

Handläggare
Sara Magnusson
Telefon: 0850829487

Till
Kommunstyrelsen

Uppföljning av budget 2022 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti

Samt ärenden som sambehandlas med tertialrapport 2

Uppföljning för 2021 av Stockholms stads miljöprogram 2020-2023, dnr KS 2022/516

Förskolerapport 2021, dnr KS 2022/600

Stockholms stads innovationsevenemang och avveckling av Stockholms Innovationsstipendium (Stockholms kommuns uppfinnarstipendium), dnr KS 2022/470

Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt 4 kap. 1§ socialtjänstlagen, kvartal 1 år 2022, dnr KS 2022/810

Uppföljning av stadens lex Sarah-rapportering år 2021, dnr KS 2022/695

Handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag kan främjas av Stockholms stad i samverkan med relevanta aktörer, dnr KS 2021/1065

Rapportering av ej verkställda beslut enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) kvartal 4 år 2021, dnr KS 2022/694

Upphandling av företagshälsovård, dnr KS 2022/936

Stöd för hur staden arbetar med subventionerade anställningar, dnr KS 2022/961

Central upphandling av flödesrelaterade banktjänster, dnr KS 2022/1007

Nytt koloniträdgårdsområde inom Skarpnäcks stadsdelsområde, dnr KS 2022/966

Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Delårsbokslut per den 31 augusti 2022 för Stockholms stad godkänns.
2. Redovisade avsättningar om 159 mnkr godkänns.
3. Basnyckeltal med utfall för år 2021 godkänns enligt bilaga 5 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Aktieägartillskott om 1 000 mnkr ska göras till Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Uppföljning för 2021 av Stockholms stads miljöprogram 2020-2023 bilaga 6 (dnr KS 2022/516) godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Förskolerapport 2021, bilaga 9, (dnr KS 2022/600) godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Kommunstyrelsen ska anordna ett årligt återkommande innovationsevenemang (dnr KS 2022/470) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Kommunstyrelsens innovationsevenemang och samarbete med Stiftelsen Skapa finansieras med tidigare avsatta medel för Stockholms Innovationsstipendium i budget 2022 (dnr KS 2022/470) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
9. Stockholms Innovationsstipendium avvecklas och Regler för Stockholms kommuns uppfinnarstipendium (Utl. 1985:107) beslutat av kommunfullmäktige den 3 juni 1985 upphör att gälla (dnr KS 2022/470) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

10. Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt *4 kap. 1§ socialtjänstlagen, kvartal 1 år 2022*, äldrenämnden (dnr KS 2022/810), godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
11. *Uppföljning av stadens lex Sarah-rapportering år 2021* (dnr KS 2022/695) godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
12. Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt *lag om stöd och service till vissa funktionshindrade och socialtjänstlagen, kvartal 4 år 2021*, socialnämnden (dnr KS 2022/694), godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
13. Redovisning av uppdraget från kommunfullmäktiges budget för 2022 att ta fram stöd, se bilaga 7 och 8, för hur Stockholms stad arbetar med subventionerade anställningar i egna verksamheter (dnr KS 2022/961) godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
14. Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av företagshälsovård (dnr KS 2022/936) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
15. Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster (dnr KS 2022/1007) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
16. Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen för flödesrelaterade tjänster utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal (dnr KS 2022/1007) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
17. Stockholms stadshus AB uppmanas att för egen del delta i central upphandling av flödesrelaterade banktjänster samt även ge samtliga bolagsstyrelser i uppdrag att delta i central upphandling av flödesrelaterade banktjänster (dnr KS 2022/1007) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

18. Kommunstyrelsen medges finansiering om 20 mnkr för projekt LISA 2.0 för 2022-2023, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
19. Kommunstyrelsen medges finansiering om 6 mnkr för utveckling av Datalager 2.0 för 2023-2024, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
20. Exploateringsnämnden ges i uppdrag att, i samråd med Skarpnäcks stadsdelsnämnd, göra en fördjupad undersökning av en lämplig plats för ett nytt koloniträdgårdsområde (dnr KS 2022/966) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
21. Kommunstyrelsen ska samordna arbetet med omvärldsbevakning, regional samverkan, kommunikation samt planering utifrån rådande läge på el- och energimarknaden med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
22. Stockholm Stadshus AB ska uppmana Stockholm Vatten och Avfall AB att ta genomförandeansvar för etappmål 3.1 *Stärkt förmåga att hantera effekter av skyfall* samt 3.2 *Stärkt förmåga att hantera effekter av värmebölja* i Miljöprogram för Stockholm 2020-2023 (dnr KS 2019/1040) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 232,2 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2022 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för prestationsförändringar med 430,2 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 3 Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2022 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
3. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettoutgifter inom investeringsplanen med 21 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande*

för oförutsedda investeringsutgifter i 2022 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

4. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 9,1 mnkr. Finansiering sker genom att omdisponera för ändamålet budgeterade medel under Kommunstyrelsen m.m i 2022 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämnderna medges budgetjustering för omfördelning av internränta med 0,9 mnkr. Finansiering sker via finansförvaltningen, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 522 mnkr för redovisade omslutningsförändringar samt övriga omfördelningar och justeringar, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Nämnderna uppmanas och stadens bolagsstyrelser uppmanas, genom Stockholms Stadshus AB, att vidta åtgärder enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att anordna ett årligt återkommande innovationsevenemang ska stadsdirektören genomföra ett årligt återkommande innovationsevenemang (dnr KS 2022/470), med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
9. Anmälan från Arbetsmarknadsnämnden *Handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag kan främjas av Stockholms stad i samverkan med relevanta aktörer* (dnr KS 2021/1065), godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
10. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av företagshälsovård (dnr KS 2022/936) ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, genomföra central upphandling av företagshälsovård, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
11. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av företagshälsovård

- (dnr KS 2022/936) ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, besluta om upphandlingsdokument, fatta tilldelningsbeslut, ingå avtal och förlänga avtal med upphandlade leverantörer, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
12. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av företagshälsovård (dnr KS 2022/936) ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, bjuda in bolagsstyrelser att delta i upphandlingen, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
13. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av företagshälsovård (dnr KS 2022/936) ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, utifrån affärsmässiga grunder, vid behov vidta förändringar såsom uppsägningar, hävningar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
14. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster ska stadsledningskontoret genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster (dnr KS 2022/1007), med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
15. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster (dnr KS 2022/1007) ska stadsdirektören fatta beslut om upphandlingsdokument, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
16. Övriga framställningar från nämnderna avslås.

Sammanfattning

Enligt stadsledningskontorets anvisningar för uppföljning av kommunfullmäktiges budget 2022 ska stadens nämnder upprätta tertialrapport 2 med fokus på avvikelserapportering samt eventuella åtgärder för att ha en ekonomi i balans och att uppnå kommunfullmäktiges mål. Ärendet innehåller förvaltningsberättelse samt stadsledningskontorets analys, synpunkter och förslag utifrån granskning och uppföljning av nämndernas och bolagsstyrelsernas tertialrapporter. Analysen innefattar måluppfyllelse samt ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat. Tertialrapporten innehåller även delårsbokslut samt en ekonomisk och finansiell analys av den kommunala koncernen där staden och de kommunala bolagen ingår.

Den ökade ekonomiska osäkerheten har medfört en konjunkturedgång i såväl Sverige som omvärlden. Inflationen fortsätter att stiga globalt och har lett till räntehöjningar som nu stramar åt ekonomierna. Svensk BNP väntas i år växa med drygt 2 procent, för att nästa år endast växa med 0,4 procent. Framför allt på grund av en mycket svag utveckling av hushållens konsumtion. Följden blir att Sverige går in i en lågkonjunktur nästa år enligt Konjunkturinstitutet.

Det ekonomiska resultatet är det mått som tydligast sammanfattar stadens ekonomiska ställning. Resultatet per den 31 augusti uppgår till 5 267 mnkr (4 034 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster-/förluster och försäljning av exploateringsfastigheter om 815 mnkr samt hela utdelningen från Stockholms Stadshus AB om 1 100 mnkr. Ökade skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar till resultatet.

Helårsprognosen för 2022 års resultat visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott om 2 234 mnkr inklusive bokförda försäljningsintäkter. I prognosen ingår aktieägartillskott om 1 000 mnkr till Stockholms Stadshus AB.

För den kommunala koncernen uppgår periodens resultat till 7 714 mnkr (4 875 mnkr) efter att koncerninterna mellanhavanden räknats bort. I den kommunala koncernens resultat ingår resultatet för staden, resultatet för koncernen Stockholms Stadshus AB och resultat för stadens övriga bolag som inte ingår i koncernen Stockholms Stadshus AB samt kommunalförbundet Storstockholms Brandförsvar.

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat uppgår till 3 407 mnkr (1 840 mnkr).

Nämnderna har generellt en god budgethållning och redovisar efter resultatöverföring ett prognostiserat överskott jämfört med budget på 417 mnkr. Före resultatöverföringar prognostiseras en positiv budgetavvikelse om 375 mnkr.

Stadsledningskontoret bedömer att staden under år 2022 kommer uppnå ett av de tre inriktningsmålen helt och två delvis. För bolagskoncernen Stockholms Stadshus AB görs bedömningen att kommunfullmäktiges tre inriktningsmål kommer att uppnås helt under 2022.

Några nämnder och bolagsstyrelser uppmanas att höja ambitionen och vidta åtgärder. I bilaga 4 anges samtliga uppmaningar till stadens nämnder och anmodanden till stadens bolagsstyrelser.

Bakgrund

Stadsledningskontoret har analyserat samtliga nämnders tertialrapporter. Kommunfullmäktige har fastställt tre inriktningsmål samt tolv underliggande mål för verksamhetsområden. Under respektive inriktningsmål ges en sammanfattad bedömning av nämndernas och bolagsstyrelsernas uppfyllelse av årsmålet. Bedömningen utgår från hur nämnderna och styrelserna beskriver att de arbetat under året för att bidra till uppfyllelse av årsmålet.

Ärendets beredning

Ärendet utgör stadens tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2022. Ärendet har beretts av stadsledningskontoret. Samtliga nämnders tertialrapporter per den 31 augusti 2022 har analyserats i förhållande till budget 2022. Bolagsstyrelsernas tertialrapporter har i relevanta delar legat till grund för analysen.

Ärendet

Tertialrapporterna med helårsprognos utgör en del av den löpande uppföljning som kommunstyrelsen har ansvar för. Uppföljningen bygger i huvudsak på att prognostiserade avvikelser mot budget och mot verksamhetens mål redovisas och kommenteras. Syftet är att samlad information om ekonomi och verksamhet ska ge stadens ledning en helhetsbild av budgethållning, effektivitet och kvalitet i relation till beslutade mål. Underlagen utgör en viktig del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Bilagor

1. Budgetjusteringar
2. Resultatprognos och prognos investeringsplan
3. Ändringar och indikatorer och basnyckeltal
4. Uppmaningar till stadens nämnder och bolagsstyrelser
5. Basnyckeltal utfall
6. Uppföljning av miljöprogrammet 2021
7. Arbetsmarknadsåtgärder matris 1
8. Arbetsmarknadsåtgärder matris 2
9. Förskolerapport 2021

Uppföljning av budget 2022 – Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti

Innehåll

Uppföljning av budget 2022 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti.....	1
Stadsledningskontorets förslag till beslut	2
Sammanfattning	7
Bakgrund	8
Ärendets beredning.....	8
Ärendet	8
Bilagor	9
Förvaltningsberättelse	12
Den kommunala koncernen	12
Händelser av väsentlig betydelse.....	13
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	15
Intern kontroll	22
Budgetavräkning.....	22
Balanskravsresultat	23
Väsentliga personalförhållanden	23
Agenda 2030.....	26
Förväntad utveckling	28
Delårsbokslut.....	30
Resultaträkning	31
Balansräkning	32
Kassaflödesanalys.....	34
Noter 34	
Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål	39
En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla ...	39
En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt	55
En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden	69
Ekonomisk och finansiell information	74
Driftredovisning	74
Investeringsredovisning.....	82
Budgetjusteringar	89

Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m.	89
Central medelsreserv	90
Övrigt	93
Stärkt samordning utifrån rådande läge på el- och energimarknaden	93
Aktieägartillskott till Stockholms Stadshus AB	94
Genomförande ansvar för Miljöprogram för Stockholm 2020- 2023.....	94
Ärenden som sambehandlas.....	95
Uppföljning för 2021 av Stockholms stads miljöprogram 2020-2023, dnr KS 2022/516.....	95
Förskolerapport 2021, dnr KS 2022/600	95
Stockholms stads innovationsevenemang och avveckling av Stockholms Innovationsstipendium (Stockholms kommuns uppfinnarstipendium), dnr KS 2022/470.....	96
Anmälan av rapportering av ej verkställa beslut enligt 4 kap. 1§ socialtjänstlagen, kvartal 1 år 2022, dnr KS 2022/810	97
Uppföljning av stadens lex Sarah-rapportering år 2021, dnr KS 2022/695	98
Handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag kan främjas av Stockholms stad i samverkan med relevanta aktörer, dnr KS 2021/1065	99
Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) kvartal 4 år 2021, dnr KS 2022/694.....	100
Upphandling av företagshälsovård, dnr KS 2022/936	101
Stöd för hur staden arbetar med subventionerade anställningar, dnr KS 2022/961	102
Central upphandling av flödesrelaterade banktjänster, dnr KS 2022/1007.....	103
Nytt koloniträdgårdsområde inom Skarpnäck stadsdelsområde, dnr KS 2022/966.....	104

Förvaltningsberättelse

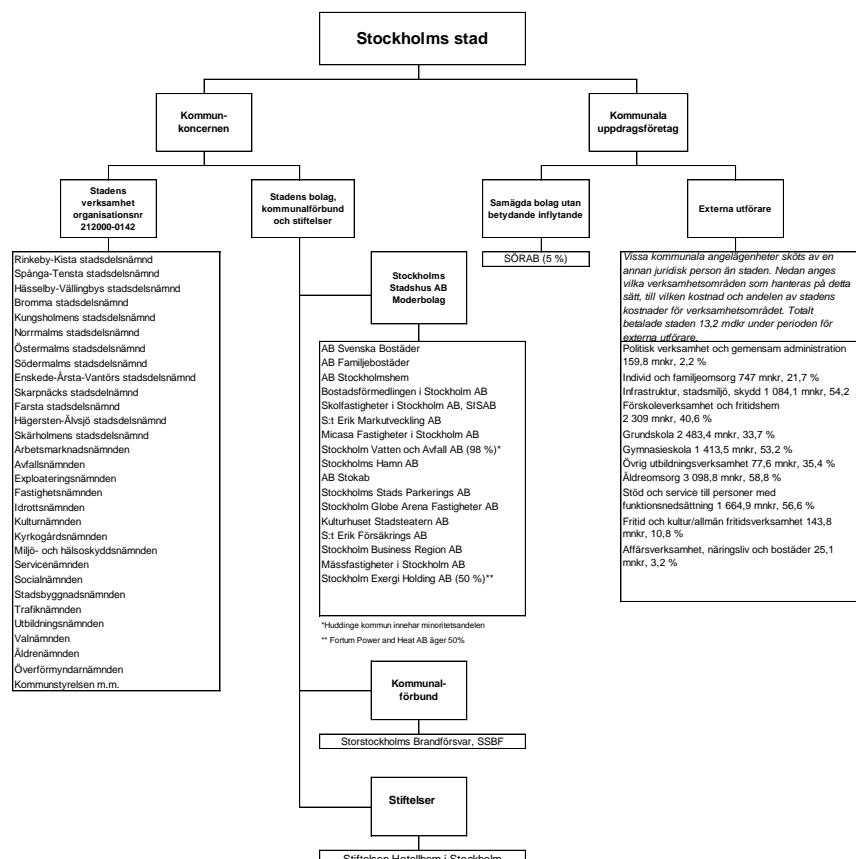
I förvaltningsberättelsen ges en översiktlig presentation av stadens verksamhet och utveckling hittills under året. Hela den kommunala koncernen ingår i förvaltningsberättelsen, det vill säga nämnder, bolagsstyrelser och kommunalförbund. Förvaltningsberättelsens rubriker och innehåll regleras av Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för Kommunal Redovisningsrekommendationer.

Den kommunala koncernen

I avsnittet presenteras en översikt av vilka enheter som ingår i den kommunala koncernen i Stockholms stad.

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation samt främst i helägda bolag med olika verksamhetsområden. Vissa kommunala angelägenheter sköts av externa utförare. Kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär sköter sedan 2009 räddningstjänsten åt tio kommuner i Stockholms län.

I bilden nedan beskrivs den kommunala koncernens organisation.



Händelser av väsentlig betydelse

I avsnittet presenteras händelser av väsentlig betydelse för den kommunala koncernen och kommunen, som har inträffat under verksamhetsåret 2022.

Sänkta konjunkturutsikter

Den svenska ekonomin har bromsat in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion. Den höga inflationen och stigande energipriser påverkar alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trend 2022–2023 och resursutnyttjandet minskar. Anledningen till de snabbt stigande kommunala utgifterna är att de priser och löner som påverkar kommuners kostnader nu stiger snabbare. Detta är delvis en följd av den allmänna prisuppgången under den kommande perioden och delvis en följd av det nya pensionsavtalet med högre premier. Anledningen till att prisuppgången får större effekter, än de direkta, är att ett förändrat prisbasbelopp leder till en ändrad värdering av kommunernas pensionsskuld. Denna kostnad beräknas med hjälp av prisbasbeloppet plus diskonteringsränta. Kostnaderna ökar mycket kraftigt 2023 och 2024 på grund av det högre prisbasbeloppet.

Konsekvenser för staden till följd av kriget i Ukraina

Med anledning av kriget i Ukraina aktiverades EU:s massflyktsdirektiv den 4 mars 2022. Massflyktsdirektivet innebär att personer från Ukraina ska erbjudas tidsbegränsat uppehålls- och arbetstillstånd inom EU.

Under våren beslutades om en lagändring för att mottagandet av personer som flytt från Ukraina till Sverige ska få en jämnare fördelning över landet. Det nya regelverket som trädde i kraft 1 juli 2022 innebär att Migrationsverket börjat anvisa kommuner som ska ordna boende för personer med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet. Kommunerna har efter anvisning fyra veckor på sig att ordna med boendet. Migrationsverkets så kallade kommunal för Stockholms stad – dvs. antalet personer staden kommer att ta emot i boende – uppgår till 1 582 personer.

Kommunerna får en engångsersättning på 10 000 kronor per anvisad för iordningställande och avveckling av boenden. Dessutom utgår en dygnsersättning på 300 kronor per vuxen och 150 kronor per barn under den period som de anvisade personerna bor i kommunen. Kommunerna får också en engångsschablon på 15 000 kronor per mottagen person, för att täcka anpassning av boenden till personer med särskilda behov. Kommunen får alltså ett tillägg som är baserat på antalet mottagna personer och inte utifrån hur många som har särskilda behov eller hur omfattande behoven skulle vara.

Hur ersättningen står sig i relation till stadens faktiska kostnad för eventuella bostadsanpassningar återstår att se.

Klimatneutrala städer 2030

I slutet av april meddelade EU-kommissionen att staden har valts ut som en av 100 städer i missionen om klimatneutrala och smarta städer år 2030. Uppdraget för städer kommer att få 360 miljoner euro i finansiering från Horisont Europa för perioden 2022–2023 för att, med hjälp av innovation, bana väg för klimatneutralitet senast 2030. Målet är att ett europeiskt klimatkontrakt ska tecknas som kan ge staden utökad finansiellt och metodmässigt stöd för att snabba på klimatomställningen. Arbetet för att ta fram de dokument som krävs för att teckna ett europeiskt klimatkontrakt har påbörjats.

Insamling av förpackningsavfall

Regeringsbeslut har tagits om fastighetsnära insamling där kommunerna tar över det operationella ansvaret för insamlingen av förpackningsavfall. Kommunerna ska även ta ansvar för information till hushållen om förebyggande och sortering av förpackningsavfall. Ansvarsövergången sker den 1 januari 2024.

Trygghet och säkerhet

Stadens arbete med att motverka gängkriminalitet och det dödliga våldet har fortsatt och den intensifierade samverkan med polisen och kriminalvården, som riktats mot Järvaområdet och Enskede-Årsta-Vantör, har utvidgats till att gälla även Hässelby-Vällingby, Skarpnäck, Farsta, Hägersten-Älvsjö och Skärholmen.

I arbetet mot våldsbejakande extremism är staden medlemmar i nätverket CTPN (Counter Terrorism Preparedness Network) och var i mars månad värd för en internationell konferens med mycket lärdomar och erfarenhetsutbyten.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I avsnittet presenteras bedömningen av de mål och riktlinjer som har betydelse för den kommunala koncernens ekonomiska hushållning och ställning. Presentationen inkluderar kommunfullmäktiges mål för stadens verksamheter, den kommunala koncernens finansiella mål, investeringar och finansiella verksamhet.

Kommunfullmäktiges inriktnings- och verksamhetsområdesmål

Kommunfullmäktige har i budget 2022 beslutat om följande tre inriktningsmål:

- En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla
- En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt
- En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden

Inriktningsmålen utgör ramen för stadens styrning av verksamheterna. Kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål konkretiserar inriktningsmålen för de verksamheter som finns i staden. Bedömningskriterierna är helt, delvis och ej. *Helt* innebär att målet är uppfyllt, *delvis* innebär att målet inte är helt uppfyllt men utvecklas i positiv riktning och *ej* innebär att målet inte är uppfyllt.

Inriktningsmål *En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla* bedöms uppfyllas delvis, där två av fem verksamhetsområdesmål bedöms uppfyllas helt och tre delvis.

Inriktningsmål *En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt* bedöms uppfyllas delvis, där två av fem verksamhetsområdesmål bedöms uppfyllas helt och tre delvis.

Inriktningsmålet *En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden* bedöms uppfyllas helt då de två underliggande verksamhetsområdesmålen bedöms uppfyllas helt. I tertialrapport 1 2022 bedömdes samtliga tre inriktningsmål uppfyllas helt.

I tabellen nedan illustreras den samlade bedömningen av hur nämnder och bolagsstyrelser bedömer måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges inriktningsmål och verksamhetsområdesmål under 2022. Se avsnitt *Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål* för mer detaljerade måltexter.

KF:s inriktningsmål/verksamhetsområdesmål	Kommunkoncernens måluppfyllelse
1 En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla	Delvis
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskunskaper är kort	Helt
1.2 Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Delvis
1.3 I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Delvis
1.4 I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Helt
1.5 I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.	Delvis
2 En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt	Delvis
2.1 Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Helt
2.2 Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Delvis
2.3 Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Helt
2.4 Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Delvis
2.5 Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Delvis
3 En ekonomisk hållbar och innovativ storstad för framtiden	Helt
3.1 Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Helt
3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Helt

Finansiella mål för staden

Staden har satt upp finansiella mål för att garantera en gynnsam ekonomisk utveckling över tid. Samtliga finansiella mål bedöms uppfyllas 2022. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas under avsnittet ”Balanskravsresultat”.

Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Måttet fastställer att stadens nettokostnader i ett långsiktigt perspektiv inte får vara större än skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Kortsiktigt kan även finansnettot användas för att finansiera verksamhetens nettokostnader. I delårsbokslutet utgör verksamhetens nettokostnader 86 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Inklusivt finansnettot utgör nettokostnaderna 83 procent. Skatteunderlagets utveckling i år väntas förbättras på grund av högre beräknad skatteunderlagstillväxt. Målet är därmed uppfyllt såväl på kort sikt som på lång sikt.

Soliditet

Soliditet mäter hur stor del av stadens tillgångar som är finansierade av eget kapital. Måttet räknas inklusive pensionskulden, som enligt

gällande redovisningsregler till största del ligger utanför balansräkningen. Målet är att soliditeten långsiktigt inte ska understiga 34 procent. Kortsiktigt kan värdet sjunka till 30 procent. Soliditeten i delårsbokslutet uppgår till 38 procent och målet är därmed uppfyllt. Måttet har stabilt legat på 35 procent, men den kraftiga skuldsättningen till följd av en ökad investeringsvolym för koncernen medför en risk framåt i tiden om inte skuldutvecklingen kan bromsas.

Kapitalkostnadernas andel av nettodriftkostnaderna

En ökad investeringsvolym innebär ökade driftkostnader i form av avskrivningar och ränta. För att bevaka att dessa kostnader inte tar en allt större del av stadens totala nettodriftkostnader har ett mål satts upp att dessa kostnader högst får utgöra 7 procent av stadens nettokostnader. I tertialbokslutet uppgår kapitalkostnadernas andel av nettodriftkostnaderna till 6,5 procent. Målet är därmed uppfyllt.

Budgetföljsamhet

En god budgetföljsamhet är en förutsättning för en fungerande ekonomistyrning och därmed god ekonomisk hushållning. Budgetföljsamhet mäter hur väl den ekonomiska styrningen fungerar mot givna förutsättningar i budgeten.

För nämnderna görs uppföljningen för driftbudgeten inklusive kapitalkostnader, resultatenheternas resultat och kommunstyrelsens tekniska justeringar, budgetjusteringar och resultatöverföringar. Målet för budgetföljsamheten är att den efter och före tekniska justeringar inte får överskrida 100 procent. Nämndernas utfall utgör 99 procent av budget och målet är därmed uppfyllt.

Prognossäkerhet

Prognossäkerheten beskriver förmågan att bedöma avvikelser och att vidta åtgärder för att hålla given budget. Prognossäkerheten mäts som avvikelser mellan årets prognoser vid tertialrapport 2 och utfall, inklusive kapitalkostnader och resultatenheternas resultat. Prognossäkerheten kan mätas först i årsbokslutet.

Måluppfyllelse 2018-2022

%	Utfall T2 2022	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämnings- och generella statsbidrag	86	Uppfylls helt	95	90	96	101
Soliditet inklusive pensionskostnader	38	Uppfylls helt	35	35	35	35
Kapitalkostnadernas andel av nettodriftkostnaderna	6,5	Uppfylls helt	6	6	6	6
Nämndernas utfall i procent av budget	99	Uppfylls helt	98	98	100	99

Ekonomisk utveckling för den kommunala koncernen

Periodens resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatter och finansiellt resultat för kommunkoncernen uppgår till 7 714 mnkr (4 875 mnkr), efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning har eliminerats. I kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, koncernen Stockholms Stadshus AB, kommunalförbund samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår koncernen Stockholms Stadshus AB. Delårsbokslutets resultat efter skatt för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 3 407 mnkr (1 840 mnkr).

Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen

Delårsbokslutets resultat efter finansnetto för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 3 732 mnkr (2 231 mnkr). I bokslutet för koncernen Stockholms Stadshus täcks förluster i vissa dotterbolag med motsvarande koncernbidrag på totalt 336 mnkr (392 mnkr). Utdelningen till staden 2022 uppgick till 1 100 mnkr.

Kommunala koncernens interna mellanhavanden

Interna mellanhavanden, 2022-08-31 (mnkr)

Interna köp som har eliminerats	Intern försäljning som har eliminerats	Interna fordringar, exkl. koncernkontot som har eliminerats	Interna skulder, exkl. koncernkontot som har eliminerats
3 223,6	3 223,6	1 115,6	1 115,6

Kommunala koncernens investeringar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 10 160 mnkr i delårsbokslutet. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 6 754 mnkr. Bolagskoncernens bruttoinvesteringar består främst av produktion av bostäder, skolor och infrastruktur som anläggningar för va-verksamhet.

Pensioner

Förmånsbestämd ålderspension avser pensioner från och med 1998. Det redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen. Den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 9 607 mnkr (11 319 mnkr) för kommunkoncernen, vilket innebär att avsättning för pensioner har minskat med 15 procent i jämförelse med årsskiftet. Minskningen beror på att S:t Erik Livförsäkring AB har avyttrats under året.

Ekonomisk utveckling för staden

Periodens resultat för staden

Stadens resultat i delårsbokslutet uppgår till 5 267 mnkr (4 034 mnkr). Realisationsvinster/-förluster och försäljning av exploateringsfastigheter uppgår till 815 mnkr. Ökade

skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar till resultatet. Utdelning från Stockholms Stadshus AB med 1 100 mnkr ingår i sin helhet i delårsbokslutets resultat.

Delårsbokslutets resultat exklusive engångsintäkter från försäljningar uppgår till 4 452 mnkr (2 825 mnkr). Överskottet visar det verksamhetsmässiga resultatet, det vill säga den del av stadens löpande verksamhetskostnader som finansierats med löpande intäkter som skatt, avgifter, statsbidrag och utdelning.

Avsättning till begravningsverksamhet har minskats med 6 mnkr till följd av resultatet i delårsbokslutet. Avsättning till infrastruktur med mera har indexuppräknats om totalt 165 mnkr.

Mnkr	T2 2022	2021	2020	2019	2018
Periodens resultat	5 267	2 115	4 953	2 728	3 176
Avgår reavinster/reaförluster	-815	-2 031	-2 696	-2 453	-2 552
Gjord avsättning	159	2 191	242	182	506
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	-1 100	-1 100	-1 325	-1 500	-1 700
Aktieägartillskott		700	500		
Resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad	3 511	1 875	1 674	-1 043	-570

För helåret 2022 bedöms stadens resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnader vara positivt. Nämnderna bidrar till prognosen genom att prognostisera ett överskott på 417 mnkr, varav 181 mnkr avser stadsdelsnämnderna och 236 mnkr facknämnderna.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 3 743 mnkr (3 594 mnkr) i delårsbokslutet, vilket är en ökning med 149 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 56 mnkr (44 mnkr).

Engångsintäkterna från försäljningar har, i enlighet med stadens investeringsstrategi, använts till att finansiera stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning. Under perioden har stadens investeringar fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar samt försäljningar.

För mer information om stadens investeringar hänvisas till avsnittet ”Investeringsredovisning”.

Pensioner

Stadens förmånsbestämda ålderspension uppgår till 9 337 mnkr (9 059 mnkr). Stadens avsättning för pensioner har ökat med

3,1 procent i jämförelse med årsskiftet. Ökningen beror på ett högre prisbasbelopp till följd av högre inflation.

Pensioner intjänade före 1998 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Det år som pensionen utbetalas redovisas kostnaden i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen för staden uppgår till 15 337 mnkr (15 897 mnkr).

Avgiftsbestämda ålderspensionen är en årlig premieinbetalning som redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Avgiftsbestämda ålderspensionen för staden uppgår till 585 mnkr.

I december 2021 beslutades ett nytt pensionsavtal AKAP-KR som kommer att börja gälla år 2023. Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen kommer att öka på grund av att pensionsavgiften höjs från 4,5 procent till 6,0 procent. Den förmånsbestämda pensionen kommer också att öka till följd av inflationen år 2022.

Finansiell verksamhet

Stockholms stad har en central finansfunktion, internbanken, som hanterar de aggregerade riskerna, säkerställer finansiering av staden och de kommunala bolagen på kort och lång sikt samt hanterar bank och investerarrelationer. En central hantering är kostnadseffektivt och innebär samtidigt en minskad finansiell risk och god intern kontroll. Finanspolicyn för kommunkoncernen anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom vilken internbanken agerar.

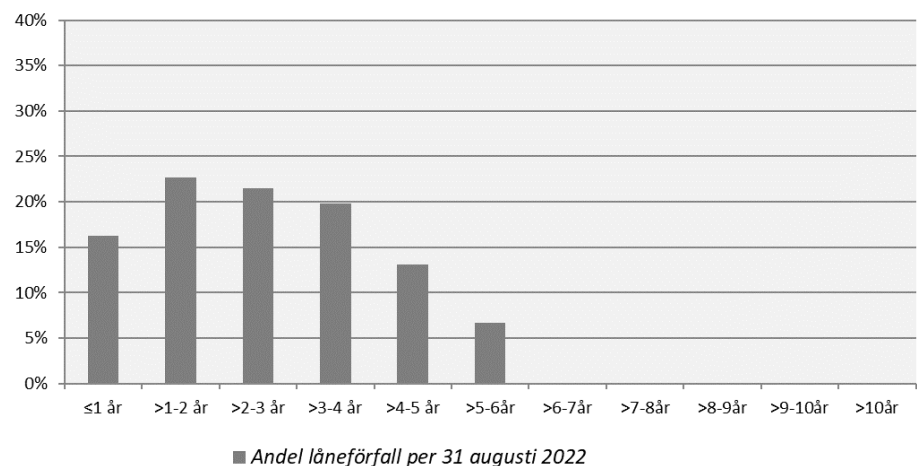
Internbankens uppgift är att stödja kärnverksamheten och tillvarata skalfördelar i den finansiella hanteringen. Ett gemensamt koncernkontosystem möjliggör att alla flöden hos nämnder och bolag nettas internt innan externt kapital lånas in via kapitalmarknaden av internbanken.

Internbanken upprättar prognoser över kommunkoncernens samlade kassaflöden med hjälp av inrapportering från bolag och nämnder samt inhämtning av information från interna och externa källor. Detta möjliggör en uppskattning av skuldutvecklingen och behovet av finansiering på kort och lång sikt. Prognoserna är en förutsättning för att internbanken ska kunna förse den kommunala koncernen med en kostnadseffektiv finansiering.

Upplåning sker primärt via olika marknadsprogram direkt på den finansiella marknaden genom att ge ut certifikat och obligationer. Därutöver sker upplåning hos Europeiska Investeringsbanken (EIB), Nordiska Investeringsbanken (NIB) samt Council of Europe Development Bank (CEB).

Marknadsprogram (miljoner)	Rambelopp, lokal valuta	Nyttjat, lokal valuta	Nyttjat, SEK
Kommuncertifikat (KC), SEK	12 000	4 000	4 000
Euro commercial paper (ECP), USD	1 500	0	0
Medium term note (MTN), SEK	10 000	0	0
Euro medium term note (EMTN), EUR	8 000	4 528	45 609
Övrig lånefinansiering (miljoner)			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	13 700	9 700	9 700
Nordiska investeringsbanken (NIB), SEK	6 000	6 000	6 000
Council of Europe Development Bank (CEB), EUR	200	200	2 061

Diagrammet visar lånens förfalloprofil under 10 år framåt. Inom första året förfaller 16,2 procent (23,7 procent) av lånen och förfallen är sedan relativt jämnt fördelade. Under år 7 till 10 finns inga låneförfall.



Extern upplåning för den kommunala koncernen uppgår till motsvarande nominellt belopp om brutto 67 370 mnkr (68 569 mnkr) och netto 64 339 mnkr (67 413 mnkr) per den 31 augusti 2022. Stockholms stad har högsta möjliga kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen ska återspegla förmågan att infria betalningsåtaganden och finansiella skyldigheter och utförs av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's. Ratingen uppdateras halvårsvis och bekräftades den 13 maj 2022; A-1+ respektive AAA med stabila kreditutsikter. För investerare innebär detta att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut kapital till Stockholms stad. Detta möjliggör att den kommunala koncernen erhåller förmånliga lånevillkor.

Intern kontroll

I tertialrapport 2 ska samtliga nämnder kortfattat rapportera hur det interna kontrollarbetet har fortlöpt. Det ska framgå om arbetet har fortlöpt enligt plan, om väsentliga avvikelser har identifierats och vilka åtgärder som i så fall har vidtagits för att hantera avvikelserna. Samtliga nämnder, med undantag för trafiknämnden och Skärholmens stadsdelsnämnd, uppger att de genomför de interna kontrollerna enligt plan. Trafiknämnden har senarelagt kontroller, vilka kommer att genomföras under året. Skärholmens stadsdelsnämnd uppger att de interna kontrollerna under året till viss del varit bristfälliga och att de har genomfört ett arbete för att stärka kontrollen. För de väsentliga avvikelser som nämnderna har identifierat i den interna kontrollen har åtgärder vidtagits.

Budgetavräkning

En sammanställd budget för den kommunala koncernen upprättas inte.

Helårsprognosen för 2022 års resultat visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott om 2 234 mnkr inklusive bokförda försäljningsintäkter. En stor avvikelse mot budget utgörs av reavinster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter vilket utgör poster som inte budgeteras. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 815 mnkr, en positiv budgetavvikelse. Prognosen baseras vidare på SKR:s senaste skatteunderlagsprognos vilken visar ett överskott på skatter om cirka 1 912 mnkr. Den innehåller också ett prognostiserat aktieägartillskott om 1 000 mnkr till Stockholms stadshus AB, se nedan under *Övrigt*.

Inom investeringsverksamheten finns kostnader som inte är aktiverbara, vilka i prognosen bedöms uppgå till 250 mnkr som innebär ökade driftkostnader. Totalt prognostiserar stadsdelsnämnder och facknämnder ett överskott om 417 mnkr inklusive reglering mot resultatfonder (525 mnkr).

Personalkostnaderna för staden har ökat med 3 procent i förhållande till föregående år. För perioden januari-augusti var det genomsnittliga antalet månadsavlönade 42 393. I en jämförelse med genomsnittet för motsvarande period föregående år är det en ökning med 219 månadsavlönade.

För mer information om stadens driftkostnader hänvisas till avsnittet "Driftredovisning".

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om det redovisade resultatet blir negativt, det vill säga om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras senast under det tredje året efter det att det negativa resultatet redovisades.

Huvudprincipen är att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning med balanskravet görs. Försäljning av exploateringsstillgångar som exploateringsanläggningar räknas som omsättningstillgångar och får därmed undantas. Syftet med balanskravet är att visa att en kommun inte lever över sina tillgångar.

En avstämning mot balanskravet ska göras enligt kommunallagens krav på en ekonomi i balans och avstämningen är utformad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning. Balanskravsresultatet är även stadens finansiella resultatmål. Enligt lagkravet kan inkomster från försäljning av exploateringsfastigheter räknas med i balanskravsutredningen vilket gjorts nedan. Stadens resultat justerat enligt kommunallagens krav visar att staden uppfyller såväl kravet på en ekonomi i balans som stadens finansiella resultatmål då balanskravsresultatet är positivt med 5 069 mnkr (3 993 mnkr). Även utifrån stadens prognos för helåret görs bedömningen att balanskravet kommer att uppnås för 2022.

Mnkr	2022
Periodens resultat	5 267
Avgår jämförelsestörande intäkter	-199
Periodens balanskravsresultat	5 069

Väsentliga personalförhållanden

I avsnittet presenteras väsentliga personalförhållanden så som sjukfrånvaro och antal anställda.

Sjukfrånvaro

Staden använder två metoder för att mäta sjukfrånvaro. Dels mäts sjukfrånvaron enligt det lagstadgade kravet, dels enligt en stadsintern definition i indikatorn *Sjukfrånvaro*. Mätmetoderna har olika kvaliteter. Sjukfrånvaron enligt de lagstadgade kraven ger en god ögonblicksbild av nivån på sjukfrånvaron och är jämförbar med andra kommuner och landsting. Sjukfrånvaron enligt stadens mätmetod ger en bättre bild av utvecklingstrenden och är därför ett bättre underlag för uppföljning och analys.

När inte annat anges är uppgifterna för sjukfrånvaron i stadens redovisningar framtagna enligt stadens mätmetod. Den lagstadgade redovisningen av sjukfrånvaron utgår från en delvis annan beräkningsgrund än stadens interna. Stadens metod ställer sjukfrånvaron i relation till avtalad arbetstid. Den lagstadgade redovisningen ställer sjukfrånvaron i relation till ordinarie arbetstid, vilket innebär att frånvaro utan lön till exempel vid föräldraledighet eller tjänstledighet inte ingår. Att frånvaro utan lön exkluderas gör att ordinarie arbetstid blir lägre än den arbetstid som räknas med i stadens interna mätmetod. Följden blir att sjukfrånvaro enligt den lagstadgade redovisningen blir högre än stadens sjukfrånvaroindikator.

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, enligt den lagstadgade redovisningen

	<i>Jan – aug 2022</i>	<i>Jan – aug 2021</i>
Kvinnor	8,2	8,1
Män	5,3	5,0
Yngre än 30 år	5,8	5,9
30–49 år	6,9	6,9
Äldre än 49 år	8,3	8,0
Totalt	7,4	7,3

Sjukfrånvaron i relation till ordinarie arbetstid uppmättes för perioden januari till augusti 2022 totalt till 7,4 procent, vilket är 0,1 procentenheter högre jämfört med samma period året innan.

Sjukfrånvaron har ökat för såväl kvinnor som män samt för gruppen äldre än 49 år. För gruppen yngre än 30 år minskade däremot sjukfrånvaron och för gruppen 30–49 år var sjukfrånvaron oförändrad. Jämfört med samma period år 2021 var ökningen störst för män och gruppen äldre än 49 år vars sjukfrånvaro ökade med 0,3 procentenheter vardera. Sjukfrånvaron för kvinnor ökade med 0,1 procentenheter och för gruppen yngre än 30 år minskade sjukfrånvaron med 0,1 procentenheter.

Långtidssjukfrånvaron, det vill säga den andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar eller mer uppmättes från januari till augusti 2022 till 41,8 procent. Jämfört med samma period föregående år är det en minskning med 2,9 procentenheter.

Sjukfrånvaro, enligt stadens egen mätmetod, tertial 2 år 2022

	<i>Utfall tertia 2 2022</i>	<i>Prognos helår¹:</i>
Totalt, hela staden	7,1 % (aug 21 – jul 22)	6,9

¹ Prognosen baseras på ett genomsnitt av utfallet för januari – juli 2022 samt en skattning av sjukfrånvaron för augusti – december 2022.

Medarbetarna i siffror

I slutet av augusti 2022 var totalt 45 303 anställda i Stockholms stad. Av dessa var 41 896 månadsavlönade anställda i stadens förvaltningar och 3 407 var anställda i stadens bolag.

Antal anställda (månadsavlönade) fördelade på verksamhetsområden

Verksamhetsområde	2022-08-31			2021-08-31	
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	Förändring mellan åren
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 461	595	2 056	2 067	-11
Individ- och familjeomsorg	3 149	903	4 052	4 014	38
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	791	591	1 382	1 389	-7
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	9 197	1 844	11 041	11 289	-248
Utbildning	9 362	3 890	13 252	13 100	152
Äldreomsorg	4 277	1 145	5 422	5 261	161
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 655	586	2 241	2 242	-1
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 092	850	1 942	1 780	162
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	213	167	380	364	16
Övrig verksamhet, särskilda insatser	85	43	128	97	31
Totalt	31 282	10 614	41 896	41 603	293
Årsarbetare	30 475	10 304	40 779	40 446	333

Fotnot: Utöver den månadsavlönade personalen har timavlönad personal under januari-juli arbetat motsvarande 1 729 årsarbeten. Den timavlönade personalens arbete har minskat med -1,9 procent jämfört med samma period 2021.

Antalet månadsavlönade som slutat i staden under perioden januari till augusti 2022 var 6 504 vilket är en ökning med knappt 530 månadsavlönade jämfört med samma period föregående år. Förändringen består delvis av att slutat på egen begäran och pension ökat samtidigt som tidsbegränsade anställningar i sin tur minskat. Vanligaste avgångsorsaken bland de som slutat arbeta inom staden under perioden januari till augusti 2022 är att tidsbegränsat arbete upphört vilket utgörs av hälften av avsluten. Andelen som slutat på egen begäran under perioden var 38 procent av de totala avgångsorsakerna jämfört med 31 procent förra året. Pensionsavgångarna motsvarar 11 procent och övriga avgångar utgör 1 procent. Under 2022 skedde verksamhetsövergång med 10 anställningar jämfört med förra året då det var 87 anställningar.

Antal månadsavlönade som slutat i staden per avgångsorsak, jan-aug 2022 och jan-aug 2021

Avgångsorsak	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021
Tidsbegränsad anställning upphör	3 283 (50 %)	3 353 (56 %)
Slutat på egen begäran	2 454 (38 %)	1 865 (31 %)
Pension (ålderspension, avtalspension samt sjukersättning tillsvidare)	699 (11 %)	616 (10 %)
Övriga*	68 (1 %)	142 (2 %)
Totalt	6 504 (100 %)	5 976 (100 %)

*Övriga inkluderar: Verksamhetsövergång – ej avknoppning, Avliden, Enligt arbetsgivarens beslut, Uppsägning efter avslutad rehab process samt Arbetsbrist.

Agenda 2030

I avsnittet beskrivs stadens arbete med Agenda 2030, jämställdhet, barns rättigheter och arbetet med nationella minoriteter.

Stockholms stad har som ambition att vara ledande i genomförandet av Agenda 2030. Nämnder och bolagsstyrelser ska med hjälp av de globala målen, inklusive principen om att ingen ska lämnas utanför, utveckla det sociala, ekonomiska och miljömässiga hållbarhetsarbetet. På så sätt bidrar staden till att förbättra förutsättningarna för en globalt hållbar utveckling.

Strategiskt hållbarhetsarbete

Nämnderna beskriver väl hur deras ordinarie arbete bidrar till att uppfylla målen i Agenda 2030 med fokus på ökad jämställdhet, minskad ojämlikhet och klimatomställning. Kunskapen har också ökat om de utmaningar som staden står inför.

Hållbarhetsrapport 2021 tjänar som underlag för att utveckla processer och arbetssätt och stärker därigenom nämndernas och bolagens möjligheter att identifiera stadens utmaningar. Förmågan att se synergier mellan olika mål och behovet av samverkan för att nå måluppfyllelse har ökat. Exempelvis kan nämnas att exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden under perioden har bjudit in samtliga målansvariga nämnder och andra samarbetspartners till ett trångboddhetsforum för att få en samlad bild av stadens kapacitet för att motverka trångboddhet.

Principen i Agenda 2030 om att ingen ska lämnas utanför vägleder nämndernas arbete, särskilt kopplat till minskad ojämlikhet. Utbildningsnämnden har fortsatt arbeta för ökad likvärdighet i syfte att kompensera för elevers och skolors olika socioekonomiska förutsättningar. I år är skillnaderna i resultat mellan de skolor som

har mest respektive minst gynnsamma förutsättningar de lägsta på tio år, med undantag av 2018.

Under perioden har arbetet med att ta fram ett nytt program för stadens arbete med de mänskliga rättigheterna påbörjats. Workshops med målansvariga nämnder och stadsdelsnämnder har genomförts liksom dialoger med nationella minoriteter, kommunstyrelsens funktionshindersråd och pensionärsråd för att fånga in synpunkter på det kommande programmet.

Jämställdhet

Arbetet för ökad jämställdhet bedrivs med utgångspunkt i *Program för ett jämställt Stockholm* och de globala målen i Agenda 2030. Jämställdhetsintegrering är väl etablerat i en majoritet av nämnderna, framför allt kopplat till inriktningsmål 1, och bedrivs genom att indikatorer, brukarundersökningar och annan statistik analyseras könsuppdelat. Nämnderna beskriver också att de prövar olika åtgärder för att minska skillnader i utfall för kvinnor och män, flickor och pojkar.

Stockholms stad har under perioden varit värdstad för Sveriges största jämställdhetskonferens, Forum Jämställdhet.

Barns rättigheter

Arbetet med barns rättigheter bedrivs enligt *Program för barnets rättigheter och inflytande i Stockholms stad*, Agenda 2030 och FN:s konvention om barnets rättigheter.

Nämnderna beskriver hur de på olika sätt arbetar för att säkerställa barns rättigheter. Exempelvis arbetar många nämnder med barnkonsekvensanalyser i utredningar och förändringar i verksamheter som berör barn. Barnrättsarbetet inkluderar även barns delaktighet och inflytande, i exempelvis stadsdelsnämndernas renoveringar eller nybyggnation av lekparkar.

Nationella minoriteter

Arbetet med nationella minoriteters rättigheter bedrivs i enlighet med *Stockholms stads riktlinjer för nationella minoriteters rättigheter* och *Stockholms stads strategi för romsk inkludering*.

Arbetet med nationella minoriteters rättigheter i stadsdelsnämnderna är ofta fokuserat på barns rätt till förskola helt eller delvis på sitt minoritetsspråk samt på aktiviteter för målgrupperna inom äldreomsorgen.

Under perioden har stadsledningskontoret genomfört en undersökning av nämndernas behov av stöd för att kunna bedriva ett utvecklingsarbete som är i enlighet med minoritetslagstiftningen.

Flera utbildningsinsatser och samråd med nationella minoriteter har också genomförts.

Förväntad utveckling

I avsnittet ges en övergripande bild av den kommunala koncernens förväntade utveckling utifrån de förhållanden som bedöms ha väsentlig inverkan på verksamheten, direkt eller indirekt.

Sverige väntas gå in i en lågkonjunktur 2023

Den ökade ekonomiska osäkerheten har medfört en konjunkturedgång i såväl Sverige som i omvärlden. Inflationen fortsätter att stiga globalt och har lett till räntehöjningar som nu stramar åt ekonomierna. I Sverige var inflationstakten enligt KPIF 9,0 procent i augusti 2022. Kraftigt stigande elpriser bidrog mest till ökningen. För att dämpa inflationen höjde Riksbanken i september styrräntan med en procentenhet till 1,75 procent. Det är den högsta höjningen sedan hösten 1992. Svensk BNP väntas i år växa med cirka 2,7 procent, för att nästa år krympa med 0,1 procent. Framför allt på grund av en mycket svag utveckling av hushållens konsumtion. Följden blir att Sverige går in i en lågkonjunktur nästa år enligt Konjunkturinstitutet.

Nedåtgående trend i Stockholmskonjunkturen

Under det andra kvartalet 2022 sjönk Handelskammarens Stockholmsbarometer som mäter hushållens och näringslivets syn på ekonomin med 11,3 enheter till ett indexvärde på 91,9. Stockholmsbarometern har haft en fallande trend fyra kvartal i rad och nedgången under det andra kvartalet gör att stämningläget i stockholmsekonomin är svagare än normalt. Framförallt är hushållen mycket pessimistiska om sin egen ekonomi. För första gången sen 1990-talskrisen sjunker hushållens köpkraft. Trots vikande konjunktur är arbetskraftsbristen inom Stockholms näringsliv fortsatt mycket stor. I Stockholmsbarometern uppgav 42 procent av företagen att de hade brist på personal andra kvartalet 2022 och företagens anställningsplaner för nästkommande kvartal var starka. Oavsett konjunktur finns det en stor efterfrågan på utbildad arbetskraft på Stockholms arbetsmarknad.

Arbetslösheten minskar trots osäker omvärld

Än så länge har avmattningen av konjunkturen inte påverkat arbetsmarknaden. Statistik från arbetsförmedlingen visar att den relativa arbetslöshetsnivån, alltså antalet inskrivna arbetslösa som andel av den registerbaserade arbetskraften fortsätter att minska, men i långsammare takt. I slutet av augusti var 6,4 procent inskrivna som arbetslösa i Stockholms stad. Det är en minskning med en procentenhet jämfört med motsvarande period föregående år. Även långtidsarbetslösheten minskar. Antalet inskrivna arbetslösa som varit utan arbete i mer än tolv månader var i augusti

drygt 16 000. Det är en minskning med 14,3 procent jämfört med motsvarande månad för ett år sedan. Samtidigt fortsätter antalet personer som varit utan arbete i mer än 24 månader att öka och i augusti uppgick gruppen till 9 800 personer jämfört med 8 800 för ett år sedan.

Det reala skatteunderlaget minskar

Trots att SKR:s senaste skatteprognos visar på en god skatteunderlagstillväxt är situationen för kommunerna bekymmersam. De nominella ökningarna i skatteunderlaget urholkas av kostnadsökningar för pensioner och högre priser för varor och tjänster. Realt sett syns därför snarare en historiskt svag utveckling av skatteunderlaget. Nästa år beräknas det reala skatteunderlaget minska med två procent enligt SKR:s beräkningar. Anledningen är att de priser och löner som påverkar kommunernas kostnader nu stiger snabbare. Urholkningen av skatteunderlaget försvagar kommunernas köpkraft. Trots relativt höga ökningarna av skatteinkomsterna kommer det att bli en utmaning att finansiera det ökade behovet av välfärd när en ökande andel av befolkningen blir äldre under kommande år.

Det reala skatteunderlaget minskar

Procentuell förändring

	2021	2022	2023	2024	2025
Nominellt skatteunderlag	5,3	4,9	4,7	4,4	4,5
Prisökning	3	3,4	5,8	3,8	1,4
Realt skatteunderlag	2,6	1,9	-1,9	0,6	3,1

Källa: Pensionsmyndigheten och Sveriges Kommuner och Regioner.

Fortsatt låg folkökning

År 2020 och 2021 var folkökningen i Stockholm rekordlåg till följd av pandemin, med ett nettotillskott på 1 477 respektive 3 219 nya invånare. Första halvåret år 2022 uppgår nettoökningen till 2 734 personer. Detta motsvarar 43 procent av ökningen det första halvåret 2019, trots ett stabilt födelseöverskott. Förändringen beror på att invandringen sjunkit till följd av pandemin, men också på att utflyttningen till andra kommuner ökat, i första hand till närliggande kommuner inom det egna länet. De senaste åren har utflyttningen ökat både till övriga länet och till resten av riket. Demograferna förklarar detta med att de stora grupperna födda i slutet av 80-talet och början av 90-talet nu kommer upp i familjebildande åldrar och letar efter en större bostad. Generellt är bostäderna större i de övriga kommunerna i länet och priserna lägre.

