

Till
Kommunstyrelsen

Årsredovisning 2022 med uppföljning av budget för Stockholms stad

Samt med årsredovisningen ärenden som sambehandlas

Förlängning av beslut om finansiering av projekt Smart stad från perioden 2018-2023 till 2024-2027, dnr KS 2023/245

Finansiering av projekt för förberedelse inför upphandling av nästa generations gemensam it-service GSIT 3, fas ett, dnr KS 2023/246

Finansiering av utvecklingsbehov av processer och systemstöd i förvaltningsobjekt sociala system åren 2023-2027 med ändring av tidigare beslut om fördelning av avsatta medel, dnr KS 2023/248

Återtagande av beslut om beviljade stimulansbidrag för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning, dnr KS 2023/249

Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering av Roslagsbanan till City i Sverigeförhandlingen, dnr KS 2023/250

Upphandling av förmånsbilar, dnr KS 2022/1298

Central upphandling av systemstöd för rekrytering, dnr KS 2023/144

Tertialrapport 1 2022 för SHIS bostäder, hemställan om särskild ersättning, dnr KS 2022/727

Tertialrapport 2 2022 för SHIS bostäder, hemställan om tilläggsanslag, dnr KS 2022/1088

Samordningsförbundet Stockholm stad (FINSAM) -
årsredovisning, revisionsberättelse och revisionsrapport
2021, dnr KS 2022/530

Storstockholms Brandförsvars årsredovisning 2022, dnr KS
2023/191

Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter i
kommunstyrelsens samt i bolags- och nämndanknutna råd
för funktionshinderfrågor, dnr KS 2023/117

Budget och verksamhetsplan för 2023 för SHIS bostäder, dnr
KS 2023/153

Rapport över arbetet mot felaktiga utbetalningar och
bidragsbrott i Stockholms stad 2021, dnr KS 2022/696

Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisning 2022 med uppföljning av budget för Stockholms stad godkänns.
2. Redovisade avsättningar om 1 262,3 mnkr godkänns.
3. Kommunstyrelsens beslut gällande uppsiktsplikt avseende stadens hel- och delägda aktiebolag, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, anmäls.
4. Basnyckeltal med utfall för år 2022 godkänns i enlighet med bilaga 5 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämndernas redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag under 2022 godkänns med hänvisning till vad som sägs i bilaga 6 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Redovisning av kommunfullmäktiges aktiviteter som i sin helhet inte blivit genomförda under 2022 godkänns i enlighet med bilaga 7 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Trafiknämndens investeringsbudget för 2023 justeras för utgifter och inkomster med 55,4 mnkr enligt bilaga 2 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Nuvarande reservation av eget kapital avseende kompetensutveckling utökas med 175 mnkr, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Den utökade reservationen finansieras från årets förändring av eget kapital.
9. Inriktningen för kompetensutvecklingsmedlen fastställs med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
10. Nuvarande reservation av eget kapital avseende sociala investeringar utökas med 125 mnkr, med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Den utökade reservationen finansieras från årets förändring av eget kapital.

11. Tidigare beslut (dnr KS 2020/1617) om att kommunstyrelsen m.m. medges finansiering för Smart stad under perioden 2018-2023 förlängs till att gälla 2024-2027 (dnr KS 2023/245), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. I Smart stad ingår medel för stadens kvalitetsprogram samt utveckling av centrala it-system. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
12. Kommunstyrelsen medges finansiering om 10 mnkr för 2023-2024 för att förbereda inför kommande upphandlingar av GSIT, fas ett av projektet, för att säkerställa framtida behov av digitala arbetsplatser samt it-relaterade support- och stödfunktioner för stadens medarbetare, elever och förtroendevalda (dnr KS 2023/246), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
13. Tidigare beslut (dnr KS 2022/121) gällande fördelning av avsatta medel för förvaltningsobjektet sociala system, förändras (dnr KS 2023/248), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande,.
14. Kommunstyrelsen medges finansiering om 50 mnkr för att genomföra tekniska förbättringar och lägga grunden för fortsatt stabilitet och säkerhet i stadens egenutvecklade sociala system åren 2023-2027, (dnr KS 2023/248) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
15. Äldrenämnden medges finansiering om 150 mnkr för att utifrån verksamhetens behov upphandla och utveckla systemstöd 2023-2027, vilket inkluderar beslut om upphandlingsunderlag, tilldelning av kontrakt, avtalshantering, implementering av upphandlade system samt etablering av systemförvaltning (dnr KS 2023/248), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
16. Socialnämnden medges finansiering om 100 mnkr för att utifrån verksamhetens behov utveckla processer och systemstöd avseende grundläggande funktionsförbättringar, resurshantering, digitala kanaler samt övergång till digital huvudakt och ökad analysförmåga (dnr KS 2023/248), i

- enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
17. Kommunstyrelsen medges rätt att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* (dnr KS 2023/250), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Stadens förlängning av förskottering för år 2023 ska som högst uppgå till 12 mnkr (prisnivå januari 2016).
 18. Kommunstyrelsen ska genomföra en central upphandling av förmånscyklar, stadens bolagsstyrelser ska inbjudas att delta i upphandlingen (dnr KS 2022/1298), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
 19. Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument för förmånscyklar, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning avtal (dnr KS 2022/1298), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
 20. Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering (dnr KS 2023/144), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
 21. Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal (dnr KS 2023/144), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
 22. Bolagen inom Stockholms stad inbjuds att delta i central upphandling av systemstöd för rekrytering (dnr KS 2023/144), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
 23. Styrelsen för Samordningsförbundet Stockholms stad (FINSAM) beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

- (dnr KS 2022/530), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
24. Direktionen för Kommunalförbundet Storstockholms brandförsvar beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2022 (dnr KS 2023/191), enligt bilaga 10 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
25. Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter och ersättare i kommunstyrelsens samt bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor får betalas ut (dnr KS 2023/117), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
26. Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter och ersättare i kommunstyrelsens samt bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor får betalas ut för tid från och med den 1 juni 2023 (dnr KS 2023/117) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
27. Lägesredovisning stora investeringsprojekt godkänns enligt bilaga 8 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
28. Slutredovisningar av investeringsprojekt över 50 mnkr enligt bilaga 9 anmäls.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade kostnader med 40,5 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 ombudgetering till 2023 för ökade kostnader inom driftverksamheten med 46,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2023 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
3. Nämnderna medges ombudgetering till 2023 för ökade utgifter inom investeringsplanen med 58,4 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till*

kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter i 2023 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

4. Mot bakgrund av vad som framgår av bolagsordningar och ägardirektiv för bolagen, utfallsrapporter, protokoll samt övrig rapportering från Stockholms Stadshus AB, bedömer kommunstyrelsen att verksamheterna i varje bolag i koncernen Stockholms Stadshus AB under föregående kalenderår har bedrivits enligt det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om central upphandling av förmånscyklar (dnr KS 2022/1298) ska stadsledningskontoret genomföra central upphandling av förmånscyklar i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om central upphandling av förmånscyklar (dnr KS 2022/1298) ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, 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, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. SHIS bostäders hemställan om särskild ersättning för avvecklings- och tomställningskostnader (dnr KS 2022/727) besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. SHIS bostäders hemställan om tilläggsanslag (dnr KS 2022/1088) besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
9. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering (dnr KS 2023/144) ska stadsledningskontoret genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

10. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering (dnr KS 2023/144) 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, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
11. Anmälan av SHIS bostäders budget och verksamhetsplan för år 2023 (dnr KS 2023/153) godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
12. Medlen avseende förstärkt stöd – utvidgning av Trefas beslutade i tertialrapport 2 (dnr KS 2022/911) fördelas i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
13. Tidigare beslut om beviljade stimulansbidrag om totalt 3,0 miljoner kronor för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning återtas (dnr KS 2023/249), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
14. Under förutsättning att kommunfullmäktige medger rätt för kommunstyrelsen att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* (dnr KS 2023/250) medges stadsdirektören rätt att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Stadens förlängning av förskottering för år 2023 ska som högst uppgå till 12 mnkr (prisnivå januari 2016).
15. Anmälan av Rapport över arbetet med felaktiga utbetalningar och bidragsbrott i Stockholms stad 2021 (dnr KS 2022/696) läggs till handlingarna.
16. Övriga framställningar från nämnderna avslås.

