändringar påverkar framtida upplåningskostnader. Detta hanteras genom att räntebindning sprids på olika löptider, antingen direkt via lån eller genom räntederivat. Täby kommun hade per 31

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

december ränteswapavtal för motsvarande 350 mnkr. Totala räntekostnader uppgick till 7 mnkr (exklusive räntederivat på 5 mnkr). Marknadsvärdet för räntederivat uppgick den 31 december till minus 8 mnkr. Då derivaten är klassade som säkringsinstrument har värderingen ingen påverkan på Täby kommuns resultat.

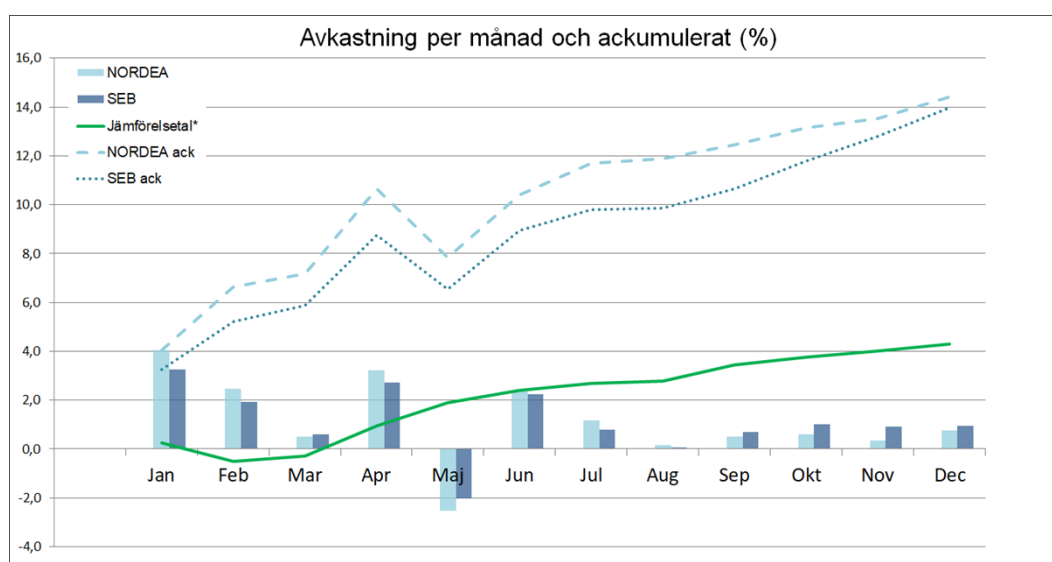
Kapitalförvaltning

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

Marknadsvärdet på kommunens kapitalförvaltning var 771 mnkr per 31 december 2019, den har ökat med 94 mnkr sedan 31 december 2018. Kommunens två kapitalförvaltare har lika mandat och utförs inom ramen för kommunens finanspolicy.

Kapitalförvaltning (mnkr)	2019	2018	2017	2016
Nordea	392	344	352	331
SEB	379	333	340	324
Totalt	771	677	692	655

Nedanstående diagram visar avkastning per månad (staplar) och ackumulerat (linje) för de två förvaltarna under 2019.



*Jämförelsetal är KPI + 3 % helår

Utvärdering av förvaltningen sker mot det mål som gäller för portföljens avkastning (KPI plus tre procentenheter). De finansiella marknaderna utvecklades mycket starkt under 2019. Stockholmsbörsen steg med 35 % vilket var decenniets högsta årsavkastning. Reporäntan höjdes två gånger under året och de svenska marknadsräntorna har haft en blandad utveckling, där räntorna framförallt stigit kraftigt under årets sista månader.

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 (KPI plus 3 % under en rullande femårsperiod). Totalavkastningen för Täby kommuns portfölj var positiv och uppgick till 14,2 % (index 11,5 %). Årets positiva utveckling på finansmarknaderna har under året varit stabil vilket avspeglas i att risken för totalportföljen, mätt som standardavvikelse, under året minskat till 5,3 % (under 2018 låg den på 5,7 %). Risken för jämförelseindex uppgick under året till 4,5 %.

Totalportföljen har en högre andel aktier än jämförelseindex vilket till stor del kan förklara den högre risken. De externa förvaltarna Nordea och SEB har presterat bättre än benchmark för både aktieportföljen och ränteportföljen. Vid en jämförelseanalys med likvärdiga förvaltare med avseende på risk och avkastning kan vi konstatera att båda förvaltarna ligger runt medel och därför uppnått acceptabla resultat.

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. Inga övre eller undre limiter i portföljerna har brutits.

Pensionskostnader och pensionsskuld

Kommunens pensionsförpliktelser är synliga dels som skulder i balansräkningen (pensioner intjänade från och med år 1998), dels som en ansvarsförbindelse inom linjen i årsredovisningen (pensioner intjänade före år 1998 som följer, det tidigare pensionsavtalet).

Ansvarsförbindelsen räknas årligen upp med ränta och inflation samt minskas med de utbetalningar som görs för dem som gått i pension. Det totala pensionsåtagandet för kommunens anställda uppgår per 31 december 2019 till 1 713 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.

Kommunens kostnader för pensioner år 2019 uppgår till 195 mnkr (inklusive löneskatt) enligt nedanstående sammanställning. Kostnaden är högre än budget men har minskat med 7 % jämfört med föregående år.

Pensionskostnader (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse (mnkr) %		Utfall 2018
Avsättning pensioner	-41	-28	-13	48 %	-47
Utbetalning individuell del	-57	-60	3	-5 %	-68
Utbetalning pensioner intjänade före år 1998	-81	-80	-1	1 %	-80
Pensionsutbetalningar fr.o.m. 1998	-17	-15	-2	14 %	-15
Totala pensionskostnader	-196	-183	-14	7 %	-210

Av nedanstående sammanställning framgår summa utgående avsättning till pensioner och pensionsförpliktelser i balansräkningen och som ansvarsförbindelse per 31 december 2019 jämfört med tidigare år.

Pensionsskuld (mnkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Avsättning pensioner (balansräkning)	486	442	391	352	326
Pensionsförpliktelser äldre än år 1998 (ansvarsförbindelse)	1 227	1 279	1 291	1 338	1 381
Summa pensionsskuld	1 713	1 721	1 682	1 690	1 707

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 935 mnkr för 2019, vilket innebär lägre utgifter än budget med 169 mnkr (15 %). Det innebär att 85 % av budgeten har genomförts. Avvikelserna beror främst på förskjutningar av investeringarna framåt i tiden för befintliga och nya utbyggnadsområden samt om- och tillbyggnad av skolor och fritidsanläggningar. En mer detaljerad uppföljning per nämnd framgår av den ekonomiska redovisningen under nämnderna.

Investeringar (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse mnkr %		Utfall 2018
Kommunstyrelsen	113	113	0	0 %	146
Stadsbyggnadsnämnden	566	603	37	6 %	427
Kultur- och fritidsnämnden	54	95	41	43 %	108
Socialnämnden	19	17	-1	7 %	14
Barn- och grundskolenämnden	159	254	95	37 %	218
Gymnasie- och näringslivsnämnden	25	22	-3	11 %	3
Summa investeringar	935	1 104	169	15 %	915

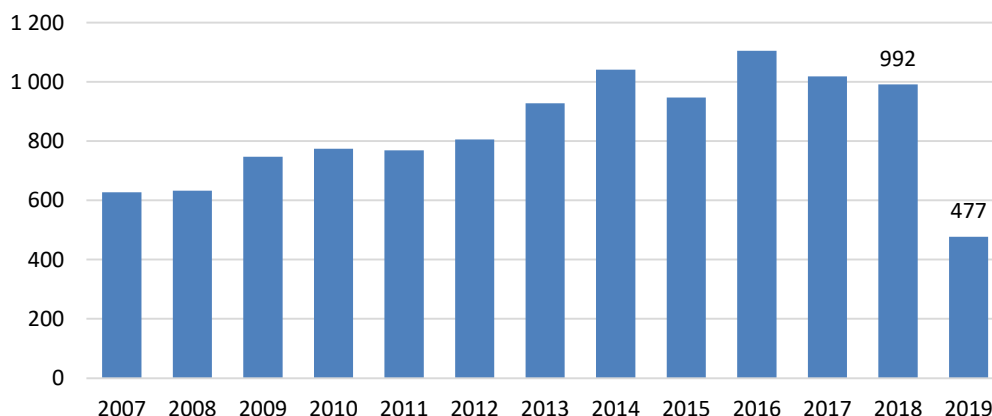
Budgeten för investeringar innehåller ombudgetering och tilläggsbudget, se nedanstående sammanställning.

Investeringsbudget 2019	(mnkr)
Budget enligt VP 19	1 066
Ombudgetering och tilläggsbudget	38
Summa investeringsbudget	1 104

Befolkningsutveckling

Den 31 december 2019 uppgick Tåbys befolkning till 71 874 (71 397) personer. Under året ökade befolkningen med 477 (992) personer, vilket befäster trenden med en dalande befolkningsökning jämfört med tidigare år.

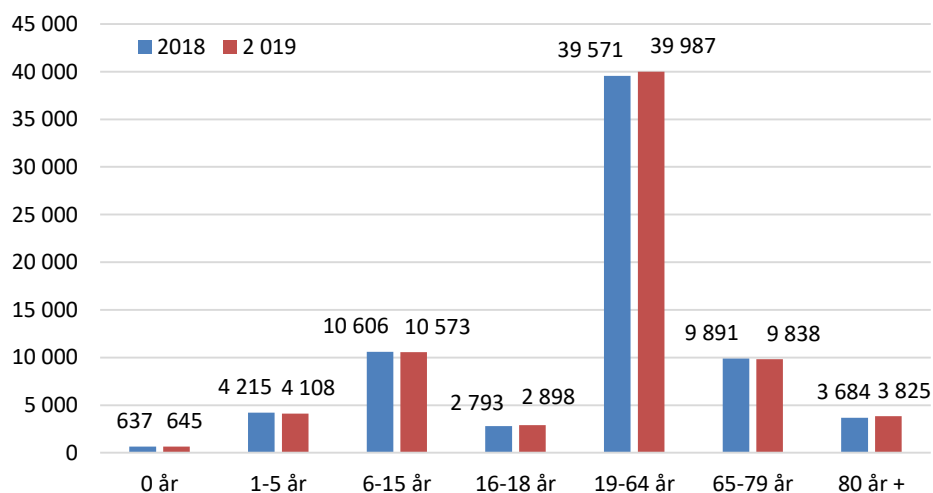
Årlig befolkningsökning



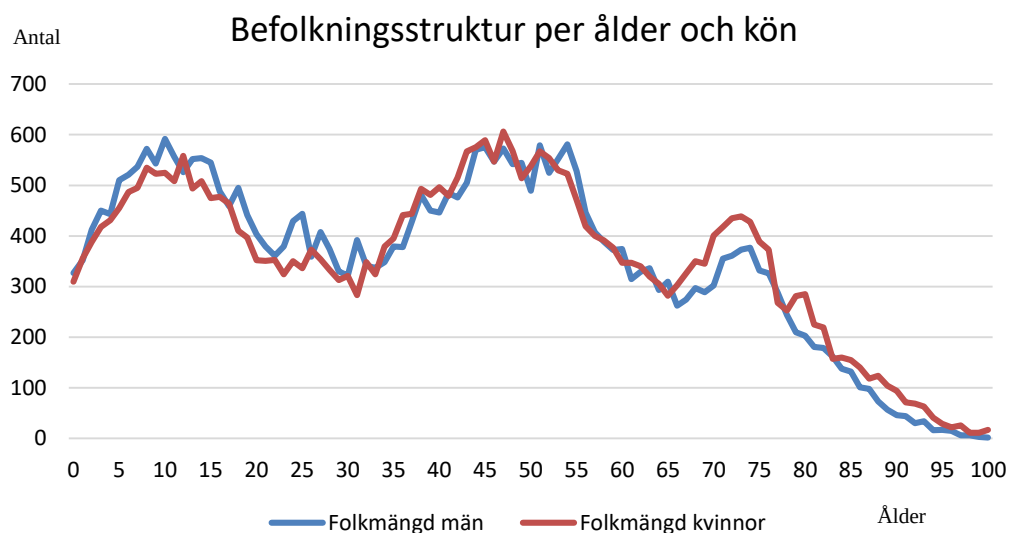
Den relativa folkökningen, det vill säga folkökning i relation till folkmängden var 0,7 % – en halvering mot i fjol. Det kan jämföras med Stockholms läns 1,4 % och med rikets en procents folkökning.

Antalet barn i förskoleålder minskade med 99 individer (minus 2 %) under året och grundskolebarnen blev 33 färre (minus 0,3 %) än i fjol. De något mindre grupperna barn i gymnasieålder samt invånare över 80 år ökade mest procentuellt (3,8 % vardera).

Folkmängd per åldersklass 2018 och 2019

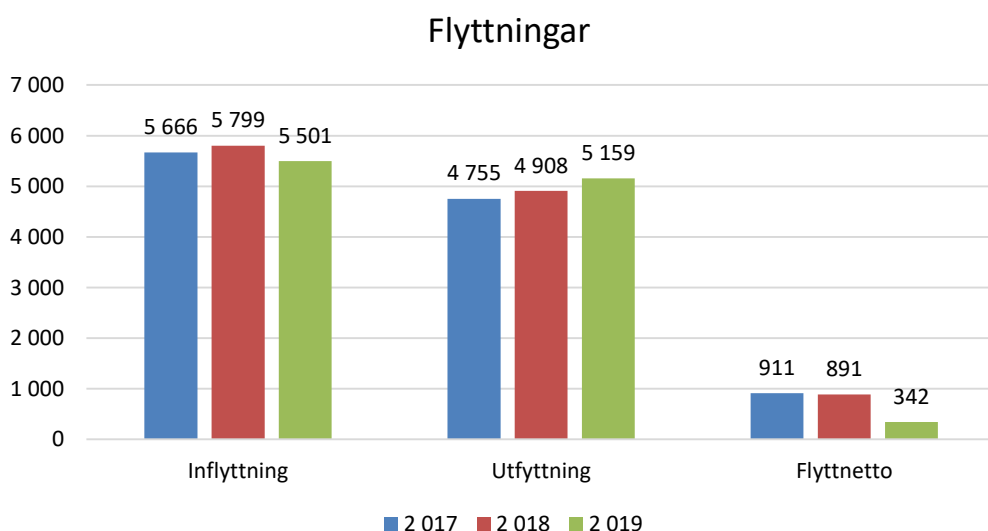


Den kraftigaste ökningen till antalet, 416 individer (+1,1%), återfinns i den största gruppen 19-64 år. Gruppen 65-79 åringar minskade även i år, denna gång med 53 individer (-0,5%).



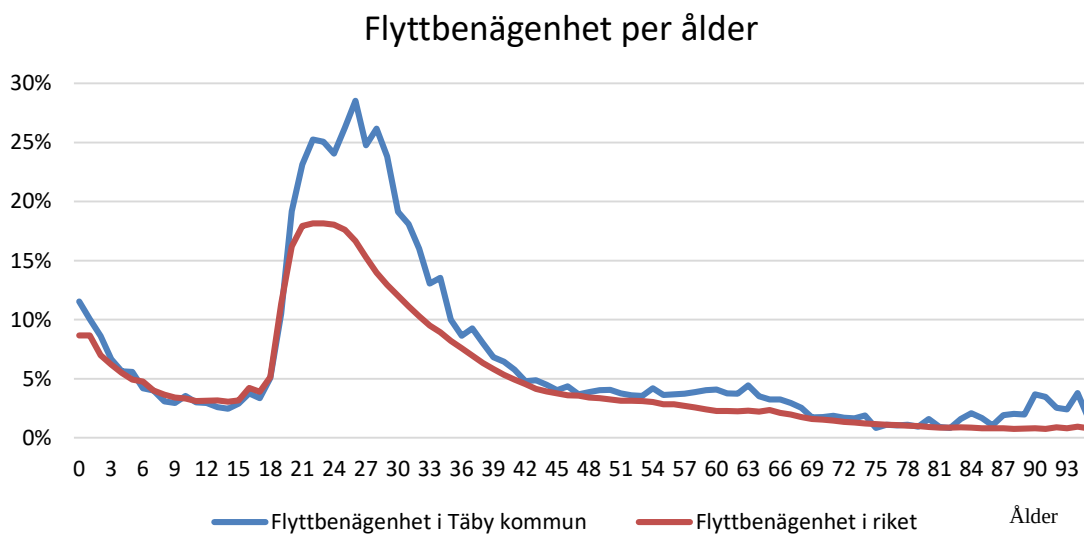
De största folkmängderna bland kommuninvånarna syns generationsvis med kulmen i grundskoleålder samt runt 45 till 55 år.

Under året flyttade 5 501 personer till kommunen, vilket är 298 färre än under 2018. Samtidigt flyttade 5 159 personer ut från kommunen (251 fler än i fjol) vilket gav ett positivt flyttnetto om 342 individer.



Av de personer som flyttade till Täby kom 4 797 (5 016) från andra kommuner medan 704 (783) kom från andra länder. För tredje året i rad har kommunen ett sjunkande flyttnetto.

Flyttningarna följer samma åldersrelaterade mönster som tidigare år. Den största inflyttningen sker i åldersgruppen 30-40 år och 0-4 år, det vill säga barnfamiljer. Den största utflyttningen sker i åldern 19-28 år.



Kommunen som arbetsgivare

Organisation, ledarskap och medarbetarskap

Ökade behov av kommunala tjänster med anledning av befolkningsökning och pensionsavgångar 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 Täby kommun.

Flera insatser har genomförts under året för att möta behoven. Till exempel kan nämnas ett långsiktigt projekt som pågår med syfte att förbättra förutsättningarna för att vara en attraktiv arbetsgivare för socialsekreterare och biståndshandläggare då dessa är prioriterade grupper.

Omfattande utvecklingsarbete pågår i grundskola och förskola avseende ett förbättrat systematiskt kvalitetsarbete. Under hösten har bland annat arbete med att fördjupa kvalitet inom databearbetning och analysdjup genomförts. Ett arbete med att stärka kvalitetsarbetet inom förskoleklassen har fortsatt under 2019. Målet är att förskollärare ska bli stärkta i sitt uppdrag att verka för tillgängligt lärande.

Verksamhetsområdet har även startat upp arbete med strategisk kompetensförsörjning enligt uppdrag som överenskommits mellan centrala parter. Arbetet kommer särskilt att uppmärksamma hur utformningen av arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning påverkar kompetensförsörjningen.

I syfte att förbättra och förtydliga regelverk, rutiner och information kring bisysslor har kommunen beslutat om uppdaterade riktlinjer för bisysslor. Riktlinjerna beskriver vad en bisyssla är samt de tre grunder på vilka arbetsgivaren kan förbjuda bisyssla; arbetshindrande, konkurrerande eller förtroendeskadlig.

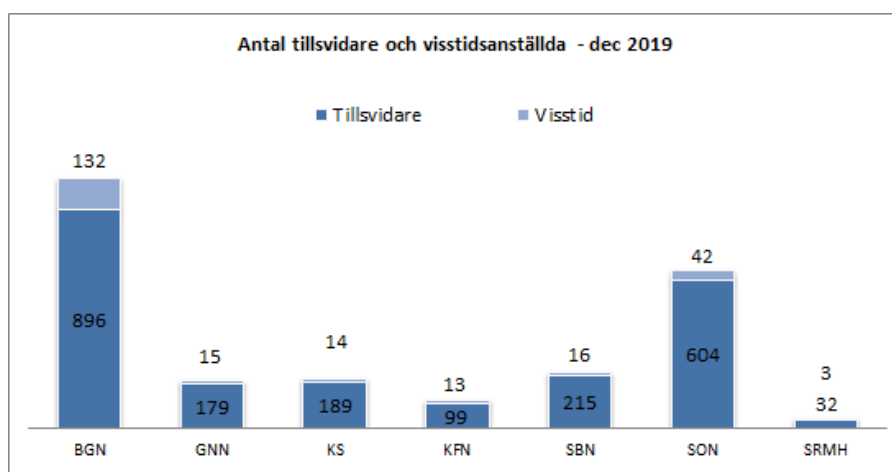
Under året har övergripande planeringsarbete inom ledarutveckling fortsatt. Bland annat startade kommunens ledarförberedande utbildning, Ledarskapsakademin. Utbildningen genomförs i samarbete med sex andra kommuner; Järfälla, Nacka, Sollentuna, Ekerö, Vaxholm och Haninge. Under hösten genomfördes även planeringsarbete inför uppstart av ledarutvecklingsprogram samt mentorsprogram för befintliga chefer. Båda programmen planeras att starta upp under 2020. Även mentorsprogrammet är ett kommungemensamt samarbete. Arbetet sker tillsammans med Ekerö, Sigtuna, Sollentuna och Sundbyberg. All ledarutveckling grundar sig på Täby kommuns ledarskapsstrategi.

Personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda har ökat med tre procent sedan föregående år. Störst ökning har skett inom socialnämnden samt barn- och grundskolenämnden. Tabellen nedan visar utvecklingen av antalet tillsvidareanställda sedan 2017.

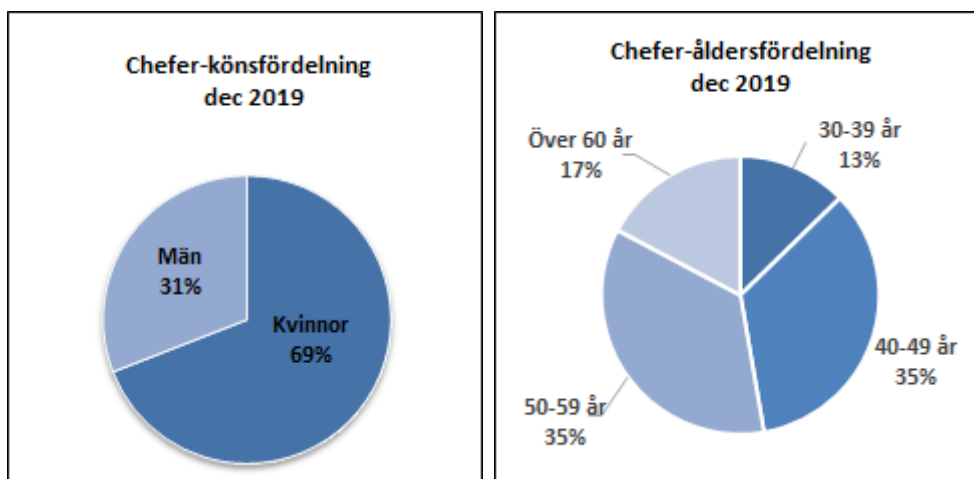
Tillsvidareanställda	2019	2018	2017
Kvinnor	1 640	1 605	1 648
Män	579	544	532
Totalt antal tillsvidareanställda	2 219	2 149	2 180
Andel kvinnor	74 %	75 %	75 %
Andel heltidsanställda	83 %	84 %	82 %

Antalet visstidsanställda fortsätter sjunka och har sjunkit med tre procent sedan föregående år. Största minskningen har skett inom gymnasie- och näringslivs-nämnden samt inom socialnämnden. Diagrammet nedan visar antal tillsvidareanställda samt visstidsanställda fördelat per nämnd för december 2019.

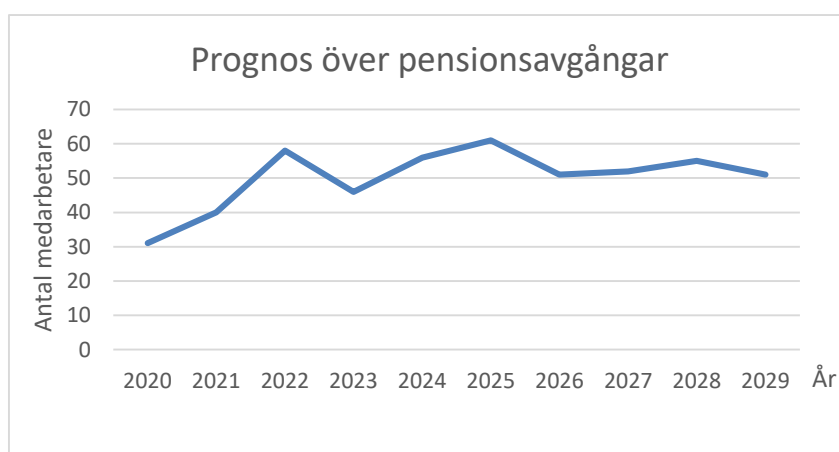


Personalomsättningen har minskat med 2,9 procentenheter jämfört med föregående år och är nu 11,4 %. Personalomsättningen har minskat inom i stort sett samtliga nämnder. Inom kultur- och fritidsnämnden ökade dock personalomsättningen med 2,7 procentenheter vilket beror på att kulturskolan avvecklades under hösten. 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 kvinnodominerande struktur som för samtliga medarbetare. Dock är andelen kvinnliga chefer (69 %) lägre än andelen kvinnliga medarbetare totalt (74 %). Störst andel chefer återfinns i åldersspannet 40-49 år och 50-59 år och lägst andel chefer återfinns i åldersspannet 30-39 år. Diagrammet nedan visar könsfördelningen och åldersstrukturen för kommunens chefer.



Den genomsnittliga åldern för kommunens medarbetare uppgick 2019 till 46 år. Nedanstående diagram visar en prognos över pensionsavgångar de kommande tio åren. Uppgifterna bygger på det antal anställda som respektive år uppnår 67 års ålder. Sett till antalet anställda är barn- och grundskolenämnden, gymnasie- och näringslivsnämnden och socialnämnden de nämnder som förutsägs ha störst andel pensionsavgångar att vänta under perioden.



Lönebildning

Årets löneöversyn resulterade i en löneökning på 2,3 % för samtliga avtalsområden. Industriavtalet, det så kallade "märket" var 2 % för 2019. Genom industriavtalet sätter industrins parter "märket" för övriga branscher, det vill säga det anger ett tak för hur mycket kostnaderna maximalt får stiga. Skälet till att det just är industrin som är normerande är att den är utsatt för ett särskilt starkt internationellt konkurrenstryck.