Delårsbokslut

I avsnittet presenteras stadens och den kommunala koncernens resultat och ekonomiska ställning genom delårsbokslutet som omfattar resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys och upplysningar i noter. Redovisningsprinciper och definitioner till delårsbokslutet presenteras i slutet av avsnittet.

Delårsbokslutet omfattar den kommunala koncernen Stockholms stad. I den kommunala koncernen ingår staden och de kommunala bolagen samt kommunalförbundet Storstockholms Brandförsvär. Med de kommunala bolagen menas stadens majoritetsägda bolag som finns samlade i koncernen Stockholms Stadshus AB. Stockholms Stadshus AB ägs av Stockholms stad och fungerar som en sammanhållande funktion för huvuddelen av stadens aktiebolag.

För en mer utförlig beskrivning av aktiebolagen hänvisas till delårsbokslutet för Stockholms Stadshus AB som kan beställas via www.stadshusab.se.

I stadens delårsbokslut ingår alla nämnder, det vill säga den i huvudsak skattefinansierade verksamheten, samt bokslutet för finansförvaltningen vilket bland annat omfattar stadens centrala finansiering. De sammanställda räkenskaperna, som är den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning, för den kommunala koncernen Stockholms stad, omfattar förutom stadens verksamhet även den verksamhet som bedrivs i aktiebolagsform. Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en helhetsbild av hela den kommunala koncernens ekonomi och åtaganden.

Resultaträkning

I avsnittet redovisas resultaträkningen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.

Resultaträkning				
mnkr 1/1 -31/8	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-08-31	2021-08-31	2022-08-31	2021-08-31
Verksamhetens intäkter	9 145,7	9 923,6	21 327,0	19 644,9
- varav jämförelsestörande intäkter	852,6	1 480,8	3 621,5	2 613,5
Verksamhetens kostnader	-38 872,6	-39 385,2	-43 959,5	-44 265,3
- varav jämförelsestörande kostnader	-191,4	-1 742,4	-338,9	-1 754,1
Avskrivningar	-1 355,6	-1 248,2	-4 619,5	-4 367,4
Verksamhetens nettokostnader	-31 082,5	-30 709,7	-27 252,0	-28 987,8
Skatteintäkter	38 061,1	35 339,8	38 061,1	35 339,8
Generella statsbidrag och utjämning	-2 614,2	-1 687,1	-2 614,2	-1 687,1
Resultat från andelar i intresseföretag			279,1	279,3
Verksamhetens resultat	4 364,4	2 943,0	8 473,9	4 944,2
Finansiella intäkter	1 572,5	1 563,2	209,9	391,8
Finansiella kostnader	-669,7	-472,2	-969,7	-460,4
Resultat efter finansiella poster	5 267,2	4 034,0	7 714,2	4 875,7
Extraordinära poster		0,0		0,0
Periodens resultat	5 267,2	4 034,0	7 714,2	4 875,7

För redovisningsprinciper samt övergripande information, se noter.

I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation lämnas en redovisning för staden om hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. Då jämförelsestörande poster inte budgeteras ligger utfallet av dessa nedan i verksamhetens intäkter respektive kostnader.

Budget - prognos helårsutfall	Budget helår	Prognos helår	Utfall jan-aug	Utfall jan-aug
Mnkr	2022	2022	2022	2021
Verksamhetens intäkter	15 879	16 651	9 146	9 924
Verksamhetens kostnader	-65 856	-65 822	-38 873	-39 385
Avskrivningar	-2 055	-1 975	-1 356	-1 248
Verksamhetens nettokostnader	-52 032	-51 146	-31 082	-30 710
Skatteintäkter	55 003	56 915	38 061	35 340
Generella statsbidrag och utjämning	-4 024	-4 151	-2 614	-1 687
Verksamhetens resultat	-1 053	1 618	4 364	2 943
Finansiella intäkter	1 757	2 590	1 573	1 563
Finansiella kostnader	-704	-1 974	-670	-472
Resultat efter finansiella poster	0	2234	5267	4034
Extraordinära poster	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	2234	5267	4034

Balansräkning

I avsnittet redovisas balansräkningen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.

Balansräkning				
	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
mnkr				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	-	-	170,4	191,0
Summa immateriella anläggningstillgångar	-	-	170,4	191,0
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	62 626,4	63 652,4	165 496,0	167 586,6
Maskiner och inventarier	881,0	931,2	14 574,9	14 553,0
Pågående ny-, till- och ombyggnader	29 062,4	26 210,3	52 421,8	48 074,7
Summa materiella anläggningstillgångar	92 569,9	90 793,9	232 492,7	230 214,3
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar	4 541,6	4 529,2	1 086,6	3 584,3
Kapitalandel intresseföretag	-	-	5 605,1	5 751,2
Långfristiga fordringar	413,9	14,5	456,4	59,4
Summa finansiella anläggningstillgångar	4 955,6	4 543,7	7 148,2	9 395,0
Summa anläggningstillgångar	97 525,4	95 337,5	239 811,2	239 800,3
Omsättningstillgångar				
Exploateringsfastigheter	1 567,5	1 593,4	1 567,5	1 593,4
Varulager och pågående arbete	4,1	4,2	50,0	43,6
Kortfristiga fordringar	91 366,2	92 510,7	10 241,1	7 102,8
Kortfristiga placeringar	5,2	7,5	53,7	56,5
Kassa och bank	3 024,7	1 151,2	277,5	264,5
Summa omsättningstillgångar	95 967,6	95 267,0	12 189,8	9 060,7
SUMMA TILLGÅNGAR	193 493,0	190 604,5	252 001,0	248 861,0

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat enl. resultaträkning	5 267,2	2 114,8	7 714,2	4 223,6
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	82 892,2	80 777,4	137 273,8	133 010,6
Summa eget kapital	88 159,4	82 892,2	144 987,9	137 234,3
Avsättningar				
Pensioner och liknande förpliktelser	9 336,9	9 058,5	9 607,2	11 318,7
Uppskjuten skatteskuld			1 589,6	1 651,2
Övriga avsättningar	12 493,4	12 540,3	12 559,7	12 614,4
Summa avsättningar	21 830,3	21 598,8	23 756,5	25 584,2
Långfristiga skulder				
Obligationslån	40 626,9	42 808,0	40 626,9	42 808,0
Reverslån	16 210,7	9 961,7	16 210,7	9 961,7
Statliga lån	-	-	-	-
Övriga långfristiga skulder	807,1	750,3	1 457,6	1 272,9
Summa långfristiga skulder	57 644,7	53 519,9	58 295,2	54 042,6
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder	14 931,4	16 356,3	14 020,5	15 726,1
Kortfristiga lån	10 927,3	16 237,4	10 940,9	16 273,8
Summa kortfristiga skulder	25 858,7	32 593,6	24 961,4	31 999,9
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	193 493,0	190 604,5	252 001,0	248 860,9

Ansvars- och borgensförbindelser	875,7	784,0	*	807,3**
Pensionsskuld ansvarsförb inkl löneskatt	15 337,3	15 897,1	15 337,3	15 897,1**

* Uppgiften saknas i tertial 2

** Korrigerat felaktigt belopp Årsredovisning 2021

Kassaflödesanalys

I avsnittet redovisas kassaflödesanalysen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.

Kassaflödesanalys				
	Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Periodens resultat	5 267,2	2 114,8	7 714,2	4 223,6
Justering för ej likviditetspåverkande poster	1 566,0	5 365,5	2 866,1	9 741,9
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-0,1	-139,9	-0,1	-139,9
Återläggning reavinster/realförluster	-814,8	-2 030,7	-3 382,7	-3 624,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	6 018,2	5 309,6	7 197,5	10 200,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	1 146,8	-4 629,6	-3 845,8	-1 178,5
Ökning/minskning förråd och varulager	0,1	0,1	-6,4	-1,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-6 734,9	6 391,7	-4 178,4	5 838,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	430,3	7 071,9	-833,1	14 859,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-5,0	-3,5
Försäljning av dotterföretag	-	-	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-3 731,6	-5 042,3	-10 154,9	-16 888,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 441,7	2 420,5	7 526,9	5 096,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-13,4	-53,8	-173,6	-173,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,9	1,9	6,0	0,0
Övrig förändring anläggningstillgångar	0,0	-0,3	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 302,4	-2 674,1	-2 800,5	-11 968,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	10 586,3	14 371,0	10 586,3	14 371,0
Amortering av långfristiga skulder	-15 737,4	-8 513,0	-15 737,4	-8 513,0
Ökning/minskning av långfristiga skulder	9 502,0	-7 716,8	9 403,2	-7 877,6
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0,6	0,8	0,6	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4 351,5	-1 858,0	4 252,6	-2 018,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR*				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-606,0	-965,8	-606,0	-965,8
Periodens kassaflöde	1 873,4	1 573,9	13,0	-93,1
Likvida medel vid periodens början	1 151,2	-422,7	264,5	357,6
Likvida medel vid periodens slut	3 024,7	1 151,2	277,5	264,5
Räntebärande nettotillgång/skuld	14 566,3	12 246,4	-57 208,6	-50 458,2
Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens början	12 246,4	11 639,9	-50 458,2	-52 603,4
Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens slut	14 566,3	12 246,4	-57 208,6	-50 458,2

Noter

I avsnittet redovisas noter till delårsbokslutet.

För att undvika upprepning av tidigare lämnad information då den som har tillgång till delårsrapporten också förutsätts ha tillgång till kommunens senaste årsredovisning lämnas noter i detta delårsbokslut i förenklad form, i enlighet med RKR:s rekommendation nr 17, *Delårsrapport*.

Not 1 Redovisningsprinciper

Lag om kommunal bokföring och redovisning

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning (SFS 2018:597) och Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer. Framgår inte annat av nedan har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder samt uppskattningar och bedömningar använts i denna delårsrapport som i årsbokslutet för 2021. Interna poster är eliminerade.

Kommunkoncernens sammanställda räkenskaper

Under sommaren avyttrades dotterbolaget S:t Erik Livförsäkring AB till SPP Pension & Försäkring i enlighet med beslut i kommunfullmäktige. Försäljningen medförde en realisationsvinst för moderbolaget Stockholms Stadshus AB, men då delar av S:t Erik Livförsäkrings egna kapital omstämplades till pensionsavsättning i samband med försäljningen påverkas koncernens egna kapital negativt. Omstämplingen till pensionsavsättning genomfördes i syfte att säkerställa tillräcklig buffert för framtida pensionskostnader. Detta medför en minskning i pensionsavsättningar om 1 990 mnkr.

Icke-offentliga Investeringsbidrag

Enligt rekommendation RKR R2 *Intäkter* från Rådet för kommunal redovisning ska endast offentliga investeringsbidrag redovisas i balansräkningen som skuld och lösas upp i takt med investeringens nyttjande. Redovisningsprincipen var vid årsbokslutet inte implementerad för stadens nämnder, men tillämpades då centralt i övergripande nivå. Till tertialrapporten har nu denna redovisningsprincip fullt ut implementerats.

Årets upplösning av icke-offentliga investeringsbidrag har gett en positiv resultatpåverkan om totalt 11,3 mnkr och rättning av tidigare års uppbokningar. Beloppet är inte väsentligt därför har ingen omräkning gjorts.

Avvikande hantering investeringsredovisning

Under år 2021 konstaterades att Stockholms stads investeringsredovisning inte fullt ut följt rådet RKR:s rekommendation nr 4, *Materiella anläggningstillgångar*, varför rättning skedde i samband med bokslutet för 2021.

Arbete pågår med att definiera en tydlig gränsdragning vad som ska ingå i anskaffningsvärdet för en tillgång. Detta gäller exempelvis klassificering av rivning/sanering. Totalt bedöms upp till 90 miljoner kronor av nedlagda investeringsutgifter utgöra kostnader som inte är aktiverbara vilket innebär att tillgångarna och investeringsutgifterna är för högt bokförda och genererar

följaktligen att redovisat resultat också är för högt i tertialrapporten. Kostnaden för detta är inkluderad i stadens samlade helårsprognos och bedöms inte ha någon väsentlig påverkan på balansomslutning eller resultatet.

Redovisning av förskottering till medfinansieringsprojekt

I vissa av de stora infrastrukturprojekten, redovisade som avsättning, är det avtalat om utbetalningar av förskottering som staden i slutskedet av projekt kommer få återbetalt.

Förskotteringen som utbetalats ligger nu redovisade som långfristig fordran. I årsbokslutet låg förskotteringen redovisad som avsättning och därmed är avsättningen cirka 250 mnkr för lågt värderad samtidigt som tillgångarna är för låga med motsvarande belopp. Detta påverkar inte resultaträkningen och bedöms inte ha någon väsentlig påverkan på balansomslutning eller nyckeltal som rapporterades i årsredovisningen.

Leasing och redovisning av hyresavtal

Enligt den tidigare bedömningen klassificerades alla hyresavtal som operationella. Staden har under år 2022 startat upp ett arbete med genomlysning av hyresavtal för att säkerställa att staden följer RKR:s rekommendation nr 5, *Leasing*. Staden bedömer även fortsatt att inhyrningsavtalen mot kommunkoncernen är att betrakta som operationell leasing. En grundlig analys av externa hyresavtal kommer att genomföras och arbetet förväntas vara klart till årsbokslutet. En eventuell felaktig hantering av leasingavtal i tertialbokslutet bedöms inte ha någon väsentlig påverkan på resultat, balansomslutning eller nyckeltal.

Not 2 Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster redovisas vinster och förluster vid försäljningar samt poster av engångskaraktär, som inte tillhör den normala verksamheten. Hit räknas exploateringsinkomster och utgifter, som bruttoredovisas, bokfört värde som kostnad och försäljningsinkomsten som intäkt. I tertialbokslutet uppgår dessa intäkter och kostnader netto till 815 mnkr.

Som jämförelsestörande kostnad redovisar staden avsättningar för infrastruktur och begravningsverksamhet mm. I tertialbokslutet uppgår dessa till minskade kostnader med 6,2 mnkr.

Enligt beslut i kommunfullmäktige har inteckningar gjorts av eget kapital till olika åtgärder som är att betrakta som framåtsyftande och av långsiktig varaktighet, men inte går att klassificera som investeringar. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. Under perioden har 160 mnkr disponerats. Införande av byte av leverantörer avseende

SIKT 2 och modernisering av sociala system är de största projekten under året.

Staden har valt att redovisa ovanstående poster som jämförelsestörande om de uppgår till minst 0,1 mnkr då kostnaderna inte kan bedömas tillhöra ordinarie verksamhet utan har karaktären av åtgärder för framtiden.

Genomgripande framåtsyftande projekt*		Staden		
Mnkr	IB Beslut finansiering genom eget kapital	Utgift tom 2021	Avgår 2022-08-31	UB 2022-08-31
IT-kostnader	2 030,0	-796,3	-109,3	1 124,3
Skolplattform			0,0	
Digital förnyelse inkl e-tjänster			0,0	
SIKT 2			-45,8	
Projekt eDok			-3,5	
Modernisering sociala system			-35,0	
Smart Stad			-7,0	
Övriga IT-satsningar			-18,1	
Sociala investeringar	IB	Utgift tom 2021	Avgår 2022-08-31	UB 2022-08-31
Avgår hittills inklusive korrigerig 2019	498,0	-204,3	-25,2	268,5
Kompetensutvecklingsåtgärder	IB	Utgift tom 2021	Avgår 2022-08-31	UB 2022-08-31
	200,0	-123,7	-25,4	50,9
Total kvarstående disposition**	IB	Avgår hittills	Avgår 2022-08-31	UB 2021-08-31
	2 728	-1 124,3	-159,9	1 443,7

*IB tillsammans med kolumnen utgift tom 2021 visar den sammanlagda ingående inteckningen i eget kapital 20220101

Not 3 Ansvars- och borgensförbindelser

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser uppgår totalt till 876 mnkr vilket är en ökning med 92 mnkr jämfört med bokslut 2021. Förändringen beror på utökat borgensåtagande i SYVAB (Sydvästra stockholmsregionens VA-verksaktiebolag).

Pensionsskulden intjänad till och med 1997 utgör en ansvarsförbindelse och uppgår till 15 337 mnkr (15 897 mnkr) inklusive särskild löneskatt.

Not 4 Säsongsvariationer eller cykliska effekter som har påverkat verksamheten

Enligt Rådets för kommunal redovisnings rekommendation R17 ska kommunen lämna upplysningar om säsongsvariationer eller cykliska effekter som påverkat verksamheten.

Kommunens verksamheter varierar över året i omfattning och inriktning. Det gör att kostnader och intäkter varierar under ett år, men på liknande sätt år från år. På samma sätt påverkar klimatet kommunens verksamheter över de olika årstiderna.

Kommunstyrelsen och nämnderna tar i arbetet med budget och prognoser hänsyn till sådana variationer. I kommunen finns verksamheter som har sin mest intensiva period under sommarmånaderna. Detta är fritidsverksamhet i utomhusbad och utomhusanläggningar, underhåll fastigheter, gator och vägar samt parkverksamhet.

Verksamheter som har lägre verksamhet under sommarmånaderna är utbildningsverksamheten, måltidsverksamhet inom utbildningsområdet, dagligverksamhet och träffpunkter inom omsorgsverksamheterna.

Under vinterhalvåret ökar främst kostnader för uppvärmning av fastigheter och vinterväghållning. Nivåer för kostnader med säsongsvariationer kan påverkas av väderleken. Om det blir en extremt snörik/snöfattig/kall vinter kan det påverka kostnadsmassan.

I delårsbokslut inkluderas samtliga sommarmånader vilka är den stora semesterperioden för kommunkoncernen medarbetare. Även skolans lov i form av jullov, sportlov och påsklov infaller under perioden och är vanliga semesterperioder. Detta påverkar semesterlöneskulden som minskat under semesterperioden för att sedan växa under återstående månader av året. Semesterlöneskulden prognostiseras därmed var högre i årsbokslutet än i samband delårsbokslutet.

För perioden januari-augusti har staden tilldelats 287 mnkr i generella statsbidrag, varav 196 mnkr intäktsförts. Resterande del av de generella statsbidragen redovisas med jämn fördelning, 23 mnkr perioden september-december 2022 samt 68 mnkr 2023.

I delårsbokslutet är de generella statsbidragen intäktsförda till större del och avviker därmed från årsprognosen. Samtidigt har staden högre kostnader mot årets slut.

Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål

I avsnittet presenteras uppföljningen och målbedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål samt de underliggande verksamhetsområdesmålen, vilka konkretiserar inriktningen för stadens verksamheter.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål utgör ramen för stadens styrning av verksamheterna. Inriktningsmålen är verksamhetsövergripande och tydliggör vad som är viktigt att nämnder och bolagsstyrelser uppfyller. Tidsperspektivet är en mandatperiod. Uppfyllelsegraden av inriktningsmålen är en förutsättning för att god ekonomisk hushållning uppnås i staden.

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål konkretiserar inriktningsmålen för de olika verksamheter som bedrivs i staden. Tidsperspektivet är flerårigt. Målbedömningen som görs ska därför ses som en bedömning av om staden är på rätt väg och i vilken grad det aktuella målet uppnåtts under året snarare än om det långsiktiga verksamhetsområdesmålet faktiskt har uppnåtts.

För majoriteten av alla verksamhetsområdesmål finns ett antal indikatorer och varje indikator har ett årsmål. Bedömningen av måluppfyllelsen grundas på en sammanvägning av de indikatorer som valts samt nämndernas analyser för respektive verksamhetsområdesmål. Årsmål för indikatorerna sätts utifrån läge, förutsättningar och ambitionsnivå och utifrån vilken nivå som ska uppnås för respektive år.

En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla

I avsnittet presenteras uppföljningen och bedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål, En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla, där fokus är stadens välfärdstjänster förskola, skola, vård och omsorg samt en trygg och säker stad.

Alla stockholmare ska ges förutsättningar att försörja sig själva, kunna förverkliga sina drömmar och inkluderas i samhället. Offentliga miljöer ska utformas med trygghet i fokus. Skolutvecklingen i Stockholm ska vila på vetenskaplig grund och även förskolorna ska hålla en hög pedagogisk kvalitet. Personer i behov av stöd ska lita på att samhället fångar upp och stödjer när det behövs och alla ska garanteras en rättssäker behandling. Stockholms äldre ska ges likvärdig service, vård och omsorg, oavsett var i staden de bor.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för inriktningsmålet kommer uppnås delvis för 2022. Bedömningen baseras på att årsmålet för tre av de fem underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås delvis och två prognostiseras uppnås helt. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper kort

Försörjning genom eget arbete är avgörande för att människor ska få möjlighet att leva självständiga liv och förverkliga sina livsdrömmar. Fler arbetstillfällen skapar även ökade skatteintäkter till vår gemensamma välfärd. Att fler arbetar är främst en vinst för den enskilde. Med ett jobb kommer en inkomst och en gemenskap som skapar självständighet, frihet och trygghet.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022. Bedömningen grundas på att 27 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och två nämnder delvis, samt på att årsmålet för tre av tre av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. Samtliga nämnder/bolagsstyrelser har vidtagit åtgärder i enlighet med uppmaningar i tertialrapport 1.

Måluppfyllelsen inom ekonomiskt bistånd är god och antalet individer som är i behov av ekonomiskt bistånd har fortsatt att minska sedan den tillfälliga ökningen under 2021. Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen landade då på 1,52 procent. I nuläget är motsvarande utfall 1,43 procent, vilket är ett historiskt lågt utfall. Även utfallen för indikatorerna Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd och Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare ligger under de satta målvärdena.

Efter att under 2021 ha haft ett ökat elevantal och högre andel med godkända betyg sjunker antalet och resultaten i stadens vuxenutbildning tillbaka något. En förbättrad konjunktur tros vara förklaringen till att färre studerar inom vuxenutbildning, samtidigt som Stockholms behov av arbetskraft gör det önskvärt att fler fortsätter studera. Andel godkända betyg är tillbaka på nivåer före pandemin.

Fram till och med juli hade 4 768 unika individer varit inskrivna på Jobbtorg Stockholm. Det är 537 färre än under motsvarande period

föregående år, vilket främst beror på minskningen inom gruppen med försörjningsstöd. Utöver dessa har jobbtorgen kommit i kontakt med och erbjudit stöd till över 2 000 individer inom ramen för de uppsökande uppdragen.

Många av de feriejobbsplatser som tidigare utgjorde den stora majoriteten, inom barnomsorg och äldreomsorg, uteblev under 2020 och 2021 och andra typer av platser fick ordnas istället. Stadens nämnder har anpassade då arbetet på ett föredömligt sätt och många av de erfarenheter som gavs har legat till grund för en fortsatt utveckling. Under sommaren 2022 hade närmare 8 400 ungdomar haft ett feriejobb, varav hälften flickor och hälften pojkar. I feriejobben för i år ingår 1 154 platser som arbetsmarknadsnämnden upphandlat. De upphandlade platserna gäller bland annat för ungdomar med behov av anpassade arbetstillfällen och platser för feriejobb med inriktning på entreprenörskap. Därtill har flera stadsdelsnämnder gjort lokala upphandlingar och exempelvis genomfört musikarrangemang på äldreboenden och barnteater i parkerna.

De ekonomiska konsekvenser som fortsatt följer av pandemin och av Rysslands invasion av Ukraina innebär en osäkerhet för måluppfyllnaden. De ekonomiska utsikterna och den vikande konjunkturen kan få konsekvenser i frågan om hur många individer som kommer att vara beroende av någon form av stöd och ekonomiskt bistånd under återstoden av året samt vidare in i 2023. Därutöver riskerar kostnaderna för ekonomiskt bistånd att öka om nyanlända som avslutar etableringen inte har jobb eller på annat sätt kan försörja sig själva. Stadens nämnder arbetar för att ovanstående konsekvenser ska komma att bli så små som möjligt.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd	2,7 %	2,5 %			2,4 %			Helt	
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen	1,5 %	1,49 %	1,44 %	1,53 %	1,43 %	1,4 %	1,46 %	Helt	
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga invånare	1,0 %	0,99 %	1,0 %	0,98 %	0,98 %	0,99 %	0,96 %	Helt	

Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Stockholm ska vara en säker och trygg stad för alla där människors frihet inte begränsas. Stadens arbete för att motverka kriminalitet ska ske i nära samverkan mellan såväl stadens verksamheter som med polis, Region Stockholm och andra nyckelaktörer. Stockholms stad ska arbeta strukturerat och målmedvetet mot våldsbejakande extremism och ta lärdom av andra länders arbete och erfarenheter.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022. Bedömningen vid tertialrapport 1 var att målet skulle uppnås helt, och skillnaden i bedömningen beror på att presenterat utfall för kommunfullmäktiges indikatorer inte når upp till årsmålen. Bedömningen grundas på att 25 av 30 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och fem nämnder delvis, samt på att årsmålet för en av fyra av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och tre bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. I samband med tertialrapport 1 uppmanades samtliga nämnder att höja sina ambitioner kring renhållning, städning och skötsel samt revidera årsmålen för dessa indikatorer. Utfallet har nu presenterats för indikatorerna och då resultaten i stort är oförändrade jämfört med föregående år och inte når upp till kommunfullmäktiges mål så kvarstår uppmaningen om en ambitionshöjning på området.

Det kan konstateras att resultatet för indikatorn *Upplevelse av trygghet* i stort är oförändrad jämfört med ifjol, och fortfarande ett par procentenheter från att uppfyllas. Vidare kan det fastslås att när det kommer till trygghet så uppvisar innerstaden generellt sett betydligt bättre resultat än ytterstaden. Allvarliga händelser runt om i stockholmsregionen bedöms vara bidragande till att mycket av otryggheten ligger på en fortsatt hög nivå. Det kan vidare konstateras att resultatet för indikatorerna *Nöjdhet med renhållning och städning* och *Nöjdhet med skötsel och städning av park- och grönområden* också i stort är oförändrade jämfört med ifjol, och fortfarande långt ifrån att uppfylla kommunfullmäktiges mål. Stadsdelsnämndernas stadsmiljöverksamhet samt trafiknämnden har de senaste åren erhållit tydliga ekonomiska satsningar i budget för renhållning och städning men då stockholmarnas nöjdhet inte förbättras krävs ytterligare fokusering och förändrade arbetssätt.

Stadens arbete med att motverka gängkriminalitet och det dödliga våldet har fortsatt under perioden. Trefas är en modell för utvecklad samverkan mellan polis, frivård, kriminalvård och staden och under året har modellen utvidgats till fler stadsdelsnämnder. Nu under

hösten ingår utöver stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista och Spånga-Tensta även Hässelby-Vällingby, Enskede-Årsta-Vantör, Skarpnäck, Farsta och Skärholmen i satsningen.