Sammanfattning

Årsredovisning 2022 med uppföljning av budget för Stockholms stad redogör för verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. I ärendet redogörs även för stadsledningskontorets analys och målbedömning av kommunfullmäktiges tre inriktningsmål och tolv verksamhetsområdesmål för år 2022.

2022 har präglats av Rysslands invasion av Ukraina, stigande inflation, höjda elpriser och risk för effektbrist. Pandemin har haft fortsatt inverkan på samhället och stadens verksamheter, trots att den klingat av under året. Den höga inflationen har lett till räntehöjningar som stramar åt ekonomin och Sverige förväntas gå in i en lågkonjunktur 2023 med en negativ tillväxt. Inflationen bidrar till kraftigt ökade pensionskostnader inom kommunsektorn och skatteunderlaget urholkas av höga pris- och löneökningar. Den rådande situationen i omvärlden har inverkat på stadens ekonomi och verksamhet. Verksamhetens intäkter har minskat och kostnaderna har ökat. Den globala klimatkrisen utgör såväl ett långsiktigt hot som en närvarande problematik med exempelvis alltfler översvämningar. Under årets slut har Stockholm drabbats av en allvarlig våldsutveckling som ställer höga krav på stadens verksamheter att fortsätta prioritera trygghetsskapande arbete och i samverkan med polis, akademi, näringsliv och samhälle motverka att unga dras in i kriminalitet.

Stadsledningskontoret bedömer att den kommunala koncernen uppfyller ett av kommunfullmäktiges tre inriktningsmål helt och två delvis. Utifrån nämndernas och bolagsstyrelsernas rapportering är den samlade bedömningen att staden uppfyllt kraven för en god ekonomisk hushållning under 2022. Nämnderna redovisar ett underskott på totalt 253 mnkr, varav stadsdelsnämnderna redovisar ett överskott om 322 mnkr och facknämnderna ett underskott om 575 mnkr. Underskottet beror främst på att ett antal investeringsprojekt, som inte har aktiverats korrekt redovisningsmässigt, nu har rättats och aktiverats under året. Rättningarna ger resultatpåverkan år 2022 men har i övrigt ingen påverkan på stadens likviditet eller finansiella ställning.

Skatteintäkterna har ökat mer än budgeterat och uppgår till 57 007 mnkr (53 261 mnkr) vilket är en ökning med 7 procent. I jämförelse med budget belastas resultatet med ökade avsättningar för medfinansiering av bussterminalen vid Slussen samt indexuppräknning på de åtaganden som staden har för

medfinansiering av infrastruktur. Investeringsutgifter som omförts till drift har också belastat resultatet. Intäkterna från försäljningar har finansierat stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning. Stadens investeringar uppgår till 6 060 mnkr. Investeringarna har fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar och försäljningar.

Årets resultat för staden uppgår till 2 568 mnkr (2 115 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster och försäljning av exploateringsfastigheter med 1 928 mnkr. Den kommunala koncernens resultat uppgår till 5 147 mnkr (4 224 mnkr) efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning har räknats bort. Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat uppgår till 2 527 mnkr (2 400 mnkr).

Bakgrund

Årsredovisning med uppföljning av budget för Stockholms stad upprättas i enlighet med kommunallagen och lag om kommunal bokföring och redovisning. Årsredovisningen är en del av den löpande uppföljning och uppsiktsplikt som kommunstyrelsen har ansvar för. Däri ingår att följa upp och granska nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamhetsberättelser, vilka utgör underlag till årsredovisningen.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av stadsledningskontoret. Samtliga nämnders verksamhetsberättelser för 2022 har analyserats i förhållande till budget. Bolagsstyrelsernas verksamhetsberättelser har i relevanta delar legat till grund för analysen.

Ärendet

Årsredovisning 2022 med uppföljning av budget för Stockholms stad innehåller förvaltningsberättelse, årsbokslut, uppföljning av kommunfullmäktiges mål samt ekonomisk och finansiell information avseende den kommunala koncernen.