Prioriterade grupper 2019 var likt föregående år socialsekreterare, biståndshandläggare, lärare och förskollärare med lärarlegitimation. Kommunals avtal omfattade ett utökat utrymme för att, i första hand, premiera grupper med yrkesutbildning.

Det arbete som påbörjades 2017 med att övergå från traditionell förhandling till dialogmodell inom Kommunals och lärarnas avtalsområden har gett resultat. Under 2019 har dialogmodellen använts för majoriteten av medarbetarna i kommunen. Inom Kommunals avtalsområde användes modellen för samtliga medarbetare. För Lärarförbundets grupper skedde arbetet genom pilotgrupper. Arbetsgivare och fack är överens om att ett fortsatt arbete med att utveckla dialogmodellen ska ske. Lönedialogmodellen erbjuder möjlighet att ha en helhetsdiskussion om lönen i direkt dialog mellan chef och medarbetare och sker i nära anslutning till där det dagliga arbetet utförs. Vidare ger det chefen en tydlig sammanhållen lönebild när samma principer för lönesättning tillämpas för samtliga medarbetare.

Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Under året har arbete pågått med att förtydliga arbetsformer för den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Digitalisering av mallar och arkivering av riskbedömningar och skyddsronder har genomförts. Ett antal digitala utbildningar har också paketeras och publicerats på intranätet. Under våren har en utredning genomförts gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter i kommunen. Resultatet förtydligar att kommunstyrelsen är kommunens anställningsmyndighet och därmed den nämnd som har det yttersta arbetsmiljöansvaret för kommunens medarbetare.

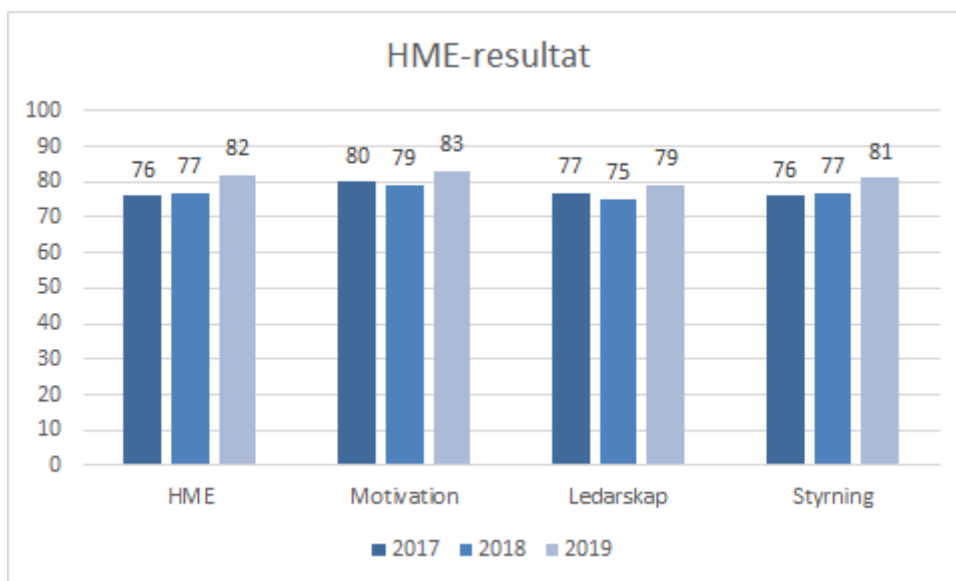
Under hösten genomfördes den årliga medarbetarundersökningen, denna gång genom ett nytt mätverktyg. Verktöget används för att genomföra medarbetarundersökning, för uppföljning av organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) samt för uppföljning av kommunens arbetsmiljömål. Utöver medarbetarundersökningen kommer mätningar av arbetsmiljömålen genomföras tre gånger per år på kommunens alla organisationsnivåer. Resultatet återrapporteras två gånger per år i samband med den kommunövergripande delårsrapporten och årsredovisningen. Nya arbetsmiljömål har under året arbetas fram och är beslutade att gälla från och med nästa år. I tabellen nedan redovisas kommunens resultat för 2019.

Enhetsmål	Måloppfyllelse
Vi skapar arbetsglädje	 Uppnått
Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts med en indikator: "Hur stor är din arbetsglädje just nu?" och mäts i den årliga personalenkäten. Utfallet på 73 överstiger indikatorvärdet på minst 70 (2018; 66).	
Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma	 Uppnått
Analys Målet är uppnått. Nämndmålet har en indikator "Hur är din koncentrationsförmåga just nu?". Utfallet på 75 och uppnår indikatorvärdet som är minst 75. (2018; 70).	

Frågorna som ställs i medarbetarundersökningen berör kategorierna mål, roller och ansvar, motivation och arbetsglädje, kompetens, ledarskap och stress. Bäst resultat visades i kategorin "Roller och ansvar". Resultatet visade störst utmaningar inom kategorin "Stress". Undersökningens resultat syftar till att ge kommunen och varje enhet en tydlig riktning i arbetsmiljöarbetet. Bedömningen är att arbete med undersökningens resultat har påverkat utfallet för arbetsmiljömålen i positiv riktning.

Utöver ovan nämnda kategorier omfattar medarbetarundersökningen mätning av hållbart medarbetarengagemang (HME). Syftet med undersökningen är att möjliggöra kopplingar mellan verksamhetens resultat och medarbetares motivation. Verktöget är utformat av Sveriges kommuner och regioner (SKR) och möjliggör jämförelser mellan kommuner. Täbys resultat för 2019 visar en förbättring av HME-totalindex för alla verksamhetsområden. Störst förbättring visades inom social omsorg och kommunledningskontoret. Den fråga som visade högst värde var "mitt arbete känns meningsfullt". 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 2017.



Antalet medarbetare som utnyttjar friskvårdsbidraget fortsätter att öka. Under 2019 har ca 1 800 medarbetare utnyttjat friskvårdsbidraget. En friskvårdsapp för lättare hantering av friskvårdsbidraget och en ökning av bidragets storlek tros ligga bakom ökningen. Bidragets storlek lyfts fram som något positivt av medarbetarna och nivån på bidraget ligger högt i förhållande till andra kommuner i Stockholmsregionen.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har minskat ytterligare med 0,1 procentenheter sedan föregående år. Täby kommun har de senaste åren haft den lägsta eller näst lägsta sjukfrånvaron i Stockholms län. Utfallet visar dock en ökning av långtids-sjukfrånvaron. Även den totala sjukfrånvaron hos kvinnor samt i åldersgruppen 30-49 år har ökat.

Stadsbyggnadsnämnden, barn- och grundskolenämnden samt gymnasie- och näringslivsnämnden är de nämnder där sjukfrånvaron har minskat. Stadsbyggnadsnämnden har minskat mest med 1,5 procentenheter. Bedömningen är att tidiga insatser i rehabiliteringsprocessen i kombination med täta uppföljningar har givit positiv effekt.

För att minska sjukfrånvaron har kommunen bland annat arbetat förebyggande med tidiga insatser och fördjupad dialog mellan chefer, HR-avdelningen och företagshälsovården.

Av nedanstående sammanställning framgår sjukfrånvaron för 2019 jämfört med de två tidigare åren.

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

Koncernens räkenskaper

Nedan redovisas kommunens räkenskaper.

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
Verksamhetens intäkter	1	1 152	1 033	1 213	1 052
Verksamhetens kostnader	2	-4 261	-4 202	-4 275	-4 231
Avskrivningar	3	-287	-207	-301	-178
Verksamhetens nettokostnader		-3 396	-3 376	-3 363	-3 357
Skatteintäkter		3 986	3 830	3 986	3 830
Generella statsbidrag och utjämning	4	-349	-325	-349	-325
Verksamhetens resultat		241	129	274	148
Finansiella intäkter	5	149	48	123	27
Finansiella kostnader	6	-66	-16	-67	-17
Resultat efter finansiella poster		324	160	330	158
Extraordinära poster	7	0	-960	0	-960
Årets resultat		324	-800	330	-802

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	6 453	5 845	6 609	6 012
Maskiner och inventarier	9	91	66	266	222
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier, andelar och bostadsrätter	10	102	91	72	61
Långfristiga fordringar		19	19	19	19
Summa anläggningstillgångar		6 665	6 020	6 965	6 314
Bidrag till infrastruktur	11	32	34	32	34
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd m.m.	12	20	27	27	34
Fordringar	13	376	421	411	456
Kortfristiga placeringar	14	771	683	771	683
Kassa och bank	15	1	1	1	1
Summa omsättningstillgångar		1 167	1 132	1 210	1 174
SUMMA TILLGÅNGAR		7 864	7 186	8 207	7 522

Balansräkning (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>	16				
Årets resultat		324	-800	330	-802
Resultatutjämningsreserv		65	65	65	65
Övrigt eget kapital		2 286	3 086	2 338	3 140
<i>Summa eget kapital</i>		2 675	2 351	2 733	2 403
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	17	486	442	486	442
Andra avsättningar	18	979	960	1 011	990
<i>Summa avsättningar</i>		1 466	1 402	1 497	1 432
Skulder					
Långfristiga skulder	19	2 296	2 108	2 496	2 308
Kortfristiga skulder	20	1 427	1 325	1 481	1 378
<i>Summa skulder</i>		3 724	3 433	3 977	3 686
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		7 864	7 186	8 207	7 522
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	21				
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningarna		1 227	1 279	1 227	1 279
Övriga ansvarsförbindelser		494	417	494	417

Kassaflödesanalys (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Periodens resultat		324	-800	330	-802
Justeringar för ej likvidpåverkande poster	22	352	1 220	368	1 186
Poster som redovisas i annan sektion	23	-156	-67	-204	-40
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		519	353	494	344
Ökning (-) eller minskning (+) av kortfristiga fordringar		45	-68	45	15
Ökning (-) eller minskning (+) av förråd o omsättningsfastigheter		153	40	200	6
Ökning (+) eller minskning (-) av kortfristiga skulder		103	373	102	366
Kassaflöde från den löpande verksamheten		820	698	841	731
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-920	-910	-1 014	-938
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar		11	101	84	160
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-11	-6	-11	-6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-921	-815	-942	-783
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning (+) eller minskning (-) av nyttjad koncernkontokredit		236	-160	236	-160
Ökning (+) eller minskning (-) av upptagna lån		-100	150	-100	85
Ökning (+) eller minskning (-) av övr. långfristiga skulder		52	164	52	164
Ökning (-) eller minskning (+) kortfristiga placeringar		-88	-17	-88	-17
Ökning (-) eller minskning (+) långfristiga fordringar		0	-19	0	-19
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		100	118	100	53
Periodens kassaflöde		0	1	0	1
Likvida medel vid årets början		1	0	1	0
Likvida medel vid periodens slut		1	1	1	1

Finansiella nyckeltal (mnkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Rörelsekapital (mnkr)	-260	-220	43	158	201
- årlig förändring (mnkr)	-40	-263	-115	-43	-139
Anläggningskapital (mnkr)	2 903	2 510	3 048	2 791	2 607
- årlig förändring (mnkr)	393	-538	257	184	324
Eget kapital (mnkr)	2 675	2 351	3 125	2 985	2 847
- årlig förändring (mnkr)	324	-800	140	139	184
Årets resultat enligt KL:s balanskrav och synnerliga skäl	236	154	115	127	92
Rörelsekapital i procent av externa kostnader och utgifter	-6 %	-6 %	1 %	4 %	5 %
Nettokostnader i procent av verksamhetens skatteintäkter netto	93 %	122 %	96 %	96 %	97 %
Resultat före extraordinära poster i procent av verksamhetens kostnader	8 %	4 %	4 %	3 %	5 %
Finansnetto (mnkr)	83	32	13	7	77
- årlig förändring (mnkr)	51	19	6	-71	29
Soliditet exkl. pensionsåtagande	34 %	33 %	49 %	50 %	53 %
Soliditet inkl. pensionsåtagande	19 %	15 %	29 %	28 %	27 %
Långfristig skuldsättningsgrad					
-inkl. VA/gatukostnadsersättningar	29 %	29 %	30 %	29 %	28 %
Långfristig skuldsättningsgrad					
-exkl. VA/gatukostnadsersättningar	16 %	16 %	18 %	16 %	14 %
Investeringar i procent av	27 %	21 %	23 %	21 %	21 %
Skattefinansieringsgrad av investeringar	50 %	39 %	50 %	52 %	56 %

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
1	Verksamhetens intäkter				
	Försäljning	172	164	172	164
	Taxor och avgifter	333	298	333	298
	Varav:				
	<i>Förrättnings- och anslutningsavgifter</i>	67	22	67	22
	<i>VA-avgifter</i>	89	87	89	87
	<i>Renhållningsavgifter</i>	48	44	48	44
	<i>Avgifter förskola och fritidshem</i>	88	87	88	87
	<i>Äldreomsorgsavgifter</i>	35	48	35	48
	<i>Musikskoleavgifter</i>	6	6	6	6
	<i>Övriga avgifter</i>	1	3	1	3
	Hyror och arrenden	166	162	166	162
	Statsbidrag till maxtaxa i förskola och fritidshem	22	24	22	24
	Övriga bidrag	283	294	283	294
	Övriga intäkter	20	22	30	69
	Försäljning mark koncernföretag	156	67	207	40
	Summa verksamhetens intäkter	1 152	1 033	1 213	1 052
2	Verksamhetens kostnader				
	Personalkostnader	-1 296	-1 259	-1 298	-1 260
	Pensionskostnader inkl löneskatt	-196	-210	-196	-210
	Material och varor	-226	-214	-226	-214
	Köp av verksamhet och övriga tjänster	-2 147	-2 073	-2 147	-2 038
	Underhåll av fastigheter och inventarier	-36	-37	-45	-45
	Övriga lokalkostnader	-270	-251	-270	-251
	Bidrag och transfereringar	-90	-90	-90	-90
	Avyttringar/utrangeringar anläggningstillgångar	0	-68	-4	-122
	Summa verksamhetens kostnader	-4 261	-4 202	-4 275	-4 231
	Varav räkenskapsrevision ingår med				
	Revisionsgranskning sakkunnig	-1	-1		
	Revisionsgranskning förtroendevald	-1	0		
	Summa räkenskapsrevision	-2	-1		

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
3	Avskrivningar				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-209	-191	-218	-199
	Maskiner och inventarier	-60	0	-60	42
	Nedskrivning fastigheter	-18	-16	-22	-20
	Summa avskrivningar	-287	-207	-301	-178
4	Generella statsbidrag och utjämning				
	Inkomstutjämning	-676	-646	-676	-646
	Kostnadsutjämning	209	223	209	223
	Utjämning LSS	-60	-56	-60	-56
	Införandebidrag	0	7	0	7
	Kommunal fastighetsavgift	115	111	115	111
	Regleringsavgift/regleringsbidrag	50	11	50	11
	Övriga generella bidrag från staten	13	25	13	25
	Summa generella statsbidrag och utjämning	-349	-325	-349	-325
5	Finansiella intäkter				
	Ränteintäkt	2	1	2	1
	Ränteintäkt negativ	0	0	0	0
	Värdeförändring kapitalförvaltning	110	14	110	15
	Utdelning kapitalförvaltning	8	11	8	11
	Utdelning koncern	25	20	0	0
	Övrig finansiell intäkt	5	1	4	0
	Summa finansiella intäkter	149	48	123	27
6	Finansiella kostnader				
	Räntekostnad	-9	-5	-10	-6
	Räntekostnad negativ	1	0	1	0
	Värdeförändring kapitalförvaltning	-33	-7	-33	-7
	Ränteuppräkning pensionsskuld	-4	-3	-4	-3
	Indexuppräkning Sverigeförhandlingen	-19	0	-19	0
	Övrig finansiell kostnad	-2	-1	-2	-1
	Summa finansiella kostnader	-66	-16	-67	-17
7	Extraordinära poster				
	Sverigeförhandlingen	0	-914	0	-914
	Indexuppräkning Sverigeförhandlingen	0	-46	0	-46
	Summa extraordinära poster	0	-960	0	-960

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
8	Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	IB bokfört värde	5 845	5 250	6 012	5 434
	Årets investeringar	877	889	879	895
	Årets försäljning/utrangering	-9	-5	-12	-45
	Nedskrivning fastighet	-60	0	-60	42
	Omklassificering	9	-27	8	-43
	Årets avskrivningar	-209	-262	-218	-271
	Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	6 453	5 845	6 609	6 012
	Taxeringsvärde totalt	492	111		
	Genomsnittlig nyttjandeperiod	31,4 år			
	Specifikation:				
	Mark				
	IB anskaffningsvärde	145	164	145	164
	Årets försäljning/utrangering	-1	0	-1	0
	Omklassificering	0	-19	0	-19
	Bokfört värde	144	145	144	145
	Fastigheter för affärsverksamhet				
	IB anskaffningsvärde	643	588	643	588
	Årets investeringar	36	65	36	65
	Årets avskrivningar	-12	-11	-12	-11
	Nedskrivning	-1	0	-1	0
	Bokfört värde	666	643	666	643
	Publika fastigheter				
	IB anskaffningsvärde	1 810	1 374	1 810	1 374
	Årets investeringar	226	495	226	495
	Årets avskrivningar	-73	-59	-73	-59
	Nedskrivning	-44	0	-44	0
	Bokfört värde	1 919	1 810	1 919	1 810

Noter (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
Not	2019	2018	2019	2018
Förplanering kommunaltekniska anläggningar				
IB anskaffningsvärde	14	8	14	8
Årets investeringar	0	9	0	9
Omklassificering	1	0	1	0
Årets avskrivningar	0	-3	0	-3
Nedskrivning	-6	0	-6	0
Bokfört värde	8	14	8	14
Verksamhetsfastigheter				
IB anskaffningsvärde	2 344	2 262	2 344	2 262
Årets investeringar	543	284	543	284
Årets försäljning/utrangering	-8	-5	-8	-5
Omklassificering	8	-8	8	-8
Årets avskrivningar	-124	-188	-124	-188
Nedskrivning	-10	0	-10	0
Bokfört värde	2 754	2 344	2 754	2 344
Pågående investeringar				
IB anskaffningsvärde	889	853	889	853
Årets förändring	73	37	73	37
Bokfört värde	962	889	962	889
Byggnader och mark TFAB				
IB anskaffningsvärde	0	0	167	185
Årets investeringar	0	0	2	6
Årets försäljning/utrangering	0	0	-3	-40
Nedskrivning fastighet	0	0	0	42
Omklassificering	0	0	0	-16
Årets avskrivningar	0	0	-9	-9
Bokfört värde	0	0	156	167

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
9	Maskiner, inventarier och transportmedel				
	IB bokfört värde	66	58	222	200
	Årets investeringar	43	23	66	46
	Omklassificering	0	0	0	-1
	Årets försäljning/utrangering	0	0	0	-3
	Årets avskrivningar	-18	-16	-22	-20
	Summa maskiner, inventarier och transportmedel	91	66	266	222
	Genomsnittlig nyttjandeperiod	8 år			
10	Aktier, andelar och bostadsrätter				
	IB bokfört värde	91	85	61	55
	Köp	11	6	11	6
	Summa aktier, andelar och bostadsrätter	102	91	72	61
	Aktieinnehav per bolag,				
	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, 1875 aktier	0,4	0,4	0,4	0,4
	Roslagsvatten AB, 600 aktier	0,1	0,1	0,1	0,1
	Sthlm.reg Försäkring AB, 61 006 aktier	6,1	6,1	6,1	6,1
	Inera 5 aktier (värde 43 tkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
	Täby Holding AB, 10100 aktier	30,1	30,1	0,0	0,0
	Summa aktieinnehav	37,2	37,2	7,1	7,1
	Andelar och bostadsrätter				
	Summa bostadsrätter	64,8	53,6	64,8	53,6
	Summa aktier, andelar och bostadsrätter	102,0	90,8	71,9	60,7
11	Bidrag till infrastruktur				
	Medfinansiering trafikplatser Viggbyholm/Roslags Näsby	41	41	41	41
	Ackumulerad upplösning	-9	-7	-9	-7
	Summa bidrag till infrastruktur	32	34	32	34
12	Förråd m.m.				
	Oljelager	1	0	1	0
	Omsättningsfastigheter	19	27	26	34
	Summa förråd m.m.	20	27	27	34

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
13	Fordringar				
	Kundfordringar	89	93	133	206
	Momsfordran	38	46	38	46
	Statsbidragsfordringar	10	9	14	16
	Interimsfordringar	124	121	133	122
	Övriga fordringar	115	151	93	66
	Summa fordringar	376	421	411	456
14	Kortfristiga placeringar				
	Kapitalförvaltning Nordea	392	336	392	336
	Kapitalförvaltning SEB	379	322	379	322
	Justering p.g.a. ändrad redovisningsprincip	0	25	0	25
	Summa kortfristiga placeringar	771	683	771	683
15	Kassa och bank				
	Bank	1	1	1	1
	Summa kassa och bank	1	1	1	1
16	Eget kapital				
	Ingående eget kapital	2 351	3 061	2 403	3 115
	Avsättning resultatutjämningsreserv	0	65	0	65
	Justering p.g.a. ändrad redovisningsprincip	0	25	0	25
	Summa justerat eget kapital	2 351	3 151	2 403	3 205
	Årets resultat	324	-800	330	-802
	Utgående eget kapital	2 675	2 351	2 733	2 403
17	Avsättning för pensioner och särskild löneskatt				
	Ingående avsättning	442	391	442	391
	Pensionsutbetalningar	-13	-11	-13	-11
	Nyintjänad pension	39	45	39	45
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	12	8	12	8
	Förändring av löneskatt	9	10	9	10
	Övrigt	-3	-1	-3	-1
	Summa avsättning för pensioner och särskild löneskatt	486	442	486	442
	Aktualiseringsgrad	80 %	80 %		

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
18	Andra avsättningar				
	Ingående avsättning 1/1	960	0	990	0
	Uppskjuten skatteskuld i obeskattade reserver	0	0	2	30
	Avsättning Sverigeförhandlingen	19	960	19	960
	Summa andra avsättningar	979	960	1 011	990
19	Långfristiga skulder				
	Låneskulder, långfristig del upplåning	950	1 050	1 150	1 250
	Nyttjande koncernkontokredit	318	82	318	82
	Summa låneskulder o koncernkontokredit	1 268	1 132	1 468	1 332
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
	Ingående bokfört värde anslutningsavgifter VA 1/1	193	183	193	183
	Årets anslutningsavgifter VA	24	13	24	13
	Årets periodiserade anslutningsavgifter	-3	-3	-3	-3
	Ingående bokfört värde gatukostnadsersättningar 1/1	649	626	649	626
	Årets gatukostnadsersättningar	17	47	17	47
	Årets periodiserade gatukostnadsersättningar	-25	-24	-25	-24
	Laddinfrastruktur (statligt bidrag)	0	0	0	0
	Jämställda miljöer (statligt bidrag)	0	0	0	0
	Cykelplan (statligt investeringsbidrag)	7	6	7	6
	Övriga investeringsbidrag	167	128	167	128
	Summa förutbetalda intäkter	1 029	976	1 029	976
	Summa långfristiga skulder	2 296	2 108	2 496	2 308
20	Kortfristiga skulder				
	Kortfristig del av långfristig skuld	300	100	300	100
	Certifikat	150	250	150	250
	Leverantörsskulder	227	316	227	377
	Moms	3	0	3	0
	Interimsskulder	448	434	448	434
	varav pensionsutbetalning individuell del	48	47	48	47
	Semesterlöneskuld	82	77	82	77
	Övriga kortfristiga skulder	217	147	270	140
	Summa kortfristiga skulder	1 427	1 325	1 481	1 378

Noter (mnkr)		Kommunen		Koncernen	
Not		2019	2018	2019	2018
21	Ansvarsförbindelser				
	Pensionsförpliktelser				
	Pensionsåtaganden före 1998				
	- Täby kommun	1 202	1 250	1 202	1 250
	<i>varav särskild löneskatt</i>	235	244	235	244
	- Aktiva förtroendevalda Täby kommun	6	10	6	10
	<i>varav särskild löneskatt</i>	1	2	1	2
	- Storstockholms brandförsvär	19	19	19	19
	<i>varav särskild löneskatt</i>	4	4	4	4
	Summa pensionsförpliktelser	1 227	1 279	1 227	1 279
	Övriga ansvarsförbindelser				
	Täby Holding AB	200	200	200	200
	Bostads- och bostadsrättslån	0	1	0	1
	Käppalaförbundet	195	130	195	130
	Norrvatten	90	77	90	77
	Övriga	9	9	9	9
	Summa borgensåtaganden	494	417	494	417
22	Justeringar för ej likvidpåverkande poster				
	Periodens av - och nedskrivningar	287	207	301	178
	Periodens förändring av avsättning för särskild löneskatt	10	10	9	10
	Periodens förändring av pensionsskuld	34	41	35	41
	Periodens upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	2	2	2	2
	Periodens andra avsättningar	19	960	21	956
	Summa justeringar för ej likvidpåverkande poster	352	1 220	368	1 186
23	Poster som redovisas i annan sektion				
	Reavinst försäljning förråd	-145	-67	-193	-40
	Reavinst försäljning materiella anläggningstillgångar	-11	0	-11	0
	Summa poster som redovisas i annan sektion	-156	-67	-204	-40

Tilläggsupplysningar*Tilläggsupplysning finansiella intäkter (not 5)*

Enligt ny redovisningsprincip ska finansiella tillgångar redovisas enligt verkligt värde jämfört med föregående år då det redovisades enligt anskaffningsvärde.

Tilläggsupplysning eget kapital (not 16)

Från och med 2019 redovisar kommunen finansiella tillgångar och skulder till verkligt värde enligt RKR R7 istället för som tidigare till anskaffningsvärde. Detta har inneburit att ingående värde för finansiella tillgångar har omräknats till verkligt värde och justerats med 25 mnkr mot eget kapital. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

Tilläggsupplysning långfristig skuld/VA-kollektivet (se not 19)

Årliga VA-anläggningsavgifter ökar skulden. Skulden periodiseras i samma takt som avskrivning sker av Va-anläggningarna (70 år) enligt RKR rekommendation RKR R2. Den 31 december 2019 uppgick skulden till 213 mnkr.