Stadsdelsnämnderna, tillsammans med kommunstyrelsen och socialnämnden, bedriver inom modellen ett intensivt arbete riktat mot identifierade riskindivider. Flertalet av stadens nämnder bistår även stadsdelsnämnderna på olika sätt i arbetet med att nå målet om att inte ha något särskilt utsatt eller utsatt område inom Stockholms stad. Socialnämnden har tillsammans med regionen fortsatt arbetet med STIS, stärkt tidigt stöd i samverkan, som har utökat hembesöksprogrammet så att det når fler familjer i riskzon.

Stadsledningskontoret medverkar aktivt i arbetet inom Samverkan Stockholmsregionen. I kris- och säkerhetsarbetet ska stadens insatser inom nationell och regional samverkan förstärkas. Under perioden har det aktiverade läget inom Samverkan Stockholmsregionen med anledning av Rysslands invasion av Ukraina pågått och regelbundna avstämningar sker mellan aktörerna i länet, främst med fokus på flyktingsituationen. Mot bakgrund av det försämrade och osäkra omvärldsläget samt lärdomar från pandemin pågår arbete för att fortsatt utveckla stadens beredskap.

Samverkan mot välfärdsbrottslighet har initierats med ett flertal myndigheter, bland annat polisen, Försäkringskassan och Skatteverket, för att gemensamt komma åt organiserad brottslighet och oegentligheter i välfärdssektorn. Inom staden bedrivs även ett pilotprojekt kring hur systematisk avtalsuppföljning och samverkan med andra myndigheter kan utvecklas och användas för att identifiera och motverka oegentligheter hos leverantörer som utför lokalvårdstjänster i stadens verksamheter. Stadsledningskontoret följer och stödjer projektet som leds av Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i samarbete med utbildningsnämnden.

Stadsledningskontoret samordnar stadens arbete med att förebygga våldsbejakande extremism som utgår ifrån konkreta handlingsplaner. Under året ska staden vara en drivande och aktiv samarbetspartner inom det internationella nätverket Counter Terrorism Preparedness Network, CTPN, och under våren genomfördes en internationell konferens i Stockholm inom ramen för nätverket.

Staden samverkar med polisen både på lokal och på central nivå gällande exempelvis platssamverkan, trygghetsvandringar, våldsbejakande extremism, otillåten påverkan, evenemang, serveringstillstånd, kameror, supporterfrågor och sociala insatser till riktade grupper. De har samverkansöverenskommelser med de lokala polisområdena som fastställer samverkansområdena utifrån

lokala lägesbilder, orsaksanalyser, aktiviteter och relevanta mål som följs upp. Samtliga stadsdelsnämnder fortsätter att utveckla platssamverkan och platsaktivering.

Under andra tertialet har kommunstyrelsens trygghetsutskott beviljat medel till 15 investeringar för ökad trygghet i den offentliga miljön. Insatserna innefattar såväl belysningsåtgärder, omgestaltning av parker och offentlig miljö, som fysiska hinder för att motverka attentat. Ytterligare fyra ansökningar har inkommit i samband med tertialrapport 2 som föreslås beslutas i detta ärende. En uppföljning av beviljade trygghetsinvesteringar under perioden 2018–2022 har under perioden genomförts i samverkan med berörda nämnder. Denna typ av trygghetsskapande insatser är viktiga ur ett jämställdhetsperspektiv eftersom studier visar att kvinnor i högre utsträckning än män anpassar sitt beteende i det offentliga rummet utifrån upplevelser av otrygghet.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor	79 %	-	-	-	75	76	77	Delvis	Förbättring med 1 procentenhet jämfört med ifjol. Betydligt sämre resultat i ytterstadsdelarna jämfört med i innerstadsdelarna.
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning	73 %	-	-	-	64	64	64	Delvis	Oförändrat jämfört med ifjol.
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel av park och grönområden	73 %	-	-	-	65	65	67	Delvis	Oförändrat jämfört med ifjol.

I Stockholm når alla barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

Skolan är en av de främsta skyddsfaktorerna för unga människors liv och framtida livschanser. Därför är skolan också ett av de viktigaste verktygen för att öka den sociala rörligheten. En likvärdig förskola och skola är en förutsättning för att alla barn och elever ska få möjlighet att lyckas. Skolan skapar förutsättningar och möjligheter för Stockholms barn och unga. Alla barn i Stockholms skolor ska få en bra kunskapsutveckling som skapar förutsättningar för en bra framtid.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022.

Bedömningen grundas på att 23 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och två nämnder delvis, samt på att årsmålet för fem av elva av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och sex bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. De indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål redovisas under respektive skolform nedan.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder genomför ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Det arbete som bedrivs i stadens förskolor och skolor inom ramen för stadsdelsnämndernas respektive utbildningsnämndens ansvar beskrivs under separata rubriker nedan.

Förskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för stadens förskoleverksamhet kommer att uppnås helt under 2022.

Bedömningen grundar sig på stadsdelsnämnderna och utbildningsnämndens bedömning av måluppfyllelse där samtliga stadsdelsnämnder bedömer att de kommer uppfylla målet helt, samt på utfall och prognos för kommunfullmäktiges indikatorer.

För perioden finns det utfall på fyra av kommunfullmäktiges indikatorer. Indikatorn *Andelen legitimerade förskollärare av totalt antal anställda* uppfylls för perioden och prognosen är att det uppfylls helt under 2022. Utfallet gällande *Antal barn per grupp* på 15,4 är lägre än kommunfullmäktiges målvärde på 16. Elva av tretton stadsdelsnämnder når målet under perioden, samtliga stadsdelsnämnder prognostiserar dock att årsmålet kommer att uppnås vid årets slut. Utfallet för dessa indikatorer är vanligtvis sämre under vårterminen då fler barn går i förskolan under våren än under hösten. Angående *Antal barn per anställd* är utfallet på 5,0 högre än kommunfullmäktiges målvärde på 4,9 och majoriteten av stadsdelsnämnderna når inte målet under perioden. Tolv av tretton stadsdelsnämnder prognostiserar dock att årsmålet kommer att uppnås vid årets slut. Trots att stadsdelsnämnderna prognostiserar att dessa mål ska nås vid årets slut kan stadsledningskontoret konstatera att det finns en risk att årsmålet inte uppnås. Det är viktigt att nämnderna fortsätter att arbeta aktivt för att nå kommunfullmäktiges mål gällande personaltätheten.

Under perioden har förskoleundersökningen genomförts och resultatet har sammanställts. För indikatorn *Andel nöjda föräldrar till barn i förskolan* har det aggregerade utfallet för staden ökat med två procentenhet i jämförelse med föregående år till 86 procent. Även om utfallet för staden totalt har ökat jämfört med föregående

år så finns det fortsatt stora skillnader mellan stadsdelsnämnderna. Flera stadsdelsnämnder förklarar den bristande måluppfyllelsen med en pandemieffekt som delvis inneburit högre sjukfrånvaro bland personalen men som även försvårat kommunikationen mellan vårdnadshavare och personal.

Grund- och grundsärskola, fritidshem samt gymnasie- och gymnasiesärskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls delvis under 2022, vilket är samma bedömning som gjordes i tertialrapport 1. Av kommunfullmäktiges sex indikatorer för skolverksamheten prognostiseras att en uppfylls helt, samtidigt som de fem indikatorerna som har utfall uppfylls delvis. De fem indikatorerna som uppfylls delvis är:

- andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3
- andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3
- andel elever i årskurs 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen
- andel elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen
- andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund

Skolresultat

Resultaten på de nationella proven i matematik och svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3 är i nivå med 2021. Resultaten i matematik och svenska har legat på ungefär samma nivå de senaste åren, samtidigt som resultaten i svenska som andraspråk i har minskat något.

I årskurs 6 har resultaten försämrats efter en förbättring 2021. Andelen elever som har uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen har minskat från 76,6 procent till 75,8 procent. Även andelen elever som klarat godkänt i tillräckligt många ämnen för att vara behöriga till gymnasiet har minskat, liksom det genomsnittliga meritvärdet.

Betygsresultat i årskurs 6 i Stockholms stads skolor							
Betygsresultat / år		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	Totalt	87,6	86,8	86,6	85,0	86,8	85,7
	Flickor	90	88	88	87,5	88,5	87
	Pojkar	85	86	85,5	83	85	84,5
Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen (%)	Totalt	81,5	78,7	77,6	76,1	76,6	75,8
	Flickor	85	81	80	79	79	77,5
	Pojkar	79	76	76	73	75	74
Genomsnittligt meritvärde (16 ämnen)	Totalt	224	223	228	227	231	229
	Flickor	236	246	238	240	240	239
	Pojkar	213	227	219	215	222	221

Resultatspridningen utifrån socioekonomiska förutsättningar har i årskurs 6 återigen ökat något efter en minskning 2021.

Betygsresultaten i årskurs 9 är i nivå med föregående år. Andelen elever som är godkända i samtliga ämnen har ökat från 79,5 procent till 80,1 procent. Andelen som är behöriga till gymnasiet uppgår till 87,9 procent, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter. Exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund är 91,6 procent av eleverna behöriga till gymnasiet, vilket är en minskning med 0,2 procentenheter. Det genomsnittliga meritvärdet är i princip oförändrat de senaste åren.

Betygsresultat i årskurs 9 i Stockholms stads skolor, alla elever							
Betygsresultat / år		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	Totalt	84,7	86,9	87,1	87,9	88,1	87,9
	Flickor	89	88	88	89	88	89
	Pojkar	81	86	87	87	87	87
Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen (%)	Totalt	78,4	79,2	80,5	79,8	79,5	80,1
	Flickor	83	81	82	81,5	80	81
	Pojkar	74	77	80	78	79	80
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	242	246	250	249	248	249
	Flickor	261	257	260	262	257	257
	Pojkar	226	236	241	238	238	242

Resultatspridningen utifrån socioekonomiska förutsättningar är fortsatt stor, men har minskat. Tabellen nedan visar hur resultaten i årskurs 9 varierar mellan skolor utifrån socioekonomiska förutsättningar, där skolor i kvartil 1 har mest gynnsamma förutsättningar.

Socio-ekonomiskt index	Andel behöriga till yrkesprogram			Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen			Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Kvartil 1 <i>lägst index</i>	94,9	95,6	96,0	89,4	90,9	92,2	269	271	272
Kvartil 2	91,5	91,2	88,9	84,8	84,3	82,6	256	255	254
Kvartil 3	82,3	83,2	84,8	71,4	71,4	74,7	231	233	235
Kvartil 4 <i>högst index</i>	68,6	76,1	75,1	52,9	58	60,6	203	210	213

Andel behöriga till yrkesprogram i kvartil 4 har minskat något efter en stor ökning föregående år. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen och genomsnittligt meritvärde fortsätter öka. Resultaten i grupperingen med näst högst socioekonomiskt index, kvartil 3, har förbättrats. Arbetet med att förbättra elevernas kunskapsutveckling i Järvaområdet har fortsatt ge effekt, vilket tabellen nedan visar.

Betygsresultat Järva	Andel behöriga till yrkesprogram			Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen			Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Årskurs 9	72,1	79,9	77,6	54,3	59,7	60,7	205,9	211,2	216,0
Årskurs 6	70,4	73,8	78,2	53,4	49,1	55,0	201,5	208,1	204,3

I gymnasieskolan erhöll totalt 88 procent av stadens avgångselever från ett nationellt program ett examensbevis, jämfört med 89 procent föregående år. Andelen var oförändrad för elever på högskoleförberedande program samtidigt som andelen minskade för elever inom yrkesförberedande program. Årets betygsgenomsnitt förbättrades och uppgår till 16,1 poäng. Andelen elever som har godkänt på alla kurser i sina examensbevis minskade till 80 procent.

Betygsresultat i gymnasieskola			
Betygsresultat / år	2020	2021	2022
Andel elever med examensbevis	87	89	88
Betygsgenomsnitt	15,9	15,9	16,1
Andel elever med godkänt i alla kurser	80	81	80

Trygghet och studiero

I nedan tabell framgår resultat och utbildningsnämndens nämndmål avseende trygghet och studiero.

Trygghet och studiero		2020	2021	2022	Nämndmål 2022
	Årskurs 2	Trygghet	84	85	86
Studiero		70	70	71	75

Trygghet och studiero		2020	2021	2022	Nämndmål 2022
Årskurs 5	Trygghet	76	79	81	90
	Studiero	53	57	60	85
Årskurs 8	Trygghet	78	77	78	87
	Studiero	46	48	54	56
Gymnasieskolan, årskurs 2	Trygghet	89	90	89	90
	Studiero	53	63	60	62

Eleverna i årskurs 2 och i gymnasiet är mest positiva och eleverna i årskurs 8 är minst positiva. En mer djupgående analys av utvecklingen av upplevd trygghet och studiero görs i samband med verksamhetsberättelsen.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)	33 %	36,2 %	34,1 %	1,8 %	37,3 %	35,3 %	1,9 %	Helt	Fördelningen mellan kvinnliga och manliga förskollärare är fortsatt stor och ligger i nivå med tidigare år.
Andel nöjda föräldrar till barn i förskolan	88 %	86 %	-	-	86 %	-	-	Delvis	Det aggregerade utfallet om 86 % är en förbättring med 2 procentenheter i jämförelse med 2021
Antal barn per grupp	16	16,2	-	-	15,4	-	-	Helt	
Antal förskolebarn per anställd (årsarbetare)	4,9	5,2	-	-	5,0	-	-	Delvis	I tertialrapport 2 når 4 av 13 KF-målet. 12 av 13 nämnder prognostiserar att målet för indikatorn uppfylls helt i VB.
Skola									
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3	95 %	-	-	-	90 %	90 %	91 %	Delvis	Utfallet 2021 var 89 %.
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	95 %	-	-	-	90 %	92 %	88 %	Delvis	Utfallet 2021 var 91 %.
Andel elever i årskurs 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	79 %	-	-	-	75,8 %	77,5 %	74 %	Delvis	Utfallet 2021 var 76,6 %.

Andel elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	82 %	-	-	-	80,1 %	81 %	80 %	Delvis	Utfallet 2021 var 79,5 %.
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund	95 %	-	-	-	91,6 %	92 %	91 %	Delvis	Utfallet 2021 var 91,8 %.

I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet. Socialtjänsten ska uppmärksamma alla barn och vuxna som kan behöva deras hjälp och staden ska erbjuda en modern, rättssäker och evidensbaserad socialtjänst som kan möta det aktuella behovet av sociala insatser. Alla stockholmare oavsett funktionsförmåga ska tillförsäkras integritet, självbestämmande och möjlighet att kunna delta på lika villkor i samhällets gemenskap.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022. Bedömningen grundas på att 25 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och fyra nämnder delvis, samt på att årsmålet för sju av åtta av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås ej. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. Samtliga nämnder har vidtagit åtgärder i enlighet med uppmaningar i tertialrapport 1.

Den indikator som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel förmedlade bostad först- och försöks- och träningslägenheter via Bostadsförmedlingen*. Enligt Bostadsförmedlingen efterfrågas inte bostäder i den omfattning som målet anger. Bostadsförmedlingen beskriver att det vid bomöten som sker regelbundet under året förs en dialog om hur samarbetet kan förbättras med syftet att försöks- och träningslägenheterna så långt som möjligt kan matchas mot behoven. Utvecklingen bör fortsatt följas.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder genomför ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Socialnämnden, utbildningsnämnden och stadsdelsnämnderna fortsätter att stärka samverkan mellan socialtjänst, förskola, skola, fritidsverksamheter och polis med fokus på tidiga insatser i syfte att nå fler barn och familjer i riskzon och ge elever i behov av stöd rätt insatser. Bland

annat har ett utvecklingsarbete kring de yngre barnen och samverkan mellan förskola och socialtjänst påbörjats. Arbetet pågår också inom alla berörda nämnder med att förbättra placerade barns skolresultat. Utfallet för den indikator som mäter detta når för första gången över målvärdet. Könsskillnaderna är fortfarande relativt stora, med fler flickor än pojkar som når målen, men pojkarnas resultat har förbättrats medan flickornas har försämrats något.

Inom ramen för det främjande och förebyggande arbetet pågår vidare inom utbildningsnämnden en mängd olika satsningar i samverkan med stadsdelsnämnderna och socialnämnden, bland annat utbildningar om orosanmälningar och om de våldsförebyggande programmen MVP och Agera tillsammans. Flera nämnder beskriver också att intensifierad samverkan med bland annat polisen har bidragit till en ökning av antalet orosanmälningar, vilket i sin tur kan leda till fler placeringar.

Under perioden har socialnämnden och utbildningsnämnden inlett en dialog med regionen i syfte att få till stånd en förbättrad samverkan kring barn och unga i behov av särskilt stöd, med fokus på barn- och ungdomspsykiatri. Samverkansrutiner för hälso- och sjukvård, skola och förskola vid remittering, utredning och behandling av barn med misstänkt ADHD, autismspektrumtillstånd och intellektuell funktionsnedsättning i Stockholms län har reviderats under året, främst i syfte att förtydliga remissförfarandet vid utredning av barn med misstänkt neuropsykiatrisk funktionsnedsättning.

Barns delaktighet i utredningar är ett prioriterat område och stadsdelsnämnderna arbetar på olika sätt för att öka andelen utredningar där barnet varit delaktigt och fått återkoppling. Delmålet om återkoppling efter avslutad utredning är svårt att nå för flera nämnder, särskilt när det gäller de mindre barnen och barn med funktionsnedsättning.

Nämnderna har i enlighet med *Program för tillgänglighet och delaktighet för personer med funktionsnedsättning* arbetat med de åtta fastslagna fokusområdena. Arbetet har bland annat skett genom att utveckla arbetssätt och arbetsmetoder som ska tillförsäkra den enskilde ökad delaktighet och rätten till individuellt stöd, utvecklat samarbeten med olika företag i syfte att den enskilde ska bli motiverad till en arbetsinriktad verksamhet, genomfört tillgänglighetshöjande åtgärder i ute- och inomhusmiljö och utvecklat den digitala kompetensen. I enlighet med fokusområde åtta, *rätten att delta i demokratin* beskriver flera nämnder hur de arbetat inför valet, personer som bor i stadens grupp- och servicebostäder har

erbjudits att besöka valstugor, ta del av läst material och har på valdagen fått stöd att ta sig till vallokalen för att rösta.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn och unga som åter blir föremål för anmälan/ ansökan efter avslutad utredning	24 %	21,6 %	21,0 %	22,2 %	22,3 %	21,6 %	22,9 %	Helt	
Andel barn och unga som bedömts ha skyddsbehov och som inte fått vänta på placering	100 %	100 %	100 %	100 %	99,8 %	100 %	99,5 %	Helt	
Andel familjehemsplacerade barn i skolåldern som klarar målen i kärnämnen i grundskolan	75 %	73,5 %	80,2 %	68,9 %	75,1 %	78,9 %	69,2 %	Helt	
Andel unga som uppger att de är nöjda med stödsamtalet de fått av stödcentrum	70 %	98 %	98 %	98 %	99 %	100 %	99 %	Helt	
Antal förmedlade bostad först och försöks- och träningslägenheter via Bostadsförmedlingen (IoF)	600 st	139	-	-	257	-	-	Ej	Bostadsförmedlingens prognos är ett utfall för helår på 400, dvs. betydligt under målnivån, vilket anges bero på att efterfrågan inte når upp till stadens målvärde, särskilt inte när det gäller bostäder för barnfamiljer.

I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande. Stockholm ska ha en tillgänglig äldreomsorg med hög kvalitet som präglas av respekt för den enskildes behov och önskemål. Äldreomsorgen ska utgå från ett salutogent förhållningssätt och möjliggöra en hög livskvalitet för den enskilde. Erfarenheter och identifierade utvecklingsområden ska tas tillvara för ett strukturerat och långsiktigt utvecklingsarbete.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022. I

tertiärrapport 1 bedömdes årsmålet för verksamhetsområdet att uppnås helt. Bedömningen grundas på att 24 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och en nämnd delvis, samt på att årsmålet för en av sex av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och fem bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

De obligatoriska nämndindikatorerna *Andel trygga omsorgstagare i hemtjänsten, Andel trygga omsorgstagare i vård- och omsorgsboende* och *Andel boende på vård- och omsorgsboende som upplever att måltiden är en trevlig stund på dagen* uppnås delvis. Den obligatoriska nämndindikatorn *Andel boende på vård- och omsorgsboende som upplever att möjlighet att komma utomhus är bra* uppnås ej.

Stadsledningskontoret konstaterar att kommunfullmäktiges mål för indikatorerna *Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs i hemtjänsten, Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs på vård- och omsorgsboende, Andelen nöjda omsorgstagare i hemtjänst* och *Andelen nöjda omsorgstagare i vård- och omsorgsboende* inte kommer nås. Detta baseras på det utfall som indikatorerna har utifrån Socialstyrelsens brukarundersökning. Vidare bedöms inte indikatorn *Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod* nå upp till kommunfullmäktiges årsmål. Anledningen till det är att fyra av 13 nämnder prognostiserar att indikatorn uppnås delvis. För att nå årsmålet beskriver nämnderna att de bland annat arbetar med översyn av schemaplaneringen, fasta vikarier och större fokus på en geografisk indelning bland de anställda inom verksamheterna som ska leda till en effektivare planering, öka utförargraden och kontinuiteten.

Socialstyrelsens brukarundersökning gjordes under perioden januari-mars 2022 vilket innebär att det inte helt fångar verksamheternas arbete under året. Stadsdelsnämnderna har i sin bedömning för verksamhetens måluppfyllelse tagit hänsyn till detta faktum genom att utöver indikatorutfallen även grunda sin bedömning på bland annat halvårsrapporten för kvalitetsuppföljningen på individnivå, resultat från genomförda aktiviteter, egna nämndmål och systematiska egenkontroller, som visat på att tillfredsställande resultat. Stadsledningskontoret gör dock bedömningen att årsmålet för verksamhetsområdet inte kommer uppfyllas helt under 2022 då det aggregerade utfallet för endast en av sex kommunfullmäktiges indikatorer uppfylls helt samt

att de utmaningar som exempelvis utfallen på de obligatoriska nämndindikatorerna pekar på fortsatt kommer råda under året.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder genomför ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Bland dessa kan nämnas framtagandet av en digitaliseringsplan för äldreomsorgen och en översyn av vilka system som möjliggör för gemensam journalföring mellan staden och Region Stockholm.

Staden har de senaste åren arbetat aktivt med att minska andelen timanställda och öka grundbemanningen inom hemtjänsten och vård- och omsorgsboendena. Detta för att förbättra arbetsmiljön för de anställda och öka personalkontinuiteten hos de äldre. Stadsledningskontoret kan konstatera att trenden är positiv då andelen timanställda sjunkit senaste åren, trots utmaningarna som funnits i samband med pandemin. Utvecklingen är positiv i hemtjänst och ännu tydligare i stadens vård- och omsorgsboenden och goda exempel finns på flera håll i staden.

Under året har *Färdplan för äldreomsorgens utveckling* tagits i kommunfullmäktige. Färdplanen ska ses som ett ramverk för pågående och kommande utvecklingsarbete inom verksamhetsområdet. Ett långsiktigt utvecklingsarbete ska bedrivas i hela staden som ger verksamheten ett tydligt uppdrag och innehåll oavsett driftform eller utförare. Färdplanen är ett levande dokument som årligen ska revideras.

Kommunstyrelsen har tillsammans med äldrenämnden haft i uppdrag att i mindre skala utforma ersättningen till hemtjänstutförare så att hög kvalitet och kontinuitet främjas, och sedan utvärdera detta. En modell för kvalitetspremie inom hemtjänsten testas under perioden 1 maj till 31 december. De kvalitetsindikatorer som mäts är kontinuiteten i den personal den enskilde träffar, andelen arbetade timmar som utgörs av timavlönande medarbetare och medarbetarnas utbildningsnivå.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs i hemtjänsten	86 %	-	-	--	84 %	84 %	84 %	Delvis	Två sdn uppfyller helt. Bromma, EÅV, Farsta, Hägersten-Älvsjö, Hässelby-Vällingby, Kungsholmen, Norrmalm, Rinkeby-Kista, Skärholmen, Spånga-Tensta och Södermalm uppfyller delvis.

Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs på vård- och omsorgsboende	78 %				74 %	76 %	71 %	Delvis	En sdn uppfyller helt. Bromma, EÅV, Farsta, Hässelby-Vällingby, Kungsholmen, Norrmalm, Rinkeby-Kista, Skärholmen, Spånga-Tensta och Södermalm uppfyller delvis Hägersten-Älvsjö uppfyller ej Fler kvinnor än män upplever att de kan påverka sin omsorgs utformning, vilket vi sett varit återkommande senaste åren.
Andelen nöjda omsorgstagare i dagverksamhet	93 %				95 %	95 %	95 %	Helt	
Andelen nöjda omsorgstagare i hemtjänst	86 %				82 %	82 %	83 %	Delvis	Samtliga 13 sdn uppfyller indikatorn delvis
Andelen nöjda omsorgstagare i vård- och omsorgsboende	82 %				77 %	78 %	76 %	Delvis	Två sdn uppfyller helt EÅV, Farsta, Hägersten-Älvsjö, Hässelby-Vällingby, Kungsholmen, Norrmalm, Rinkeby-Kista, Skärholmen, Spånga-Tensta, Södermalm och Östermalm uppfyller delvis

En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt

I avsnittet presenteras uppföljningen och bedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt, där fokus är näringsliv, stadsutveckling, kultur och idrott samt klimat och miljö.

Stockholm ska vara en stad som erbjuder goda möjligheter för fler att starta företag och få nytta av sitt entreprenörskap.

Förutsättningarna att starta och driva företag ska förbättras och staden ska vara tillmötesgående, opartisk och effektiv i kontakter med såväl små och stora företag. Stockholms alla stadsdelar ska utvecklas med en blandning av bostäder, arbetsplatser, handel, natur, kultur, skolor och förskolor. Arbetet med att bygga Stockholm attraktivt, hållbart och tätt fortsätter. När Stockholm växer måste också kollektivtrafiken, gång- och cykelbanorna och gatorna byggas ut så att människor snabbt och smidigt kan resa i hela regionen. Stockholm ska vara en ledande, klimatsmart och attraktiv evenemangs- och upplevelsestad med ett kulturutbud där det finns något som passar alla. Stockholms klimat- och miljöarbete

ska vara ett föredöme för andra städer. Stockholms stads miljöarbete ska ske i nära samarbete med invånare, näringsliv, akademi, civilsamhället och myndigheter.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för inriktningsmålet kommer uppnås delvis för 2022. Bedömningen baseras på att årsmålet för tre av de fem underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås delvis och två prognostiseras uppnås helt. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv
Stockholm ska ha Sveriges bästa företagsklimat år 2025 och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv. Ett gott företagsklimat är avgörande för en växande stad och bidrar till fler jobb, ökad skattekraft och ökad välfärd. Förutsättningarna att starta och driva företag ska utvecklas och näringslivsperspektivet ska vara en naturlig del av stadens arbete.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022. Bedömningen grundas på att 29 av 30 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och en nämnd delvis, samt på att årsmålet för tre av tre av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder och bolagsstyrelser bidrar till stadens mål om att Stockholm ska ha Sveriges bästa företagsklimat genom att arbeta utifrån *Näringslivspolicy för Stockholms stad* (dnr KS 2019/273). Det är ett långsiktigt och pågående utvecklingsarbete som behöver göras dagligen för att steg för steg förbättra företagsklimatet. I de myndighetsutövande nämnderna pågår kontinuerligt utvecklingsarbete för att bidra till förbättrad kommunal service vid tillstånd och tillsyn. Ett ökat fokus kring det lokala näringslivet är prioriterat.

Internationellt sett är företagsklimatet bra i Stockholms stad, vilket är direkt kopplat till ett bra företagsklimat i Sverige. Staden har styrkor, bland annat goda möjligheter till innovation och kompetent arbetskraft. Företagsklimatet i en kommun är konjunkturberoende och både eventuell avmattning och uppgång ger utslag samtidigt som det finns mycket som staden kan göra för att påverka företagens upplevelse av företagsklimatet.

Tillgänglighet och bemötande hos medarbetare som möter näringslivet är särskilt viktigt i stadens näringslivsarbete. Ett gott resultat för stadens näringslivsarbete är att företagen i Stockholms stad fortsätter vara nöjda med den kommunala myndighetsutövningen. I den årliga kundundersökningen Nöjd Kund Index 2021 (NKI) visar resultat från undersökningen att Stockholms stad fortfarande har högt betyg, minst NKI 70, i tre av fem myndighetsområden trots negativ utveckling inom samtliga områden jämfört med tidigare år. Årsresultatet rapporteras med stor eftersläpning och rapporteras tidigt på året. Utfallet 2022 avspeglar därmed 2021.

Den något negativa utveckling kan delvis förklaras av pandemin som på olika sätt haft en direkt påverkan på stadens service och myndighetsutövning. För att stödja kommunens näringsliv under pandemin genomförde Stockholms stad omfattande lättnader, bland annat genomförde trafiknämnden lättnader i form av sänkta och tillfälligt avgiftsbefrielser för vissa tillstånd. Även tillstånd samt tillsyn ökade markant under pandemin. Till exempel ökade ansökningar om bygglov till stadsbyggsnämnden från 6 000 till 8 500 under 2021, och till följd av restriktionerna under pandemin genomförde miljöförvaltningen drygt 3 000 trängseltillsyner, ett uppdrag som myndigheten tidigare inte genomfört. Trafiknämnden bedömer att den ökade mängden ärenden har lett till ett ökat administrativt arbete som påverkade handläggningstiderna, och i sin tur NKI.

Kommunstyrelsens arbete med att förbättra företagsklimatet sker främst genom projekten Gemensam digital service samt Verksamhetsutveckling kommunikation, vilka innefattar stadsövergripande utveckling av e-tjänster och kontaktvägar för företag. Även stadsbyggnadsnämnden driver digitaliseringen framåt, med ett uttalat fokus på bygglovsverksamheten.

Etablering av nya företag är en viktig del i tillväxtarbetet. Stockholm Business Region AB har löpande kontakter med näringslivet och har tillsammans med exploateringsnämnden en särskild roll som etableringslots inom Stockholms stad. Exploateringsnämndens primära roll är att tillse att platser finns för etablering och att göra det lätt för företag att hitta rätt plats. Tillsammans med Stockholms Business Region AB har en handlingsplan för etableringsservice (servicekedjor) tagits fram. Handlingsplanen ska utveckla etableringsservicen inom staden och säkerställa att kontaktvägar för etablering är tydliga och effektiva. Handlingsplanen har under året distribuerats och realiserats tillsammans med övriga nämnder. Övriga nämnder bistår i etableringsservice genom att vara en del av servicekedjan och bistå i

ärenden och hantera etableringsrelaterade frågor. Stadsledningskontoret stöttar berörda nämnder i realiseringen av etableringskedjorna och implementeringen av handlingsplanen. För att etableringsservicen ska fungera väl krävs samverkan mellan nämnderna. Möjlighet till samverkan finns bland annat i de forum som skapats för ändamålet, exempelvis forum för strategis analys. Stadsbyggnadsnämndens arbete underlättar etablering och expansion genom rådgivning till företag avseende bygglov och en förenklad ansökningsprocess. I en löpande dialog mellan Stockholm Business Region AB och stadsbyggnadsnämnden och även andra nämnder hanteras lokala beslut som syftar till att stärka förutsättningar för arbetsplatser och företagande.

Konjunkturinstitutet prognosticerar att BNP-tillväxten i Sverige sjunker 2022 och 2023. Det är ännu tidigt att bedöma utvecklingen då företagen fortfarande har hög aktivitet. Men en allmän försämring globalt och i Sverige kommer att påverka företag i Stockholm. Därför är det av största vikt att staden fortsatt arbetar för att ha goda förutsättningar för företag att etablera sig och växa. I detta ingår att upprätthålla kontakter med näringslivet, initiera projekt för att stärka näringslivsklimatet och slå vakt om företagets intressen i de strategier och beslut som påverkar näringslivets förutsättningar.

Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov. Stockholm ska byggas attraktivt, hållbart och tätt, med en blandning av bostäder, arbetsplatser, handel, natur, kultur och skolor i alla delar av staden. Till år 2025 ska 70 000 klimatsmarta bostäder byggas, med ett brett utbud av boendeformer och fler ekonomiskt överkomliga bostäder. Balans mellan hyresrätter och bostads-/äganderätter ska eftersträvas i alla delar av staden.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022. Bedömningen grundas på att 25 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och två nämnder delvis, samt på att årsmålet för tre av elva av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och två bedöms uppnås delvis och sex bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Det osäkra omvärldsläget, inflationen, ränteökningar, prisökningar, materialbrist och sjunkande bostadspriser riskerar att leda till minskad aktivitet i byggsektorn. Staden möter dessa utmaningar genom fortsatt samverkan och proaktivt arbete inom staden, för en hög takt i planeringen, och prioriterar projekt med hög genomförbarhet. Det långsiktiga planeringsperspektivet, där staden

har stor rådighet, är centralt för att säkerställa en långsiktigt hållbar stadsutveckling.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är: *Antal markanvisade bostäder, Antal markanvisade hyresrätter, Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner, Antal påbörjade bostäder, Antal påbörjade hyresrätter, Antal markanvisade bostäder i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling, Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling samt Antal markanvisade genomgångsbostäder för prioriterade grupper.*

Beredskapen med byggbar mark är god. I stadens planberedskap finns drygt 21 000 bostäder. Men planeringstakten behöver öka, i synnerhet i Stockholmsförhandlingens influensområde, för att stadens åtaganden ska kunna infrias.

Utbyggnaden av övriga funktioner ska ske i takt med bostadsbyggandet och beaktas tidigt i planeringsprocessen. Nämnder och bolagsstyrelser utvecklar kontinuerligt arbetssätt för att säkerställa att så sker, exempelvis inom ramen för stadsbyggnadsnämndens tematiska och geografiska strategiska planering.

Under perioden har revideringen av Program för City godkänts av stadsbyggnadsnämnden. Programmet syftar bland annat till att möjliggöra en grönskande, levande och trygg stadsmiljö dygnet runt. I maj vann byggnadsordningen och arkitekturpolicy planpriset, Sveriges Arkitekters pris för årets bästa plan.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Helt/delvis/ej uppfyllt	Kommentar
Antal markanvisade bostäder	10 000	273	2 713	delvis	Minskad aktivitet i byggsektorn
Antal markanvisade hyresrätter	5 000	218	1 738	delvis	Minskad aktivitet i byggsektorn
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	10 000	49	2 281	ej	Otillräckligt antal planer i antagandeskede
Antal påbörjade bostäder	10 000	1 512	3 242	ej	Prognos i nivå med utfall 2021
Antal påbörjade hyresrätter	5 000	683	2 040	ej	Prognos i nivå med utfall 2021
Antal markanvisade bostäder i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	4 000	148	1 033	ej	Minskad aktivitet i byggsektorn

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	5 000	0	35	ej	Otillräckligt antal planer i antagandeskede
Antal tillkomna permanenta genomgångsbostäder i SHIS regi	150	0	83	helt	
Antal markanvisade genomgångsbostäder för prioriterade grupper	250	0	0	ej	Prognos 125 stycken innebär en ökning jämfört med 2021.
Antal markanvisade bostäder i syfte att nå minskade boendekostnader	400	12	107	helt	
Antal markanvisade seniorbostäder upplåtna med hyresrätt	300	58	58	helt	

Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet

Hållbara transporter och god framkomlighet ska uppnås genom utbyggnad av gång- och cykelbanor, smartare trafikplanering och utbyggd kollektivtrafik. Transporteffektiv samhällsplanering ska bidra till minskat resebehov. Utsläppen från biltrafiken måste minska för att Stockholm ska nå klimatmålen. Det sker genom teknikutveckling, utbyggd kollektivtrafik och minskad biltrafik. Förutsättningarna för ökad elektrifiering av transportsektorn ska förbättras genom utbyggnad av laddinfrastrukturen. Trafiksäkerheten ska öka.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022. Bedömningen grundas på att 27 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för fyra av fem av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och att årsmålet för en indikator konstateras ej uppnått. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

I tertialrapport 1 uppmanades nio nämnder och bolagsstyrelser att i samband med tertialrapport 2 återkomma med redovisning av hur de arbetar med utbyggnad av laddinfrastruktur och process för att ta fram en utrullningsplan. Uppmaningen kvarstår för kulturnämnden:kulturförvaltningen.

Den indikator som inte nått upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel lediga avgiftsbelagda parkeringsplatser i innerstaden, dagtid*. Utfallet är dock bättre än 2021. Det finns flera anledningar till att andelen lediga parkeringsplatser inte är tillräckligt många. Dels har efterfrågan på boendeparkering ökat under senare år, dels har flera parkeringsplatser försvunnit, permanent eller tillfälligt, för att användas i andra syften. Trafiknämnden arbetar med att tillgängliggöra fler platser, till exempel genom att se över behovet av och begränsa tiden för särskilda lastplatser. I samband med planering av nya bostäder verkar exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden, genom olika mobilitetslösningar, för ett minskat behov av egen bil och därmed en dämpad efterfrågan på parkeringsplatser.

Även utfallen för de obligatoriska nämndindikatorerna *Stockholmarnas nöjdhet med snöröjning/sandning* och *Upplevd trafiksäkerhet för gående och cyklister* har förbättras jämfört med 2021. Utfallen skiljer sig inte åt mellan män och kvinnor.

I maj och juni beslutade kommunfullmäktige om tre stadsövergripande styrdokument inom verksamhetsområdet; en revidering av framkomlighetsstrategin, en ny cykelplan och en ny trafiksäkerhetsplan. De målsättningar som framkommer i dokumenten kommer att ligga till grund för kommande års planering av investeringar i gång- och cykelinfrastruktur och annan utveckling av transportsystemet.

Avgörande för minskade koldioxidutsläpp från transportsektorn är att elektrifieringen av fordonsflottan ökar. Under våren tog miljö- och hälsoskyddsnämnden fram kunskapsunderlag om elbilsladdning i syfte att främja intern samordning av arbetet med laddinfrastruktur inom kommunkoncernen. Stockholms Stads Parkerings AB har tecknat samarbetsavtal med de allmännyttiga bostadsbolagen och flera andra bolag inom koncernen för utbyggnad av laddinfrastruktur på parkeringsplatser och i garage. Planen är att inom en fyraårsperiod utöka antalet till totalt 10 000 laddplatser. En innovationstävling avseende laddinfrastruktur i gatumiljö har genomförts, och vinnaren presenterade en lösning där kabeln som förser laddstolparna med ström kan läggas i stenblock invid trottoarens kantsten. Det innebär minskade grävarbeten, vilket reducerar kostnaderna.

Den rådande situationen med höga elpriser på elmarknaden har stor påverkan på både offentliga aktörer, näringsliv och privatpersoner. I dagsläget har prisutvecklingen dock en begränsad påverkan på stadens kostnader, då Stockholms stad arbetar med riskspridning och förutsägbarhet för sina inköp på elmarknaden. Staden prissäkrar

sitt inköp av el i treårsperioder i syfte att i god tid kunna fastställa en enhetlig prisnivå för nästkommande verksamhetsår. Givet det ansträngda läget behövs dock en ökad beredskap, dels utifrån kostnadsutvecklingen och dels utifrån diskussionen som förs kring eventuell kapacitetsbrist. Grunden för Stockholms stads arbete i energi- och elfrågorna är det systematiska arbete som pågått under lång tid utifrån de högt ställda mål som staden har. Det kan dock bli aktuellt att göra mer och på kort sikt kunna vidta åtgärder. En aktiv omvärldsbevakning, samverkan regionalt, ökade kommunikationsinsatser samt inventering av möjliga åtgärder ska därför samordnas av kommunstyrelsen. Nämnder och bolagsstyrelser ska stötta och bidra aktivt i detta arbete.

Stadens möjligheter att verka för hållbara transporter under kommande år har ökat genom att Stockholms stad den 28 april 2022 antogs av EU att delta som en av 100 städer i missionen om klimatneutrala och smarta städer 2030.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
Andel lediga avgiftsbelagda parkeringsplatser i innerstaden, dagtid	15 %	-	11,5 %	Ej	Utfallet är en förbättring jämfört med föregående år, som var 9,4 %.

Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring

Stockholm fortsätter utvecklingen mot en levande kultur- och idrottsstad och en attraktiv evenemangsstad. Staden har ett brett utbud av konst, kultur och idrott med möjlighet till eget utövande och skapande. Kultur och idrott finns med i planeringen i nya eller växande stadsdelar. Livskvalitet och hälsa främjas och stockholmarna ges utökade möjligheter till spontan motion och rörelse i sin närmiljö.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022. Bedömningen grundas på att 24 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och tre nämnder delvis, samt på att årsmålet för en av sju av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och tre bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Idrottsnämnden och kulturnämnden: kulturförvaltningen bedömer att målet kommer att uppfyllas delvis och deras bedömningar väger tungt. Kulturnämndens fokus under perioden har legat på återstart av stadens kulturliv. Besökarantal och deltagare har ökat successivt men uppgår ännu inte till den nivå som ett normalår innebar innan pandemin. Idrottsnämnden redovisar avvikelser för aktiviteterna om att ta fram en stadsövergripande strategi för ökad simkunnighet, en strategi för det rörliga friluftslivet samt ett nytt idrottspolitiskt program. Nämnden har arbetat fram förslag till strategi för ökad simkunnighet samt ett nytt idrottspolitiskt program men dessa har ännu inte tagits upp i nämnd. Strategi för det rörliga friluftslivet har inkluderats i det nya idrottspolitiska program som nämnden har arbetat fram och någon ny strategi för det rörliga friluftslivet kommer därför inte att tas fram. Avvikelse redovisas också för indikatorn *Antal bokade timmar i skolidrottshallar utanför skoltid*.

Samtidigt som besökarantal och deltagare ökar successivt uppgår de ännu inte till den nivå som ett normalår innebar innan pandemin. Stadsledningskontoret konstaterar att det är centralt att fortsätta arbeta för att möta ändrade besöksvanor och nå nya målgrupper för att stadens kultur- och idrottsverksamhet ska nå stadens invånare och besökare samt komma tillbaka till tidigare volymer. Verksamheterna beskriver att det pågår ett intensivt arbete för att nå kommunfullmäktiges mål. Antalet stora evenemang har under vår och sommar i stort sett återgått till detsamma som innan pandemin. Flera arrangörer ökar antalet evenemang och allt fler ser nyttan med att koppla socialt hållbara aktiviteter och prova-på insatser till evenemangen.

För att möjliggöra fler kulturaktiviteter i förskola och skola samt underlätta återstarten för det fria kulturlivet efter pandemin har Kulanpremien varit utökad under våren. Satsningen har medfört ett ökat bokningstryck och totalt har förskolor och skolor genomfört 91 000 kulturbesök hittills under året. Det är en betydande ökning både jämfört med 2021 och med åren före pandemin.

Kulturskolan utökade sin verksamhet under sommarlovperioden.. Efterfrågan har varit något lägre än tidigare somrar. Analysen är att det är en första sommar på några år utan restriktioner och med ett ökat resande. Kulturskolan har även erbjudit avgiftsfria verksamhetsformer för att nå fler barn och unga i underrepresenterade grupper och områden.

Under året har kulturnämnden etablerat en organisation avseende det samordningsuppdrag för verksamhetsområdet Barn, kultur och fritid som nämnden gavs i uppdrag i kommunfullmäktiges budget

för 2021. Fokus för samordningsuppdraget har under året legat på den pågående utredningen av stadens fritidsgårdar.

Antalet besökare på Liljevalchs har påverkats av fortsatt försiktighet på grund av pandemin. I början av året ställdes invigningar och gruppvisningar in på grund av rådande restriktioner. En stor del av konsthallens besökare är pensionärer som är en av de grupper som påverkats mest av pandemin. Liljevalchs årsmål om 250 000 besökare förväntas inte kunna uppnås, prognosen för antal besökare har sänkts till 180 000.

Kulturfestivalen har genomförts under augusti med rekord i antal besökare sannolikt på grund av att pandemirestriktionerna då helt hade släppts och att programmet fortsatt utvecklats.

Idrottsnämnden har arbetat med att ta fram en stadsövergripande strategi för ökad simkunnighet. Arbetet har skett under föresatsen att strategin även ska beröra arbetet med säkerhet kring vatten. I arbetet har flera dialoger inom staden och med externa aktörer genomförts för att säkerställa att så många perspektiv som möjligt kommer med i förslaget.

Stadsdelsnämnderna har erbjudit ett brett fritidsutbud i parklekar och fritidsgårdar. Nämnderna har under fortsatt ge stöd till och samverkat med det rika och aktiva föreningsliv som finns i stadsdelsområdena.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till kulturaktiviteter på fritiden	76 %	-	-	-	75 %	77 %	74 %	Delvis	En viss uppgång i nöjdhet har skett jämfört med pandemiåret 2021 och årsmålet uppnås nästan
Andel barn och ungdomar som deltar i idrottsaktiviteter på fritiden	75 %	-	-	-	83 %	80 %	86 %	Helt	
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till idrottsaktiviteter	75 %	-	-	-	70 %	68 %	73 %	Delvis	
Andel ungdomar som deltar i föreningsliv	65 %				57 %	53 %	60 %	Delvis	

Stockholm är en hållbar stad med god livsmiljö

Stockholm ska vara en stad som kombinerar hög tillväxt, goda livsmiljöer och minimerad miljöpåverkan. Stockholms stad ska gå före i klimatarbetet och vara ledare i den globala omställningen som världen står inför. Stadens klimatbudget tar avstamp i stadens mål om fossilfrihet och klimatpositivitet till år 2040. Klimatförändringar innebär mer frekvent extremväder och staden ska planeras för att bli mer motståndskraftig mot hetta, torka och översvämningar.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2022. Bedömningen grundas på att 26 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och tre nämnder delvis, samt att årsmålet för tio av 23 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, nio bedöms uppnås delvis och fyra bedöms uppnås ej. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis.

I tertialrapport 1 uppmanades trafiknämnden och bolagsstyrelsen för Stockholm Vatten och Avfall AB att stärka samordning och prioritering av åtgärder för god vattenstatus. Uppmaningen kvarstår.

Målen för indikatorerna är ambitiösa och har samma mål eller högre än år 2021 då åtta av 21 indikatorer uppnåddes helt. Pandemin har påverkat måluppfyllelsen och gör måluppfyllelse svårare att bedöma. Den senaste tidens utveckling med ett mer osäkert omvärldsläge, prisökningar på bland annat energi samt materialbrist skapar utmaningar i arbetet för att nå måluppfyllelse samtidigt som utvecklingen i vissa delar även bedöms leda till ökat fokus på resurshushållning som kan bidra till måluppfyllelse. Ett brett strategiskt och operativt arbete bedrivs och det finns goda möjligheter att nå hög måluppfyllelse på längre sikt.

Tretton indikatorer bedöms inte nå upp till kommunfullmäktiges årsmål under året. Avseende stadens arbete för att bli en fossilfri organisation 2030 bedöms *El- och värmeproduktion baserad på solenergi* uppnås delvis baserat på att AB Svenska Bostäder, Micasa Fastigheter AB, Stockholm Vatten och Avfall AB samt Stockholm Globe Arena Fastigheter AB uppger att de delvis eller ej kommer nå målen. Indikatorn *Relativ energieffektivisering i stadens verksamheter* bedöms uppnås delvis baserat på att AB Svenska Bostäder, Stockholmshem AB, Stockholms Hamn AB och Stockholm Vatten och Avfall AB bedömer att målet kommer uppnås delvis.

De fyra indikatorer som är kopplade till stadens arbete med att minska miljö- och klimatpåverkan från stadens livsmedelskonsumtion bedöms uppnås delvis. Indikatorn *Klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider* bedöms uppnås delvis, vilket var utfallet även 2021. Arbete pågår för att nå målet, inte minst utbildningsnämnden har analyserat och initierat ett flertal åtgärder med prioritet för skolor med tillagningskök. *Andel inköpta ekologiska måltider och livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta måltider och livsmedel* förväntas uppnås delvis vilket är en förbättring jämfört med 2021 då målet inte uppnåddes. Flertalet nämnder bedriver ett ambitiöst arbete för att nå målen men flera indikerar också att prisökningen på livsmedel kan komma att göra det svårare. Den nya indikatorn *Andel inköpt kött och fågel med krav på djurskydd och restriktiv antibiotikaanvändning i nivå med svensk lagstiftning, i kronor av totala värdet inköpt kött och fågel* förväntas uppnås delvis. Indikatorn *Andel hämtställen med matavfallsinsamling av hämtställen med möjlighet till matavfallsinsamling* som ej uppnåddes 2021 bedöms uppnås delvis. Måluppfyllelse bedöms dock öka när matavfallsinsamling blir obligatoriskt i Stockholms stad år 2023.

Två indikatorer avseende stadens arbete för ett resurssmart Stockholm bedöms ej uppnås under 2022. Den ena är indikatorn *Andel matavfall till biologisk behandling* där andelen ökar och förväntas förbättras ytterligare med införandet av matavfallsobligatoriet. För verksamheter där obligatoriet redan införs sker kontroll inom tillsynen. Målet väntas dock först kunna nås när den nya anläggning för avfallssortering som planeras att öppna i Högdalen år 2024 är i fullt bruk. Detsamma gäller indikatorn *Plast till energiåtervinning* som inte bedöms nå beslutat mål för 2022 och där utsortering i Högdalen är central för att öka återvinningen av plast.

Två av indikatorerna avseende förbättrad vattenkvalitet i stadens sjöar, vattendrag och kustvatten, *Andel vattenförekomster som följer miljökvalitetsnormerna för ekologisk status respektive kemisk status*, bedöms ej uppnås under 2022. För att nå årsmålen behövs fysiska åtgärder men också en revidering av normsättning för att anpassa normerna till urban miljö. Staden arbetar aktivt med att öka genomförandet av åtgärder och för dialog med vattenmyndigheten. För att öka takten i genomförandet kvarstår uppmaningen till trafiknämnden och Stockholm Vatten och Avfall AB att stärka samordning och prioritering av åtgärder för god vattenstatus.

En indikator kopplad till miljöprogrammets mål om ett Stockholm med frisk luft, *Timedelvärde för kvävedioxid i luft*, bedöms

delvis uppnås efter överskridande av miljö kvalitetsmålet på Valhallavägen. Däremot bedöms staden nå miljö kvalitetsnormerna.

Indikatorerna avseende ett giftfritt Stockholm förväntas delvis uppnås. För *Andel kemiska produkter i stadens verksamheter som innehåller utfasningsämnen* beror det på att arbetet med att ersätta produkterna inte påbörjats i tillräcklig omfattning samt att den nya definition av utfasningsämne som tillämpas på indikatorn innebär fler produkter med sådana ämnen och fler produkter med låg halt som är svåra att byta ut. För att nå full måluppfyllelse för indikatorn *Andel bygg- och anläggningsentreprenader i stadens regi som uppfyller stadens krav avseende användning av Byggvarubedömningen (BVB) eller därmed jämförliga system* behöver fortsatt utveckling för att rapporteringen ska kunna användas fullt ut för anläggningsentreprenader.

I slutet av april meddelade EU-kommissionen att staden har valts ut som en av 100 städer i missionen om klimatneutrala och smarta städer år 2030. Målet är att ett europeiskt klimatkontrakt ska tecknas som kan ge staden utökat finansiellt och metodmässigt stöd för att snabba på klimatomställningen. Arbetet för att ta fram de dokument som krävs för att teckna ett europeiskt klimatkontrakt pågår.

Stadens nämnder och bolagsstyrelser fortsätter arbeta med energieffektiviseringar. Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) är med i forskningsprojektet Sthlmflex som genom en flexibilitetsmarknad ska bidra till att minska eleffektopparna och styra elförbrukningen mer effektivt. Efterfrågan på den kommunala miljö- och klimatrådgivningen har ökat med ökade energipriser. Stockholms Hamnar och CMB. TECH har startat ett strategiskt samarbete för en stor vätgassatsning i Stockholm Norvik Hamn.

Ett flertal aktiviteter arrangerades i samband med FN-mötet Stockholm +50 som syftade till att uppmärksamma att det är 50 år sedan FN:s första miljökonferens ägde rum men också att bidra till att öka takten i omställningen mot hållbara och gröna samhällen, fler jobb och en miljö i balans för alla. Staden genomförde i samband med mötet ett eget högnivåmöte med borgmästare med fokus på konsumtionsbaserade utsläpp och det publika evenemanget Gröna plattan på Sergels Torg.

Den handlingsplan för klimatanpassning av Stockholms stad som antogs av kommunfullmäktige i december 2021 implementeras. I enlighet med det utpekade ansvaret i handlingsplanen föreslås genomförandeansvar för miljöprogrammet revideras. Stockholm Vatten och Avfall AB föreslås få genomförandeansvar för

miljöprogrammets etappmål 3.1 *Stärkt förmåga att hantera effekter av skyfall* samt 3.2 *Stärkt förmåga att hantera effekter av värmebölja* då bolaget är utpekat som genomförandeansvariga i ett flertal aktiviteter avseende skyfall och värmeböljor. Arbeta pågår med att beskriva och konkretisera samhällsviktig verksamhet vid skyfall samt genomföra kompletterande risk- och sårbarhetsanalyser för skyfall. Staden deltar i projektet Multifunktionell Klimatanpassning i Samverkan som leds av RISE och syftar till att utforska multifunktionella åtgärder i stadsmiljön.