Tilläggsupplysning långfristig skuld/gatukostnadsersättningar (se not 19)

Rådet för kommunal redovisning (RKR) beslutade i oktober 2019 att skjuta fram tillämpningstidpunkten för den nya rekommendationen RKR R2 Intäkter, som reglerar bland annat redovisning av gatukostnads- och exploateringsersättningar. Rekommendationen träder i kraft för räkenskapsåret 2020, men tidigare tillämpning uppmuntras. Kommunen har valt att redovisa enligt den tidigare rekommendationen RKR 18.1 där de årliga gatukostnadsersättningarna ökar skulden och periodiseras i samma takt som avskrivningarna på gator och vägar. Den 31 december 2019 uppgick skulden till 641 mnkr. Enligt RKR R2 ska gatukostnadsersättning resultatföras. Om kommunen hade följt RKR R2 skulle det innebära ett lägre resultat med 8,2 mnkr, vilket består av ökade intäkter med 17,2 mnkr och minskade periodiserade intäkter med 25,4 mnkr.

Tilläggsupplysning kortfristiga skulder (not 20)

VA-kollektivets interna resultatfond uppgår till 3,6 mnkr och ingår i interims-skulder. Det innebär att de ackumulerade intäkterna per den 31 december 2019 har varit 3,6 mnkr högre än kommunens ackumulerade kostnader för VA-verksamheten. VA-verksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 11,9 % av kommunens anläggningstillgångar.

Avfallskollektivets interna resultatfond uppgår till 4,1 mnkr och ingår i interims-skulder. Det innebär att de ackumulerade avfallsavgifterna per den 31 december 2019 har varit 4,1 mnkr högre än kommunens ackumulerade kostnader för avfallsverksamheten. Avfallsverksamhetens anläggningstillgångar uppgår till 0,1% av kommunens anläggningstillgångar.

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital (se not 16) (mnkr)	2019	2018
Reserverat för pensioner	403	403
Reserverat för eftersatt underhåll	55	55
Reserverat för framtida investeringar infrastruktur	25	0
Resultatutjämningsreserv	65	65
Totalt kvar av reservation i eget kapital	548	523

Per 31 december 2019 uppgår reserverat eget kapital till 548 mnkr, varav pensionsreserven uppgår till 403 mnkr. Pensionsreserven får utnyttjas för att mellan vissa år utjämna de ekonomiska påfrestningar som de högre framtida pensionsutbetalningarna kommer att innebära. Del av pensionsutbetalningarna kommer då att avräknas mot det faktiska resultatet i balanskravutredningen. Per 31 december 2019 uppgår reserven för eftersatt underhåll till 55 mnkr. Reservan 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 2019 har 25 mnkr avsatts för kommande investeringar i infrastruktur.

Redovisningsprinciper

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 under respektive avsnitt. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed. Jämförelsesiffror 2018 är uppställda enligt den nya kommunala bokförings- och redovisningslagen.

Belopp redovisas i miljontals kronor (mnkr). Eftersom avrundning har skett kan det uppstå differenser i delposter i balans- och resultaträkningar.

Materiella anläggningstillgångar

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

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

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

Exploateringsredovisning innebär att anläggningstillgångar där beslut finns om försäljning omklassificerats till omsättningstillgångar. Intäkter från försäljning av omsättningstillgångar ingår inte i balanskravutredningen.

Från och med 2019 redovisas erhållen mark utan ersättning som gåva.

Från och med 2019 redovisar kommunen finansiella tillgångar och skulder till verkligt värde enligt RKR R7. Detta har inneburit att ingående värde för finansiella

tillgångar har omräknats till verkligt värde och justerats mot eget kapital.

Avskrivningar

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

Avskrivningstider	
Komponent	Avskrivningstid
<i>Avskrivningstider inventarier och äldre investeringar:</i>	
IT-utrustning	3 -5 år
Fastigheter, nybyggnationer	33 -40 år
Fastigheter, ombyggnation/lokalanpassning	20 år
Fordon och transportmedel	5 år
Gator- och parkanläggningar	33 år
Kontorsmaskiner	5 år
Möbler	10 år
Småbåtshamnar	33 år
Vatten- och avloppsanläggningar	70 år
Va-inventarier	3 år
Konst	0 år
<i>Avskrivningstider för komponentindelade objekt:</i>	
Nyinvestering mark (vägkropp)	70 år
Nyinvestering gator/vägar (ytskiktet asfalt)	10 -40 år
Belysning	10 år
Park markanläggning	30 år
Park plantering	20 år
Lekplats utrustning	20 år
Lekplats markarbeten	40 år
Bro stomme	70 år
VA-ledningar	70 år
VA pumpstation	25 år
Va-inventarier	3 år
Småbåtshamn	33 år
Småbåtshamn inventarier	10 år
Fysisk planering	33 år
Mark (verksamhetsfastigheter)	0 år
Markanläggning och markinventarier	20 år

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

Extraordinära poster

Under 2018 kostnadsfördes kommunens åtagande av medfinansiering av infrastruktur (*Sverigeförhandlingen*) i sin helhet. Indexuppräknings på avsättningen har skett enligt KPI per år till och med december 2019. Eftersom betalning inte skett återfinns posten som en avsättning i balansräkningen.

Osäkra fordringar

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

Skatteintäkter

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

Taxefinansierad verksamhet

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

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. blandmodellen. Den del av pensionen som hänförs till den avgiftsbestämda delen har särredovisats och klassificerats som kortfristig skuld i balansräkningen. Övriga pensionsåtaganden avseende pensioner intjänade efter 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

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

Ansvarsförbindelse

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

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Med bidrag till infrastrukturell investering avses att kommunen lämnar bidrag till finansieringen av investeringar i infrastruktur som görs av någon annan än kommunen. I enlighet med LKBR kap 5 § 7 tas kommunens bidrag upp som posten *Bidrag till infrastruktur* i balansräkningen. Varje bidrag som redovisas i balansräkningen upplöses med årliga enhetliga belopp under högst 25 år. Upplösningen påbörjas det år bidraget beslutats.

Kortfristiga placeringar

Enligt ny redovisningsprincip ska finansiella tillgångar redovisas enligt verkligt värde och värdeförändring har bokats mot eget kapital. Kommunen har en finanspolicy vilken reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyn har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Leasing

Kommunen tillämpar inte RKR R 5 om att hyresavtal för inhyrda fastigheter och lokaler ska redovisas som ett leasingåtagande inom posten ansvarsförbindelser. Kommunen har gjort bedömningen att övrig leasing inte uppgår till ett väsentligt belopp och redovisas därmed inte enligt RKR R5. Belopp som överstiger 1 % av kommunens intäkter bedöms för leasing vara ett väsentligt belopp.

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.

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 22 och 23.

Koncernredovisning (sammanställd redovisning)

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

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

Redovisningsprinciper i koncernföretag

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

Materiella anläggningstillgångar

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

Tillkommande utgifter

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

Materiella anläggningstillgångar avseende byggnader med ett värde på minst 5 mnkr (väsentligt värde) har delats upp i komponenter.

Avskrivningar

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

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

Avskrivningstider	
Komponent	Avskrivningstid
Byggnader	20 -100 år
Markinventarier, ledningsnät för distribution av fjärrvärme	40 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år
Komponentavskrivning	
Stomme	30 år
Tak	10 -30 år
Fasad	20 -30 år
El och Larm	20 -30 år
VA och sprinklers	25 -30 år
Ventilation och uppvärmning	10 -20 år

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag
Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs verkliga värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Skatt

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

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Avsättningar

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

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ansvar och uppgifter

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

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

I kommunstyrelsens verksamhet ingår den politiska organisationen, kommunledningskontoret med de centrala ledningsresurserna och det administrativa stödet. Kommunstyrelsen har anslag för kommunens personalomstruktureringskostnader och oförutsedda behov, liksom för räddningstjänst och totalförsvarsplanering. Särskilda resurser finns också avsatta för trygghets- och säkerhetsenhetens brotts- och drogförebyggande arbete. Dessutom ingår kostnader för bland annat medlemsavgifter till SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) och Storsthlm.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Året har präglats av ett intensivt utvecklingsarbete inom flera områden. Måluppfyllelsen för kommunstyrelsen är god och budgeten följs.

I Statistiska centralbyråns medborgarundersökning har kommunens verksamheter fått det högsta resultatet sedan mätningarna började. Täby ligger på en hedrande andraplats i Sverige efter Vellinge. Det är roligt att vårt arbete med att förbättra välfärdstjänsterna och möta invånarnas behov ger resultat och får genomslag i Täbybornas upplevelse.

En stor satsning på att utveckla service och bemötande gentemot våra invånare och företag har gjorts under året. Kontaktcenter har utvärderats och en plan för det fortsatta arbetet har tagits fram. Även kommunikationsarbetet har utvecklats under året. I SCBs medborgarundersökning kan vi se att Täbys resultat för insyn och inflytande har förbättrats avsevärt och Täby har nu det tredje bästa värdet i landet.

Vårt nystartade arbete med långsiktig ekonomisk analys är viktigt för att få en tydligare bild av hur kommunens ekonomi utvecklas i ett längre perspektiv. De

nya befolkningsprognoserna visar att tillväxten halveras jämfört med vad tidigare prognoser för kommande tioårsperiod visat. Detta ger oss goda möjligheter att växa med kvalitet och optimera kommunens investeringar över tid.

Utvecklingen av Täby som en attraktiv och trygg kommun fortskrider. Dubbel-spårsutbyggnaden av Roslagsbanan pågår och under året bestämdes att möjligheterna att tidigarelägga projektstarten för sträckningen in till Stockholm city ska utredas. Även miljö- och hållbarhetsarbetet går i rätt riktning.

Det nya trygghets- och säkerhetsprogrammet som antogs under året är ett viktigt verktyg för kommunens fortsatta arbete. Att Täby placerar sig på en 26:e plats i SKR och MSB:s undersökning kring trygghets- och säkerhetsarbetet i svenska kommuner är glädjande. Det är en förbättring med tolv placeringar jämfört med förra året.

Efterfrågan på lokaler, anläggningar och boenden är fortsatt stort. Det behövs nya verksamhetslokaler och delar av befintligt bestånd behöver renoveras. Det är viktigt att få så bra lokaler som möjligt till en rimlig kostnad och ett stort arbete har inletts för att effektivisera kommunens lokalförsörjning.

I en attraktiv och framgångsrik kommun är det goda ledarskapet en viktig fråga. En del av detta arbete är kommunens program för ledarskapsutveckling som drog igång under hösten.

Utvecklingsområden

Täby utvecklas

Täby utvecklas och skapar miljöer som är attraktiva och trygga för boende och företagare. Täby ska växa med kvalitet och arbetet sker med stor omsorg - halva Täby ska vara grönt och hela Täby hållbart. En ny översiktsplan för kommunen är under framtagande som tar sikte på år 2050. För att säkerställa en långsiktigt hållbar utveckling i översiktsplaneringen har Täby valt att arbeta mot de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030.

Den pågående stadsutvecklingen är i huvudsak fokuserad kring Roslags-Näsby, Täby Park och delar av Arninge. I december hade Täby 71 874 invånare vilket är en ökning med 477 folkbokförda personer jämfört med 2018. Under 2019 har 518 nya bostäder färdigställts.

Ett arbete med långsiktig ekonomisk analys inleddes under året. Syftet är att få en tydligare bild av hur kommunens ekonomi utvecklas på lång sikt och därmed kunna prioritera och samla resurser till de områden där de gör störst nytta. Som en del i detta arbete har befolkningsprognoserna setts över och justerats. Tillväxt-takten har därmed halverats de närmaste tio åren vilket ger Täby goda möjligheter att växa med kvalitet och att optimera kommunens investeringar över tid.

Sverigeförhandlingen gällande förlängning av Roslagsbanan till City via

Odenplan slutfördes 2017 och under året blev det klart att en tidigare lagd projektstart ska utredas. Kommunens första kollektivtrafikplan antogs under året och syftar till att öka kollektivtrafikens framkomlighet och attraktivitet genom att föreslå och prioritera åtgärder.

Det långsiktiga arbetet med en framkomlighetsstrategi pågår. Utöver förbättrad framkomlighet ska strategin även utgöra ett redskap för hållbar tillväxt och utveckling. Samarbetet med de andra nordostkommunerna för en förbättrad regional transportinfrastruktur pågår. En viktig del i detta arbete är utredningen angående en förlängning av Roslagsbanan till Arlanda.

Under året utsågs Täby till Stockholms läns tredje bästa miljökommun av tidningen Aktuell Hållbarhet och bland samtliga landets kommuner nådde Täby en 11:e plats. Kommunens arbete med vatten- och naturvårdsfrågor har varit framgångsrikt och på senare tid har även arbetet på klimat- och kemikalieområdet intensifierats.

Kommunikation och kvalitetsutveckling

Frågan om service och bemötande har varit högprioriterad under året. Täbys invånare och företag ska känna att det är enkelt att ha kontakt med Täby kommun, att kontakten ger resultat samt att kommunens medarbetare har ett professionellt och trevligt bemötande. Ett flertal aktiviteter har påbörjats under året, t.ex. deltagande i utbildningen "Förenkla helt enkelt", ny ärendehanteringsprocess.

En utvärdering av kontaktcenter har gjorts i syfte att skapa en nulägesbild och säkerställa fortsatt utveckling mot en ännu högre servicenivå. Utifrån utvärderingens rekommendationer har ett förbättringsarbete påbörjats som bland annat innebär nya målbilder, löpande kundundersökning, ny dialogmodell tillsammans med verksamheterna samt förbättrade ärendehanteringsprocesser på sikt.

Flera nya digitala lösningar för att utveckla kvaliteten i den kommunala verksamheten har tagits fram under året. Ett flertal insatser har även genomförts för att utveckla e-tjänster för invånare och företagare.

Strategisk lokalförsörjning

I Täby kommun ökar efterfrågan på lokaler, anläggningar och bostäder för offentlig service. Kapacitetshöjningar planeras för flera sektorer. Dessutom finns ett stort behov av att säkerställa att det befintliga utbudet utvecklas och bibehåller en god standard. Under året har ett arbete påbörjats med att ta fram underhållsplaner för de kommunägda fastigheterna.

Ett arbete har även inletts med att utveckla den strategiska lokalförsörjningen kopplat till kommunens långsiktiga investeringsmöjligheter i lokaler, anläggningar och bostäder. Arbetet med att utveckla kommunens lokalförsörjningsprocess har varit högprioriterat liksom arbetet med att ta fram en strategisk

lokalförsörjningsplan. Arbetet omfattar såväl utveckling och effektivisering av kommunens ägda och inhyrda bestånd som utredningar av förutsättningar för kapacitetsökningar genom privata aktörer.

Trygg i Täby

Kommunfullmäktige antog under våren Täby kommuns trygghets- och säkerhetsprogram. Fem fokusområden finns i programmet: Förebygga olyckor, trygghet och säkerhet i offentlig miljö, skapa motståndskraft och krishanteringsförmåga, bygga en god informationssäkerhet samt förebygga droganvändning bland barn och unga.

Kommunen arbetar med en ständigt uppdaterad gemensam lägesbild. Arbetet har gett större möjlighet att minska och förebygga otrygghet, brott och ordningsstörningar genom tidiga insatser. Kommunen har även övat och utbildat den centrala krisledningen. Inom det olycksförebyggande arbetet har riskbilder tagits fram genom den årliga risk- och sårbarhetsanalysen.

Det systematiska informationssäkerhetsarbetet har utformats och informations-säkerhetsmål samt styrande dokument för kommunens verksamheter har tagits fram.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kommunstyrelsens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt fem nämndmål och indikatorer enligt nedan.

Tre av fem nämndmål har uppnåtts och två mål är på väg att uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för kommunstyrelsen vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att kommunstyrelsen med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

De mål som rör arbetsmiljö beskrivs i avsnittet "Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete". Måluppfyllelse och kommentarer till målen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Invånarna ska vara nöjda med av kommunen finansierade insatser</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen mäts med två indikatorer. För indikatorn <i>NRI-index</i>, en helhetsbedömning av kommunen utifrån SCB:s årliga medborgarundersökning (viktning 60 %), understiger utfallet på 71 indikatorvärdet som är minst 74. För indikatorn <i>Antagning i enlighet med förstahandsval inom grundskolan</i> (viktning 40 %) understiger utfallet på 94,5 % för läsåret 2019/2020	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måloppfyllelse
		indikatorvärdet på 96 %. Utfallet på båda indikatorerna ligger mycket nära indikatorvärdet och bedömningen är att målet därför kommer att uppnås i närtid.
	<i>Täby uppfattas som en kommun som värnar om miljön</i>	 <i>På väg att uppnås</i>
		Kommentar Målet är på väg att uppnås. Måloppfyllelsen mäts med indikatorn "NMI miljöarbete" i SCB:s medborgarundersökning. Utfallet på 59 understiger indikatorvärdet som är minst 60. Utfallet ligger mycket nära indikatorvärdet och kommunen har fått höga betyg i andra, liknande mätningar. Bedömningen är därför att målet kommer att uppnås i närtid.
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<i>Vi skapar arbetsglädje</i>	 <i>Uppnått</i>
		Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts med en indikator: "Hur stor är din arbetsglädje just nu?" och mäts i den årliga personalenkäten. Utfallet på 73 överstiger indikatorvärdet på minst 70.
	<i>Ingen skadlig arbetsrelaterad stress får förekomma</i>	 <i>Uppnått</i>
		Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts med en indikator: "Hur är din koncentrationsförmåga just nu?" som mäts i den årliga personalenkäten. Utfallet på 75 är i nivå med indikatorvärdet som är minst 75. Det är en förbättring med fem enheter sedan förra året.
	<i>I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag</i>	 <i>Uppnått</i>
		Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts med indikatorn "HME" (Hållbart medarbetarengagemang). Utfallet på 82 överstiger indikatorvärdet som är 81. Resultatet är en förbättring med fem enheter jämfört med förra året. Resultatet är även bland de bästa i Stockholms län.

Analys av måloppfyllelse

För de indikatorer som grundar sig i SCB:s medborgarundersökning ligger resultaten precis under indikatorvärdet. Täbys NRI-index är dock det femte bästa i landet och dessutom en förbättring från förra årets resultat. Täby har fått fina betyg i andra mätningar för sitt miljöarbete och miljömålet uppnås sannolikt nästa år.

Ett oväntat stort söktryck till Byängsskolan från elever i Gribbylund/Löttingelund gör att indikatorn om antagning i enlighet med förstahandsval inom grundskolan inte uppnås. Då närhetsprincipen måste tillämpas har dessa önskemål inte kunnat tillfredsställas fullt ut.

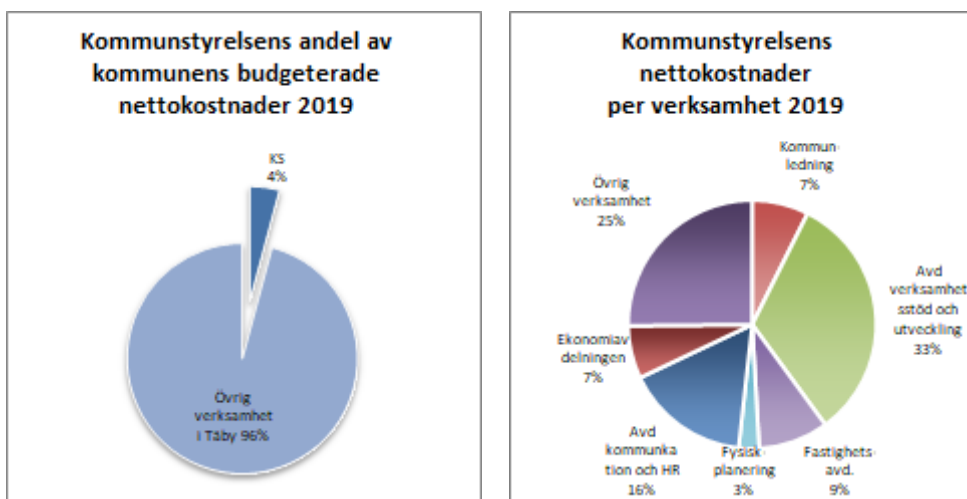
Utfallet vad gäller arbetsglädje är en förbättring med sju enheter sedan föregående år. Bedömningen är att bland annat fokus på ledarskapsfrågor genom ledarskapsakademin och ledarutvecklingsprogram samt utveckling av introduktion för nyanställda kan ha påverkat resultatet positivt.

En tydlig förbättring har även skett vad gäller stress. En fortsatt strukturerad dialog kring arbetsmiljö samt uppföljning av sjukfrånvaron kan ha påverkat resultatet positivt. Den totala sjukfrånvaron är fortsättningsvis låg (4,8 %). Täby har de senaste åren haft den lägsta eller näst lägsta sjukfrånvaron i Stockholms län.

2019 års HME-undersökning visar en förbättring för alla kommunens verksamhetsområden. I jämförelse med kommuner i Stockholms län placerar sig Täby bland de med högst resultat.

Ekonomi

Kommunstyrelsens nettokostnader uppgår till 150,8 mnkr, vilket motsvarar 4 % av kommunens totala nettokostnader. Kommunstyrelsen har omorganiserat vissa avdelningar från och med september 2019, därav har en omfördelning av budget gjorts jämfört med tidigare år.



För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 2,7 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Störst negativ avvikelse redovisas på grund av högre IT- och fastighetskostnader än budget. De negativa avvikelserna kompenseras av lägre kostnader för utvecklingsmedel samt högre intäkter relaterade till fastighetsförsäljning.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Intäkter	644,6	605,1	39,6	7 %	498,4
Kostnader	-795,4	758,6	-36,9	5 %	-652,0
Nettokostnader	-150,8	153,5	2,7	2 %	-153,6

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 335,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 132,6 mnkr. Avvikelserna beror främst på tidsförskjutningar i flera av projekten men i vissa fall handlar det även om en förväntat lägre totalkostnad. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Investeringar på fastigheter inom nämndernas områden	223,0	355,6	132,7	1 770,2	1 877,2	107,0
Övergripande investeringar i fastighet och anläggning	112,7	112,6	-0,1	667,8	745,1	77,3
Summa investeringar	335,7	468,2	132,6			

Nedan redovisas en sammanställning av kommunstyrelsen investeringar. En mer detaljerad redovisning av projekten per nämnd finns under kommande avsnitt under respektive nämnd.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
<i>Investeringar i fastigheter inom respektive nämnd</i>						
Socialnämnden	11,7	12,3	0,7	50,0	50,0	0,0
Barn- och grundskolenämnden	143,8	234,2	90,4	1 058,5	1 165,0	106,5
Kultur- och fritidsnämnden	45,1	88,1	43,0	636,7	639,7	3,0
Gymnasie- och näringslivsnämnden	22,4	21,0	-1,4	25,0	22,5	-2,5
Summa investeringar i fastigheter på uppdrag av respektive nämnd	223,0	355,6	132,7			
<i>Övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar</i>						
Kommunhus	4,3	21,3	17,0	494,0	530,0	36,0
Upprustning bibliotekshus	0,1	0,3	0,2	150,0	150,0	0,0
Tillbyggnad Runborgsskolan	0,0	0,0	0,0	9,7	50,0	40,3
Energieffektiviseringar	21,5	22,0	0,5			
Fastighetstekniska investeringar	31,3	35,0	3,7			
Upprustning av kök	8,0	9,0	1,0			
Moderniseringar av fastigh. enl. myndighetskrav	33,4	30,0	-3,4			
Övriga projekt *	4,2	19,1	14,9	14,1	15,1	1,0
Inventarier	9,9	11,0	1,1			
Justering **		-35,1	-35,1			
Summa övergripande investeringar i fastigheter och anläggningar	112,7	112,6	-0,1			
Summa investeringar	335,7	468,2	132,6			

Budget 2019 är totalt utökad med 30,7 varav 26,2 mnkr genom ombudgetering och 4,5 mnkr genom tilläggsbudget.

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

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

Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

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

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Måloppfyllelsen för stadsbyggnadsnämnden är god och nämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget. För att förbättra drift och underhåll av kommunens vägar, torg och parker har kvalitetshöjande åtgärder gentemot kommunens driftentreprenörer genomförts med lyckat resultat.

Ett gott bemötande, god service samt tydliga och enkla processer är en förutsättning för god kundnöjdhet, men bidrar också till en god arbetsmiljö och effektivitet i verksamheten. Handlingsplaner har därför tagits fram och arbetet har påbörjats för att konkret förbättra service och bemötande samtidigt som satsningarna på en tydligare målstyrning och ett systematiskt förbättringsarbete enligt metoden resultatorienterad styrning (ROS) fortsätter.

Utvecklingsområden

Hållbar utveckling

Hållbarhetsfrågorna har fått allt större fokus i verksamheten och den nya översiktsplanen för kommunen kommer att kombineras med ett hållbarhetsprogram som tar sikte på år 2050. Utgångspunkten i arbetet är de globala målen enligt Agenda 2030. Alla stora stadsutvecklingsprojekt i kommunen har hållbarhetsprogram vilket har bidragit till att Täby kommun idag har flera goda exempel i framkant inom hållbar stadsutveckling.

Som en följd av det systematiska hållbarhetsarbetet har Täby klättrat i tidningen Aktuell Hållbarhets kommunranking från plats 16 år 2018 till plats 11 år 2019 av 290 kommuner.

Verksamhetsutveckling

För att ytterligare förbättra arbetet och kunna upprätthålla en utmärkt service har verksamheten utvecklat och tydliggjort arbetet med resultatorienterad målstyrning. Verksamheten har en enhetlig styrmodell och arbetar systematiskt med sitt förbättringsarbete.

En kommunövergripande utbildningssatsning har genomförts och handlingsprogram i verksamheterna har tagits fram för att åstadkomma bättre service och bemötande.

Digitalisering

Digitalisering har fortsatt ingå som en viktig del av utvecklingsarbetet inom verksamheten. Ett nytt kartsystem har införts och arbetet med geografiska informationssystem (GIS) fortsätter. Digitalisering av kommunens detaljplaner har förberetts och inväntar nationella standarder från Boverket och Statliga lantmäteriet. Kommunen har under året utvecklat en ny app för att lämna synpunkter, klagomål och felanmälningar till kommunen samt en digital karta med information om trafikstörningar.