Ett antal aktiviteter genomförs för att Stockholm ska utvecklas till en stad där resurser används mer effektivt. Inom skolverksamheten har Olaus Petri skola efter omfattande renovering möblerats till 99 procent med återbrukade möbler och nystartade Betty Petterssons gymnasium har till cirka 60 procent använt återbrukade möbler. Servicenämnden har tecknat ett nytt avtal om skyltar där man valt ett cirkulärt förhållningssätt med återbruk av beställare, leverantör och återvinning i sista hand. Genomförande av handlingsplanen för cirkulärt byggande pågår med ett flertal aktiviteter vid berörda nämnder och bolagsstyrelser. Miljö- och hälsoskyddsnämnden leder implementeringsarbetet av handlingsplan för hållbar plastanvändning.

Arbetet med att implementera handlingsplanen för biologisk mångfald fortsätter. Det första av fem stadsdelsvisa åtgärdsförslag för biologisk mångfald antogs i juni. Ett nytt digitalt verktyg, *Prioriteringsstöd för naturvårdsskötsel*, har tagits fram och implementerats i stadens gemensamma kartverktyg. Trafiknämnden strävar efter att öka andelen perenna rabatter som främjar pollinatörer och bidrar till möjligheter till stadsodling. Flera stadsdelsnämnder genomför insatser som att klassa om grönytor till slätterängar, lämna kvar död ved och anlägga groddammar.

Åtgärder för att förbättra luftkvaliteten avseende partiklar (PM10) och kvävedioxid (NO₂) fortsätter och mätningarna har under de senaste åren visat på en nedåtgående trend. Trafiknämnden fortsätter arbetet med att minska partiklarna genom dammbindning av gator och trafikleder, tidig vårstädning av gator, städning med ny teknik och optimerad halkbekämpning. Stadens arbete för att öka andelen elektrifierade fordon bidrar även till bättre luft.

Ett brett arbete pågår för ett giftfritt Stockholm. Staden ställer krav på materialval i entreprenader. Servicenämnden arbetar med avtalsförvaltning för att säkerställa att utfasningsämnen och prioriterade riskminskningsämnen inte förekommer i upphandlade produkter. Miljö- och hälsoskyddsnämnden erbjuder stöd via kemikaliecentrum med fokus på kemikaliesmart förskola, skola och

fritidsverksamhet. Utbildningsnämnden arbetar med innovativa lösningar för att uppmuntra skolorna till att använda ny teknik för att minska vatten- och kemikalieförbrukningen i den dagliga städningen.

En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden

I avsnittet presenteras uppföljningen och bedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden, där fokus är hållbara finanser, staden som arbetsgivare samt verksamhetsutveckling genom strategiska inköp och innovationer.

Stockholm ska vara en ekonomiskt hållbar storstad för framtiden. Staden ska ha en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser och skattemedlen ska användas effektivt till största nytta för stockholmarna. Staden behöver kontinuerligt arbeta för att utvecklas som attraktiv arbetsgivare. Staden ska ha ett gemensamt förhållningssätt i arbetsgivar- och utvecklingsfrågor samt utarbeta och genomföra insatser för att säkra chefs- och kompetensförsörjningen. Användningen av digitalisering och ny teknik skapar förutsättningar för innovation och ökad tillväxt i Stockholm, men också möjligheter till ökad processeffektivitet och innovationskraft. Digitala arbetsätt ska vara ett sätt att öka effektiviteten inom verksamheterna och på det sättet bidra till att klara kompetensförsörjningen och välfärdens kvalitet.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2022. Bedömningen baseras på att årsmålet för båda av kommunfullmäktiges två underliggande verksamhetsmål prognostiseras uppnås helt. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Stockholm utgör Sveriges ekonomiska motor och har i grunden en robust ekonomi. I en tid när Stockholm växer i en historisk omfattning, och med utmaningar kopplade till pågående pandemi, måste staden förena höga ambitioner för välfärden med omfattande investeringar och en stabil och långsiktigt hållbar ekonomi. Därför ska staden alltid sträva efter att bli mer effektiv och att tillhandahålla offentliga tjänster till lägre kostnad och ökad kvalitet.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022. Bedömningen grundas på att samtliga nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås, samt på att årsmålet för samtliga av

kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Det rådande världsläget med hög inflation och stigande räntor gör att ytterligare pris- och indexökningar är att förvänta. Hur mycket detta kommer att påverka stadens nämnder är fortfarande osäkert men prisökningar har redan fått genomslag inom ett par verksamheter, främst inom byggsektorn. Det är därför av största vikt att stadens nämnder och bolag fortsätter arbetet med att ha kostnads kontroll och planerar för hur man ska hantera framtida kostnadsutvecklingar.

Stadens nämnder har under tidigare kriser visat att de är bra på att samarbeta och hitta nya arbetssätt för att optimera verksamheten under svåra situationer. Detta syns också i nämndernas tertialrapporter där de beskriver hur de kontinuerligt arbetar med både utveckling och effektivisering för att nå en budget i balans och ha långsiktigt hållbara finanser.

Stadens stora investeringsvolym medför ett ökat ansvar för både nämnder och bolagsstyrelser att arbeta med fokus på styrning och effektivitet. För att stadens ska kunna genomföra investeringar enligt plan med bibehållen finansiell styrka behöver egenfinansieringsgraden vara fortsatt hög. Nämnderna ska därför ha en utgiftsmedvetenhet och kunna göra prioriteringar bland projekten samt kontinuerligt göra en översyn av befintliga bestånd för att identifiera strategiskt lämpliga objekt att avyttra.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett antal aktiviteter för att uppnå målet bland annat utveckla upphandlingsverksamheten, utbildningar för att stödja verksamheterna i budget- och prognosarbete samt utveckla processer för lokalförsörjning.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Helt/ delvis/ ej uppfyllt	Kommentar
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	99,6 %	99,3 %	Helt	Prognosen är att målet uppfylls på helår
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	99,8 %	99,2 %	Helt	Prognosen är att målet uppfylls på helår

Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Stadens förvaltning ska vara effektiv och organisationen ska anpassas för att kostnadseffektivt och med hög kvalitet leverera vad stockholmarna har rätt att förvänta sig. Staden ska vara ett föredöme som offentlig arbetsgivare och ha ett gemensamt förhållningssätt i arbetsgivar- och utvecklingsfrågor samt utarbeta och genomföra insatser för att säkra chefs- och kompetensförsörjningen. Viktigast för pålitliga och kvalitativa välfärdstjänster är de som utför arbetsinsatsen. Ett målmedvetet arbete för att ta tillvara digitaliseringens möjligheter, kontinuerlig kompetensutveckling av välfärdens medarbetare och effektivare lokalanvändning ska säkerställa att skattebetalarnas pengar används på bästa sätt. Stadens upphandlings- och inköpsverksamhet ska främja valfrihet, kostnadseffektivitet, miljö, klimat och social hållbarhet.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för

verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2022.

Bedömningen grundas på att samtliga 31 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för tre av fyra av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås delvis och en indikator bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Då indikatorerna endast mäter en begränsad del av målet baseras bedömningen av målet främst på nämndernas och bolagsstyrelsernas bedömningar och det arbete som pågår i verksamheterna.

Utvecklingen är fortsatt positiv ur flera aspekter. Verksamheterna beskriver att arbetet med kommunfullmäktiges aktiviteter pågår enligt plan samt att arbetet för att bidra till kommunfullmäktiges mål fortsätter genom strukturerat arbete med kompetensutveckling, inköp och verksamhetsutveckling. Sjukfrånvaron fortsätter att minska och Index Bra Arbetsgivare ligger på samma nivå som förra året. Ett fortsatt observandum är att kostnaderna i några större investeringsprojekt är högre vid beslut om genomförande än vid inriktningsbeslut. Stadsledningskontoret uppmanar därför Stockholm Vatten och Avfall AB genom Stockholms Stadshus AB samt fastighetsnämnden och trafiknämnden att prioritera utvecklingsarbetet gällande investeringsstyrning och uppföljning.

Kompetensutveckling och arbetsmiljö

Nämnderna fortsätter implementera stadens chefsprofil och ledarskapsmodell samt stärker och utvecklar det systematiska arbetsmiljöarbetet. För medarbetare som är intresserade av en chefsroll har programmet Framtida chef startat och Traineeprogram

Stockholm för nyexaminerade akademiker genomförs för sjunde gången.

Arbetsmiljöfrågorna är fortsatt i fokus. Bland annat ses rutiner för uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet över. Goda förutsättningarna har skapats för arbete och utbildning på distans, vilket bidrar till stadens betydelse som attraktiv arbetsgivare. Staden har beslutat om en satsning på personalfrämjande aktiviteter, genom förstärkta medel för friskvårdsbidrag och personalsociala aktiviteter. Syftet är främja ökad hälsa och välmående för medarbetare och chefer.

Sjukfrånvaron har, enligt stadens interna mätmetod, fortsatt utvecklas i positiv riktning och uppgick i juli till 7,1 procent mätt som rullande tolv månadersgenomsnitt, dvs. en minskning med 0,2 procentenheter jämfört med 2021. Sjukfrånvaron för kvinnor (7,7 procent) är högre än för män (5,1 procent). En del av förklaringen är att kvinnor och män arbetar i skilda verksamheter. I verksamheter med tät personkontakt, som i högre grad är kvinnodominerade, såsom förskola, äldreomsorg samt stöd och service till personer med funktionsnedsättning, är sjukfrånvaron högre än i verksamheter av administrativ karaktär. Prognosen visar på en sjukfrånvaro på 6,9 procent i slutet av året, vilket fortfarande är betydligt högre än vid årsskiftet före pandemin då sjukfrånvaron låg på 6,0 procent. Det är nästan uteslutande den korta sjukfrånvaron som förklarar den höga nivån. Sjukfrånvarons utveckling under hösten är dock osäker. Nämnderna arbetar med riktade insatser och stöd till chefer och verksamheter med hög sjukfrånvaro. För ytterligare information om sjukfrånvaron och mätmetoder se avsnittet Väsentliga Personalförhållanden ovan.

Med anledning av nya regler i Lagen om anställningsskydd, LAS, som träder ikraft i oktober ses rutiner och arbetssätt över för hantering av behovsanställda och vikarier.

Verksamhetsutveckling genom inköp, innovation och digitalisering

Det rådande världsläget leder till utmaningar för staden med anledning av ökade energi- och råvarupriser, leveransförseningar samt sanktioner till följd av kriget i Ukraina. Stadens förvaltningar och bolag följer utvecklingen kontinuerligt och stadsledningskontoret vägleder i avtalsfrågor kopplat till följderna av kriget i Ukraina.

Inom ramen för stadens kategoribaserade inköpsarbete utökas antalet inköpskategorier stegvis. Verksamheterna beskriver att de vidtar åtgärder för att utveckla den kontinuerliga uppföljningen av

upphandlade avtal som syftar till att säkerställa att resurserna används effektivt. Flera kategorier arbetar med stadsövergripande projekt, exempelvis Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd som ansvarar för projektet *Välfärdsbrott inom lokalvård*. Fokus ligger på avtalsuppföljning och hur det kan användas för att upptäcka välfärdsbrott. De alla flesta nämnder och bolagsstyrelsen genomför marknadsdialog vid upphandlingar enligt plan, som en del av behovs- och marknadsanalysen.

Flera av stadens nämnder och bolagsstyrelser arbetar med cirkularitet i olika sammanhang som syftar till att effektivisera användningen av resurser genom återvinning och minskat avfall. Ett exempel är SISAB som ska analysera möjligheterna för att bygga en ny förskola i återvunnet material, i enlighet med stadens handlingsplan för cirkulärt byggande.

Implementeringen av stadens nya kvalitetsprogram har påbörjats. Nämnder och bolagsstyrelser beskriver hur de har börjat strukturera innovationsarbetet för att säkerställa att idéer omhändertas i verksamheten. Flera nämnder beskriver att de utifrån kvalitetsprogrammet har inrättat forum eller råd för innovationer som ska fungera som metod- och processtöd. Även samverkansnätverk mellan stadens nämnder har startats i syfte att samordna innovationssatsningar och sprida goda exempel mellan dem.

Staden utvecklar och prövar innovativa och digitala arbetsätt. I ett pilotprojekt deltar flera stadsdelsnämnder där en digital ansökningsprocess för ekonomiskt bistånd ska prövas. I Skarpnäcks stadsdelsnämnd erbjuds vårdnadshavare tillgång till förskolornas digitala inläsningstjänst, vilket innebär att de kan ta del av litteratur på olika språk och läsa ett varierat utbud av böcker hemma tillsammans med sina barn. Miljö- och hälsoskyddsnämnden har vidareutvecklat ett innovativt digitalt verktyg för energirådgivning som har spridits i andra delar av landet. Inom finanssektorn har ett test påbörjats för att använda verktyget vid långivning för energieffektiviseringsåtgärder i bostadsrättsföreningar.

Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s års- mål	Utfall T1			Utfall T2			Helt/ delvis/ej uppfyllt	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Aktivt Medskapande-index	83	80	81	80	80	81	80	Delvis	Värdet har legat högt och stabilt under en längre tid. Värdet för 2022 ligger kvar på samma nivå som 2021.
Index Bra arbetsgivare	84	-	-	-	83	-	-	Delvis	Värdet har legat högt och stabilt under en längre tid. Värdet för 2022 ligger kvar på samma nivå som 2021.

Ekonomisk och finansiell information

I avsnittet presenteras nämndernas drift- och investeringsredovisning samt den kommunala koncernens investeringar och finansiella ställning. Även prognostiserade avvikelser mot budget kommenteras.

Driftredovisning

I avsnittet redovisas hur utfallet för driftverksamheten förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.

Stora avvikelser mot budget utgörs främst av reavinster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter, poster som inte budgeteras. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 815 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Enligt beslut av fullmäktige får överskott gjorda räkenskapsåren 2014, 2017 och 2020 disponeras ur eget kapital. Dispositionen är riktad till projekt, som beräknas ha ett bestående värde för staden. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. I helårsprognosen bedöms disponeras 420 mnkr. Införande av byte av leverantörer avseende gemensam IT-plattform, GSIT2.0, och modernisering av sociala system är de största projekten.

Skatteintäkterna beräknas totalt på årsbasis ge ett överskott på 1 912 mnkr mot budget. En stor orsak till överskott på denna post är den slutavräkning för 2021 som regeringen fastställt.

Uppföljning av resultatbudget och resultatprognos

Resultatprognos

Resultatprognosen baseras på de prognoser som nämnderna lämnar in till stadsledningskontoret i samband med tertialrapport 2.

I kommunfullmäktiges budget för 2022 har förutsatts att inga nämnder begär tilläggsanslag för den löpande verksamheten under året. Helårsprognosen för 2022 års resultat jämfört med budget visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott på 2 234 mnkr, se tabell nedan.

Avvikelser Budget - prognos helårsutfall mnkr	T2 2022		
	Budget efter slk:s justeringar	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	15 879	16 651	772
Verksamhetens kostnader (-)	-64 035	-64 234	- 199
Anslag pensioner/arbetsgivaravgifter (-)	-1 821	-1 305	516
Disposition av eget kapital	0	- 283	- 283
Avskrivningar (-)	-2 055	-1 975	80
Verksamhetens nettokostnader	-52 032	-51 146	886
Skatteintäkter och begravningsavgifter	55 003	56 915	1 912
Utjämning och fastighetsavgift	-6 514	-6 919	- 404
Regleringspost och generellt statsbidrag	2 490	2 768	278
Verksamhetens resultat	-1 053	1 618	2 671
Finansiellt resultat inklusive utdelningar	1 073	- 179	-1 252
Försäljning av exploateringsfastigheter/ Realisationsvinster	0	815	815
Disposition/avsättning begravningsfond	- 20	- 20	0
Resultat efter finansiella poster	0,1	2 234	2 234
Förändring av redovisat eget kapital	0,1	2 234	2 234

Prognosen baseras på SKR:s senaste skatteunderlagsprognos vilken visar ett överskott på skatter om 1 912 mnkr. Den innehåller också ett prognostiserat aktieägartillskott på 1 000 mnkr netto.

Uppföljning av nämndernas budget och prognos

Nämnderna prognostiserar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott jämfört med budget på 375 mnkr. Efter överföring av resultatenheternas resultat prognostiseras ett överskott på 417 mnkr. För 2021 var motsvarande prognos 525 mnkr. Tabellerna nedan visar prognoserna fördelat per facknämnd, stadsdelsnämnd respektive verksamhetsområde.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Kommunstyrelsen	786	-2 304	-1 517	47	45
Revisorskollegiet	3	-34	-31	0	0
Servicenämnden	279	-280	-1	3	3
Valnämnden	27	-65	-39	0	0
Stadsdelsnämnderna	3 824	-26 511	-22 687	197	181
Arbetsmarknadsnämnden	466	-1 400	-934	8	8
Exploateringsnämnden	2 999	-1 426	1 573	45	45
Fastighetsnämnden	1 456	-1 299	157	30	30
Idrottsnämnden	324	-1 125	-801	0	0
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	180	-1 240	-1 060	0	0
Kulturnämnden: stadsarkivet	67	-139	-72	0	0
Kyrkogårdsnämnden	39	-227	-188	-15	-15
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	141	-287	-146	4	4
Socialnämnden	379	-1 751	-1 372	0	0
Stadsbyggnadsnämnden	313	-481	-168	10	10
Trafiknämnden	1 837	-2 620	-783	0	0
Utbildningsnämnden	2 687	-23 739	-21 052	39	100
Äldrenämnden	9	-269	-261	7	7
Överförmyndarnämnden	0	-67	-67	0	0
Summa nämnder	15 817	-65 265	-49 449	375	417

Beräknad överföring av resultatenheternas resultat till 2022

Nämndernas överförda överskott från 2021 till 2022 uppgick till 1 119 mnkr. I tertialrapport 2 har nämnderna beräknat överföra ett nettoöverskott på 1 305 mnkr till 2023, varav stadsdelsnämnderna 537,5 mnkr.

Längre ner i avsnittet kommenteras de nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer. Nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för en ekonomi i balans inför bokslut 2022.

I tabellen nedan framgår stadsdelsnämndernas intäkter, kostnader och avvikelser fördelat per nämnd.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	192	-1 944	-1 752	14	14
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	136	-1 343	-1 207	0	0
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	348	-2 447	-2 099	6	7
Stadsdelsnämnd Bromma	380	-2 059	-1 679	14	16
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	381	-1 661	-1 280	37	28
Stadsdelsnämnd Normalm	228	-1 553	-1 325	34	31
Stadsdelsnämnd Östermalm	204	-1 828	-1 623	22	20
Stadsdelsnämnd Södermalm	380	-3 006	-2 626	60	53
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	496	-3 071	-2 575	7	6
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	129	-1 350	-1 220	4	6
Stadsdelsnämnd Farsta	209	-2 055	-1 846	6	4
Stadsdelsnämnd Hägersten- Ålvsjö	444	-3 334	-2 891	0	0
Stadsdelsnämnd Skärholmen	169	-1 482	-1 313	-7	-5
Summa nämnder	3 694	-27 132	-23 437	197	181

I tabellen nedan framgår intäkter, kostnader och avvikelser fördelat på respektive verksamhetsområde inom stadsdelsnämnderna.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Nämnd- och förvaltningsadministration	12	-807	-794	50	50
Individ- och familjeomsorg	510	-3 182	-2 672	-41	-41
<i>varav socialpsykiatri</i>	107	-676	-569	-1	-1
<i>varav barn och unga</i>	175	-1 726	-1 551	-77	-77
<i>varav vuxna</i>	71	-548	-476	-7	-7
<i>varav flyktning</i>	108	-113	-6	43	43
Stadsmiljöverksamhet	42	-361	-319	-8	-8
<i>avskrivningar</i>	0	-179	-179	3	3
<i>interräntor</i>	0	-8	-8	0	0
Förskoleverksamhet	566	-5 638	-5 072	6	4
Äldreomsorg	1 867	-10 041	-8 174	113	110
funktionsnedsättning	498	-4 997	-4 500	-7	-17
Barn, kultur och fritid	41	-445	-404	5	5
Arbetsmarknadsåtgärder	91	-285	-195	7	7
Ekonomiskt bistånd	68	-1 319	-1 250	28	28
<i>varav handläggning</i>	21,4	-289,9	-269	0,5	0,5
Övrig verksamhet	0	-57	-57	40,3	40,3
Summa verksamheter	3 694	-27 132	-23 437	197	181

Nedan kommenteras ekonomiska prognoser per verksamhetsområde.

Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

Förskola

Prognosen visar ett överskott på 4,2 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,1 procent av nettobudgeten.

Sex stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget.

Största överskott prognostiserar Farsta stadsdelsnämnd med 4,0 mnkr samt Kungsholmen stadsdelsnämnd med 3,0 mnkr.

Överskotten beror främst på lägre barnantal än prognostiserat samt statsbidrag för sjuklönekostnader. Störst underskott prognostiserar Bromma stadsdelsnämnd med 4,7 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 2,5 mnkr. Underskotten beror främst på ökade hyror till följd av nytt samverkansavtal samt negativa förändringar i barnantal.

Barn, kultur och fritid

Prognosen visar ett överskott på 4,5 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 1,0 procent av nettobudgeten. Fem

stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder

prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott

prognostiserar Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd med 1,5 mnkr samt Skärholmen stadsdelsnämnd med 1,4 mnkr. Överskotten beror

främst på vakanta tjänster samt att färre barn än berörda nämnder prognostiserat åkt på sommarkollo.

Äldreomsorgen

Prognosen visar ett överskott på 109,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 1,3 procent av nettobudgeten. Nio stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Norrmalm stadsdelsnämnd med 31 mnkr samt Södermalm stadsdelsnämnd med 28 mnkr. Överskotten beror främst på färre placeringar på vård- och omsorgsboende än prognostiserat.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Prognosen visar ett underskott på 16,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,2 procent av nettobudgeten. Tre stadsdelsnämnder prognostiserar överskott, sex stadsdelsnämnder prognostiserar underskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö med 9,0 mnkr samt Norrmalms stadsdelsnämnd med 7,0 mnkr. Underskotten beror främst på kostsamma boendeplaceringar och på underskott inom det tilldelade fasta anslaget som ska täcka kostnader för bland annat insatser enligt socialtjänstlagen och turbundna resor.

Individ- och familjeomsorg

Prognosen visar ett underskott på 83,5 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 3,2 procent av nettobudgeten. Fyra stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och sju stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största underskott prognostiserar Skärholmens stadsdelsnämnd med 32,5 mnkr samt Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd med 22 mnkr. Underskotten beror främst på ökade placeringskostnader för barn och unga, bland annat till följd av att intensifierad samverkan med polisen och kriminalvården lett till ett ökat antal omhändertaganden och fler placeringar på Statens institutionsstyrelse.

Stadsmiljö

Prognosen visar ett underskott på 8,5 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 2,7 procent av nettobudgeten. En stadsdelsnämnd prognostiserar överskott och fem stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Skarpnäck stadsdelsnämnd med 3,0 mnkr samt Kungsholmen stadsdelsnämnd med 2,4 mnkr. Underskotten

beror främst på extra satsningar på parker och grönytor samt på att väderleken i början av året innebar oväntat stora kostnader för vinterväghållning.

Ekonomiskt bistånd

Prognosen visar ett överskott på 28,0 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 2,2 procent av nettobudgeten. Åtta stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 11,0 mnkr samt Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd med 8,0 mnkr. Överskotten beror främst på ett lägre behov av ekonomiskt bistånd jämfört med den prognos som låg till grund för budgetramen för 2022.

Arbetsmarknadsåtgärder

Prognosen visar ett överskott på 6,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 3,4 procent av nettobudgeten. Fyra stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 3,0 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 2,0 mnkr. Överskotten beror främst på att antalet feriejobbare har varit lägre än vad som berörda nämnder budgeterat för.

Nämnder med budgetavvikelser

Av tabellerna ovan framgår samtliga nämnders respektive intäkter, utgifter samt avvikelser. Längre ner i avsnittet kommenteras de nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på 44,6 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,9 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på tidigare års överförda överskott inom den politiska organisationen. Även uppskjutna rekryteringar och vakanta tjänster samt ett framflyttat datorbyte bidrar till överskottet.

Revisionskontoret

Revisionskontoret redovisar ett överskott om 0,4 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,3 procent av nämndens budget. Överskottet beror på lägre personal- och konsultkostnader som till största del hänförs till föräldraledigheter.

Arbetsmarknadsnämnden

Arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott om 7,5 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 0,8 procent av nämndens budget. Överskottet beror, i huvudsak, på lägre personalkostnader till följd av vakanser och senarelagda rekryteringar.

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämnden prognostiserar ett överskott på 45,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,9 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på ökade intäkter om 59,0 mnkr främst för tomträtter, arrenden samt intäkter till följd av viten och dröjsmålsräntor. Avvikelsen för ökade kostnader om 14,0 mnkr utgörs framför allt av ökad fastighetsskatt, konsultkostnad, renoveringskostnad för sopsug samt kostnader för nedtagning av ett klippblock i Rågsved för att undvika ras på annans mark.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden prognostiserar ett överskott om 30,0 mnkr, vilket motsvarar 19,1 procent av nämndens driftbudget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av att hyresintäkterna ökar med cirka 7 mnkr till följd av nyuthyrning och omteckning av avtal samt minskade kostnader om cirka 3 mnkr, bland annat med anledning av försäljningen av hotellet Riddaren vid Östermalmstorg. Försäljningen av hotellet innebär samtidigt att intäkterna minskar med 16,4 mnkr.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämnden prognostiserar ett underskott om 15,1 mnkr, vilket motsvarar 8,1 procent av budget. Avvikelsen förklaras i sin helhet av att ej aktiverbara utgifter i investeringsprojekten kommer att redovisas som driftkostnader. Underskottet balanseras mot dispositionsfonden för begravningsavgifter och påverkar därför inte stadens resultat.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden prognostiserar ett överskott på 4 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,7 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på ökade intäkter för tillsynen med anledning av den statliga ersättningen för trängseltillsyn samt intäkter från luftanalys och slutbetalning av EU-projekt.

Servicenämnden

Servicenämnden prognostiserar ett överskott på 3,4 mnkr efter resultatdispositioner. Överskottet beror främst på ökade intäkter för sjuklönekostnader och en fortsatt hög efterfrågan på frivilliga

tjänster och volymökningar i flera delar av basutbudet samt minskad kostnad avseende återbetalning av fastighetsskatt.

Stadsbyggnadsnämnden

Exploateringsnämnden prognostiserar ett överskott på 10,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 5,9 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på ökade intäkter inom plan- och bygglovsverksamheterna. De ökade intäkterna förklaras dels av en fortsatt ökad produktivitet och effektivitet som kan härledas dels till möjligheter att arbeta hemifrån och dels till nämndens arbete för att utveckla arbetsätten. De ökade intäkterna förklaras också av en ökad användning av plankonsulter samt sammansättningen av bygglovsärendet med en hög andel flerbostadshusärenden.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott om 100 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 0,5 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på lägre snittpeng per gymnasieelev än prognostiserat till följd av en högre andel elever som studerar på teoretiska program, lägre kostnader än budgeterat för lokaler, skolskjuts och särskilt stöd, högre intäkter än budgeterat för interkommunala elever samt ej nyttjade budgetreserver. Före resultatöverföringar prognostiserar nämnden ett överskott om 39 mnkr, vilket innebär att nämnden prognostiserar att använda 61 mnkr av upparbetade resultatfonder.

Äldrenämnden

Äldrenämnden prognostiserar ett överskott på 6,5 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,5 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på att personal- och utbildningskostnaderna varit lägre än budgeterat.

Norrmalm stadsdelsnämnd

Norrmalm stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 30,8 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,3 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på att antalet placeringar på vård- och omsorgsboenden har varit lägre än vad tilldelad budget ger utrymme för.

Bromma stadsdelsnämnd

Bromma stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 16,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på outnyttjade budgetmedel för oförutsedda utgifter.

Kungsholmens stadsdelsnämnd

Kungsholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 28,3 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar

2,2 procent av nämndens driftbudget. Överskottet återfinns främst inom verksamhetsområde äldreomsorg där antalet personer inom vård- och omsorgsboenden och hemtjänst under årets första åtta månader varit färre än budgeterat.

Södermalm stadsdelsnämnd

Södermalms stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 53,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2 procent av nämndens driftbudget. Överskottet återfinns främst inom verksamhetsområde äldreomsorg där antalet personer inom vård- och omsorgsboenden och hemtjänst under årets första åtta månader varit färre än budgeterat. Överskottet beror även på utnyttjade budgetmedel för oförutsedda utgifter.

Försäljningar

Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar (mark och byggnader) ingår inte i nämndens resultat, utan redovisas direkt till stadens centrala finansförvaltning.

Exploateringskontoret

Exploateringsnämndens markförsäljningar i samband med exploatering prognostiseras att uppgå till 2 000 mnkr, med en reavinst om 1 900 mnkr. Exploateringsnämndens så kallade försäljningsuppdrag som avser friköp av tomträttsmark och försäljning av mark i andra kommuner uppgår till 200 mnkr. Utfallet per augusti uppgår till 245,2 mnkr och nämnden prognostiserar att dessa försäljningar kommer att uppgå till 360 mnkr för helåret.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden planerar att avsluta ett antal både större och mindre försäljningsprojekt. Köpeskillingen beräknas totalt uppgå till cirka 565 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med nämndens prognos i verksamhetsplanen samt den första tertialuppföljningen. Risk för avvikelser finns i form av svårigheter att bedöma tidsåtgång för försäljningsprocesserna, bland annat på grund av behov av detaljplaneändringar, fastighetsbildningar och andra externa processer som är svåra för nämnden att påverka.

Investeringsredovisning

I avsnittet redovisas den kommunala koncernens investeringar och finansiella ställning samt hur stadens investeringsverksamhet förhåller sig till den budget som fastställts.

Kommunkoncernens höga investeringsnivå är en följd av pågående nyproduktion av bostäder och infrastruktur för att stödja stadens tillväxt. Förutom dessa investeringar bedrivs också stora projekt inom nyproduktion och ombyggnad av skolor och andra

samhällsfastigheter. Bolagskoncernens investeringar respektive stadens investeringar redovisas nedan.

Bolagskoncernens investeringar

Investeringsnivån i koncernen har under de senaste åren ökat successivt och årets investeringar beräknas uppgå till cirka 12 100 mnkr, vilket är cirka 1 200 mnkr lägre än kommunfullmäktiges budget. Avvikelsen är hänförlig till något lägre investeringsnivåer i bostadsbolagen och SVOA, bland annat till följd av förskjutningar i projekt.

Bostadsbolagens investeringar uppgår till cirka 4 300 mnkr av koncernens totala investeringsvolym för år 2022. Investeringarna avser både nyproduktion, strategiska investeringar för att öka intäkterna och investeringar som huvudsakligen är ersättningsinvesteringar. De större projekten som bostadsbolagen bedriver under året är belägna i Älvsjö och Farsta (AB Familjebostäder), Mariehäll och Fruängen (Stockholmshem) samt Norra Djurgårdsstaden (Svenska Bostäder).

SISAB beräknas investera 2 100 mnkr, vilket är något över budget. Bolagets större pågående projekt i genomförandefas är om- och påbyggnad av Rödabergsskolan i Vasastan, nybyggnad av skola i Midsommarkransen och om- och nybyggnad av Hästhagsskolan i Farsta.

SVOA planerar investeringar om nästan 4 400 mnkr för året. SVOA:s projekt Stockholms framtida avloppsrening fortsätter att utgöra koncernens största projekt som dessutom fortsätter under flera år framöver. I samband med juni månads styrelsemöte lämnades separat lägesrapport till koncernstyrelsen. Projektets årsprognos uppgår till 1 362 mnkr, vilket är något lägre än årsbudget. SVOA har även omfattande investeringar i samband med utbyggnad av stadsutvecklingsområden.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 3 743 mnkr (3 594 mnkr) i delårsbokslutet, vilket är en ökning med 149 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 56 mnkr (44 mnkr). Netto uppgår investeringsutgifterna till 3 687 mnkr. Stora investeringar pågår i några stadsdelar varav de största under perioden har varit i Hagastaden, Årstafältet, Bromstenstaden.

Cirka 1 300 mnkr av utgifterna avser investeringar i syfte att uppnå kommunfullmäktiges mål för bostadsbyggande. Drygt en tredjedel av investeringsvolymen avser investeringar i stadens infrastruktur.

Stadens fortsatt största infrastrukturprojekt är ombyggnation av Slussen.

I stadens investeringsstrategi benämns nya investeringar, som medför större nytta än idag, strategiska investeringar. Investeringar som genomförs för att bibehålla nyttan investeringen har i dag, benämns ersättningsinvesteringar. Av periodens investeringar är knappt hälften strategiska investeringar medan 26 procent utgörs av ersättningsinvesteringar.

Investeringar bruttoutgifter per nämnd

Helårsprognosen för investeringar 2022 uppgår till 6 475 mnkr, vilket är 474 mnkr lägre än budgeterat. Senare i ärendet följer en redogörelse gällande avvikelse mot budget från nämnder med stor investeringsverksamhet.

Tabellen nedan redovisar inkomster, utgifter, prognos och avvikelse fördelat per nämnd, med stadsdelsnämnderna sammanräknade.

Mnkr	Budget			Prognos	
	Inkomster efter slk:s justeringar	Utgifter efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	prognos på årsutfall efter slk:s justeringar	Avvikelse Budget/prognos efter budgetjusteringar
Kommunstyrelsen	0	-2	-2	-2	0
Revisorskollegiet			0	0	
Servicekommittén	0	-2	-2	-2	0
Valnämnden			0	0	
Stadsdelsnämnderna	0	-398	-398	-389	9
Arbetsmarknadsnämnden	0	-7	-7	-6	2
Exploateringsnämnden	700	-4 139	-3 439	-3439	0
Fastighetsnämnden	0	-1 392	-1 392	-1109	283
Idrottsnämnden	0	-56	-56	-54	2
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	0	-35	-35	-21	14
Kulturnämnden: stadsarkivet	0	-1	-1	-1	0
Kyrkogårdsnämnden	0	-190	-190	-144	46
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0	-1	-1	-1	0
Socialnämnden	0	-7	-7	-7	0
Stadsbyggnadsnämnden	0	-3	-3	-3	0
Trafiknämnden	74	-1 355	-1 281	-1181	100
Utbildningsnämnden	0	-128	-128	-110	18
Äldrenämnden	0	-6	-6	-6	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0
Summa nämnder	774	-7 722	-6 948	-6 475	474

I följande tabell redovisas ett antal större projekt med genomförandebeslut som pågått under året (nettoutgifter).

Projektmann	Avser	Total budget	Utfall tom 20211231	Budget 2022	Utfall tom 20220831	Avvikelse 2022
Hagastaden	Bostäder	-9 443,7	-5 875,9	-317,3	-119,77	197,5
Slussen	Infrastruktur	-10 151,0	-7 961,1	-915,6	-775,2	140,4
Norra Djurgårdsstaden	Bostäder/kommersiella lokaler	-7 181,2	-3 514,0	-651,3	-296,0	355,3
Nordvästra Kungsholmen	Bostäder	-2 309,0	-1 219,0	-137,8	-77,3	60,5
Infrastrukturåtgärder på cykelnätet	Infrastruktur	-1 825,3	-1 416,0	-133,1	-66,5	66,6
Fokus Skärholmen	Bostäder	-2 389,8	-189,3	-70,2	-36,1	34,1
Kulturhuset	Kultur/kommersiella lokaler	-990,5	-817,3	-15,0	-6,5	8,5
Tekniska nämndhuset upprustning	Kontorslokaler	-1 294,0	-777,6	-230,0	-131,0	99,0
Årstafältet	Bostäder	-2 282,4	-697,3	-216,9	-107,2	109,7
Söderstaden	Bostäder	-2 493,2	-236,3	-194,5	-154,3	40,2
Järva begravningsplats		-357,0	-103,4	-110	-67,0	43,0

Investeringsutgifternas avvikelse jämfört med budget beror i många fall på tidsförskjutning i investeringsprojekten, vars genomförandetid sträcker sig över flera kalenderår. Projektens utfall kommer att mätas först i samband med avslut och redovisning. Vid prognostiserad avvikelse på mer än 15 procent krävs reviderat beslut i enlighet med stadens regler för ekonomisk förvaltning.

Nämnder med avvikelser

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämndens investeringsplan uppgår till netto 3 238,8 mnkr inklusive budgetjusteringar för trygghetsåtgärder, klimatåtgärder och kulturhistoriska åtgärder som beslutats under året. Nämnden prognostiserar att investeringsutgifterna kommer att hamna 900 mnkr över budget, men att detta kompenseras av lika stor ökning av investeringsinkomsterna. Avvikelsen förklaras av en snabbare produktionstakt än planerat. De ökade investeringsinkomsterna härrör framför allt från projekt Slussen, men även exempelvis från Årstafältet och Norra Djurgårdsstaden.

I exploateringsnämndens investeringsplan ingår även så kallade exploateringsinkomster om 200 mnkr, vilka motsvarar bokförda värden av genomförda försäljningar i samband med exploatering. De bokförda värdena utgörs i huvudsak av tidigare nedlagda investeringsutgifter. Exploateringsnämnden prognostiserar att dessa inkomster kommer att uppgå till 100 mnkr och därmed motsvara 5 procent av de totala försäljningsinkomsterna.

Förskjutningar i tid och investeringsutgifter jämfört med verksamhetsplan rapporteras för ett antal projekt. Större avvikelser avser exempelvis Hagastaden, Årstafältet etapp 1, Bromstenstaden och Hjorthagen, vars nettoutgifter för 2022 prognostiseras lägre än i verksamhetsplan. Högre nettoutgifter än i verksamhetsplan prognostiseras bland annat för Slakthusområdet.

Stadsledningskontoret konstaterar att prognostiserade nettoutgifter för projekten Mårtensdal, Fredriksdal, Blackebergsvägen etapp 1, Stadshagen, Påsen-Godsvagnen, Södra Värtan, Bygglogistikcenter Hjorthagen, Diabilden, Bromstenstaden kv Tora, Stora Sköndal 2

och Kavringen överskrider kommunfullmäktiges beslutade budget med mer än 15 procent och mer än 20 mnr. Exploateringsnämnden uppmanas att vidta åtgärder för att sänka kostnaderna i projekten och vid behov återkomma till kommunfullmäktige för ett reviderat genomförandebeslut.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämndens investeringsplan uppgår till 1 391,9 mnr. Nämnden prognostiserar att nettoutgifterna kommer att underskrida budget med 282,9 mnr. Avvikelsen förklaras av att överskott uppkommer i projekt som tilldelats budget i utökad plan, som inte får omfördelas inom nämnden. På grund av ändrade marknadsförutsättningar senareläggs förvärv av bostadsrätter vilket innebär att endast 13,6 mnr nyttjas av ramen som uppgår till 120 mnr.

Övriga avvikelser utgörs bland annat av att upprustningen av Tekniska nämndhuset inte genererar lika stora kostnader under året som planen samt att den planerade lösningen med vintertält över fotbollsplanen, med en ram om 60 mnr år 2022, inte nyttjas då den tilltänkta lösningen inte ses som ändamålsenlig. Detaljplanen för Kristineberg är överklagad vilket leder till försening. Vidare bedöms utredningskostnaderna för Eriksdalsbadet samt Vällingby inte förbrukas i den utsträckning som var tänkt.

Renoveringen av Stadsbiblioteket har en avsatt budget om 260 mnr. Nämndens nuvarande prognos uppgår till 302 mnr, det vill säga en ökning med 16 procent. Fastighetsnämnden uppmanas att vidta åtgärder för att sänka kostnaderna i projektet.

Idrottsnämnden

Idrottsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 54,1 mnr, vilket är 2,0 mnr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras främst av att Sjöfartsverket inte gett nödvändiga tillstånd för hela den utbyggnad av laddinfrastruktur vid hamnen i Bergsundsstrand som var planerad, därför kommer inte hela budgeten om 4,5 mnr gå åt. Ett överskott om 2,0 mnr redovisas avseende projektet.

Kulturnämnden: kulturförvaltningen

Kulturnämnden: kulturförvaltningens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 21,0 mnr, vilket är 13,6 mnr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras främst av att medel för Asplundhuset och historiska skyltar inte har förbrukats under 2022. Nämnden avser att söka ombudgetering i samband med verksamhetsberättelsen.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämndens investeringsplan netto uppgår till 191,4 mnkr, efter budgetjustering med 1,5 mnkr för utfasning av oljepannor i samband med beslut om tertialrapport 1.

Nämnden prognostiserar ett överskott om 46,1 mnkr, varav 15,0 mnkr avser ej aktiverbara utgifter som redovisas som kostnader. Övriga avvikelser beror på förseningar i projekten, framförallt ceremonibygnaden på Strandkyrkogården.

Trafiknämnden

Trafiknämndens investeringsplan inklusive budgetjustering om 2,8 mnkr för trygghetsåtgärder uppgår till netto 1 281,1 mnkr.

Nämnden prognostiserar ett överskott om 100,0 mnkr, varav 73,0 mnkr uppkommer inom den långsiktiga planen. Avvikelsen förklaras av minskade utgifter om 36,7 mnkr på grund av osäkerheter i flera projekt samt ökade inkomster om 36,3 mnkr. Inom utökad plan minskar utgifterna med 27,0 mnkr på grund av senareläggning av åtgärder inom Grönare Stockholm.

Nämnden redovisar en prognosavvikelse över 15 procent från kommunfullmäktiges beslutade budget för följande ännu ej slutredovisade projekt:

Ny bergbana i Skärholmen: avvikelse 43,1 mnkr, motsvarande 62 procent över beslutad budget. Nämnden planerar ett reviderat genomförandebeslut.

Cykelbana Ulvsundavägen: avvikelse 29 mnkr, motsvarande 32 procent över beslutad budget. Projektet är i avslutsfas och slutrapport väntas inom kort.

Nämnden anger att kommunfullmäktiges indikator *Andel investeringsprojekt som vid beslut om genomförande avviker mer än 15 procent jämfört med senast fattade inriktningsbeslut* bedöms uppnås delvis under året, med hänvisning till att för ett större projekt (Breddning av cykelbana längs Riddarholmskanalen) har nämnden fattat genomförandebeslut som överstiger prognosen i inriktningsbeslutet med mer än 15 procent.

Nämnden arbetar i enlighet med den handlingsplan som togs fram under 2019 för att förbättra nämndens underlag för genomförandebeslut i investeringsärenden samt att projekten ska utföras inom beslutad budgetram.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 109,8 mnkr, vilket är 18,1 mnkr lägre än budgeterat.

Avvikelsen förklaras främst av att behovet av nya inventarier har varit lågt.

Medfinansiering

Staden är medfinansiär i ett antal stora statliga och regionala infrastrukturprojekt för att angelägna satsningar på väg- och spårtrafik ska kunna genomföras. Årets utbetalningar avser främst utbyggnaden av tunnelbanan enligt Stockholmsöverenskommelsen, inklusive en tidigareläggning av utbetalningar för att möjliggöra en tidigare projektstart. Detta förskott ska återbetalas när staden fullgjort sitt bostadsåtagande, dock senast 2040.

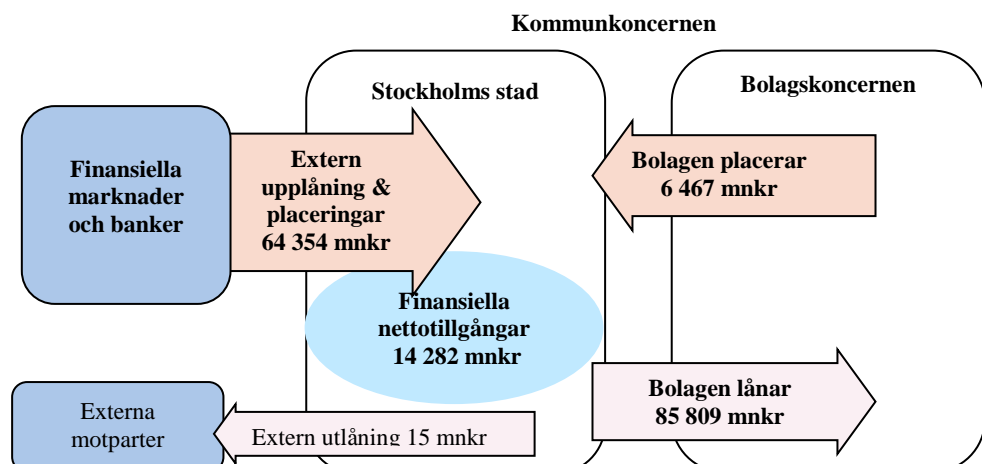
I årets prognos ingår även stadens del av utvecklingen av bussterminalen vid Slussen samt Sverigeförhandlingen. Huvuddelen av de kvarstående utgifterna för Norra Länken har senarelagts från 2022 till år 2025.

De totala utbetalningarna år 2022 för stadens medfinansiering av statliga och regionala infrastrukturprojekt prognosticeras uppgå till 1 070 mnkr, vilket är cirka 400 mnkr lägre än budget för år 2022, främst p.g.a. viss förskjutning inom Tvärbana Norr till kommande år. Avsättningar avseende Tvärbana Norr och Stockholmsöverenskommelsen har, inför tertialrapport 2, utökats med hänsyn till förväntad indexreglering.

Den kommunala koncernens finansiella ställning

Den kommunala koncernen Stockholms stad hade på balansdagen en extern nettoskuld om 64 339 mnkr (67 413 mnkr), vilket innebär en minskning om 3 074 mnkr under 2022. Kommunkoncernens externa upplåning påverkas av hur stora investeringar som genomförs och i hur stor omfattning dessa finansieras med lån.

Bilden nedan beskriver den kommunala koncernens finansiella flöden per den 31 augusti 2022.



Bolagskoncernens lånebehov i kombination med förändringar i stadens finansiella nettotillgångar påverkar behovet av extern upplåning. Stockholms stads finansiella nettotillgångar uppgår till 14 282 mnkr. Bolagskoncernen lånar netto 78 621 mnkr av Stockholms stad samt externa motparter lånar 15 mnkr. Externa lån och placeringar för den kommunala koncernen uppgår därmed till 64 354 mnkr.

Budgetjusteringar

I budget 2022 har kommunfullmäktige fördelat medel till nämnderna. Det innebär att det inte finns några ytterligare resurser avsatta för nämndernas löpande verksamhet utöver prestationsförändringar och omstruktureringar. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om 662,4 mnkr för förändrade nettokostnader för driftverksamheten.

Medlen finansieras enligt följande:

Budgetjusteringar 2022	(Mnkr)
Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	232,2
Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar	430,2
Totalt	662,4

Därutöver har omfördelning av centralt budgeterade medel under kommunstyrelsen m.m. skett med 9,1 mnkr. Specifikation av tillstyrkta budgetjusteringar framgår av bilaga 1.

Ur *central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2022 års budget har medgetts budgetjusteringar för minskade utgifter inom investeringsverksamheten med 21 mnkr.

Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m.

Avveckling och omstrukturering av lokaler

Nämnderna har begärt budgetjusteringar om 13,4 mnkr för ökade kostnader för avveckling och omstrukturering av lokaler med mera. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om 9,1 mnkr. Begäran om budgetjustering om 4,3 mnkr avstyrks.

Central medelsreserv

Utbyggnad av särskilda boenden för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning

För nybyggda gruppbestäder utgår bidrag för merkostnader för ny gruppbestadsplats enligt LSS och SoL under tre år efter färdigställande. Stadsledningskontoret gör en avläsning för helåret i samband med tertialrapport 2 och fördelning sker via budgetjustering. Bidrag för år 2022 utgår till nämnderna om totalt 4,9 mnr.

Förskolor med hög hyra

Medel har reserverats för bidrag till nämnder med hög förskolehyra. Stadsledningskontoret gör avläsning två gånger per år, mars respektive september, i stadens lokaladministrativa system LOIS. Fördelning sker därefter samlat för helåret genom budgetjustering i tertialrapport 2. Bidrag för år 2022 utgår till nämnderna om totalt 65,8 mnr.

Medel för god vattenstatus

Kommunfullmäktige har 2015 beslutat om Stockholm stads handlingsplan för god vattenstatus. I kommunfullmäktiges budget för 2022 finns medel för vattenförbättrande åtgärder i *Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och i *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter*. Syftet med programmet är att stadens sjöar och vattendrag ska nå en god vattenstatus till 2027.

I tertialrapport 2 för 2022 har nämnderna totalt ansökt om 3,0 mnr. Av dessa Totalt föreslås 1,3 mnr tillstyrkas enligt bilaga 1.

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd har ansökt om 0,3 mnr för att genomföra mark- och grundvattenundersökning med avseende på PFAS i Snösätra ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsen förfogande för oförutsedda behov*. Ansökan ligger i linje med de åtgärder som anges i det lokala åtgärdsprogrammet för Magelungen och föreslås godkännas.

Farsta stadsdelsnämnd har ansökt om sammanlagt 0,6 mnr för att klippa vass, röja sly och ta bort bråte i form av gamla bryggor med mera längs strandkanterna vid sjön Magelungen ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsen förfogande för oförutsedda behov*. Ansökan ligger i linje med det skötselprogram som finns och föreslås godkännas.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd har ansökt om 0,3 mnkr för utredning av tänkbara orsaker till återkommande höga bakteriehalter vid Maltesholmsbadet inom Östra Mälarens vattenskyddsområde ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsen förfogande för oförutsedda behov*. Ansökan ligger i linje med vattenkvalitetsarbetet eftersom att åtgärda källor till förhöjda bakteriehalter kan leda till minskad fosforbelastning och föreslås godkännas.

Skarpnäcks stadsdelsnämnd har ansökt om 0,1 mnkr för grodinventering vid Flaten ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsen förfogande för oförutsedda behov*. Ansökan ligger i linje med vattenkvalitetsarbetet eftersom inventeringen är en förutsättning för att få kännedom om hur en återställning av tidigare översvämningsyta ska utformas och föreslås godkännas.

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd har ansökt om 1,7 mnkr ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsen förfogande för oförutsedda behov* för projektet Tenstadalens dagvattenpark, Bällstaån. Ansökan avser fortsatt projektering och geotekniska utredningar inför anläggande av dammar i anslutning till Bällstaån, i området mellan Hjulsta Vattenpark och tunneln som leder ån förbi Spånga centrum. Syftet med åtgärderna är bland annat att bidra till att miljö kvalitetsnormerna för vatten klaras i Bällstaån. Projektet löper över flera år och stadsdelsnämnden har tidigare sökt och beviljats medel för detta. Förra året avslogs dock ansökan. Stadsledningskontoret uppmanade nämnden att öka styrningen av projektet samt att beakta eventuella resultatmässiga konsekvenser i det fortsatta arbetet. Stadsledningskontoret uppfattade att det inte var tydligt hur nämnden avsåg att finansiera projektets helhet. Inför eventuella kommande ansökningar efterfrågades en statusrapport och en utförlig beskrivning av förutsättningarna för ett fortsatt genomförande. Stadsledningskontoret kan konstatera att någon utförlig beskrivning, enligt tidigare uppmaning i tertialrapport 1 2022, inte har inkommit. Ansökan avslås därför med förnyad uppmaning.

Sociala investeringar

I samband med tertialrapport 2 för 2022 föreslås beslutas om ytterligare projekt som ska finansieras med medel för sociala investeringar. Syftet är att motverka utanförskap och social utsatthet. Genom sociala investeringar ska ekonomiska medel föras från kostsamma insatser när problem uppstått, till kostnadseffektiva förebyggande åtgärder. Under andra ansökningsperioden för 2022

inkom 12 idéskisser till stadsledningskontoret, varav fem projekt rekommenderas beviljat medel (sökande inom parantes):
Förskoleteam (Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd). Projektet pågår under fyra år, hösten 2022 till och med hösten 2026, med en budget om 5,5 mnkr.

Utökade insatser för våldsutsatta i nära relation (Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd). Projektet pågår i tre år, 2023-2025, med en budget om 14,5 mnkr.

Praktisk hållbar självförsörjning (Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd). Projektet pågår i två år, 2023-2024, med en budget om 6,5 mnkr.

Romska brobyggare socialtjänst SDF (Skarpnäck stadsdelsnämnd). Projektet pågår i tre år, våren 2023 till våren 2026, med en budget om 6,2 mnkr.

Socialekreterare med inriktning förskola för tidig upptäckt (Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd). Projektet pågår i tre år, 2023-2025, med en budget om 16,4 mnkr.

Säsongsrelaterad utsmyckning

Genom en särskild satsning möjliggörs nu för stadsdelsnämnderna återigen att få extra medel för säsongsrelaterad utsmyckning, exempelvis julbelysning. Respektive stadsdelsnämnd har möjlighet att fakturera kommunstyrelsen upp till 300 tkr för ändamålet.