Kompetensförsörjning

Insatser görs löpande för att ytterligare stärka kommunens attraktionskraft som arbetsgivare för att behålla och attrahera för verksamheten nödvändig kompetens. Genom kompletterande konsultupphandlingar har kompetensen säkrats i de delar där intern personal inte räcker till.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av stadsbyggnadsnämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt två nämndmål och indikatorer enligt nedan.

ett mål har uppnåtts och ett mål är på väg att uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för stadsbyggnadsnämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till målen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Täby erbjuder möjlighet till attraktiva bostäder</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med indikatorn <i>antal bostäder i antagna detaljplaner under 2015-2024 med indikatorvärdet genomsnitt 750 bostäder per år.</i> Utfallet för 2019 är 400 bostäder i antagna detaljplaner. Det totala utfallet för åren 2015-2019 är 5 800 bostäder i antagna detaljplaner och planerat för 2020-2024 är ca 500 bostäder per år. Det ger ett genomsnitt på 830 bostäder i antagna detaljplaner per år vilket är över indikatorvärdet.	
Täby är en ekonomiskt, socialt och	<i>Täbyborna uppskattar kommunens offentliga miljöer och service</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås.	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
miljömässigt hållbar kommun	Måluppfyllelsen bedöms med hjälp av fem indikatorer varav en av indikatorerna inte går att följa upp. Resterande fyra indikatorer har därför viktats utifrån motsvarande andel till helheten. För två indikatorer understiger utfallet indikatorvärdet och för två indikatorer överstiger utfallet indikatorvärdet. Därför har målet bedömts vara på väg att uppnås. Den första indikatorn är <i>mediantiden för beviljade bygglov</i> (viktning 20 %) med indikatorvärdet 3,0 veckor eller mindre. Utfallet går inte att följa upp på grund av tekniska problem. Den andra indikatorn är <i>andel överklagade bygglov som håller i överordnad instans</i> (viktning 15 %) med indikatorvärdet (85 % eller mer). Utfallet är 70 % vilket är under indikatorvärdet. Den tredje indikatorn är <i>nöjd regionindex</i> (viktning 25 %) med indikatorvärde 74 eller mer. Utfallet är 71 vilket är under indikatorvärdet. Den fjärde indikatorn är <i>andel hushåll som lämnar matavfall</i> (viktning 15 %) med indikatorvärdet 45 % eller mer. Utfallet är 51,5 % vilket är över indikatorvärdet. Den femte indikatorn är <i>invånare som är nöjda med skötsel av parker och naturområden</i> (viktning 25 %) med indikatorvärdet 65 % eller mer. Utfallet är 75% vilket är över indikatorvärdet.	

Analys av måluppfyllelse

Arbetet med att planera för nya bostadsområden har under 2015-2019 haft en god takt med antagna detaljplaner som möjliggjort för totalt 5 800 bostäder. Ett arbete som varit avgörande för den utbyggnad av kommunen som pågår.

Genom ett systematiskt utvecklingsarbete inom nämndens hela verksamhet ökar kommunens attraktivitet. För bygglovsverksamheten har arbetet fortsatt med att utveckla e-tjänster och säkerställa handläggaresurser. Utvecklingsarbete med en proaktiv bygglovsprocess, samverkan med kommunens kontaktcenter och projekt som "Förenkla helt enkelt" bedöms på sikt ge förbättrad kvalitet och ökad kundnöjdhet.

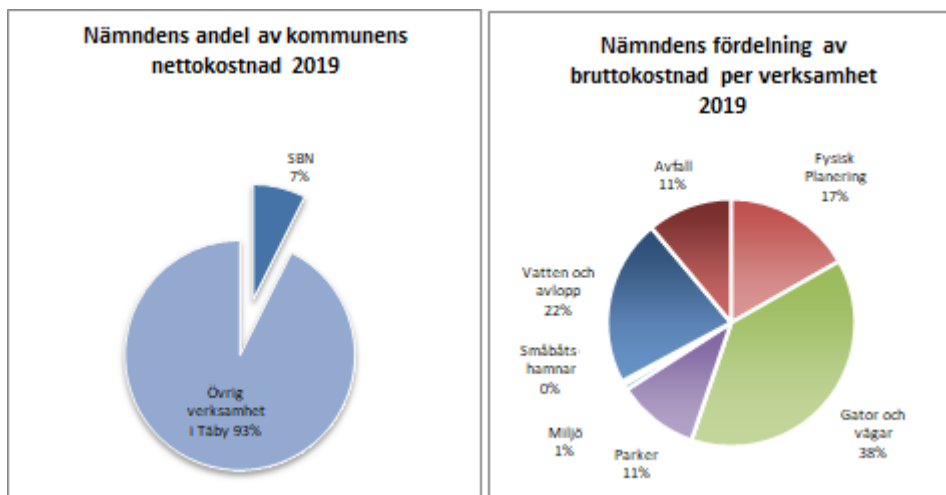
Inom avfallsområdet har informationsinsatser i kombination med en avfallstaxa som gynnar matavfallsinsamling lett till en stadig ökning av andelen hushåll som väljer att sortera ut matavfallet. En förflyttning uppåt i avfallshierarkin, från energiåtervinning till materialåtervinning.

Täbys parker och naturområden förnyas och sköts professionellt samtidigt som nya parker och grönområden skapas i samband med planeringen av nya bostadsområden. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) undersökning "Kritik på teknik" där 111 kommuner jämförs inom en mängd teknikområden visar att Täby kommun generellt står sig mycket väl i jämförelsen.

Utvecklingsarbetet inom förvaltning och myndighetsutövning bör fortsätta långsiktigt i kombination med en framsynt samhällsplanering för att ytterligare förbättra den redan positiva attityden till Täby.

Ekonomi

Nämndens nettokostnad uppgår till 250,3 mnkr inklusive taxefinansierad verksamhet, vilket motsvarar 7 % av kommunens totala nettokostnad. Fördelningen av nämndens bruttokostnad per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 15,0 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterad nettokostnad. Den positiva avvikelsen utgörs av högre intäkter samt lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

SBN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2019	2019	mnkr	%	2018
Intäkter	179,3	167,7	11,6	7 %	162,5
Kostnader	-429,6	-432,9	3,4	1 %	-402,8
Nettokostnader	-250,3	-265,3	15,0	6 %	-240,3

Nettokostnader per verksamhet

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

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

SBN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2019	2019	mnkr	%	2018
Fysisk planering	-47,4	-48,7	1,3	3 %	-45,0
Gator och vägar	-160,3	-164,2	3,9	2 %	-158,7
Parker	-45,0	-45,6	0,6	1 %	-32,2
Miljö	-3,1	-5,8	2,7	46 %	-1,8
S:a skattefinansierad verksamhet	-255,9	-264,3	8,4	3 %	-237,7
Småbåtshamnar	0,2	0,0	0,2		0,0
Vatten och avlopp	5,6	0,9	4,7		-3,2
Avfall	-0,2	-1,9	1,7		0,6
S:a taxefinansierad verksamhet	5,6	-1,0	6,6		-2,6
Nettokostnader	-250,3	-265,3	15,0	6 %	-240,3

De skattefinansierade verksamheterna redovisar en positiv avvikelse med 8,4 mnkr som främst avser högre intäkter men även lägre kapitalkostnader (avskrivningar och ränta på tidigare års investeringar) än budgeterat.

De taxefinansierade verksamheterna redovisar en positiv avvikelse på 6,6 mnkr. För verksamheterna vatten och avlopp och avfall ska brukarna bära verksamhetens kostnad. Eventuella överskott eller underskott fonderas. Över- respektive underskott regleras genom att avgiften höjs eller sänks kommande år. Fonderat överskott för vatten och avlopp inklusive 2019 års redovisade utfall uppgår till 3,6 mnkr. Fonderat överskott för avfall inklusive 2019 års redovisade utfall uppgår till 4,1 mnkr. För ytterligare information om avfall- och VA-bokslutet se avsnitt "Taxefinansierade verksamheter".

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 566,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 36,7 mnkr. Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar.

SBN	Utfall	Budget	Avvikelse
(mnkr)	2019	2019	2019
Befintlig miljö	136,3	209,0	72,7
Nya utbyggnadsområden	347,1	430,7	83,6
Årliga anslag	83,0	88,2	5,2
Justeringar*		-124,8	-124,8
Summa investeringar	566,4	603,1	36,7

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

Nedan redovisas de projekt som pågår inom befintlig miljö. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

befintlig miljö (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Strandpromenad/cykelväg Vallentunasjön	0,1	5,2	5,1	13,6	13,6	0,0
Cykelplan inklusive utbyggnad	12,4	9,8	-2,6	173,0	173,0	0,0
Ombyggnad trafikplatser ink anslutande gång och cykelvägar	30,1	35,2	5,1	139,0	142,0	3,0
Kapacitetsförstärkning V/A	1,0	10,0	9,0	120,0	120,0	0,0
Dubbelspårsutbyggnad etapp 2	56,8	80,0	23,2	440,0	472,0	32,0
Infartsparkering/Hägernäs station	7,6	9,7	2,1	13,0	13,0	0,0
Viggbyholms båtklubb	9,5	9,5	0,0	20,0	20,0	0,0
Övriga projekt*	18,8	49,6	30,8	96,7	133,7	
Summa investeringar	136,3	209,0	72,7			

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

De projekt inom befintlig miljö som redovisar en större avvikelse mot årsbudget är kapacitetsförstärkningar vatten och avlopp och Dubbelspårsutbyggnad etapp 2. För kapacitetsförstärkningar vatten och avlopp beror avvikelsen på att arbetet påbörjas senare än planerat. För Dubbelspårsutbyggnad etapp 2 beror avvikelsen på framflyttande av genomförandet av återstående delsträcka.

De projekt inom övriga projekt som redovisar en större avvikelse mot årsbudget är Ny infart Skavlöten och Ombyggnad ungdomsvägen vilket beror på senarelagda entreprenadsstarter.

Det projekt inom befintlig miljö som prognostiserar en större positiv avvikelse mot total projektbudget är Dubbelspårsutbyggnad etapp 2 vilket beror på att riskerna i projektet har kunnat elimineras i takt med att projektet går mot färdigställande.

Nedan redovisas de projekt som pågår inom nya utbyggnadsområden. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

Nya utbyggnadsområden (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Täby centrum	1,2	5,9	4,7	1 085,0	1 100,0	15,0
Hägerneholm	3,1	9,0	5,9	130,0	148,0	18,0
Arninge handelsområde och resecentrum	51,0	80,0	29,0	*	410,0	
Roslags-Näsby	94,2	93,0	-1,2	607,0	607,0	0,0
Täby park (delbudget)+ Stationär sopsug	150,1	166,6	16,5	*	554,0	
Gång och cykeltunnel Bergtorpsvägen-Marknadsvägen	9,5	7,0	-2,5	*	45,0	
Näsby Slottsområde	30,4	46,8	16,4	*	115,1	0,0
Övriga projekt**	7,7	22,4	14,7	79,8	87,3	7,5
Summa investeringar	347,1	430,7	83,6			

* En översyn av total projektbudget pågår.

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

De projekt inom nya utbyggnadsområden som redovisar en större avvikelse mot årsbudget är Arninge handelsområde och resecentrum, Täby park samt Näsby Slottsområde. För Täby park beror årets avvikelse på framflyttade byggstarter och att kostnaderna för marksanering blivit lägre än budgeterat. För övriga projekt beror avvikelserna på förskjutna byggstarter och förändrade tidplaner där kostnaderna förskjutits till kommande år.

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

Nedan redovisas de projekt som pågår inom årliga anslag. Projekten inom denna kategori följs inte upp mot total projektbudget då projektens karaktär är löpande. Nedanstående tabell visar utfall, och budget för innevarande år. Utöver projekt inom vatten och avlopp (VA), där investeringarna skjutits till kommande år redovisas inga större avvikelser mot projektens årsbudgetar.

Årliga anslag (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019
Stadsmiljö parkpolicy	8,7	7,3	-1,4
Belysning	12,9	14,0	1,1
Beläggning, Brounderhåll	24,0	25,0	1,0
VA projekt	18,3	22,0	3,7
Övriga projekt*	19,1	19,9	0,8
Summa investeringar	83,0	88,2	5,2

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

Lantmäterinämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

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

Nämnden ansvarar även för myndighetsservice inom lantmäteriverksamheten enligt följande:

- Upprättande av och ansvar för digital registerkarta
- Upprättande av förslag till fastighetsindelningsbestämmelser
- Utförande av fastighets- och gränsutredningar
- Fastighetsrättslig service och rådgivning
- Registrering av nya detaljplaner
- Administration för namn- och adressfrågor på fastigheter samt registrering
- Värdeintyg för lagfart

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Lantmäterinämndens arbete har bedrivits med mycket gott resultat under året. Ärendebalansen och ekonomin är god. Ärendebalansen och handläggningstiden på lantmäteriförrättningar har successivt kortats ner och arbetet med övrig effektivisering av processerna har fortgått enligt plan.

Utvecklingsområden

Nämndens kvalitetsarbete fokuserar på att ge invånare, företagare och verksamhetsutövare en god service. Utbyggnaden i Täby kommer att innebära fler och mer komplexa lantmäteriförrättningar. Under året har ett nytt område i Arninge-Ullna nybildadats med 99 ägarlägenhetsfastigheter i en omfattande lantmäteriförrättning som avslutades under våren. Det var den första ansökan om att bilda ägarlägenhetsfastigheter inom kommunen och prognosen är att det kommer bli fler.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av lantmäterinämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt ett mål.

Resultatet är att målet har uppnåtts. Den sammantagna måluppfyllelsen för lantmäterinämnden vid årets slut är mycket god. För inriktningsmålen är

bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålet redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Täby kommun har en effektiv fastighetsbildningsprocess.</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer För indikatorn <i>verksamheten uppnår god kundnöjdhet</i> (viktning 50 %) med indikatorvärde på 70 %. Utfall 86 %. För indikatorn <i>handläggningstid för lantmäteriförrättningar</i> (viktning 25 %) med indikatorvärdet på högst 6 månader efter komplett ansökan. Utfall - inga ärenden översteg 6 månader. För indikatorn <i>handläggningstid för lantmäteriförrättningar av nya laga kraftvunna detaljplaner för bostäder</i> (viktning 25 %) indikatorvärde att minst 75 % av ärendena ska klaras på högst 12 veckor efter komplett ansökan. Utfall 91 %. Målet bedöms som uppnått då utfallet av samtliga indikatorvärden klarar de satta nivåerna.	

Analys av måluppfyllelse

Verksamheten arbetar löpande med uppföljning av kundnöjdheten. Verksamheten arbetar aktivt med prioritering av ärenden för att optimera handläggningen. Verksamheten arbetar med digitala arbetssätt. Yttre faktorer styr ärendebalansen, verksamheten kan inte påverka hur många ansökningar som kommer in.

Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 0,7 mnkr, vilket motsvarar 0,02 % av kommunens totala nettokostnader. För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 1,8 mnkr vilket motsvarar 70 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen består till största delen av lägre personalkostnader på grund av en icke tillsatt tjänst samt högre intäkter än budgeterat. Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

LMN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Intäkter	2,9	2,7	0,2	7 %	3,0
Kostnader	-3,7	-5,2	1,5	29 %	-3,6
Nettokostnader	-0,7	-2,5	1,8	70 %	-0,6

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämndens ansvar och uppgifter

Södra Roslagens miljö och hälsoskyddsnämnds (SRMH) uppgift är att svara för Täby kommuns och Vaxholms stads kontroll enligt livsmedelslagen, tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddslagen, alkohollagen och tobakslagen samt kontroll av läkemedelsförsäljningen i detaljhandeln. Nämnden ska även svara för information och expertkunskap inom verksamhetsområdet.

SRMH utför enligt samverkansavtal även tillsyn med stöd av alkohollagen och tobakslagen samt kontroll enligt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel på uppdrag av Lidingö stad, Norrtälje kommun och Vallentuna kommun. Därutöver har nämnden även en avtalssamverkan med Norrtälje kommun om livsmedelskontroll. Vid avtalssamverkan fattas besluten av ansvarig nämnd i respektive kommun.

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

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Verksamheten redovisar en mycket god måluppfyllelse och det ekonomiska utfallet är i nivå med budget.

Den nya tobakslagen började gälla 1 juli 2019 och har föranlett flera förberedande insatser i form av ny taxa, informationsinsatser, resursförstärkning samt en ny e-tjänst. Arbetet med en övergång till ett ärendesystem istället för två färdigställdes under året och innebar att grunden lades för effektivare handläggning. Ett flertal nya skriftliga rutiner har upprättats för att uppnå ännu bättre tydlighet, effektivitet och likabehandling i olika ärenden.

SRMH deltog under hösten i utbildningen "Förenkla – helt enkelt" med fokus på service och bemötande. Utbildningen har gett personalen värdefulla insikter, reflektioner och verktyg för det fortsatta arbetet.

Utvecklingsområden

Ett flertal informations- och tillsynsinsatser med anledning av den nya tobakslagen har etablerats under året och kommer att utvecklas vidare. Nämndens arbete med att skapa en ännu större förståelse för, och kunskap om nämndens lagområden fortsätter.

Det långsiktiga arbetet med att ge effektiv service och ett gott bemötande har varit prioriterat under året, bland annat genom den kommungemensamma

utbildningen "Förenkla – helt enkelt". Ett ytterligare led i arbetet med fokus på effektiv service är införandet av e-tjänster.

Verksamheten medverkar i olika nätverk och tillsynsprojekt för att öka samsynen mellan kommunala miljönämnder och på olika sätt verka för en ökad rättssäkerhet.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av SRMH:s verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt ett mål.

Resultatet är att målet har uppnåtts. Den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden vid årets slut är mycket god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålet redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>God lagefterlevnad ska uppnås</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet har uppnåtts. Måluppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer. Den första indikatorn är <i>andel allvarliga avvikelser vid tillsyn av hälso- och sjukvårdsverksamheter</i> (viktning 25 %) som ska vara högst 5 %. Utfallet på 2 % understiger indikatorvärdet. Den andra indikatorn är <i>andel allvarliga avvikelser vid tillsyn av miljöskyddsverksamheter</i> (viktning 25 %) som ska vara högst 5 %. Utfallet på 3 % understiger indikatorvärdet. Den tredje indikatorn är <i>andel föreläggande, stängning eller förbud vid livsmedelskontroll</i> (viktning 25 %) som ska vara högst 5 %. Utfallet är 14,5 % i Täby och Vaxholm vilket överstiger indikatorvärdet. Den fjärde indikatorn är <i>andelen återkallelser av serveringstillstånd i Täby och Vaxholm</i> (viktning 25 %) som ska vara högst 5 %. Utfallet på 0 % understiger indikatorvärdet. Målet bedöms som uppnått utifrån att tre av fyra satta indikatorvärden klarar de satta nivåerna.	

Analys av måluppfyllelse

Utfallet visar sammanfattningsvis en god lagefterlevnad. Ett proaktivt arbete och vissa riktade informationsinsatser samt dialog med många tillsynskontakter har möjliggjort detta.

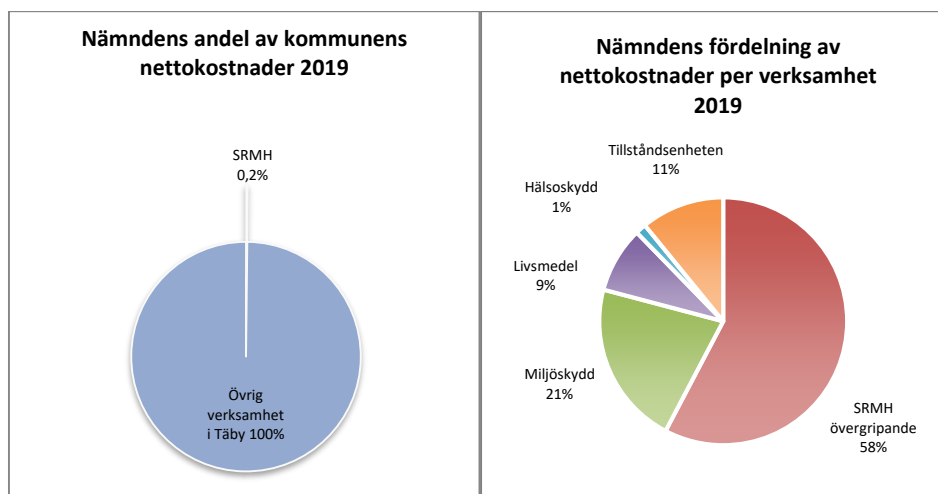
Rekryteringar under året har lett till fler tillsynsresurser för verksamheten. Större samsyn har också skapats i när och hur tillsynsinsatser ska bedrivas.

Inom livsmedelskontrollen är utfallet högt för antal förelägganden vilket beror på ett ändrat arbetssätt där kriterierna för när förelägganden utfärdas har ändrats.

Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 6,3 mnkr, vilket motsvarar 0,2 % av kommunens totala nettokostnader.

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



För år 2019 redovisar nämnden ett resultat i nivå med budget.

Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

SRMH (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Intäkter	19,2	19,6	-0,4	2 %	19,6
Kostnader	-25,5	-25,9	0,4	2 %	-25,9
Nettokostnader	-6,3	-6,3	0,0	0 %	-6,2

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kulturell verksamhet, idrotts-, friluftsför- och annan fritidsverksamhet för barn, ungdomar och vuxna.

Nämnden ansvarar också för kulturskoleverksamheten och svarar för driften av specialanläggningar för fritids- och kulturändamål samt för ekonomiskt stöd till barn- och ungdomsverksamhet inom föreningar och organisationer. Verksamheten ska bedrivas i samråd och i samverkan med ideella föreningar i kommunen.

Nämnden handhar även tillståndsärenden enligt spellagen.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Den sammantagna måluppfyllelsen för året är god. Ekonomin är i det stora hela i balans och verksamheterna följer budget. Under året är det endast den kommunala musikskoleverksamheten som gått med underskott.

Verksamheten har utvecklat samarbetet med föreningslivet för att locka fler barn och unga att vara aktiva. Fler barn och unga än tidigare är nu aktiva i idrottsföreningar. Andelen som är fysiskt inaktiva i mellanstadiet och i högstadiet har minskat och är oförändrad i gymnasiet. Fortsatta analyser kopplat till fysiska aktiviteter kommer att ligga till grund för kommande prioriteringar, inriktningar och satsningar för barn och unga.

Ett varierat utbud av kulturupplevelser har genomförts under året, både i egen regi och i samverkan med förenings- och näringsliv. Mötesplatsen Esplanad för ungdomar 16-21 år redovisar att hälften av alla besökare är flickor, vilket är mycket glädjande.

Under våren beslutade kommunfullmäktige att förändra Täby kulturskolas organisation på grund av vikande elevunderlag under en längre tid. Förändringen innebär att individuell musikundervisning endast kommer att erbjudas av fyra upphandlade privata utförare. Den kommunala verksamheten i egen regi avslutades vid årsskiftet och en ny gruppriktad verksamhet, Ung musik, startades. Vid årsskiftet startades också projektet "Kulturskola över kommungränserna" tillsammans med Sollentuna och Vallentuna. Syftet är bland annat att bredda utbudet för barn- och unga som vill ta del av kulturskoleverksamhet.

Utvecklingsområden

Utökat kulturutbud

Under 2019 har en bredd av kulturaktiviteter erbjudits i Täby där en framgångsfaktor varit goda samarbeten med förenings- och näringsliv. Tibble teater har haft ett varierat utbud av kulturprogram och på Täby torg fortsätter stora som små publika arrangemang att ta plats. Utöver detta hade Parkteatern en föreställning i Ängsholmsparken i augusti som lockade cirka 1000 besökare och i november arrangerades Kulturhusets dag med ett späckat program från alla enheter i huset. Flera konstprojekt har initierats under året i samband med ny- och ombyggnation.

Under året har biblioteken fortsatt att utveckla mängden och innehållet i programverksamheten. Exempel på program är högläsning för äldre, IT-stöd, animationsverkstad och babystunder. I den statistiksammanställning för 2018 som Kungliga biblioteket presenterade under våren hamnade Täbys antal aktiviteter på en tredje plats i regionen och Täbys antal barnutlån per barninvånare (14,6 stycken) på en första plats i regionen. Utredning av alternativa bibliotekslokaler för filialbiblioteken i enlighet med beslutad biblioteksstrategi pågår.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde i maj beslutades att Täby kulturskola ska omorganiseras. Omorganisationen ska vara klar 2020, vilket innebär att arbete avseende avveckling, utveckling av ny kommunal musikverksamhet samt upprättande av en kulturskolestrategi har genomförts under året. Arbetet kring regional kulturskola har även resulterat i ett pilotprojekt tillsammans med kommunerna Vallentuna och Sollentuna som påbörjas i januari 2020.

Utbud av anläggningar

I syfte att skapa långsiktighet och möjlighet till prioritering har en anläggningsplan för kultur- och fritidsnämndens idrottsverksamhet påbörjats under året. Anläggningsplanen ska ligga till grund för åtgärder och prioriteringar avseende både befintliga och nya idrottsanläggningar. Anläggningsplanen planeras att beslutas under 2020.

Upphandling för renovering av Tibblevallen är genomförd och arbetet med den nya simhallen pågår.

Ökad andel fysiskt aktiva ungdomar

Studien Ung livsstil, som påbörjades 2018, avslutades under hösten 2019. Studien visar att högstadieungdomar i Täby är fysiskt aktiva i hög grad (78 % av pojkarna och 75 % av flickorna) och att medlemskap inom föreningsidrotten ökat sedan 2014. Unga i Täby mår generellt sett bra, trivs i skolan och tycker att idrott och vänner är de viktigaste fritidsintressena. Utmaningar gällande fysisk aktivitet och förbättrad hälsa bland gymnasieungdomar, och framförallt flickor på yrkesförberedande program, samt barn och unga med funktionsvariationer kvarstår.

Som särskild riktad aktivitet kan nämnas "Öppen fredag" som är ett organiserat spontanidrottstillfälle som startade 2018 för äldre ungdomar. Under året har konceptet utvecklats genom att erbjuda en större bredd av idrottsaktiviteter och antalet deltagare har successivt ökat.