Förstärkt stöd – utvidgning av Trefas

Staden har sedan några år en intensifierad samverkan med Polisen samt Kriminalvården, för att motverka det dödliga våldet i kriminella miljöer.

Under året har samarbetet utvidgats geografiskt till att innefatta fler av stadens stadsdelsnämndsområden. Den intensifierade samverkan innebär ett ökat tryck på stadsdelsnämnderna och placeringskostnader har ökat. I syfte att stödja nämnderna i uppbyggnaden av den täta samverkan föreslås en ökning om totalt 6 mnkr till de sex nämnder som anslutit under året i enlighet med bilaga 1.

Tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina

I riksdagens vårändringsbudget beslutades det om stöd till kommunerna med anledning av kriget i Ukraina om totalt 500 miljoner kronor. Migrationsverket har under augusti månad betalat ut stöd till kommunerna och Stockholms stad får 46,7 mnkr som ska användas under andra halvåret 2022 och under 2023. Kommunfullmäktige har tidigare i år beslutat om extra medel till ett antal nämnder för hanteringen med anledning av kriget i Ukraina.

I föreliggande ärende föreslås 16 mnkr av stadens 46,7 mnkr fördelas ut. Resterande del beslutas om senare för användning 2023.

Nämnder som föreslås få ytterligare medel i år är, återfinns även i bilaga 1:

Kulturnämnden – stöd till förening för Ukrainskt kulturcenter
4,0 mnkr

Socialnämnden – merkostnader 5,0 mnkr

Socialnämnden/SHIS – merkostnader 6,0 mnkr

Östermalm stadsdelsnämnd - sommarverksamhet för ukrainska barn
1,0 mnkr (i enlighet med ansökan om budgetjustering)

Förstärkt samverkan civilt försvar

Kommunstyrelsen m.m föreslås tilldelas medel för förstärkt samverkan civilt försvar till Samverkan Stockholmsregionen om 1,2 mnkr, återfinns även i bilaga 1.

Övrigt

Stärkt samordning utifrån rådande läge på el- och energimarknaden

Den rådande situationen med höga elpriser på elmarknaden har stor påverkan på både offentliga aktörer, näringsliv och privatpersoner. I dagsläget har prisutvecklingen dock en begränsad påverkan på stadens kostnader, då Stockholms stad arbetar med riskspridning och förutsägbarhet för sina inköp på elmarknaden. Staden prissäkrar sitt inköp av el i treårsperioder i syfte att i god tid kunna fastställa en enhetlig prisnivå för nästkommande verksamhetsår. Givet det ansträngda läget behövs dock en ökad beredskap, dels utifrån kostnadsutvecklingen och dels utifrån diskussionen som förs kring eventuell kapacitetsbrist. Grunden för Stockholms stads arbete i energi- och elfrågorna är det systematiska arbete som pågått under lång tid utifrån de högt ställda mål som staden har. Det kan dock bli aktuellt att göra mer och på kort sikt kunna vidta åtgärder. En aktiv omvärldsbevakning, samverkan regionalt, ökade kommunikationsinsatser samt inventering av möjliga åtgärder ska därför samordnas av kommunstyrelsen. Nämnder och bolagsstyrelser ska stötta och bidra aktivt i detta arbete.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Kommunstyrelsen ska samordna arbetet med omvärldsbevakning, regional samverkan, kommunikation samt planering utifrån rådande läge på el- och energimarknaden.

Aktieägartillskott till Stockholms Stadshus AB

I samband med revision av Stockholms Hamn AB vid tertialrapport 2 för 2022 har de auktoriserade revisorerna noterat att värderingen av Stockholm Norvik Hamn understiger bokfört värde med cirka 1 000 mnkr. Hamnen är nyöppnad och verksamheten har varit hårt präglad av pandemin vilket gör att det kan vara svårt att bedöma värdet utifrån förväntade intäkter och kostnader men högst sannolikt behöver nedskrivning ske 2022 eller 2023.

Byggandet av Stockholm Norvik Hamn är av stort värde för staden då mark frigjordes i Frihamnen och på Loudden. För Stockholms Hamn AB är de ekonomiska fördelarna av projektet dock begränsade. Detta var känt redan vid genomförandesbeslutet (KF 2007-03-05), varför det redan då beslutades om ett aktieägartillskott till Stockholms Hamn. Till följd av goda ekonomiska resultat för bolaget under den senaste 15-årsperioden har dock inte aktieägartillskottet behövt effektueras.

En nedskrivning av det bokförda värdet till det nuvarande marknadsvärdet innebär att Stockholms Hamns egna kapital utraderas. Bolaget behöver därför ett aktieägartillskott av ägaren, det vill säga Stockholms Stadshus AB. Eftersom det stora värdet av hela projektet tillfaller staden genom möjliga exploateringsvinster är det högst rimligt att staden ersätter Stockholms Stadshus AB med motsvarande belopp, vilket då blir en kostnad i staden.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Aktieägartillskott om 1 000 mnkr ska göras till Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande

Genomförande ansvar för Miljöprogram för Stockholm 2020-2023

Den handlingsplan för klimatanpassning av Stockholms stad som antogs av kommunfullmäktige i december 2021 implementeras. I enlighet med det ansvaret i handlingsplanen föreslås genomförandeansvar för miljöprogrammet revideras. Stockholm Vatten och Avfall AB föreslås få genomförandeansvar för miljöprogrammets etappmål 3.1 *Stärkt förmåga att hantera effekter av skyfall* samt 3.2 *Stärkt förmåga att hantera effekter av värmebölja* då bolaget är genomförandeansvariga i ett flertal aktiviteter avseende både skyfall och värmeböljor.

Arbete pågår med att beskriva och konkretisera samhällsviktig verksamhet vid skyfall samt genomföra kompletterande risk- och sårbarhetsanalyser för skyfall. Staden deltar i projektet

Multifunktionell Klimatanpassning i Samverkan som leds av RISE och syftar till att utforska multifunktionella åtgärder i stadsmiljön.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Stockholm Vatten och Avfall AB tilldelas genomförandeansvar för etappmål 3.1 *Stärkt förmåga att hantera effekter av skyfall* samt 3.2 *Stärkt förmåga att hantera effekter av värmebölja* i Miljöprogram för Stockholm 2020-2023 (dnr KS 2019/1040), Stockholm Stadshus AB ska uppmana Stockholm Vatten och Avfall AB att ta genomförandeansvar med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ärenden som sambehandlas

Uppföljning för 2021 av Stockholms stads miljöprogram 2020-2023, dnr KS 2022/516

Stockholms stads miljöprogram 2020-2023 är ett stadsövergripande styrdokument som beskriver stadens största utmaningar inom miljö- och klimatområdet. Programmet pekar ut sju prioriterade mål som utgör de högst prioriterade målen för Stockholms miljö på lång sikt. Dessa mål preciseras i 16 effektinriktade etappmål för programperioden 2020-2023. Miljöprogrammet är integrerat i stadens överordnade system för ledning och uppföljning av all verksamhet och ekonomi, ILS, och kommunstyrelsen har det övergripande uppföljningsansvaret för miljöprogrammet. Från och med 2020 följs även stadens klimatbudget upp i samband med uppföljningen av miljöprogrammet.

Bedömningen för 2021 är att nio av etappmålen kan uppfyllas helt och sju etappmål uppfyllas delvis under programperioden 2020-2023. Den samlade uppföljningen för 2021 med framåtblick för perioden 2022-2023, återfinns i sin helhet i bilaga 6 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Uppföljning för 2021 av Stockholms stads miljöprogram 2020- 2023, bilaga 6 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, godkänns.

Förskolerapport 2021, dnr KS 2022/600

Utbildningsnämnden har i uppdrag från kommunfullmäktige att årligen ta fram en förskolerapport, bilaga 9, som syftar till att ge en stadsövergripande bild av förskolan i fristående och kommunal regi. Sedan 2020 års rapport syns en utveckling inom flera områden,

exempelvis visar uppföljningen på tydligare styrning av det språkutvecklande arbetet och en tydligare organisation för att säkerställa undervisning enligt skollagen i de kommunala förskolorna. För att stärka kvalitén och likvärdigheten inom stadens förskolor föreskriver utbildningsnämndens förskolerapport att åtgärder inom nedanstående områden bör prioriteras för att förbättra kvaliteten och likvärdigheten för alla barn i Stockholms stads förskola.

- Personalens utbildningsnivå och faktiska förutsättningar för uppdraget
- Tillgång till förskola och tidigare förberedelser för fortsatt utbildning
- Fortsätt utveckla bilden av likvärdig kvalitet i stadens förskola

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Förskolerapport 2021, bilaga 9, (dnr KS 2022/600) godkänns.

Stockholms stads innovationsevenemang och avveckling av Stockholms Innovationsstipendium (Stockholms kommuns uppfinnarstipendium), dnr KS 2022/470

I samband med budget 2022 överfördes ansvaret för Innovations- och accelerationsstipendiet från Stockholm Business Region (SBR) till kommunstyrelsen samtidigt som kommunstyrelsen fick i uppdrag att utveckla stipendierna. I budgeten avsattes också medel för att arrangera stipendiet. Det kommunala regelverket som kommunstyrelsen som nämnd har att följa ger inte samma juridiska förutsättningar som för ett kommunalt bolag, bland annat avseende att stötta enskilda personer och näringslivsidkare finansiellt samt möjligheten att ingå avtal med andra aktörer. För kommunstyrelsen är det därmed inte görligt att arrangera stipendiet med liknande upplägg som SBR.

För att fortsätta att uppmärksamma innovatörer och stadens roll i Stockholms innovationsekosystem föreslår stadsledningskontoret istället att ett återkommande evenemang ska genomföras tillsammans med möjliga partners med start 2023. På så sätt kan Stockholms stad fortsätta arbetet med att stärka Stockholms attraktionskraft, på sikt öka sysselsättningen, företagandet och innovationskraften. Ett arbete som förstärks ytterligare genom Stockholmsmässans samarbete med Stiftelsen Skapa, som ger stöd till uppfinnare att utveckla sina idéer. Ett samarbete som kommunstyrelsen från och med 2022 kommer att bistå. Utöver Stockholmsmässan är aktörer som Svenska Uppfinnareföreningen

med stöd av Almi Företagspartner AB, Vinnova, Stiftelsen Agne Johanssons Minnesfond och Patent- och registreringsverket engagerade i Stiftelsen Skapa.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Kommunstyrelsen ska anordna ett årligt återkommande innovationsevenemang.
2. Kommunstyrelsens innovationsevenemang och samarbete med Stiftelsen Skapa finansieras med tidigare avsatta medel för Stockholms Innovationsstipendium i budget 2022.
3. Stockholms Innovationsstipendium avvecklas och Regler för Stockholms kommuns uppfinnarstipendium (Utl. 1985:107) beslutat av kommunfullmäktige den 3 juni 1985 upphör att gälla.

Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, för egen del följande.

1. Stadsdirektören ska genomföra ett årligt återkommande innovationsevenemang.

Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt 4 kap. 1§ socialtjänstlagen, kvartal 1 år 2022, dnr KS 2022/810

I enlighet med rapporteringsskyldigheten redovisas statistik över de 265 beslut som stadsdelsnämnderna för kvartal 1 år 2022 har rapporterat till IVO, revisionskontoret samt äldreförvaltningen. Det är en ökning från 263 beslut vid rapporteringen för kvartal 4 år 2021. Av besluten avsåg 57 procent personer som är 85 år eller äldre. Under perioden hade 71 beslut verkställts och 35 ärenden avslutats. De flesta beslut avslutades med anledningen av att de enskilda av sagt sig insatsen.

Vid rapporteringsperiodens slut fanns 159 beslut som var fortsatt ej verkställda, jämfört med 173 beslut för kvartal 4. Den främsta anledningen till de ej verkställda besluten beror på att den enskilde tackat nej till plats på särskilt boende. Den främsta orsaken till besluten var att den enskilde inte upplever sig redo att flytta eller väntar på ett specifikt vård- och omsorgsboende. Den främsta orsaken till att beslut om hemtjänst inte verkställts var en fortsatt oro för smittspridning av covid-19. Denna siffra har dock minskat succesivt under det senaste året, från 68 stycken kvartal 2 år 2021 till 18 stycken kvartal 1 år 2022.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt 4 kap. 1§ socialtjänstlagen, kvartal 1 år 2022, äldrenämnden godkänns.

Uppföljning av stadens lex Sarah-rapportering år 2021, dnr KS 2022/695

Socialförvaltningen och äldreförvaltningen har genom en enkät följt upp samtliga berörda nämnders rapporterade missförhållanden under 2021. Uppföljningen har under 2021 även innefattat redovisning av en sammanfattande analys av årets rapportering från respektive nämnd.

Under 2021 rapporterades totalt 365 missförhållanden som berört enskilda som fått insatser eller kunde komma i fråga om insatser av stadens socialtjänst eller verksamhet enligt LSS. Om en lex Sarah-utredning mynnar ut i bedömningen att händelsen är att betrakta som ett allvarligt missförhållande eller en påtaglig risk för ett allvarligt missförhållande ska detta anmälas till IVO. Sett över en längre tidsperiod var det totala antalet rapporteringar som högst under 2021 och som lägst under 2014.

När det gäller anmälningar till IVO har antalet varierat under de senaste fem åren. Under 2021 var 56 av de 365 totalt inkomna rapporterna att betrakta som allvarliga händelser vilka anmäldes till IVO, detta motsvarar 15 procent. Under 2020 anmäldes 26 händelser till IVO, vilket motsvarar 9 procent. Under 2021 ökade således både antalet och andelen anmälningar till IVO jämfört med året innan.

Av de 365 inkomna rapporterna under 2021 avsåg 298 missförhållanden i nämndernas egen verksamhet, 62 rapporter avsåg missförhållanden i enskild verksamhet och 5 rapporter avsåg missförhållanden i annan kommun. Av de 298 rapporterna som inkommit från stadens egen regi resulterade 44 i anmälan om allvarligt missförhållande till IVO, detta motsvarar 15 procent, att jämföra med 6 procent under 2020. Den högsta andelen anmälningar till IVO ses för år 2013 när 32 procent av rapporterna inom egen regi anmäldes till IVO. Av de missförhållanden som rapporterats inom enskild verksamhet under 2021, och som staden fått information om, har 11 av 62 ansetts så allvarliga att de anmäls till IVO, detta motsvarar 18 procent, detta är en mindre andel än vad som uppmätts under tidigare år.

De flesta rapporteringarna enligt lex Sarah i egen regi har under 2021 skett inom äldreomsorg, 107 rapporter, följt av

funktionsnedsättningsområdet med 73 rapporter. Verksamhetsområdet barn och unga står för den tredje största delen av rapporteringen med 64 rapporter.

Jämfört med 2020 har en ökning av antal rapporter från verksamheter i egen regi under 2021 skett inom äldreomsorg, funktionsnedsättning, vuxen/missbruk, barn och unga samt ekonomiskt bistånd. Rapporteringen inom barn och unga står för den största ökningen sett till antalet rapporter. Inom resterande verksamhetsområden har rapporteringen minskat inom egen regi.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Uppföljning av stadens lex Sarah-rapportering år 2021 godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag kan främjas av Stockholms stad i samverkan med relevanta aktörer, dnr KS 2021/1065

Kommunfullmäktige gav i budget 2021 arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stockholm Business Region (SBR) och Samordningsförbundet, i dialog med Arbetsförmedlingen (AF) och berörda företag, ta fram en handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag (ASF) kan främjas.

Den nu framställda utredningen visar att staden främst har möjligheter att främja ASF inom tre områden: genom nätverkande, genom att tillgängliggöra företagsstöd samt genom att upphandla varor och tjänster från ASF, både arbetsintegrerande tjänster och de övriga varor och tjänster som de lokala ASF:arna levererar.

I det förslag till handlingsplan som förvaltningen redovisar föreslås aktiviteter inom samtliga tre områden. Flera av aktiviteterna handlar om att öka ASF:s tillgång till den stödstruktur och de nätverk som staden erbjuder hela näringslivet, genom Integrationspakten, SBR, Visit Stockholm och Starta Eget med flera.

Utredningen visar att vissa kommuner försökt hitta vägar för att tillgängliggöra kapital för ASF. Förvaltningen föreslår att kommunstyrelsen närmare utreder frågan. Tillgång på kapital är den fråga som ASF själva framhåller som den mest angelägna.

Arbetsmarknadsförvaltningen upphandlade under 2020 arbetsintegrerande tjänster där ASF:s anbud antogs. Förvaltningen föreslår att dessa upphandlingar noggrant utvärderas och att

erfarenheter och lärdomar inför och från dessa upphandlingar används i kommande processer.

Utredningen belyser ett antal aktiviteter som syftar till att fler ASF svarar på anbudsförfrågningar och som därigenom kan öka mängden inköp av övriga varor och tjänster från ASF. Dessa är inskrivna som förslag på aktiviteter i handlingsplanen.

Vad gäller förslag på aktiviteter i handlingsplanen omfattar de enbart Arbetsmarknadsnämnden. Staden har en decentraliserad inköpsorganisation. Detta innebär att ansvaret för hur en specifik upphandling eller ett specifikt inköp hanteras ligger under respektive nämnd som genomför inköpet. Genom nämndens delegationsordning fördelas sedan ansvaret till tjänstemannanivå inom kommunen.

Utredningen har inte kunnat ta hänsyn till förändringarna inom arbetsförmedlingen och utredningen om kommunernas framtida roll i arbetsmarknadspolitiken eftersom bland annat den departements-skrivelse som skulle kommit i juni 2021 försenades. Utrymmet för staden att upphandla arbetsintegrerande tjänster för vissa målgrupper är därför just nu oklart.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Anmälan från Arbetsmarknadsnämnden *Handlingsplan för hur arbetsintegrerande sociala företag kan främjas av Stockholms stad i samverkan med relevanta aktörer* godkänns.

Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) kvartal 4 år 2021, dnr KS 2022/694

Enligt lag så ska kommuner kvartalsvis rapportera beslut som inte har verkställts. I detta ärende anmäls socialnämndens sammanställning av de ej verkställda beslut som nämnderna rapporterat enligt LSS och SoL för kvartal 4 år 2021. Antalet ej verkställda beslut enligt LSS uppgick kvartal 4, 2021 till 161 stycken vilket är en minskning med 75 beslut jämfört med kvartal 4, 2020. Antalet ej verkställda beslut enligt SoL uppgick till 80 stycken. Det är en minskning med 15 beslut jämfört med kvartal 4, 2020.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Anmälan av rapportering av ej verkställda beslut enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade och socialtjänstlagen, kvartal 4 år 2021, socialnämnden, godkänns.

Upphandling av företagshälsovård, dnr KS 2022/936

Arbetsgivaren ska enligt lag svara för att den företagshälsovård som arbetsförhållanden kräver finns att tillgå. Med företagshälsovård avses en oberoende expertresurs inom områdena arbetsmiljö och arbetslivsinriktad rehabilitering. En företagshälsovård ska särskilt arbeta för att förebygga och undanröja hälsorisker på arbetsplatsen samt ha kompetens att identifiera och beskriva sambanden mellan arbetsmiljö, organisation, produktivitet och hälsa.

Stockholms stad har idag avtal med en leverantör inom sex olika avtalsområden. Efter utvärdering av leverans av tjänster inom gällande avtal framkommer att Stockholms stad önskar en bättre och mer kvalitativ leverans. Detta är viktigt för att stadens chefer ska ha stöd i sitt uppdrag i alla typer av frågor. Upphandlingens syfte är att teckna avtal för olika områden inom företagshälsovården. Stadens nuvarande avtal med leverantören löper idag från 2021-2022 med möjlighet till förlängning med 1 + 1 år. Staden har av tidsskäl valt att förlänga avtalet med ett år, det vill säga till och med den 31 december 2023, men önskar inte utnyttja optionen på ett sista års förlängning.

Ett nytt avtal för företagshälsovård bör tecknas på två år med möjlighet till förlängning med ytterligare upp till två år. Staden har önskemål om att fokusera upphandlingen främst på förbyggande, hälsofrämjande och rehabiliterande åtgärder. Den leverantör eller de leverantörer som staden tecknar avtal med ska på bästa sätt tillgodose stadens intressen.

Stadsledningskontoret avser att gå ut med en central upphandling av företagshälsovård. Baserat på historiska köp och användandet av liknande tjänster uppskattas kommande volym till cirka 35 miljoner SEK per år. Ramavtalet innebär dock inget åtagande från Beställaren att köpa en viss volym under avtalstiden. Avtalstiden beräknas vara två år med möjlighet till förlängning upp till ytterligare två år.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av företagshälsovård (dnr KS 2022/936) med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, för egen del följande.

1. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, genomföra central upphandling av företagshälsovård.
2. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, besluta om upphandlingsdokument, fatta tilldelningsbeslut, ingå avtal och förlänga avtal med upphandlade leverantörer.
3. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, bjuda in bolagsstyrelser att delta i upphandlingen.
4. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, utifrån affärsmässiga grunder, vid behov vidta förändringar såsom uppsägningar, hävningar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen.

Stöd för hur staden arbetar med subventionerade anställningar, dnr KS 2022/961

Stockholms stad är en stor arbetsgivare och som sådan en betydelsefull aktör inom stadens arbetsmarknadsinsatser.

Stockholms stads verksamheter spelar en viktig roll i att främja ett inkluderande arbetsliv och bidrar på olika sätt till arbetslösas etablering på arbetsmarknaden och en arbetsmarknad som tar tillvara på individens olika erfarenheter, kunskap och förutsättningar. Att staden som arbetsgivare är delaktig i arbetsmarknadsinsatserna bidrar till stadens kompetensförsörjning samtidigt som det minskar långtidsarbetslösheten i utsatta grupper. Det är strategiskt viktigt att bredda rekryteringsunderlaget både ur ett rättighets- och hållbarhetsperspektiv och för framtida kompetensförsörjningsutmaningar.

Arbetsmarknadsåtgärder är i första hand statliga åtgärder, för att öka sysselsättning och minska arbetslöshet. Utöver de statliga åtgärderna har Stockholms stad även egna beslutade arbetsmarknadsåtgärder.

Arbetsmarknadsförvaltningen och Jobbtorg Stockholm är Stockholms stads gemensamma ingång till stadens olika arbetsmarknadsinsatser. Verksamhetens uppdrag att hjälpa enskilda att komma i arbete eller påbörja studier. I uppdraget ingår också att upparbeta samverkan med upphandlade externa aktörer.

Som ett stöd för stadens förvaltningar har PAS tagit fram en matris över bland annat tillämpliga kollektivavtal för de olika arbetsmarknadsåtgärderna. Det är viktigt att notera att matrisen redogör för aktuella åtgärder just nu och kommer att behöva underhållas.

På stadens intranät återfinns länkar till andra intranätssidor eller samarbetsytor där det finns mer information om arbetsmarknadsåtgärder samt till de kollektivavtal som reglerar anställningarna.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Redovisning av uppdraget i kommunfullmäktiges budget för 2022 att ta fram stöd, bilaga 7 och 8, för hur Stockholms stad arbetar med subventionerade anställningar i egna verksamheter godkänns.

Central upphandling av flödesrelaterade banktjänster, dnr KS 2022/1007

Upphandling av flödesrelaterade banktjänster syftar till att erhålla en kostnadseffektiv hantering av kommunkoncernens samlade kassaflöden. Upphandlingen omfattar kassaflödesrelaterade banktjänster såsom koncernkontostruktur med kredit, löne- och betalningsförmedling, betalningar via kortterminaler, inköps- och betalkort, försörjningsstödsbetalningar samt service- och supporttjänster.

Stockholms stads nuvarande leverantör Nordea Bank AB (publ) upphandlades 2016 och avtalet löper ut 2024-03-31.

En central upphandling föreslås därför genomföras avseende flödesrelaterade banktjänster för Stockholms stad, Stockholms Stadshus AB och dess majoritetsägda bolag samt stadens övriga helägda bolag.

Upphandlingen planeras påbörjas under hösten 2022 där kommunkoncernens behov av flödesrelaterade banktjänster inventeras och krav på leverantör specificeras. Fullständigt förfrågningsunderlag utarbetas därefter för annonsering av upphandlingen kring årsskiftet 2022/23, för att ha erforderlig tid för implementering.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster.

2. Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen för flödesrelaterade tjänster utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal.
3. Stockholms stadshus AB uppmanas att för egen del delta i central upphandling av flödesrelaterade banktjänster samt även ge samtliga bolagsstyrelser i uppdrag att delta i central upphandling av flödesrelaterade banktjänster.

Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, för egen del följande.

1. Stadsledningskontoret ska genomföra central upphandling av flödesrelaterade banktjänster i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.
2. Stadsdirektören ska fatta beslut om upphandlingsdokument, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal.

Nytt koloniträdgårdsområde inom Skarpnäck stadsdelsområde, dnr KS 2022/966

Kolonilotter och kolonistugeområden utgör ett uppskattat inslag i Stockholms stadsbild och köerna till koloniträdgårdsföreningarna växer. Skarpnäck stadsdelsnämnd gav i maj 2020 stadsdelsförvaltningen i uppdrag att verka för anläggandet av ett nytt koloniträdgårdsområde inom Skarpnäck stadsdelsområde. Uppdraget formulerades som att förvaltningen skulle ha en dialog med Stockholms koloniodlarförening, ta fram förslag på en plats samt tillskriva ansvarig förvaltning. Förvaltningen redovisade uppdraget i ett ärende till nämnden i oktober 2020, bland annat med ett förslag på en plats för ett nytt koloniträdgårdsområde och nämndens beslut expedierades till trafiknämnden och exploateringsnämnden för verkställande. Enligt ärende KS 2020/865 som behandlades i kommunfullmäktige i juni 2021 är det exploateringsnämnden som ansvarar för anläggning av nya koloniträdgårdsområden i Stockholm.

Skarpnäck stadsdelsnämnd hemställer nu om att kommunstyrelsen avsätter medel för inrättandet av ett nytt koloniträdgårdsområde inom Skarpnäck stadsdelsområde samt att exploateringsnämnden ges i uppdrag att, i samråd med Skarpnäck stadsdelsnämnd, gör en fördjupad undersökning av en lämplig plats för ett nytt koloniträdgårdsområde samt inleder arbetet med inrättandet av ett sådant område.

Stadsledningskontoret ser positivt på initiativet och föreslår att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge exploateringsnämnden i uppdrag att, i samråd med Skarpnäck stadsdelsnämnd, göra en fördjupad undersökning av en lämplig plats för ett nytt koloniträdgårdsområde. Medel för inrättande beslutas om i ett senare skede efter nämndens undersökning.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Exploateringsnämnden ges i uppdrag att, i samråd med Skarpnäck stadsdelsnämnd, göra en fördjupad undersökning av en lämplig plats för ett nytt koloniträdgårdsområde.