Aktiv fritid för alla

Arbetet med att skapa förutsättningar för en aktiv fritid för Täbys invånare, oavsett bakgrund, fortsätter. Verksamheten arbetar med att erbjuda en mångfald av aktiviteter, trygga miljöer och ett inkluderande förhållningssätt som genererar positivt bemötande. Genom samarbeten med föreningar, organisationer och myndigheter har olika aktiviteter för nyanlända Täbybor initierats under året.

Digitalisering

Ett nytt lokalboknings- och inpasseringssystem har införts på kommunens idrottsanläggningar samt på Esplanad, vilket innebär att det blir enklare och mer tillgängligt för föreningar, ungdomar och andra invånare att nyttja kommunens anläggningar. En utredning kring avveckling av blanketter till förmån för digitala ansökningar är genomförd där viss implementering har skett under året.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av kultur- och fritidsnämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Resultatet är att två mål har uppnåtts och ett mål har inte uppnåtts. Den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Unga i Täby är fysiskt aktiva</i>	 <i>Inte uppnått</i>
	Kommentar Målet är inte uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med fyra indikatorer. För indikatorn <i>deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 13-16 år</i> (viktning 40 %) understiger utfallet 63 deltagartillfällen indikatorvärdet på minst 66 deltagartillfällen. För indikatorn <i>deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 17-20 år</i> (viktning 40 %) understiger utfallet 22 deltagartillfällen indikatorvärdet på minst 25 deltagartillfällen. För indikatorn <i>idrottsföreningar med flickdominerad verksamhet</i> (viktning 10 %) överstiger utfallet 24 % indikatorvärdet på minst 22 %. För indikatorn <i>idrottsföreningar med varken pojk- eller flickdominerad verksamhet</i> (viktning 10 %) understiger utfallet 20 % indikatorvärdet på minst 22 %. Målet bedöms som inte uppnått eftersom utfallet för 90 % av de viktade indikatorerna understiger det satta värdet. Täby har en hög ambition vad gäller ungdomars fysiska aktivitet och trots resultatet ligger Täby på tredje respektive fjärde plats avseende antalet deltagartillfällen i jämförelse med kommuner i Stockholmsregionen.	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
	<i>Täby kommun möjliggör kulturupplevelser</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med två indikatorer. För indikatorn <i>andel deltagare som upplever kommunens kulturaktivitet som positiv</i> (viktning 60 %) överstiger utfallet 93 % indikatorvärdet på minst 90 %. För indikatorn <i>antalet lån på Täby bibliotek bland unga mellan 13-24 år under ett år</i> (viktning 40 %) överstiger utfallet 12 894 lån indikatorvärdet på minst 9 600 lån. Målet bedöms som uppnått eftersom utfallet av samtliga indikatorvärden överstiger det satta värdet.	
	<i>Barn och unga erbjuds en meningsfull fritid</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med tre indikatorer. För indikatorn <i>antalet besökare mellan 16-21 år som besökt Esplanad under den senaste 4-veckorsperioden</i> (viktning 40 %) överstiger utfallet 4 182 besökare indikatorvärdet på minst 1 255 besökare. För indikatorn <i>antalet besökare mellan 13-15 år som besökt Gribbygård och/eller Hermelinen under den senaste 4-veckorsperioden</i> (viktning 30 %) överstiger utfallet 835 besökare indikatorvärdet på minst 520 besökare. För indikatorn <i>andelen barn på mellanstadiet som tar del av det kommunala kultur- och fritidsutbudet</i> (viktning 30 %) varje vecka överstiger utfallet 90 % indikatorvärdet på minst 88 %. Målet bedöms som uppnått eftersom utfallet av samtliga indikatorer överstiger det satta värdet.	

Analys av måluppfyllelse

Unga i Täby är fysiskt aktiva

Forskning och statistik visar att det finns en tydlig trend mot minskad fysisk aktivitet med stigande ålder, speciellt i tonåren. Under fyra års tid har verksamhetens långsiktiga mål varit att bromsa den nedåtgående trenden. Ett viktigt resultat från det arbetet är att antalet fysiskt inaktiva högstadieungdomar och gymnasieungdomar har sjunkit sedan 2014 enligt studien Ung livsstil och att Täby har bäst resultat i jämförelse med andra kommuner som deltar i studien.

Idrotter där antalet deltagartillfällen sjunkit från 2017 till 2018 är bland annat basket, friidrott och gymnastik för flickor i åldersgruppen 13-16 år och badminton, innebandy och ishockey för pojkar i åldersgruppen 17-20 år.

Under våren 2019 beslutade kultur- och fritidsnämnden att öka aktivitetsbidraget för åldersgruppen 13-20 år samt att införa en kvalitetspeng för insatser mot samma målgrupp. Då indikatorvärdena är från 2018 förväntas resultat från insatsen komma år. Arbeta krävs även utanför föreningslivet då forskning

visar att målgruppen främst önskar att kommunen ska satsa på ytor för spontan fysisk aktivitet. Ytterligare sätt att mäta målet behöver därmed tas fram eftersom indikatorerna inte synliggör antalet aktiva individer, de som tränar i föreningar som inte söker aktivitetsbidrag och de som tränar utanför föreningslivet.

Täby kommun möjliggör kulturupplevelser

Verksamheten arbetar aktivt med att skapa möjligheter för kulturupplevelser för olika målgrupper. Riktade kommunikationsinsatser och kundundersökningar har genomförts under året i syfte att nå ut och bli relevant för fler.

Den nationella trenden att antalet utlån sjunker på Sveriges bibliotek är en realitet även i Täby. För åldersgruppen 13-24 är resultatet bättre än förväntat där det nyrenoverade huvudbiblioteket med fler studieplatser har genererat fler studenter som besökare. Däremot har utlånen för samma åldersgrupp sjunkit. Riktade insatser, som ska utgå från vad ungdomar själva önskar, planeras nästkommande år.

Barn och unga erbjuds en meningsfull fritid

Antalet besökare på mötesplatsen Esplanad fortsätter att öka liksom antalet ungdomsproducerade arrangemang och aktiviteter. Av besökarna på Esplanad är cirka 52 % flickor vilket är positivt. Framgångskonceptet är normkritiska, attraktiva och trygga miljöer tillsammans med ett inkluderande förhållningssätt och bra bemötande. Arbete kvarstår dock vad gäller generösare öppettider och utökat samarbete med skola, förenings- och näringsliv.

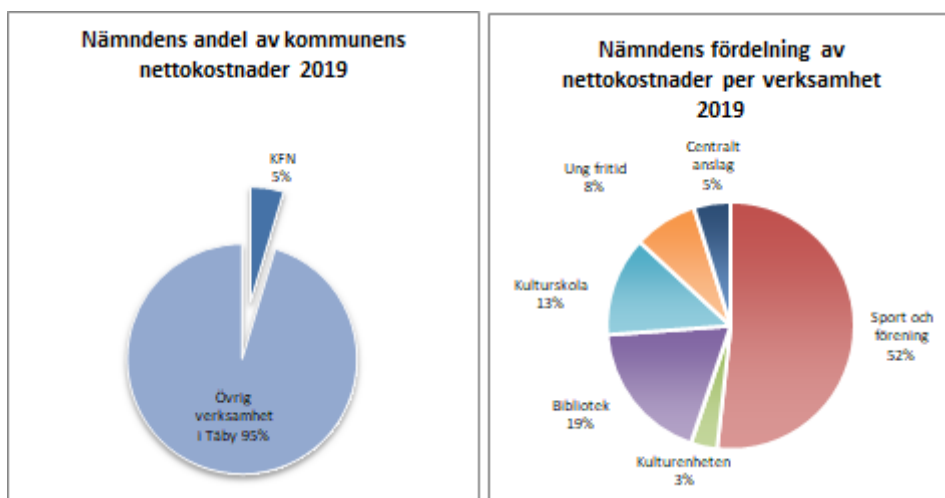
I januari öppnade den nya mötesplatsen Hörnet för ungdomar i högstadiet. Målet är att Hörnet, liksom Esplanad, ska vara en jämställd mötesplats där ungdomar själva kan utveckla, driva och skapa egna aktiviteter.

Det positiva resultatet vad gäller andelen barn som deltar i kommunens kultur- och fritidsutbud kan tolkas som att utbudet som erbjuds är attraktivt. Mångfalden av valmöjligheterna ska värnas och utbudet utvecklas i dialog med målgruppen.

Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 163,9 mnkr, vilket motsvarar 5 % av kommunens totala nettokostnader.

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



För år 2019 redovisar nämnden en negativ avvikelse med 7,1 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

KFN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Intäkter	19,6	20,0	-0,4	2 %	20,3
Kostnader	-183,4	-176,8	-6,6	4 %	-155,6
Nettokostnader	-163,9	-156,8	-7,1	4 %	-135,2

Budget 2019 är minskad med 2,0 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

KFN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Sport och förening	-84,8	-85,2	0,4	0 %	-75,2
Kulturenheten	-5,7	-5,7	0,0	0 %	-5,5
Bibliotek	-30,5	-30,7	0,2	1 %	-24,0
Kulturskola	-21,3	-14,2	-7,1	50 %	-13,7
Ung fritid	-13,7	-13,9	0,3	2 %	-10,2
Centralt anslag	-7,9	-7,2	-0,8	11 %	-6,8
Nettokostnader	-163,9	-156,8	-7,1	4 %	-135,2

Budget 2019 är minskad med 2,0 mnkr genom ombudgetering.

Utfallet för de olika verksamheterna visar på mindre, både positiva och negativa, avvikelser mot budget, den största avvikelsen återfinns under kulturskolan.

Kulturskolans negativa avvikelse består huvudsakligen av högre kostnader än budget för den kommunala musikskolan, där 5 mnkr är årets underskott från verksamheten under året och extra kostnader i samband med nedläggningen. Resterande del kommer är underskott från tidigare år.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 54,3 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 40,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar av simhallen samt några mindre projekt.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Kultur- och fritidsnämnden (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Hägerneholms konstgräs och parkeringsdäck	4,5	9,2	4,7	23,0	23,0	0,0
Hägerneholmshallen	33,9	35,8	1,9	87,2	87,2	0,0
Ny simhall	5,2	45,0	39,8	490,0	490,0	0,0
Upprustning konstgräsplaner och idrottsanläggningar	0,6	11,1	10,6	18,5	18,5	0,0
Övriga projekt *	1,0	18,5	17,5	18,0	21,0	3,0
Inventarier	9,2	7,0	-2,2			
Justering **		-31,5	-31,5			
Summa investeringar	54,3	95,1	40,8			

Budget 2019 är minskad med 5,0 mnkr genom ombudgetering samt ökad genom tilläggsbudget med 5,0 mnkr.

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

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

Socialnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Socialnämndens verksamhet riktar sig till invånare som behöver stöd och/eller skydd i utsatta livssituationer. Det kan vara barn och ungdomar som riskerar att fara illa i sin hemmiljö och i sin utveckling, ungdomar med riskbeteende eller personer med beroendeproblematik. Nämndens verksamheter vänder sig även till äldre över 65 år och personer med fysiska och/eller psykiska funktionsnedsättningar som är i behov av kommunens stöd och insatser.

Nämndens uppgifter regleras bland annat i socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lagen om bostadsanpassning, hälso- och sjukvårdslagen (HSL) samt tvångslagstiftningarna lag om särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Nämnden har ansvar för myndighetsutövningen inom socialtjänstens område och har det yttersta ansvaret för att enskilda får det stöd och den hjälp som de behöver.

Nämndens verksamheter ska kännetecknas av rättssäker handläggning med hög tillgänglighet och service samt bygga på forskning, beprövad erfarenhet och den enskildes delaktighet. Socialnämnden är huvudman för socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård vilket innebär att nämnden har ett övergripande ansvar för de insatser som ges inom dessa områden. Socialnämnden är också utförare och i förekommande fall även vårdgivare i de fall verksamheten bedrivs i kommunal regi.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Socialnämnden redovisar lägre kostnader än budget och det är främst på grund av att antalet hemtjänstinsatser samt placeringar inom vård- och omsorgsboende för äldre är färre än budgeterat. Måluppfyllelse för verksamhetsåret 2019 är god. Verksamheternas arbete för att nå dessa mål fortsätter under kommande år. För att nå framgång med måluppfyllelsen krävs långsiktighet. En positiv utveckling mot måluppfyllelse märks inom områden som bidrar till trygghet samt insatser som avser att stärka den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv.

Verksamheterna i egen regi redovisar sammantaget ett överskott. Skillnader finns emellertid mellan verksamheterna där framförallt särskilt boende för äldre har svårt att få ekonomin i balans. Överskottet i övriga verksamheter ger utrymme att fördjupa arbetet med kvalitetsutveckling och bemötande genom kompetensutveckling.

Under året har socialnämndens verksamhet bedrivits enligt mål och uppdrag i verksamhetsplanen. Dessutom har ett tryggt och säkert övertagande av Allégårdens vård- och omsorgsboende i egen regi genomförts den 1 november. Både de boende och anhöriga upplevde att övertagande gick tryggt till och att

kommunikationen var tydlig.

Årets Seniordag i kommunhuset blev en lyckad tilldragelse och lockade cirka tusen besökare, vilket är dubbelt så många besökare som året innan. Eftersom dagen är mycket uppskattad av såväl besökare som utställare planeras för en ny Seniordag även nästa år. Målsättningen är att nå ut med information om trygghetsskapande åtgärder och förebyggande insatser.

Utvecklingsområden

Kompetensförsörjning

I syfte att både rekrytera och behålla kompetent och erfaren personal har socialomsorgen under året genomfört flertalet kompetensutvecklingsinsatser bland annat förtydligande av yrkestitlar inom omsorgen av personer med funktionsnedsättning vilket har lett till tydligare ansvar och roller för personalen. Inom särskilt boenden för äldre i kommunal regi har ett arbete med kompetenshöjning kring demens lett till ökad kunskap om demensförlopp och omsorgsbehov samt ökat fokus på anhörigas situation.

Kompetensutveckling inom service och bemötande har bland annat skett genom deltagande i kommunens gemensamma utbildning "Förenkla – helt enkelt". Social omsorg bidrar även till Kontaktcenters kompetensutveckling genom att förse dem med kunskap om verksamhetsområdet

Minskat bidragsberoende och ett självständigt liv

Antalet hushåll med försörjningsstöd har varit stabilt under året. En mindre ökning kan konstateras gällande behov av tillfälligt boende, främst skyddat boende, till följd av våld i nära relation. I Täby finns fortsatt en hög andel med långvarigt försörjningsstöd med anledning av sjukskrivning eller sociala skäl såsom exempelvis missbruk och psykisk ohälsa. Genom arbetet med samordningsförbund Roslagen och projektet Mobilisering inför arbete (MIA) har fler vuxna under 2019 kommit närmare arbetsmarknaden, eget arbete eller studier. Även möjligheten att hitta boende påverkar möjligheten till självförsörjning framför allt för de nyanlända. Bostadslösa nyanlända har därför erbjudits insats i form av information och stöd i att söka bostad.

Förebyggande insatser

Under året har utvecklingsarbetet fortsatt med tidigt och förebyggande stöd och insatser för barn, unga och vårdnadshavare i form av utökat föräldrastödsprogram, informationsinsatser och uppsökande fältverksamhet. Arbete pågår även med att arbeta fram en metod för att arbeta uppsökande med vuxna i syfte att nå personer med psykisk ohälsa.

Kvalitetsförbättringar

Arbetet med att systematiskt förbättra kvalitet i verksamheterna har fortgått under året bland annat genom utveckling av uppföljningssystem i syfte att följa upp kvaliteten av insatserna. Inom särskilda boenden i kommunal regi pågår måltidsprojektet som syftar till att öka äldres nöjdhet med mat och måltidsmiljö samt med att förbättra rutiner för att identifiera och motverka undernäring hos äldre. Hittills

har projektet haft positiv effekt inom de verksamheter som medverkat.

Digitalisering

Social omsorg har under 2019 fortsatt arbetet med att effektivisera användningen av resurser och förbättra servicen till invånarna genom digitalisering. Användning av välfärdsteknik inom äldreomsorg, nyckelfria lås inom hemtjänst och digital dokumentation är några exempel. Ett automatiserat beslutsstöd för ekonomiskt bistånd har arbetats fram i syfte att, så långt det är möjligt, automatisera handläggningen av ekonomiskt bistånd. Upphandling av systemstöd som ska kunna appliceras inom flera verksamheter pågår.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av socialnämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Resultatet är att ett mål har uppnåtts och att två mål är på väg att uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Socialnämndens verksamheter bidrar till trygghet</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås. Måluppfyllelsen mäts med tre indikatorer. För indikatorn <i>andel brukare inom hemtjänst och särskilt boende som är ganska eller mycket trygga med sin insats</i> (viktning 40 %) är utfallet för hemtjänst 79 % och särskilt boende 86 %, totalt 81 % vilket innebär att utfallet understiger det satta indikatorvärdet på minst 88 %. Detta är dock en förbättring från 2018 då utfallet var 77 % för hemtjänst och 86 % för särskilt boende. <i>Andel brukare inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning i särskilt boende / motsvarande enligt LSS som känner förtroende för personalen</i> (viktning 30 %) uppgår till ett vägt medel på 61 % vilket betyder att utfallet understiger det satta indikatorvärdet på 75 %. Utfallet för särskild service SoL var 53 %, gruppboende LSS 56 % och serviceboende LSS 68 %. För frågan "brukaren känner sig trygg med alla i personalen" i brukarundersökningen för boende med särskild service SoL, gruppboende LSS och serviceboende LSS, redovisas utfallet för 2018. Detta eftersom undersökningen genomförs vart annat år och därmed inte år 2019. För <i>andelen ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats</i> (viktning 30 %) är utfallet 82 % vilket överstiger indikatorvärdet på minst 75 %. Utfall 2018 var 83 %. Bedömningen är att målet är på väg att uppnås utifrån att utfallet överstiger indikatorvärdet för en indikator och förbättrats för en av de två andra (viktas totalt 70	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måloppfyllelse
	%).	
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	<i>Socialnämndens verksamheter stärker den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv</i> Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts med fyra indikatorer. Den femte indikatorn saknar utfall. <i>Andel brukare inom hemtjänst och särskilt boende som anser att personalen ganska ofta eller ofta tar hänsyn till åsikter och önskemål (viktning 25 %) utfallet blev 2019 83 % för hemtjänst och 80 % för särskilt boende (jämfört med 2018 då utfallet för hemtjänst var 83 % och särskilt boende 71 %). Det sammanvägda värdet på 82 % innebär att indikatorvärdet på 82 % nås. Indikatorn visar en förbättring från 2018.</i> <i>Utfallet för andel ej återaktualiserade personer inom försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd (viktning 10 %) är 88 % vilket överstiger indikatorvärdet på 80 %. Utfall 2018 var 89 % vilket innebär att 2019 års resultat är en försämring.</i> <i>För andel ej återaktualiserade vuxna med missbruksvård 21+ år ett år efter avslutat utredning eller insats (viktning 10 %) är utfallet 80 % vilket understiger indikatorvärdet på 85 %. Utfallet 2018 var 84 %. Indikatorn visar en försämring från 2018.</i> <i>Utfallet för andel ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år, ett år efter avslutat utredning eller insats (viktning 15 %) är 84 % vilket överstiger indikatorvärdet på 82 %. Utfall 2018 var 86 %. Resultatet visar en försämring sedan 2018.</i> <i>Andel brukare inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som uppnår förväntat funktionstillstånd (viktning 20 %). Resultat 2019 saknas då tekniska svårigheter i verksamhetssystemet gjort att arbetet inte kunnat färdigställas. Utvecklingsarbete fortsätter under 2020.</i> Bedömningen att målet är uppnått har gjorts utifrån att tre (viktas totalt 50 %) av fyra indikatorer överstiger det satta indikatorvärdet.	 Uppnått
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<i>Socialnämndens verksamheter håller hög kvalitet</i> Kommentar Målet är på väg att uppnås. Måloppfyllelsen mäts med tre indikatorer. <i>Andelen brukare inom hemtjänst och särskilt boende som är ganska eller mycket nöjda med insatsen som helhet (viktning 50 %) är för hemtjänst 81 % respektive 78 % för särskilt boende (sammanvägt 80 %) vilket innebär att utfallet understiger indikatorvärdet på 85 %. Detta är samma utfall som 2018 avseende båda insatserna.</i> <i>För andel brukare inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som upplever att de kan påverka insatsens utformning (viktning 30 %) blir den vägda andelen 79 % nöjda vilket överstiger indikatorvärdet på 70 %. För indikatorn används utfall på frågorna om självbestämmande; får du bestämma vad som är viktigt för dig samt får du den hjälp du vill ha.</i> <i>Resultatet för andel brukare i äldreomsorgens särskilda boenden som anser att det är ganska eller mycket lätt att få träffa en sjuksköterska vid behov (viktning 20 %) blev 2019 72 % vilket understiger indikatorvärdet 76 % och är en försämring från föregående år (74 %).</i>	 På väg att uppnås

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
	Bedömningen är att målet är på väg att uppnås då brukarundersökningarna visar att brukare inom äldreomsorgen och omsorgen om personer med funktionsnedsättning generellt är nöjda med insatsen som helhet samt då måluppfyllnaden visar på en förbättring från tidigare år. Detta trots att två (viktas totalt 70 %) av tre indikatorer understiger det satta indikatorvärdet.	

Analys av måluppfyllelse

Socialnämndens mål avseende att bidra till trygghet är på väg att uppnås vilket är en förbättring från föregående år. Nämndmålet har funnits sedan 2015 och innebär bland annat att äldre och personer med funktionsnedsättning ska känna trygghet med de insatser de får. Måluppfyllelsen mäts genom tre indikatorer varav två utgår från de nationella brukarundersökningarna för äldre respektive personer med funktionsnedsättning. Dessa två indikatorer uppfylls inte men visar på förbättring. Utfallet kan påverkas av faktorer såsom brukarens hälsotillstånd eller förändringar av leverantörer och inom verksamheten. En förbättring återfinns inom hemtjänsten. Under 2019 har leverantörerna av hemtjänst varit mer stabila och få förändringar har skett på marknaden vilket kan ha bidragit till förbättringen.

Nämndmålet avseende att stärka den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv uppnås helt. Nämndmålet är nytt för socialnämnden 2019. Metoder och arbetssätt fokuserar på att erbjuda ett stöd som bidrar till att öka den enskildes självständighet till exempel genom möjligheter att påverka hur omsorgen utformas, att gå vidare till egen försörjning eller genom adekvat behandling komma ur ett missbruk. Verksamheterna har under året fortsatt arbetet med att utveckla både arbetssätt och metoder för uppföljning av insatsernas effekter för brukarna.

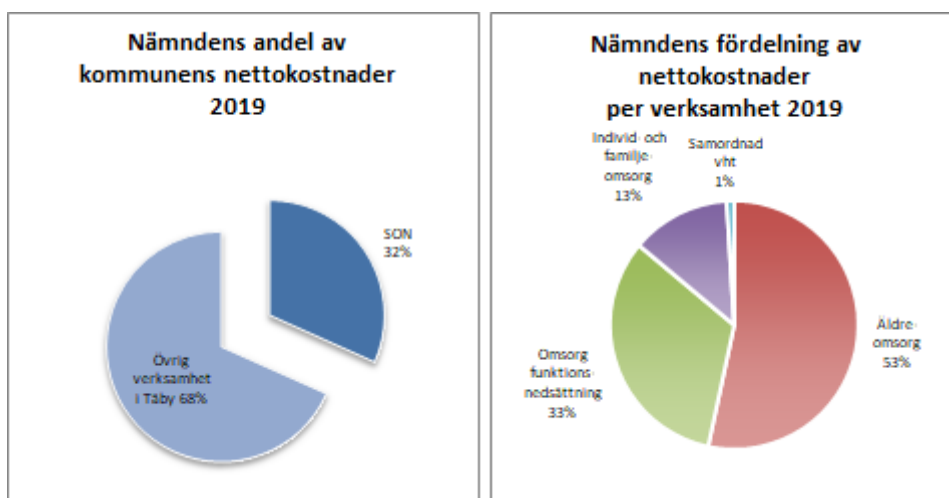
Inom omsorgen för personer med missbruk har indikatorvärdet för andelen vuxna med missbruk som inte återaktualiseras inom tolv månader från avslutad utredning eller insats försämrats sedan 2016. Inom missbruksvården återfinns mer komplex problematik och samsjuklighet vilket leder till ökat behov av stöd och insatser. Missbruksvården har fortsatt fokus på samverkan och samplanering med både interna och externa aktörer samt anhörigstöd.

Socialnämndens verksamheter ska hålla hög kvalitet, vilket både är ett inriktningsmål i kommunen och krav i den lagstiftning som gäller för socialnämndens olika ansvarsområden. Brukarundersökningarna visar att brukare inom äldreomsorgen och omsorgen om personer med funktionsnedsättning generellt är nöjda med insatsen som helhet varpå målet bedöms vara på väg att uppnås. Bland annat har genomförd kompetensutveckling och pågående försök med välfärdsteknik gett effekt.

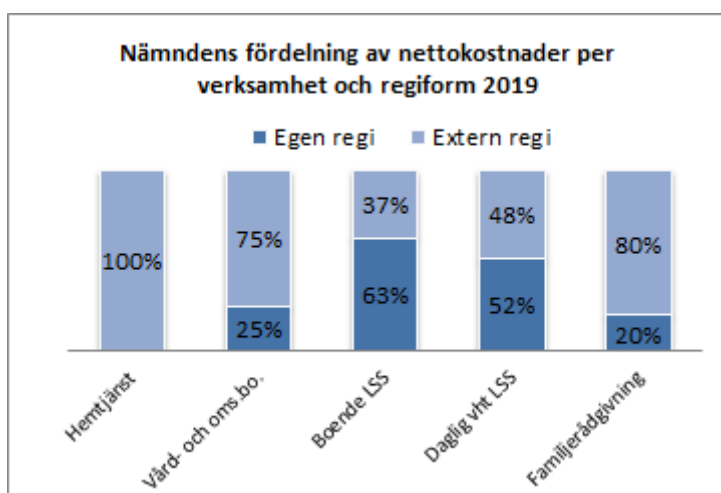
Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 115,6 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.



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



Jämfört med 2018 har andelen extern regi för boende LSS ökat något och förklaringen är att årets ökning av placeringar har skett externt. För daglig verksamhet gäller tvärt om att andelen extern regi har minskat med tre procentandelar eftersom ett ökat behov av insatsen i hög grad tillgodosetts inom kommunens egen regi. För övriga verksamheter är fördelningen i stort sett densamma som för 2018.

För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 60,3 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 37,4 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet redovisas en positiv avvikelse med 15,8 mnkr och egen regi redovisar en positiv avvikelse med 7,1 mnkr.

Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

SON (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Anslag	-260,4	-276,2	15,8	6 %	-243,2
Volymkostnad	-853,2	-890,6	37,4	4 %	-838,1
Egen regi	-2,0	-9,1	7,1		4,4
Nettokostnader totalt	-1 115,6	-1 175,9	60,3	5 %	-1 076,9

Budget 2019 har utökats med 9,1 mnkr genom ombudgetering.

Nettokostnaderna för anslag rör kostnader som inte fördelas utifrån volym. Posten innehåller kostnader för bland annat biståndsbedömning, persontransporter (turbundna resor) och flera insatser inom individ- och familjeomsorg. Avvikelsen mot budget beror huvudsakligen på att beräknad kvalitetspeng inom äldreomsorgen är lägre än budgeterat.

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per brukare, dygn, dag, timme eller insats. Posten innehåller kostnader för bland annat hemtjänst, särskilt boende, boende LSS och daglig verksamhet LSS. Den positiva avvikelsen för volymer förklaras främst med att antalet hemtjänstinsatser samt placeringar inom vård- och omsorgsboende för äldre är färre än budgeterat.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som kommunen driver i kommunal regi inom äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Den positiva avvikelsen inom egen regi, beror på att delar av överskottet som ombudgeterats från 2018 inte har förbrukats under året.

Nettokostnader per verksamhet

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

SON (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			Mnkr	%	
Äldreomsorg	-580,9	-626,6	45,6	7 %	-576,0
Funktionsnedsättning	-374,8	-376,6	1,8	0 %	-345,1
Individ- och familjeomsorg	-147,4	-152,5	5,1	3 %	-148,9
Samordnad verksamhet	-10,4	-11,1	0,7	6 %	-11,2
Nettokostnader	-1 113,6	-1 166,8	53,2	5 %	-1 081,3

Äldreomsorg

Av nedanstående sammanställning framgår utfall 2019 jämfört med budget och föregående år, för volymer och nyckeltal inom äldreomsorgen.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Äldreomsorg	2019	2019	%		2018
Volymer					
Hemtjänst (insatser)	2 627 440	3 218 000	-590 560	18 %	2 876 743
Korttidsboende (dygn)	4 976	5 110	-134	3 %	4 269
Vård- och omsorgsboende (årsplatser)	571,8	586,8	-15,0	3 %	564,8
Å-priser, kr					
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-49,8	-48,4	-1,4	3 %	-48,5
Korttidsboende (nettokostnad per dygn)	-2 116	-2 155	39	2 %	-2 228
Vård- och omsorgsboende (avgift per årsplats)	56 114	54 522	1 592	3 %	53 733
Vård- och omsorgsboende (nettokostnad per årsplats)*	-578 930	-580 731	1 801	0 %	-577 995

* Nettokostnaden per årsplats 2018 inkluderar lokalpeng till egen regi. 2019 utgick ingen lokalpeng eftersom egen regi från 1/1 2019 har LOU-lik villkor och disponerar lokalerna hyresfritt.

Volymerna inom både hemtjänst och vård- och omsorgsboende är lägre än budgeterat. Störst är avvikelsen inom hemtjänsten med ett utfall på 18 % under budget och 9 % lägre än 2018. Avvikelsen bedöms främst bero på förändringar i utförarledet men också på att uppföljning och utbildning kring återrapportering, har fått effekter på rapportering av utförda insatser. Däremot har snittkostnaden per insats ökat mer än budgeterat och det beror till stor del på att besöks-ersättningen samt några andra ersättningar höjdes efter att budgetramarna fastställdes.

Utfallet för antalet årsplatser inom vård- och omsorgsboende reflekterar de utmaningar som finns att säkerställa önskat boende när efterfrågan överstiger tillgången i kommunen. Istället ökar antalet placeringar i boenden utanför kommunen.

Funktionsnedsättning

Av nedanstående sammanställning framgår utfall 2019 jämfört med budget och föregående år, för volymer och nyckeltal inom omsorg om personer med funktionsnedsättning.

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Omsorg funktionsnedsättning	2019	2019	%		2018
Volym					
Boende LSS (årsplatser)	154	155	-1	1 %	139
Personlig Ass SFB (timmar)	95 760	102 312	-6 552	6 %	101 822
Daglig verksamhet LSS dagar	47 785	46 762	1 023	2 %	40 344
Hemtjänst SOL (insatser)	112 268	141 000	-28 732	20 %	137 175
Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser)	25	27	-2	7 %	18
Å-Priser (kr netto)					
Boende LSS (per årsplats)*	-927 597	-868 432	-59 165	7 %	-943 101
Personlig ass SFB (per timme)	-302	-307	5	2 %	-302
Daglig verksamhet LSS (per dag)*	-1 016	-943	-73	8 %	-1 095
Hemtjänst SoL (per insats)*	-51,0	-57,8	6,8	12 %	-47,7
Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats)	-812 080	-905 446	93 366	10 %	-827 025

* Principerna för redovisning av å-priser för boende LSS, daglig verksamhet och hemtjänst har ändrats 2019. Bland annat räknas inte kostnader för internhyror och anslag med i å-priserna. Utfallet för 2018 har justerats för jämförbarhetens skull.

De högre kostnaderna för boende LSS förklaras av ett högre pris per årsplats än budgeterat, till följd av att en större andel brukare med stora omsorgsbehov har varit i behov av insatsen.

För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) redovisas lägre volymer än budgeterat, eftersom färre personer boende i Täby kommun är beviljade insatsen av försäkringskassan.

Insatsen daglig verksamhet har ett högre å-pris än budgeterat till följd av fler brukare med högre omsorgsbehov. Jämfört med budget har också något fler brukare beviljats insatsen.

Antalet hemtjänstinsatser är lägre än budgeterat och förklaringen är densamma som inom äldreomsorgen det vill säga att uppföljning och utbildning rörande inrapportering av insatser har påverkat vad som rapporterats som utfört.

För insatsen vård- och omsorgsboende och HVB SoL har färre brukare varit i behov av insatsen och boendeplatserna har haft ett lägre pris än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Individ- och familjeomsorg	2019	2019	%		2018
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	138	175	-37	21 %	122
Försörjningsstöd (kr per hushåll och år)	-132 000	-127 000	-5 000	4 %	-125 000

Från och med 2019 har budgeten för försörjningsstöd till nyanlända och ensamkommande barn flyttats till gymnasie- och näringslivsnämnden. Utfall för 2018 är justerat för jämförbarhetens skull.

Antal hushåll med försörjningsstöd är färre än budget. Det beror främst på att en del nyanlända flyttat från Täby kommun efter avslutad etableringsperiod.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 18,6 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 1,3 mnkr. Avvikelsen beror på tidigareläggande av bostäder för sociala ändamål samt högre utgifter för inventarier.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
(mnkr)	2019	2019	2019	totalt	totalt	totalt
Förberedande investeringsutredningar	0,1	1,0	0,9			
LSS servicebostäder	11,5	8,0	-3,5	50,0	50,0	0,0
Verksamhetsanpassningar	0,1	10,0	9,9			
Inventarier	6,9	5,0	-1,9			
Justering *		-6,7	-6,7			
Summa investeringar	18,6	17,3	-1,3			

Budget 2019 är utökad med 1,7 mnkr genom ombudgetering.

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

Barn- och grundskolenämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Barn- och grundskolenämnden är huvudman för den kommunala förskolan och skolan vilket omfattar:

- Kommunal förskola - utbildning för barn från och med ett års ålder till dess att barnet omfattas av skolplikt.
- Förskoleklass och grundskola - obligatorisk utbildning för elever från det kalenderår de fyller sex år och tio år framåt.
- Grundsärskola - obligatorisk utbildning enligt grundsärskolans läroplan för elever från det kalenderår de fyller sex år och tio år framåt.
- Fritidshem - pedagogisk gruppverksamhet för elever i förskoleklass och årskurs 1-6.
- Öppna förskolan - pedagogisk gruppverksamhet som vänder sig till barn som inte är inskrivna i förskolan.

Utöver de kommunala verksamheterna finansierar nämnden, genom bidrag i form av peng, verksamheten för Täbyfolkbokförda barn och elever i fristående skolor, fritidshem, förskolor och annan pedagogisk verksamhet i och utanför Täby kommun.

Skolinspektionen utövar tillsyn och granskar skolväsendets kvalitet oavsett huvudman. Barn- och grundskolenämnden i Täby ansvarar för de kommunala verksamheterna och har en insyns rätt i de fristående skolverksamheterna. Nämnden ansvarar vidare för tillsynen av fristående förskola, annan pedagogisk verksamhet och fristående fritidshem vars huvudman kommunen har godkänt. Skolinspektionen kontrollerar i sin tur att kommunen uppfyller sitt tillsynsansvar.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Nämnden redovisar lägre kostnader än budget. Måluppfyllelse för verksamhetsåret 2019 är mindre god trots att Täbys kommunala grundskolor och skolor har mycket goda kunskapsresultat i relation till det övriga landet. Även om meritvärdet sjunkit marginellt från föregående år har andelen elever som nått målen i alla ämnen 2019 stigit. För första gången överstiger resultaten i de kommunala skolorna resultaten i de fristående verksamheterna.

Orsaken till de förbättrade resultaten är ett systematiskt kvalitetsarbete med tät och grundlig uppföljning av elevernas kunskapsresultat och därmed vidtagna åtgärder. Det är ett arbetssätt som är grunden för att tillgängliggöra lärandet för alla elever. De insatser som skolorna har vidtagit för att stärka elevernas möjlighet att nå högt ställda kunskapskrav vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

Förskolornas arbete med att stärka förtroendet för verksamheten har ett förbättrat

resultat jämfört med föregående år och det är tydligt att en god kvalitet i verksamheten är beroende av välutbildad och behörig personal.

Under 2020 kommer arbetet med datadriven kompetensutveckling tas till nästa nivå genom att låta de insatser som utfaller därav också följas upp i det systematiska kvalitetsarbetet. En utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet, där en formativ arbetsprocess följs, möjliggör för rektor att ha en närmare uppföljning, styrning och ledning av skolornas och förskolornas kärnverksamhet, undervisningen och lärandet. Som ett led i arbetet med att utveckla undervisningskvalitet och bedömarkompetens för en likvärdig skola kommer arbetet med universell design för lärande, språkutvecklande arbetssätt och digitalisering att utvecklas.

Genom att också aktivt arbeta med service och bemötande i form av tydlig, adekvat och kontinuerlig information stärks också förtroendet för verksamheterna skola och förskola.

Utvecklingsområden

Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet

Fokus på adekvat kompetens för det pedagogiska uppdraget stärker professionaliteten och värskapet i verksamheten vilket skapar god service för invånarna i Täby kommun. Service och bemötande har även prioriterats genom deltagande i kommunens gemensamma utbildning "Förenkla – helt enkelt". Arbetet med att förse Kontaktcenter med kunskap inom utbildningsområdet pågår ständigt.

För att ytterligare utveckla det systematiska kvalitetsarbetet har skolledarna under året arbetat med att stärka det vetenskapliga förhållningssättet avseende datainsamling och dataanalys. Som ett led i arbetet har mallen för skolornas lokala arbetsplan reviderats för att bättre stödja analysarbetet, uppföljningen av de nationella målen samt uppföljning av elevhälsan och modersmålsundervisningen.

I december inleddes projektet "Utveckla verksamhetsområde utbildnings systematiska kvalitetsarbete". Det är ett långsiktigt skolutvecklings- och kompetensstärkande projekt som fortgår under mandatperioden. Projektet syftar till att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete samt att förbättra befintliga och utveckla nya rutiner och arbetssätt på enhets- och aggregerad nivå. Projektet ska också stärka kompetensen i hela styrkedjan med att arbeta med ett vetenskapligt arbetssätt.

Utveckling av tillgängligt lärande

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

sammanhang. Skollagens formulering att utbildningen ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet har sedan flera år styrt utvecklingen inom Täbys kommunala grundskolor. Därför har Täby kommun som skolhuvudman organiserat kompetensutveckling av skolledare som ska leda skolutveckling på vetenskaplig grund.

Under hösten besökte utbildningsledningen och representanter från Täbys kommunala skolor Harvard Graduate School i Boston. Studieresan innefattade utbildning i systematiskt kvalitetsarbete och metoder för tillgängliga lärmiljöer. Representanter från alla skolor i kommunen har fått möjlighet att ta del av innehållet från studieresan.

Ifous-programmet³ avslutades 2019. Ett resultat av programdeltagandet är de forskningsartiklar och rapporter som medarbetare i Täby kommun skrivit och som kommer att publiceras nästa år. Även arbetet med språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt har fortsatt med syfte att öka nämndens måluppfyllelse om högt ställda kunskapskrav genom ett språkfrämjande och tillgängligt arbete.

Samtliga kommunala och fristående skolor erbjuds processtöd inom specialpedagogik med syfte att främja tillgängligt lärande. Stödet ges av specialpedagoger till enskild personal eller större personalgrupper genom handledning, kompetensutveckling, workshops eller konsultation.

Digitalisering för tillgängligt lärande

Under våren utvärderades den dåvarande digitala lärplattformen. Brister identifierades och därefter påbörjades en upphandling av en ny skolplattform som bättre kunde tillgodose behoven.

En översyn har genomförts av filterfunktionerna i elevernas digitala lärmiljö som ytterligare ett steg i att öka elevernas säkerhet på nätet. I samband med skolstart infördes filter mot våldsbejakande och pornografiskt innehåll på det publika nätet i Täbys kommunala grundskolor samt Täby grund- och gymnasiesärskola.

Under hösten 2019 påbörjade samtliga rektorer och flera biträdande rektorer Skolverkets utbildning "Leda digitalisering". Syftet med utbildningen är bland annat att alla rektorer ska få en likvärdighet i sättet de leder lärarna i att utveckla elevernas lärande och digitala kompetens.

Fokus på adekvat kompetens för det pedagogiska uppdraget

Strukturen för Täby akademi för pedagogisk professionsutveckling syftar till att varje medarbetare och varje förskole- och skolenhet får och bidrar till adekvat kompetensutveckling. I samma syfte fortsätter också kompetensutvecklings-, forsknings- och utvecklingsinsatser i samarbete med Borås högskola, Harvard Graduate School of Education och andra lärosäten, myndigheter och skolhuvudmän. Täby akademi för pedagogisk professionsutveckling samordnar all

³ Ifous är ett fristående forskningsinstitut som verkar för att skapa nytta för svensk skola och förskola.

datadriven kompetensutveckling för de kommunala verksamheterna. De fristående enheterna har under 2019 erbjudits att delta i handledning och fortbildning organiserad av akademien inom grundsärskola, förskola och specialpedagogiskt stöd.

Introduktionsutbildningen för samtliga nyanställda pedagoger har sedan läsårsstarten genomförts som en digital modul vilket underlättar rektors planering och förenklar medarbetarnas genomförande.

Täby kommun har, jämfört med övriga riket, låg förskollärartäthet i förskolan. I december beslutade därför barn- och grundskolenämnden att genomföra en satsning med start hösten 2020 där barnskötare ges möjlighet att utbilda sig till förskollärare med syfte att höja förskollärartätheten i kommunen.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av barn- och grundskolenämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt tre mål.

Resultatet är att ett mål är på väg att uppnås och två mål inte uppnåtts. Den sammantagna måluppfyllelsen för barn- och grundskolenämnden vid årets slut är mindre god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden ändå med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem genom de höga meritvärdena och goda kunskapsresultaten i relation till övriga landet. Måluppfyllelse och kommentarer till målen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i>	 <i>Inte uppnått</i>
	Kommentar Målet är inte uppnått.	
	Måluppfyllelsen mäts genom tre indikatorer där de kommunala och fristående grundskolornas resultat vägs samman. Alla utfall understiger de utsatta indikatorvärdena.	
	För indikatorn <i>andelen elever som efter årskurs 9 uppnått kunskaper motsvarande betyget E i alla skolämnen</i> (viktning 40 %) understiger utfallet 89,1 % indikatorvärdet om 100 %.	
	För indikatorn <i>genomsnittligt meritvärde i årskurs 9</i> (viktning 40 %) understiger utfallet 261,8 indikatorvärdet om 267.	
	För indikatorn <i>andelen elever som upplever att fritidshemmet bidrar till deras lärande</i> (viktning 20 %) understiger utfallet 65 % indikatorvärdet om 84 %.	
	<i>I förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov</i>	 <i>På väg att uppnås</i>
	Kommentar Målet är på väg att uppnås.	
	Måluppfyllelsen mäts genom en indikator där fristående och kommunala förskolors	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måiluppfyllelse
	resultat är sammanvägda. För indikatorn <i>andelen förskolor med ett pedagogiskt index om minst 3*</i> (viktning 100 %) understiger utfallet 96 % indikatorvärdet om 100 %. Målet bedöms kunna uppnås inom det närmaste året med de arbetssätt som finns inplanerade.	
	Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt	 Inte uppnått
	Kommentar Målet är inte uppnått. Måiluppfyllelsen mäts genom tre indikatorer från enkäten Våga Visa som genomförs i förskolan, årskurs 3, årskurs 6 och årskurs 8. Alla de kommunala skolorna har deltagit i enkätundersökningen och 42 % av de fristående skolorna. Samtliga förskolor har deltagit i enkätundersökningen. Ett utfall tangerar det utsatta indikatorvärdet och två utfall understiger de utsatta indikatorvärdena. För indikatorn <i>andelen vårdnadshavare som anger att de kan rekommendera sitt barns förskola</i> (viktning 40 %) uppnår utfallet 92 % indikatorvärdet om 92 %. För indikatorn <i>andelen elever som anger att de kan rekommendera sin skola</i> (viktning 30 %) understiger utfallet 69 % indikatorvärdet om 87 %. För indikatorn <i>andelen elever som anger att de är nöjda med sin skola</i> (viktning 30 %) understiger utfallet om 81 % indikatorvärdet om 86 %.	

* Täby kommuns förskolor bedöms vid kommunens tillsynsbesök på samtliga områden i förskolans läroplan (bedömningen görs i nivå 1-4). Nivå 3 motsvarar en tillfredställande nivå på området. Det pedagogiska indexet är ett medelvärde på dessa bedömningar. 2019 gjordes tillsynsbesök på 25 förskolor.

Analys av måiluppfyllelse

Kunskaper i grundskolan

Målet *eleverna når högt ställda kunskapskrav* uppnås inte. Målen för kunskapsresultaten är högt satta strävmål. Kunskapsresultaten i Täby kommun är dock fortsatt goda. Jämfört med föregående läsår är medelmeritvärdet något lägre medan andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen något högre. Framför allt når fler pojkar än tidigare kunskapskraven i alla ämnen. Analysen av kunskapsresultaten, som genomförts av de kommunala skolledarna tillsammans med medarbetare och elever, tyder på att ledarskap i klassrummet, tillgängligt lärande, individorienterad undervisning, tydliga rutiner och samverkan mellan professioner är tydliga framgångsfaktorer för de fortsatt goda kunskapsresultaten.

Skolorna i Täby står sig bra i jämförelse med övriga skolor i länet och i landet både vad gäller medelmeritvärde och andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen. Det systematiska kvalitetsarbetet med kontinuerlig uppföljning av elevernas undervisningsresultat och därefter vidtagna insatser bidrar till att allt fler elever i Täbys kommunala skolor når kunskapskraven i alla ämnen.

Andelen elever som upplever att fritidshemmet bidrar till deras lärande har minskat med 15 procentenheter jämfört med föregående läsår. Frågan i Våga Visa-enkäten som avser fritidshemmets lärande har formulerats om jämfört med föregående år vilket gör att resultatet inte fullt ut är jämförbart. Frågeställningen har reviderats på nytt till 2020 för att göra frågan mer jämförbar. Analys av resultaten som genomförts av de kommunala skolledarna visar att alla skolor aktivt arbetar med undervisning i fritidshemmet genom att stimulera elevernas

utveckling och lärande samt genom att erbjuda eleverna en meningsfull fritid.

Kvalitet i förskolan

Målet i förskolan ger undervisningen varje barn möjlighet till utveckling utifrån sina förutsättningar och behov är på väg att uppnås.

Målets indikator mäter förskolans måloppfyllelse gentemot hela förskolans läroplan. Att vissa förskolor inte når målen bedöms bero på att kompetens saknas kring bland annat målstyrda processer och kring hur hela läroplanen ska tillgodoses. Det förskolorna framför allt behöver utveckla är arbetet med barns inflytande och delaktighet samt att planera för undervisning både enligt målstyrda processer och samtidigt hitta undervisningsmöjligheter i spontant uppkomna situationer utifrån barnens intresse. Vid tillsynsgranskningar märks en tydlig korrelation mellan andel legitimerade förskollärare i verksamheten och hög kvalitet. Den nationella förskolläraryrket gör det svårt att rekrytera behöriga medarbetare.

Förtroende för de pedagogiska verksamheterna

Målet förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt uppnås inte. Förtroendet för förskolorna och skolorna i Täby kommun mäts genom enkäten Våga Visa som genomförs samtidigt i 10 kommuner i Stockholms län. I år har alla kommunala skolor deltagit i enkätundersökningen och 42 % av de fristående skolorna. Samtliga förskolor har deltagit i enkätundersökningen.

Enkätresultatet från Våga Visa i förskolan har förbättrats för nästintill samtliga frågor jämfört med föregående år och vårdnadshavarnas förtroende, som mäts genom frågor om nöjdhet och benägenheten att rekommendera sitt barns verksamhet, är nu på likvärdig nivå som övriga deltagande kommuner. Arbetet inom området normer och värden bedöms generellt vara väl utvecklat i Täbys förskolor. Förskolorna arbetar i hög utsträckning med värdegrundsfrågor i såväl vardagliga rutiner och aktiviteter som i olika teman och projekt.

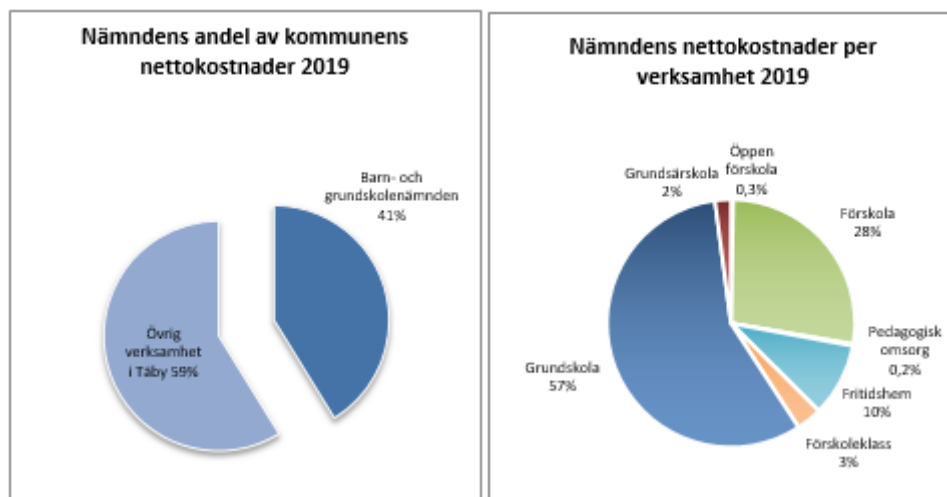
I skolan har resultatet för Våga Visa-enkäten totalt sett försämrats, framförallt i de äldre åldrarna. Resultaten är dock något högre än snittet för övriga deltagande kommuner⁴ vad gäller nöjdhet. Analyser genomförda av de kommunala rektorerna kopplar samman förtroende med trygghet och visar på att skolor med höga enkätresultat har lagt tid på att skapa bra gruppdynamik med värdegrundsarbete och trygghetsarbete där både elever och personal är delaktiga. När det sker ett systematiskt förebyggande och främjande arbete för trygghet och studiero under hela verksamhetsåret upprätthålls goda resultat. En väl organiserad elevhälsa leder till mer handledning och stöd i undervisning vilket påverkar skolornas grundtrygghet positivt.

⁴ * Övriga deltagande kommuner i Våga Visa: Danderyd, Nacka, Upplands Väsby, Vallentuna, Upplands-Bro, Norrtälje, Sollentuna, Värmdö, Ekerö.

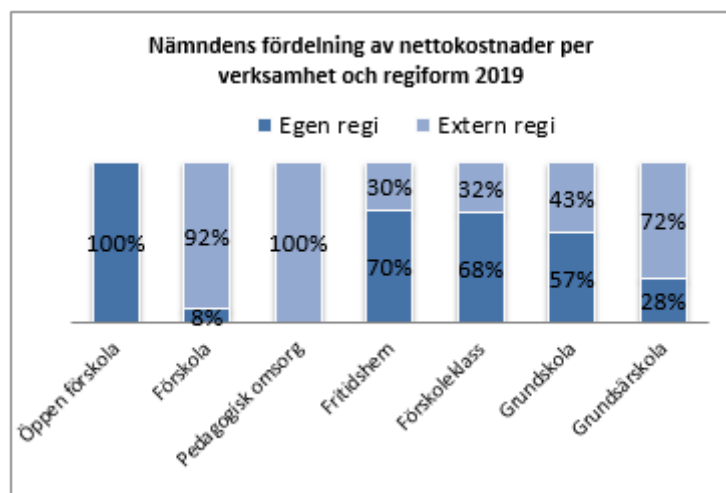
Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 451,8 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.



Nedanstående diagram visar nämndens fördelning av nettokostnader per verksamhet och regiform. Fördelningen mellan egen och extern regi är i stort sett lika som föregående år.



För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 30,2 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en positiv volymavvikelse med 14,8 mnkr. Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 2,7 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader redovisas en positiv avvikelse med 12,8 mnkr. Utfallet av nämndens nettokostnader jämfört med budget och

föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

BGN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2019	2019	mnkr	%	2018
Anslag	-69,4	-82,2	12,8	16 %	-68,9
Volym	-1 387,2	-1 402,0	14,8	1 %	-1 350,5
Egen regi	4,9	2,2	2,7		0,1
Nettokostnader	-1 451,8	-1 482,0	30,2	2 %	-1 419,3

Budget 2019 är minskad med 2,2 mnkr genom ombudgetering på egen regi.

Nettokostnader för anslag 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. Nettokostnaderna är lägre än budget, vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat.

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn och elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp. Nettokostnaderna är lägre än budget, vilket främst beror på färre barn och elever i förskola och grundskola än budgeterat. Kostnaderna för tilläggsbelopp inom grundskola och fritidshem är högre än budget, vilket minskar den positiva avvikelsen.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem och grundsärskola. Det högre resultatet jämfört med budget för 2019 beror främst på att verksamheten erhållit högre stadsbidrag än budgeterat.

Nettokostnader per verksamhet

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

BGN Nettokostnader för volym	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
(mnkr)	2019	2019	mnkr	%	2018
Förskola	-384,9	-400,6	15,7	4 %	-389,1
Pedagogisk omsorg	-2,8	-3,2	0,4	13 %	-2,9
Fritidshem	-149,2	-149,1	-0,1	0 %	-146,7
Förskoleklass	-49,1	-49,5	0,4	1 %	-47,7
Grundskola	-773,8	-772,8	-1,0	0 %	-737,7
Grundsärskola	-27,5	-26,8	-0,6	2 %	-26,4
Nettokostnader	-1 387,2	-1 402,0	14,8	1 %	-1 350,5

Av nedanstående sammanställning framgår utfall av antal barn och elever med

grundbelopp jämfört med budget och föregående år. Avvikelserna finns främst inom förskola, fritidshem och grundskola där antalet barn och elever är färre än budgeterat.

BGN Grundbelopp	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
antal barn och elever	2019	2019	%		2018
Förskola	3 792	3 908	-116	3 %	3 896
Pedagogisk omsorg	34	38	-4	11 %	36
Fritidshem	4 950	5 053	-103	2 %	4 965
Förskoleklass	992	999	-7	1 %	994
Grundskola	9 410	9 486	-76	1 %	9 322
Grundsärskola	64	60	4	7 %	62

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

BGN Tilläggsbelopp	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
antal barn och elever	2019	2019	%		2018
Förskola	89	96	-7	7 %	83
Fritidshem	203	161	42	26 %	178
Förskoleklass	24	21	3	14 %	21
Grundskola	369	328	41	13 %	304
Grundsärskola	45	44	1	2 %	45

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

BGN Nettokostnad	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
per barn och elev	2019	2019	%		2018
Förskola	-104 471	-105 895	1 424	1 %	-102 607
Pedagogisk omsorg	-92 280	-90 847	-1 433	2 %	-89 068
Fritidshem	-30 887	-30 112	-775	3 %	-30 223
Förskoleklass	-50 110	-50 654	544	1 %	-48 726
Grundskola	-86 942	-87 313	371	0 %	-84 084
Grundsärskola	-504 277	-525 105	20 828	4 %	-483 902

Nettokostnaden per barn och elev är beräknad på nettokostnader för anslag och volym dividerat med antalet barn och elever.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 159,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 95,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar samt sänkt prognos för Hägerneholmsskolan då slutkostnaden blir lägre än total budget. Ombyggnation Näsbydalsskolan prognostiserar en sänkt totalbudget då projektets omfattning ändrats från 2013 då ursprunglig budget beslutades.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Barn- och grundskolenämnden	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
(mnkr)	2019	2019	2019	totalt	totalt	Totalt
Ombyggnation Viggbyskolan	4,3	15,0	10,7	150,0	150,0	0,0
Ny skola och förskola Hägerneholm	77,1	96,6	19,5	330,0	336,0	6,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	40,4	60,0	19,6	152,0	152,0	0,0
Utredning skola på Täby Park	5,8	17,4	11,6	20,0	20,0	0,0
Byängsskolan utredning och rivning	7,0	14,2	7,2	15,0	15,0	0,0
Ombyggnad Näsbydalsskolan	7,6	15,0	7,4	50,0	145,0	95,0
Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan	0,0	2,0	2,0	335,0	335,0	0,0
Övriga projekt *	1,6	14,0	12,4	13,3	12,0	-1,3
Inventarier	15,3	20,0	4,7			
Summa investeringar	159,1	254,2	95,1			

Budget 2019 är totalt minskad med 108,7 mnkr, 122,7 mnkr är en minskning genom ombudgetering och 14,0 mnkr är en ökning genom tilläggsbudget.

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

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar för det offentliga skolväsendet med avseende på gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning (komvux), gymnasie-särskola, vuxenutbildning för personer med funktionsvariation (lärvux) samt svenskundervisning för invandrare (sfi). Nämnden har även ett aktivitetsansvar för unga vuxna (skollagen 2010:800). Nämnden har vidare hand om kommunens uppgifter enligt särskilda författningar och vad i övrigt gäller för skolverksamheten inom ansvarsområdet. Täby kommun har tre kommunala skolenheter, Åva gymnasium, Täby Gymnasiesärskola och Täby språkintröduktion.

Vidare ansvarar gymnasie- och näringslivsnämnden för att arbeta strategiskt med frågor rörande arbetsmarknad och näringsliv samt allmänt främja sysselsättning och näringsliv i kommunen. Nämnden ska genom sitt arbete bidra till att näringslivet i Täby kommun ges goda förutsättningar, vilket innebär att det ska vara enkelt för företag att etablera sig, verka och växa i kommunen.

Gymnasie- och näringslivsnämnden ansvarar även för samordningen av kommunens integrationsarbete med flyktigmottagande och sysselsättningsinsatser vars syfte är att få nyanlända i egenförsörjning. För att underlätta etablering, möjlighet till egen försörjning och bidra till sociala kontakter mellan nyanlända och etablerade Täbybor, ansvarar nämnden även för olika verksamheter som ger möjlighet till att träna språk, förbättra hälsa och utöka sina sociala nätverk.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Nämnden redovisar lägre kostnader än budget och måluppfyllelsen är god.

Täbys gymnasieskolor har mycket goda kunskapsresultat i relation till övriga landet. Gymnasieutbildningen håller hög nivå, både sett till gymnasieskolorna som är belägna i kommunen och eleverna som är folkbokförda i Täby. Det systematiska kvalitetsarbetet med tät och grundlig uppföljning av elevernas kunskapsresultat bedöms bidra till det goda resultatet. De insatser som skolorna har vidtagit för att stärka elevernas möjlighet att nå högt ställda kunskapskrav vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

Inom vuxenutbildningen finns ett utvecklingsbehov avseende utbildningens förberedelse för arbetslivet och utbildningsutbudets flexibilitet. Ett behov av att möjliggöra en bättre kontakt med arbetslivet och ett högre inflytande över sin utbildning har även identifierats då detta efterfrågas av våra elever enligt genomförd kundundersökning.

Kommunens etableringsinsats Välkommen framtid fortsätter att utvecklas i positiv riktning och visar mycket goda resultat. Genom ökad samverkan och förbättrad

information får nyanlända tidigt möjlighet till bland annat praktik, olika typer av arbetsinsatser, tjänster och studier via Välkommen framtid och Arbetsförmedlingen, vilket har bidragit till att målet rörande självförsörjning efter etableringstidens avslut uppnås. En ytterligare förklaring till resultatet är att nyanlända med anledning av Stockholms bostadsmarknad väljer att flytta till annan ort efter avslutad tid i genomgångsbostad.

En strategisk funktion för näringslivsfrågor har etablerats och arbetet med att genomföra näringslivsstrategins handlingsplan har inletts med framgång. En ökad medvetenhet kan redan konstateras i kommunorganisationen kring vikten av ett strukturerat kommunövergripande samarbete för ett gott näringslivsklimat. Täbys position i svenskt näringslivs kommunranking har också stärkts under året. För att lyckas nå målet om placeringen bland de fem högst rankade i landet är god service och gott bemötande avgörande.

Utvecklingsområden

Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet

Under året har särskilt fokus legat på att utveckla ett mer verksamhetsnära systematiskt kvalitetsarbete. Under hösten har bland annat inventeringar och enkätstudier med de kommunala rektorerna genomförts. Materialet kommer att analyseras i början av det nya året.

För Täby vuxenutbildning har gymnasie- och näringslivsnämnden beslutat om en ny struktur och ett utökat innehåll avseende huvudmannens kvalitetsredovisning. Rapporten kommer att presenteras för nämnden i november 2020.

Stärkt attraktionskraft

Åva gymnasiums samarbete med Kungliga Tekniska högskolan som ger eleverna högskoleförberedelse fortsätter att utvecklas. Under våren påbörjades även ett breddningsarbete som kommer resultera i att samtliga elever erbjuds att driva Ung Företagsamhetsföretag (UF-företag). Det har även påbörjats ett arbete med att se över det totala programutbudet på Åva gymnasium för att stärka attraktionskraften.

Trygghet, trivsel och inflytande

Åva gymnasium har under året gjort flera insatser för att öka tryggheten för eleverna på skolan, varav den viktigaste åtgärden är införandet av inpasserings-system.

Från och med i år har enkäterna för elever inom svenska för invandrare och vuxenutbildning varit tillgängliga på totalt fem språk. Ytterligare åtgärder behövs för att höja svarsfrekvensen, och på så vis få underlag till vidare utvecklingsarbete.

Utveckling av tillgängligt lärande

Täby kommun har under året fortsatt att organisera kompetensutveckling på vetenskaplig grund genom en mängd kompetensutvecklingsinsatser, bland annat genom Täby akademi för pedagogisk professionsutveckling som under 2019

även erbjudit kompetensutveckling för de fristående skolorna.

Digitalisering för tillgängligt lärande

Under våren utvärderades lärplattformen som infördes under år 2018. Brister identifierades i det befintliga systemet och en arbetsgrupp tillsattes för att kartlägga pedagogiska och administrativa behov för lärande. Därefter tecknades avtal i juni 2019.

En investering av bärbara datorer har köpts in för att möjliggöra dokumentation av särskilt skyddsvärda personuppgifter enligt dataskyddsförordningen. Inköpet är en del i en treårig satsning.

Integration och arbetsmarknad

Vid utgången av 2019 låg den totala arbetslösheten i Täby kommun på 3,4 procent vilket var den lägsta i hela länet (där nivån i december 2019 var 6,2 procent). Vid samma tidpunkt var arbetslösheten bland unga i Täby, ålder 18–24 år fortsatt låg (4,6 procent) jämfört med länet (6,6 procent).

Mellan december 2018 och 2019 sjönk arbetslösheten bland utrikesfödda i Täby med 1,2 procentenheter till 8,1 procent. Därmed låg kommunen lägst i länet (där nivån i december 2019 var 13,6 procent). En möjlig bakomliggande faktor är att Välkommen framtids effektiva insatser kommer nyanlända till gagn tidigt under etableringstiden.

Välkommen framtid fortsätter att utvecklas i positiv riktning och har från och med 2019 ett samlat ansvar för att bistå samtliga Täbybor som står mer eller mindre långt från arbetsmarknaden. Under perioden januari-december 2019 matchades 107 personer ut i arbete, åtta personer till yrkesutbildning och fem personer till heltidsstudier.

Under hösten 2019 påbörjades arbetet med uppdraget Stärkt integration i Täby. Under våren 2020 kommer uppdraget att konkretiseras i syfte att utveckla ett än mer utvecklat integrationsarbete inom vilket målet och vägen till egenförsörjning är tydlig.

Näringsliv

I juni beslutades om en ny näringslivsstrategi för Täby kommun där bland annat krav på service och förståelse för företagarnas behov betonas. Till strategin ansluter en handlingsplan för näringslivsutveckling. Som ett led i att genomföra handlingsplanen har cirka 150 chefer och medarbetare från Täby kommun under hösten deltagit i Sveriges kommuner och regioners utbildning "Förenkla helt enkelt". Utbildningen syftar till att skapa förståelse för företagen och deras behov.

För att Täby ska kunna utvecklas med kvalitet så måste förutsättningar skapas för lika många tillkommande arbetstillfällen som bostäder. Därför har utvecklingen av antalet arbetstillfällen varit ett prioriterat område under 2019 och är så även fortsatt. Det handlar om att såväl befintliga som nya företag ska ha möjlighet att utvecklas och växa i Täby.

Kommunen ska verka för en utveckling av kollektivtrafiken samt marknadsföra Täby som en attraktiv plats att etablera företag på. Under 2019 fastslogs att Roslagsbanans utbyggnad tidigareläggs.

Målluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt två mål. I december 2018 upphörde gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och ersattes av en ny nämnd, gymnasie- och näringslivsnämnden. Detta medförde att även mål samt utvalda indikatorer avseende integration- och näringslivsfrågor som fastställts för styrning av kommunstyrelsen respektive socialnämnden tagits över av gymnasie- och näringslivsnämnden och rapporteras nedan.

Nämnden har fem mål och resultatet är att två mål uppnås, ett är på väg att uppnås och två uppnås inte. Den sammanlagda målluppfyllelsen för nämnden vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Inriktningsmål	Nämndmål	Målluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>Det ska vara enkelt att driva företag i Täby</i>	 Inte uppnått
	Kommentar Målet är inte uppnått. Målluppfyllelsen bedöms med två indikatorer. För indikatorn <i>antal nyregistrerade företag i Täby kommun per år (företag och ekonomiska föreningar)</i> (viktning 50 %) understiger utfallet 588 indikatorvärdet om 600. För indikatorn <i>ökning av nyföretagande per 1000 invånare i Täby kommun</i> (viktning 50 %) finns inget resultat tillgängligt förrän senare under året. Bedömningen är att utfallet inte kommer att nå upp till det satta indikatorvärdet då preliminära siffror visar att antalet nystartade företag minskat något under 2019. Målet bedöms som inte uppnått då utfallet bedöms understiga de satta indikatorvärdena.	
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	<i>Nämndens verksamheter stärker den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Målet mäts genom en indikator. För indikatorn <i>nyanlända som är självförsörjande efter etableringstidens avslut (andel)*</i> (viktning 100 %) överträffar utfallet 85 % indikatorvärdet om minst 70 %. Målet bedöms därmed som uppnått	
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	<i>I Täby finns förutsättningar för utmärkta verksamheter och företag</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås.	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måloppfyllelse
	Målet mäts med två indikatorer. För indikatorn <i>SKL:s undersökning "Öppna jämförelser: Företagsklimat". Nöjd Kund Index Företagsklimat SKL- sammanfattande omdöme om kommunens service för företag, skala 1-100</i> (viktning 50 %) understiger utfallet 65 indikatorvärdet om minst 70. För indikatorn <i>andel företag med verksamhet finansierad av Täby kommun som uppfattar Täby som en bra avtalspart*</i> (viktning 50 %) överträffar utfallet 95 % indikatorvärdet om minst 70 %. Målet bedöms vara på väg att uppnås eftersom resultaten ökat jämfört med föregående år och bedöms fortsätta öka då området har hög prioritet och en rad insatser har genomförts.	
	<i>Eleverna når högt ställda kunskapskrav</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måloppfyllelsen mäts genom tre indikatorer. För indikatorn <i>genomsnittlig betygspoäng på de studieförberedande programmen</i> (viktning 40 %) överträffar utfallet 16,1 indikatorvärdet om 15,6. Resultaten avser alla gymnasieskolor i Täby kommun. För indikatorn <i>genomsnittlig betygspoäng på yrkesprogrammen</i> (viktning 40 %) understiger utfallet 13 indikatorvärdet om 14,2. Resultaten avser alla gymnasieskolor i Täby kommun. För indikatorn <i>andel elever på de nationella programmen som tar gymnasie- eller yrkesexamen inom fyra år</i> (viktning 20 %) överträffar utfallet (87,2 procent) indikatorvärdet om 86 procent. Resultaten avser alla gymnasieskolor i Täby kommun. Målet bedöms som uppnått eftersom 60 % av de viktade indikatorvärdena har överträffats.	
	<i>Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt</i>	 Inte uppnått
	Kommentar Målet är inte uppnått. Måloppfyllelsen mäts genom fyra indikatorer som bygger på Storsthms enkät, <i>enkät i gymnasieskolan</i> som genomförs i årskurs 2, elevenkät för regionen som riktar sig till samtliga studerande i Stockholms län på sfi/sfx samt grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning samt vårdnadshavarenkät i gymnasiesärskolan. För indikatorn <i>andel elever som anger att de kan rekommendera sin gymnasieskola</i> (viktning 65 %) understiger utfallet 78 % indikatorvärdet om 85 %. Resultaten avser Täby kommuns samtliga gymnasieskolor. För indikatorn <i>andel elever som anger att de kan rekommendera sin vuxenutbildning</i> (viktning 20 %) understiger utfallet 82 % indikatorvärdet om 90 %. Resultaten avser elever som har angett sig boende i Täby kommun. För indikatorn <i>andel elever som anger att de kan rekommendera sin skola inom svenska för invandrare</i> (viktning 10 %) understiger utfallet 86 % indikatorvärdet om 90 %. Resultaten avser elever som har angett sig boende i Täby kommun. För indikatorn <i>andelen vårdnadshavare som anger att de kan rekommendera sitt barns</i>	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måloppfyllelse
	<i>gymnasiesärskola (viktning 5 %) överstiger utfallet 100 % indikatorvärdet om 95 %. Resultaten avser elever på Täby gymnasiesärskola då resultat från de fristående gymnasiesärskolorna saknas.</i> Målet bedöms som inte uppnått eftersom 95 % av de viktade indikatorvärdena inte uppnås. Täby har en hög ambition vad gäller elevers förtroende för verksamheten vilket bidrar till högt satta indikatorvärden.	

Indikatorn andelen nyanlända som är självförsörjande efter etableringstidens avslut mäts genom att undersöka hur stor andel nyanlända som anvisades till Täby kommun under perioden 2014-2018 som har uppburit ekonomiskt bistånd under år 2019.

Indikatorn andel företag med verksamhet finansierad av Täby kommun som uppfattar Täby som en bra avtalspart mäts genom en enkät som riktar sig till företag verksamma inom området social omsorg.

Analys av måloppfyllelse

Gymnasieutbildningen i Täby kommun håller hög nivå. En bidragande faktor till de höga resultaten bedöms vara hög kvalitet i kommunens gymnasieskolor, en annan den socioekonomiska sammansättningen i Tåbys skolor med en låg andel nyanlända elever samt en hög andel elever med vårdnadshavare som har hög utbildningsnivå.

Vad gäller Tåbys kommunala gymnasieskola (Åva gymnasium) har kunskapsresultaten sjunkit något jämfört med föregående läsår. Elever med gymnasieexamen inom tre år är det nyckeltal som sjunkit mest (två procentenheter). Det är framförallt eleverna på teknikprogrammet och naturvetenskapsprogrammet som inte når gymnasieexamen. Analysen visar att flertalet elever saknar tillräckliga förkunskaper i matematik och har svårt att klara både fysik och de högre matematikkurserna. Ett sätt att kompensera elevernas bristande förkunskaper är att utveckla undervisningskvaliteten och bedömarkompetens inom ramen för programmen.

När det kommer till förtroende för de pedagogiska verksamheterna i Täby når kommunen inte ända fram till den högt satta ambitionsnivån. Vuxenutbildningen är den verksamhet som är längst ifrån att nå uppsatt indikatorvärde.

Genom ökad samverkan och förbättrad information får nyanlända tidigt möjlighet till bland annat praktik, olika typer av arbetsinsatser, tjänster och studier via Välkommen framtid och Arbetsförmedlingen vilket har bidragit till att målet rörande självförsörjning efter etableringstidens avslut uppnås. En ytterligare förklaring till resultatet är att nyanlända med anledning av Stockholms bostadsmarknad väljer att flytta till annan ort efter avslutad tid i genomgångsbostad.

För att bidra till nyföretagandet finansierar Täby kommun verksamheten för Nyföretagarcentrum tillsammans med Danderyds kommun och Vallentuna kommun. Täby arbetar även med en rad olika åtgärder för att stärka företagsklimatet och därmed främja nyföretagandet i kommunen, allt ifrån att stimulera Ung företagsamhet till att förstärka kommunens service och förenkla för företagen. Kommunen når inte ända fram avseende målet att det ska vara enkelt att driva företag, bedömningen är dock att insatserna som genomförts under året

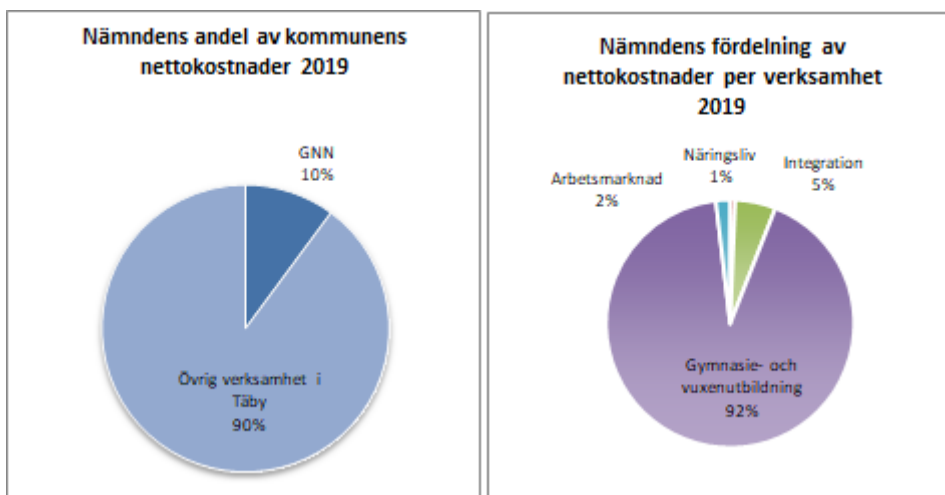
kommer att ge goda resultat på sikt.

Hittills i år visar preliminära resultat på en uppgång i nöjd kund-index, för såväl bygglov som aggregat. Stort fokus ligger på att effektivisera processer och att förbättra kommunens service och bemötande gentemot företagen. Bygglov har till exempelvis infört en e-tjänst vilket har lett till kortare handläggningstider.

Ekonomi

Nämndens nettokostnader uppgår till 356,6 mnkr, vilket motsvarar 10 % av kommunens totala nettokostnader.

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående diagram.



För år 2019 redovisar nämnden en positiv avvikelse med 24,4 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst lägre kostnader än budget inom integration, ombudgeterat överskott samt högre statsbidragsintäkter än budget inom gymnasie- och vuxenutbildning.

Av nedanstående tabell framgår utfall för nämnden jämfört med budget.

GNN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse	
			mnkr	%
Arbetsmarknad	-6,6	-9,9	3,2	32 %
Integration	-18,9	-29,6	10,8	36 %
Näringsliv	-2,3	-4,5	2,2	49 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-328,8	-337,0	8,2	2 %
Nettokostnader	-356,6	-381,0	24,4	6 %

Budget är utökad med 5,7 mnkr genom ombudgetering inom gymnasie- och vuxenutbildning. 2019 är nämndens första verksamhetsår.

Arbetsmarknad redovisar en positiv avvikelse som främst beror på lägre nettokostnader för sysselsättningsinsatser än budget.

Integration redovisar en positiv avvikelse på 10,8 mnkr som främst beror på lägre placeringskostnader än budget för ensamkommande barn.

Näringsliv redovisar en positiv avvikelse på 2,2 mnkr vilket främst beror på lägre personalkostnader än budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning redovisar en positiv avvikelse på 8,2 mnkr som främst beror på ombudgeterat överskott från tidigare år och högre statsbidragsintäkter än budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning utgör större delen av nämndens budget och fördelningen av nettokostnader för per anslag, volym och egen regi framgår av nedanstående sammanställning.

GNN Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Anslag	-24,7	-27,9	3,2	11 %	-25,2
Volym	-303,5	-304,4	0,8	0 %	-285,9
Egen regi	-0,5	-4,7	4,2		-1,0
Nettokostnader	-328,8	-337,0	8,2	2 %	-312,1

Budget 2019 är genom ombudgetering utökad med 5,7 mnkr.

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildning som är anslagsfinansierad består av centrala medel och Kunskapscentrum nordost (KCNO). Avvikelsen beror främst på att kunskapscentrum nordost redovisar högre intäkter för statsbidrag än budget.

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Avvikelse beror främst på färre elever än budgeterat.

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som

Täby kommun bedriver i kommunal regi inom gymnasieskola, språkintröduktion och gymnasiesärskola. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år.

Nedan redovisas utfall av antal elever och nettokostnad per elev jämfört med budget och föregående år.

GNN	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
Antal elever och nettokostnad per elev	2019	2019	%		2018
Åva gymnasium	485	435	50	11 %	473
Täby språkintröduktion	45	64	-19	30 %	60
Övriga gymnasieskolor	2 361	2 431	-70	3 %	2 294
Summa elever	2 891	2 930	-39	1 %	2 827
Nettokostnad per elev	-102 179	-101 357	-822	1 %	-98 796

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

Antal gymnasieelever är färre än budgeterat och nettokostnaden per elev är lägre än budget. Det beror på att eleverna läser på program med lägre programpriser än budgeterat.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 24,5 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 2,5 mnkr. Avvikelsen beror bland annat på högre kostnader för inventarier samt en överskattad justeringspost för osäkerhetsfaktorer.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och avvikelse för projekten.

GNN	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
(mnkr)	2019	2019	2019	totalt	totalt	totalt
Ängsholmskolan ombyggnad	22,1	22,5	0,4	25,0	22,5	-2,5
Verksamhetsanpassningar	0,3	3,0	2,7			
Inventarier	2,1	1,0	-1,1			
Justering *	0,0	-4,5	-4,5			
Summa investeringar	24,5	22,0	-2,5			

Totalbudgeten för Ängsholmskolorns ombyggnad har ombudgeterats från 11 mnkr till 22,5 mnkr 2019.

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

Inventarier - I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Utfallet avviker mot årsbudgeten på grund av högre kostnader för IT-utrustning.

Överförmyndarnämnden

Nämndens ansvar och uppgifter

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

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

Överförmyndarnämnden har bedrivit sin verksamhet enligt plan och fastställda mål och budgeten har följts. Nämndens uppdrag och ansvarsområde är att genom tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare tillse att den enskilde/omyndige inte lider ekonomisk och/eller juridiska rättsförluster. Det sker bland annat genom årlig granskning av de årsräkningar som ställföreträdaren lämnar till överförmyndarnämnden.

Överförmyndarkansliet uppdaterade i början på året alla nämndens blanketter och information på webben. Därutöver håller kansliet informations- och utbildningstillfällen företrädesvis inom områdena ekonomi och juridik där det komplexa frågorna i uppdraget som god man är återkommande. Vid information- och utbildningstillfällen deltar om möjligt även överförmyndarnämndens ledamöter.

Överförmyndarnämnden och dess verksamhet granskas årligen av Länsstyrelsen som för 2019 inte funnit anledning att rikta någon kritik. I början på 2019 följde revisorerna upp sin granskning av överförmyndarnämnden och meddelade på plats att de var nöjda med att de områden de i sin granskning lyft fram åtgärdats korrekt och snabbt.

Utvecklingsområden

Överförmyndarnämndens utvecklingsområde är att skapa nya arbetssätt där pappershantering successivt avvecklas. I januari uppdaterades överförmyndarkansliets information, blanketter och instruktioner på webben.

Nämndens strävan av övergripande digitalisering fortskrider. Nämnden följer SKRs arbete med att hitta nationella lösningar inom området. Under 2019 blev nämndens behov av digitalisering vilande då andra frågeställningar rörande verksamheten behövde prioriteras, så som lokalfrågor, ekonomi och kommunsamverkan.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av överförmyndarnämndens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt ett mål.

Resultatet är att målet har uppnåtts. Den sammantagna måluppfyllelsen för nämnden vid årets slut är mycket god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till nämndmålen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet	Överförmyndarnämnden ska ha rättssäkra arbetsrutiner för sin verksamhet.	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måluppfyllelsen mäts med en indikator. För indikatorn <i>andelen årsräkningar tillhörande föregående år som är granskade före den 1 september 2019</i> (viktning 100 %) överstiger utfallet 96 % indikatorvärdet på minst 90 %. Målet bedöms därmed som uppnått.	

Analys av måluppfyllelse

Överförmyndarnämndens verksamhet bedrivs rättssäkert och effektivt, inte heller år 2019 har verksamheten fått någon kritik från Länsstyrelsen eller JO. Verksamheten kännetecknas av myndighetsutövning och beslutsfattande.

Beslut överklagas till Attunda tingsrätt och därefter vidare till Svea hovrätt, ingen av instanserna har under året ändrat beslut som meddelats av verksamheten. Det visar på rättssäkerhet.

Därutöver visar statistik från kontaktcenter att nämndens verksamhet som genererar många ärenden via kommunens gemensamma ärendehanterings-system besvaras och hanteras snabbare än inom den tid som är föreskriven.

Ekonomi

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

För år 2019 redovisar nämnden en negativ avvikelse med 0,1 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Den negativa avvikelsen består av högre kostnader för arvoden till god man än budgeterat. Arvoden för god man ensamkommande flyktingbarn (EKB) har finansierats av statsbidrag motsvarande kostnaderna. Utfallet för nämndens nettokostnader jämfört med budget och

föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

ÖFN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse		Utfall 2018
			mnkr	%	
Köp av överförmyndarverksamhet	-2,4	-2,5	0,2	7 %	-2,2
Arvoden god man EKB	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0
Arvoden ställföreträdare	-1,8	-1,5	-0,3	21 %	-2,1
Nettokostnader	-4,1	-4,0	-0,1	4 %	-4,4

De kommunala bolagen

Bolagens ansvar och uppgifter

Täby Holding AB

Täby Holding AB (THAB) är moderbolag i Täby kommuns bolagskoncern. Samtliga aktier i bolaget ägs av Täby kommun. Bolaget äger i sin tur samtliga aktier i dotterbolagen Täby Fastighets AB (TFAB) och Täby Miljövärme AB (TMAB).

Täby Holding AB har en sammanhållande funktion för Täby kommuns aktiebolag och ansvarar för styrning och uppföljning av dotterbolagens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges mål och direktiv.

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

Täby Holding AB har också kommunfullmäktiges uppdrag att löpande hantera utdelningar inom bolagskoncernen, vilket främst handlar om att föra upp fritt kapital från dotterbolagen till moderbolaget och därmed skapa möjlighet till utdelning till kommunen. Uppdraget innebär att årligen bedöma relevant kapitalstruktur och besluta om bokslutsregleringar i form av koncernbidrag, utdelningar och tillskott. Det hanteras i årsredovisningarna, varefter bolagsstyrelser och bolagsstämma kan fatta beslut om utdelning till kommunen.

Täby Fastighets AB

Täby Fastighets AB:s uppgift är att tillgodose behovet av mark, anläggningar och byggnader i Täby för boende, näringsliv, kommunal och kommersiell service samt rekreation. Bolaget ska därutöver verka för ökad sysselsättning inom kommunen. Ändamålet innebär att Täby Fastighets AB:s verksamhet omfattar förvaltning, förädling, försäljning och köp av fastigheter.

Täby Miljövärme AB

Täby Miljövärme AB är ett helägt dotterbolag till Täby Holding AB, som ägs av Täby kommun. Bolagets verksamhet omfattar att utveckla och bedriva fjärrvärmeverksamhet i Täby kommun samt minska miljöpåverkan från uppvärmning. Målet är att skapa ett väl utbyggt fjärrvärmenät med en långsiktigt leveranssäker och hållbar värmeförsörjning.

Verksamhetschefens kommentarer till resultatet

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

Täby Fastighets AB har fortsatt goda förutsättningar att uppnå både verksamhetsmål och ekonomiska mål sett över en lite längre tidsperiod. Detta dock förutsatt att framförallt Kanalkvarteren i Ullna kommer till genomförande enligt nu liggande planering. Det har skett vissa tidsförskjutningar i projekten, som innebär påverkan på såväl periodisering av försäljningsintäkter som exakt när ett projekt är färdigställt och inflyttat.

Täby Miljövärme AB uppfyller målen och har en ekonomisk utveckling enligt plan. Utbyggnaden har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden. Under året har utbyggnaden varit koncentrerad till Roslags Näsby och Täby Park samt till vissa förstärkningar i systemförstärkningar i Arninge. Befintliga produktionsanläggningar har dock begränsad kapacitet, vilket påverkar i vilken takt utbyggnaden av fjärrvärmenätet kan ske och skapar osäkerhet i genomförandet av framtida projekt. Bolaget har därför tillsammans med ägaren/kommunen fört samtal med olika aktörer på fjärrvärmemarknaden och träffade under året en avsiktsförklaring med EON och Stockholm Exergi om att gemensamt utreda och söka finna lösningar för en långsiktigt stabil och hållbar värme-försörjning i kommunen. Detta arbete pågår.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt inriktningsmål som är gemensamma för alla nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. För styrning av bolagens verksamheter under 2019 har kommunfullmäktige fastställt fyra mål.

Resultatet är att två mål har uppnåtts och två mål är på väg att uppnås. Den sammantagna måluppfyllelsen för bolagen vid årets slut är god. För inriktningsmålen är bedömningen att nämnden med hjälp av inplanerade arbetssätt bidrar till att kommunen kommer att uppnå dem.

Måluppfyllelse och kommentarer till målen redovisas nedan.

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby	<i>TFAB ska bidra till kommunens tillväxt genom markförsäljning</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås Måluppfyllelsen bedöms med en indikator: såld mark i antal bostäder år 2022: 800 bostäder. Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs med utgångspunkt från att planarbete pågår för bostäder i Ullna park (ca 400 bostäder). Arbete pågår också för att gå vidare med markanvisning för återstående redan planlagda kvarter i Ullna strand (Kanalkvarteren, ca 500 bostäder)	

Inriktningsmål	Nämndmål	Måluppfyllelse
	Under 2019 har försäljning av två villatomter i Täby kyrkby genomförts och planering för försäljning av tomt för gruppbebyggelse i Gribbylund och en före detta skola i Näsbypark pågår med beräknad försäljning under 2020.	
	<i>TMAB ska bidra till kommunens tillväxt genom utbyggnad av fjärrvärmenät</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär minst 100 kontrakterade GWh per år, år 2019. Energivolymen 100 GWh är uppfylld 2019. Per den 31 december 2019 har 101,7 GWh kontrakterats varav 98,5 GWh är anslutna.	
Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun	<i>TFAB ska bidra till att öka tillgänglighet och nyttjande av friluftsområdena i kommunen</i>	 På väg att uppnås
	Kommentar Målet är på väg att uppnås Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär att genomsnittligt antal besökare per månad i kommunens elljusspår för perioden mars- nov minst ska vara 4 800 besök. Bedömningen att målet är på väg att uppnås görs med utgångspunkt från de mätningar som gjorts under året. Mätningar av antalet besök har dock inte kunnat göras för hela perioden på grund av problem med mätstationerna.	
	<i>TFAB:s och TMAB:s verksamhet ska bedrivas på ett för kommunen långsiktigt hållbart sätt</i>	 Uppnått
	Kommentar Målet är uppnått. Måluppfyllelsen bedöms med en indikator som innebär att resultatet efter finansiella poster ska vara minst noll. Målet är uppnått eftersom alla bolagen redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster för 2019.	

Analys av måluppfyllelse

Arbete med utbyggnaden av delar av Täby Fastighets AB:s mark sker i nära samarbete med kommunen och arbete pågår för flera markområden, om än i något minskad takt med hänsyn taget till bland annat kommunens planering och marknadsläge. Bolagets fortsatta mål att kunna sälja mark för bostäder, handel och kontor under kommande år.

Utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Täby Miljövärme AB har fortsatt med ambitionen att nå alla Täbys tätbebyggda områden. Under året har utbyggnaden varit koncentrerad till Roslags Näsby och Täby Park samt till vissa förstärkningar i systemförstärkningar i Arninge.

Befintliga produktionsanläggningar har dock begränsad kapacitet, vilket påverkar i vilken takt utbyggnaden av fjärrvärmenätet kan ske och skapar osäkerhet i genomförandet av framtida projekt. Bolaget har därför tillsammans med ägaren/kommunen fört samtal med olika aktörer på fjärrvärmemarknaden och träffade under året en avsiktsförklaring med EON och Stockholm Exergi om att gemensamt utreda och söka finna lösningar för en långsiktigt stabil och hållbar värmeförsörjning i kommunen. Detta arbete pågår.

Ekonomi

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 2019 för koncernen är 28,6 mnkr och årets resultat efter skatt är 22,4 mnkr. Sammantaget är det främst Täby Fastighets AB som redovisar ett lägre resultat än budget.

Bolagens resultat jämfört med budget och föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

Täbys kommunala bolag (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019
<i>Resultat efter finansiella poster</i>			
Täby Holding AB	31,8	23,6	8,2
Täby Fastighets AB	38,7	48,8	-10,1
Täby Miljövärme AB	2,4	0,2	2,2
Elimineringar	-44,3		
Resultat efter finansiella poster	28,6		
Skatt på årets resultat	-6,2		
Årets resultat	22,4		

Täby Fastighets AB lämnar koncernbidrag till moderbolaget Täby Holding AB med 14,6 mnkr. Täby Miljövärme AB får koncernbidrag av moderbolaget med 9,9 mnkr.

Koncernens strategi är att samla kapitalet i moderbolaget för att få en samlad kapitalhantering i bolagskoncernen som ger ökade möjligheter att lämna utdelning till kommunen, samt att hantera eventuella kapitalbehov i dotterbolagen.

Enligt kommunens utdelningspolicy bör bolagen ha en soliditet på minst 20 %. Nivån på koncernbidraget som Täby Fastighets AB lämnar till moderbolaget har därför anpassats så att bolagets soliditet klarar den nivån. Det innebär att Täby Fastighets AB redovisar ett positivt skattepliktigt resultat och har därefter en soliditet per 31 december 2019 på 21 %. Soliditeten för Täby Miljövärme är 55 % och för Täby Holding är den 46 %.

I kommunfullmäktiges beslut av verksamhetsplanen för 2019, framgår att utdelning från Täby Holding AB ska uppgå till 25 mnkr 2019. Utdelningen kan justeras genom beslut i samband med kommunfullmäktiges budgetuppföljning per september och får inte överstiga koncernens utdelningsbara kapital.

Täby Holding AB

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster för 2019 på 31,8 mnkr och årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är 36,0 mnkr. Resultatet är lägre än budget främst på grund av lägre koncernbidrag från Täby Fastighets AB. Resultatet innehåller en utdelning från dotterbolaget på 34 mnkr.

Täby Holding AB (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	31,8	23,6	8,2	-1,7
Resultat efter finansiella poster	31,8	23,6	8,2	-1,7
Bokslutsdispositioner och skatt	4,1	22,1	-17,9	1,7
Årets resultat	36,0	45,7	-9,7	0,0
Balansomslutning	520,7			489,8
Årets investeringar	0,0			0,0

Täby Holding AB har en balansomslutning på 520,7 mnkr. Tillgångarna består till övervägande del av innehavet av aktier i dotterbolagen på 307,6 mnkr och fordringar på dotterbolagen för koncernbidrag och utdelning på 208,6 mnkr. Skulderna består främst av en låneskuld på 200,0 mnkr. Utöver det nyttjar bolaget checkkrediten med 75,5 mnkr per 31 december 2019.

Täby Fastighets AB

Årets resultat efter finansiella poster är 38,7 mnkr och årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är 18,7 mnkr. Det lägre resultatet jämfört med budget beror främst på att intäkterna för försäljning av att två fastigheter skjutits fram till kommande år.

Täby Fastighets AB (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Intäkter	66,0	80,5	-14,4	44,1
Kostnader	-27,4	-31,7	4,3	-22,5
Resultat efter finansiella poster	38,7	48,8	-10,1	21,6
Bokslutsdispositioner och skatt	-20,0	-48,8	28,8	13,0
Årets resultat	18,7	0,0	18,7	34,6
Balansomslutning	279,3			284,9
Årets investeringar	2,0			5,8

Balansomslutningen är 279,3 mnkr. Av tillgångarna består 160,3 mnkr av anläggningstillgångar och 119,0 mnkr av omsättningstillgångar. Bolaget har 67,3 mnkr på kommunens koncernkonto. Skulderna består främst av skulder till koncernföretag på 188,6 mnkr, den avser tidigare gjord utdelning som inte utbetalats och årets koncernbidrag till moderbolaget.

Täby Miljövärme AB

Årets resultat efter finansiella poster är 2,4 mnkr och årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är noll. Det högre resultatet efter finansiella poster jämfört med budget beror främst på lägre kostnader och till viss del högre intäkter än budget.

	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall
(mnkr)	2019	2019	2019	2018
Intäkter	9,3	8,4	0,9	8,7
Kostnader	-6,8	-7,2	0,4	-5,9
Resultat efter finansiella poster	2,4	1,2	1,2	2,8
Bokslutsdispositioner och skatt	-2,4	-1,2	-1,2	-2,8
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Balansomslutning	189,3			178,9
Årets investeringar	22,8			22,5

Balansomslutningen uppgår till 189,3 mnkr. Tillgångarna består främst av ledningsnät för fjärrvärme på 170,1 mnkr. Skulderna består främst av obeskattade reserver i form av överavskrivningar på 132,0 mnkr. Checkkrediten har nyttjats med 13,0 mnkr.

Årets investeringar för 2019 var 22,8 mnkr och det tillsammans med tidigare gjorda investeringar innebär att den totala investeringsvolymen är 189,3 mnkr. I kommunfullmäktiges beslut 2011 angavs en ram på 225 mnkr. Det innebär att en fortsatt utbyggnad inom kort kommer att erfordra att kommunfullmäktige tar ett förnyat investeringsbeslut.

Taxefinansierade verksamheter

Vatten- och avloppsverksamheten (VA)

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

Avgifterna får 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.

VA-fonden uppgick vid årets början till minus 2,1 mnkr. Efter bokslutet 2019 och ett positivt resultat på 5,6 mnkr uppgår fonden till 3,6 mnkr. I budgeten för 2020 gjordes en höjning av brukningsavgifterna med 3 % jämfört med 2019 utifrån att kostnaderna för VA-verksamheten budgeterats att öka under 2020. Av nedanstående sammanställning framgår utfall 2019 jämfört med budget och föregående år.

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
<i>Intäkter</i>					
Brukningsavgifter		94,3	90,8	3,5	83,8
Övriga VA-intäkter		0,4	0,8	-0,4	0,8
Intäkter för anläggningsavgift	2	4,4	4,0	0,4	3,7
Summa intäkter		99,1	95,6	3,5	88,3
<i>Kostnader</i>					
Driftskostnader		-36,2	-37,0	0,8	-35,8
Vatteninköp, övr Norrvatten		-19,7	-19,8	0,1	-19,5
Käppala		-22,9	-24,0	1,1	-23,4
Avskrivningar	1	-11,3	-10,8	-0,5	-10,4
Räntekostnader		-3,5	-3,1	-0,4	-2,4
Summa kostnader		-93,5	-94,7	1,2	-91,5
Årets resultat		5,6	0,9	4,7	-3,2

Årets positiva resultat på 5,6 mnkr var 4,7 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelsen avser högre intäkter och lägre driftskostnader än budgeterat. De högre intäkterna än budgeterat beror på att föregående års vattenförbrukning var över medelförbrukningen. Vattenavläsningen görs av brukarna en gång per år, vilket gör att den ökade förbrukningen under 2018 efterfakturerats under 2019. På kostnadssidan är det främst kostnaderna för rening av avloppsvatten som blivit lägre än budgeterat. För kommande år ser verksamheten ett ökat behov av drift och underhållsåtgärder av befintligt ledningsnät, Detta samtidigt som både den egna verksamheten, Käppala och Norrvatten står inför stora investeringar.

För ytterligare information om VA-taxan se ärendet "Budget och brukningstaxa för VA-verksamhet". Taxan fastställs av kommunfullmäktige i november.

Nedan redovisas balansräkning och noter för VA-verksamheten.

Balansräkning (mnkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018
Tillgångar			
Anläggningstillgångar		770,3	675,8
Summa Tillgångar		770,3	675,8
Eget Kapital och skulder			
Resultatfond		3,6	-2,1
Lån av kommunen		553,3	677,9
Förutbetalda anläggningsavgifter	2	213,4	193,3
Summa eget kapital och skulder		770,3	675,8

Noter

Not 1 Avskrivningar

Avskrivningstid	ÅR
VA-ledningar	70
Pumpstationer	25
VA-inventarier	3

Not 2 Resultatfond (tkr)

Fond vid bokslut 2018	-2 067
Resultatfond	<u>5 619</u>
Fond vid bokslut 2019	3 552

Not 3 Historiska anläggningsavgifter

Historiska anläggningsavgifter avser anslutningsavgifter. För att matcha kostnad och intäkt över åren, har dessa intäkter samma avskrivningstid som den investering som gjordes i samband med att anslutningsavgiften betalades (70 år)

Avfallsverksamheten

För avfallsverksamheten ska abonnenterna bära verksamhetens kostnader. 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 4,3 mnkr. Efter bokslut 2019 och ett negativt resultat på 0,2 mnkr uppgår fonden till 4,1 mnkr. I 2020 års avfallsbudget har hänsyn tagits till att fonden ska användas med 1,5 mnkr.

Taxan under 2019 var miljöstyrande med målet att öka anslutning till matavfallsinsamlingen. Vid årets slut hade 51,5 % av hushållen anslutit sig, vilket är 7,5 procentenheter bättre än föregående år.

Antalet invånare ökade under året med 477 personer till totalt 71 874. Mängden säck- och kärlavfall minskade med 618 ton till 12 433 ton och mängden utsorterat matavfall ökade 2019 med 121 ton till 2016 ton.

Resultaträkning		Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall
(mnkr)	Not	2019	2019	2019	2018
Intäkter					
Grundavgifter		15,2	15,4	-0,2	14,8
Insamlings- och behandlingsavgifter		28,6	26,9	1,7	26,5
Tilläggstjänster		3,9	4,1	-0,2	3,6
Summa intäkter		47,6	46,4	1,2	44,9
Kostnader					
Kärl/säck insamling		-18,9	-17,4	-1,5	-17,1
Behandling kärl/säck		-9,8	-11,0	1,2	-8,8
Återvinningscentraler		-7,7	-7,7	0,0	-7,2
Miljöfarligt avfall insamling		-0,9	-1,3	0,4	-1,1
Trädgårdsavfall insamling		-1,2	-1,2	0,0	-1,0
Grovavfall insamling		-1,4	-1,3	-0,1	-1,4
Tilläggstjänster (gångväg, slam mm)		-1,0	-0,3	-0,7	-1,5
Diverse mindre kostnader		-1,6	-2,2	0,6	-1,1
Gemensamma verksamhetskostnader		-4,5	-5,1	0,6	-4,4
Avskrivningar och ränta	Not 1	-0,8	-0,8	0	-0,7
Summa kostnader		-47,8	-48,3	0,5	-44,3
Årets resultat		-0,2	-1,9	1,7	0,6

Intäkterna blev något högre än budget och beror på högre intäkter för insamlings- och behandlingsavgifter. Årets kostnader blev något lägre än budget och beror främst på att kostnaderna för behandling blev lägre än budgeterat.

Nedan redovisas noter för Avfalls-verksamheten.

Noter	
Not 1 Avskrivningar Avfallskärl	7 år

Uppföljning av intressebolag

Täby kommun är delägare i flera intressebolag och förbund tillsammans med andra kommuner. Nedan redovisas en sammanfattning av utfallet för 2018 och 2017 för dessa organisationer. Utfallet för 2019 kommer att redovisas i samband med delårsrapporten för 2020, då bolagens årsredovisningar är färdiga.

Käppalaförbundet

Käppalaförbundet är ett kommunalförbund som Täby är medlem i. Tåbys andel är 13,1 %. Förbundets medlemskommuner är Danderyd, Lidingö, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Nacka och Värmdö. Käppalaförbundet ska på ett ekonomiskt och miljömässigt effektivt sätt behandla medlemskommunernas avloppsvatten enligt de mål, regler och tillstånd för verksamheten som satts upp.

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

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

Nedanstående sammanställning visar några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

Käppalaförbundet		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	242,9	223,1
Resultat efter finansiella poster	4,5	0,9
Årets resultat	4,5	0,9
Balansomslutning	1 678,8	1 543,8
Investeringar	197,4	254,7

Kommunalförbundet Norrvatten

Norrvatten är ett kommunalförbund som Täby kommun är medlem i. 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.

Norrvatten har en vattendebiteringsmodell där ca 70 % av Norrvattens

kostnadsmassa debiteras kommunerna i relation till deras vattenförbrukning två år före det aktuella leveransåret. 30 % av debiteringen inhämtas med en rörlig avgift på faktisk förbrukning med 1,11 kr per m³.

Nedanstående sammanställning visar några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

Kommunalförbundet Norrvatten		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	208,8	190,8
Resultat efter finansiella poster	4,3	-6,5
Årets resultat	4,3	-6,5
Balansomslutning	1 040,5	927,1
Investeringar	158,9	101,5

Storstockholms Brandförsvär (SSBF)

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

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

Ansvaret att samordna kommunens totala arbete för skydd mot olyckor åligger dock den enskilda kommunen. Kommunalförbundet biträder kommunerna i den omfattning som respektive kommun och kommunalförbund kommer överens om. SSBF finansierar huvuduppdraget genom medlemsavgifter. För 2018 var de 414 kr per invånare och 17 000 kr per kvadratkilometer fast mark. För Täbys del innebär det en avgift på 29,8 mnkr.

Nedanstående sammanställning visar några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

Storstockholms Brandförsvär		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	98,2	84,4
Resultat efter finansiella poster	14,7	10,5
Årets resultat	14,7	10,5
Balansomslutning	929,2	888,7
Investeringar	29,6	26,6

Stockholmsregionens Försäkrings AB

Stockholmsregionens Försäkrings AB (SRF) är ett aktiebolag vars ägare är 21 av 26 kommuner inom Stockholms län. Täbys andel är 5,7 %. De kommuner som bildat bolaget är också bolagets exklusiva kunder. SRF har tillstånd (koncession) att bedriva alla för kommunerna aktuella former av skadeförsäkringar inkl. återförsäkring. Sammantaget uppgår de försäkrade värdena till 130 mdkr.

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 några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

Stockholmsregionens Försäkrings AB		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	62,8	52,8
Resultat efter finansiella poster	2,9	10,2
Årets resultat	0,5	6,9
Balansomslutning	223,6	263,3
Investeringar	0,2	1,3

Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)

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

Nedanstående sammanställning visar några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

Söderhalls Renhållningsverk AB		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	296,1	322,7
Resultat efter finansiella poster	38,3	57,4
Årets resultat	25,5	40,3
Balansomslutning	429,8	395,9
Investeringar	20,4	15,0

AB Vårlyjus

AB Vårlyjus håller på att avvecklas och likvidationsprocessen startade i november 2019 och kommer att slutföras under våren 2020. Vårlyjus är ett aktiebolag som ägs av 25 kommuner i Stockholms län. Täbys andel är 3,8 %.

Nedanstående sammanställning visar några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017.

AB Vårlyjus		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	142,4	280,7
Resultat efter finansiella poster	-29,3	9,1
Årets resultat	-25,1	7,1
Balansomslutning	80,7	120,1
Investeringar	0	0,3

Samordningsförbundet Södra Roslagen

Samordningsförbundet Södra Roslagen (SSR) är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Stockholm samt Täby och Österåkers kommuner som medlemmar. Täbys andel är 15,2 %.

Förbundet ska inom kommunerna Täby och Österåkers 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 några ekonomiska nyckeltal för 2018 och 2017. Resultatet 2018 är i linje med budget och minskar det ackumulerade överskottet.

Samordningsförbundet Södra Roslagen		
(mnkr)	2018	2017
Omsättning	4,7	4,1
Resultat efter finansiella poster	-0,6	0,5
Årets resultat	-0,6	0,5
Balansomslutning	2,6	4,2
Investeringar	0	0

Bilagor

Bilaga 1 Alliansuppdrag

Bilaga 2 Miljöbokslut för Täby 2019

Bilaga 3 Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för 2019