Fredrik Jurdell
Stadsdirektör

Susanne Tiderman
Ekonomidirektör

Bilagor

1. Ombudgeteringar och budgetjusteringar
2. Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas utfall
3. Resultatbudget och investeringsplan
4. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt avseende stadens hel- och delägda bolag
5. Basnyckeltal 2022
6. Redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag
7. Redovisning av kommunfullmäktiges aktiviteter som i sin helhet inte blivit genomförda under 2022
8. Lägesredovisning Stora Projekt
9. Slutredovisningar av investeringsprojekt över 50 mnkr
10. Storstockholms brandförsvars årsredovisning 2022 inklusive Revisionsberättelse för år 2022

Årsredovisning 2022 med uppföljning av budget för Stockholms stad

Innehåll

Stadsledningskontorets förslag till beslut.....	3
Sammanfattning.....	9
Bakgrund	10
Ärendets beredning.....	10
Ärendet	10
Bilagor	11
Förvaltningsberättelse	15
Den kommunala koncernen.....	15
Översikt över verksamhetens utveckling	16
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	24
Händelser av väsentlig betydelse	34
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	37
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	47
Balanskravsresultat.....	56
Väsentliga personalförhållanden	56
Förväntad utveckling.....	58
Årsbokslut	61
Resultaträkning.....	62
Balansräkning.....	63
Kassaflödesanalys	65
Noter	66
Uppföljning av kommunfullmäktiges mål	93
En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla.....	94
En hållbart växande och dynamisk storstad med hög tillväxt ..	110
En ekonomiskt hållbar och innovativ storstad för framtiden ...	127
Ekonomisk och finansiell information	134
Driftredovisning	134
Investeringsredovisning.....	137
Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar	146

Ombudgeteringar och budgetjusteringar	147
Övrigt.....	148
Kompetensutvecklingsmedel.....	148
Medel för sociala investeringar	148
Fördelning av medel för förstärkt stöd – utvidgning av samverkansprojektet Trefas.....	149
Ansökt omslutningsförändring, verksamhetsplan 2023	150
Nämnder, bolagsstyrelser och stiftelser.....	151
Nämnder	151
Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden.....	152
Stiftelser och kommunalförbund	152
Bolagsstyrelser	153
Ärenden som sambehandlas	154
Förlängning av beslut om finansiering av projekt Smart stad från perioden 2018-2023 till 2024-2027, dnr KS 2023/245	154
Finansiering av projekt för förberedelse inför upphandling av nästa generations gemensam it-service GSIT 3, fas ett, dnr KS 2023/246.....	155
Finansiering av utvecklingsbehov av processer och systemstöd i förvaltningsobjekt sociala system åren 2023-2027 med ändring av tidigare beslut om fördelning av avsatta medel, dnr KS 2023/248.....	155
Återtagande av beslut om beviljade stimulansbidrag för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning, dnr KS 2023/249	157
Tilläggsavtal till överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering av Roslagsbanan till City i Sverigeförhandlingen, dnr KS 2023/250.....	158
Upphandling av förmånscyklar, dnr KS 2022/1298.....	160
Central upphandling av systemstöd för rekrytering, dnr KS 2023/144.....	162
Tertialrapport 1 2022 för SHIS bostäder, hemställan om särskild ersättning, dnr KS 2022/727.....	163
Tertialrapport 2 2022 för SHIS bostäder, hemställan om tilläggsanslag, dnr KS 2022/1088 SHIS bostäders styrelse har överlämnat tertialrapport 2 2022 till kommunstyrelsen och socialnämnden.....	164

Samordningsförbundet Stockholm stad (FINSAM) - årsredovisning, revisionsberättelse och revisionsrapport 2021, dnr KS 2022/530	165
Storstockholms Brandförsvares årsredovisning 2022, dnr KS 2023/191	166
Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter i kommunstyrelsens samt i bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor, dnr KS 2023/117.....	167
Budget och verksamhetsplan för 2023 för SHIS bostäder, dnr KS 2023/153	168
Rapport över arbetet mot felaktiga utbetalningar och bidragsbrott i Stockholms stad, dnr KS 2022/696.....	169

Förvaltningsberättelse

I förvaltningsberättelsen ges en översiktlig presentation av den kommunala koncernens verksamhet och utveckling det gångna året.

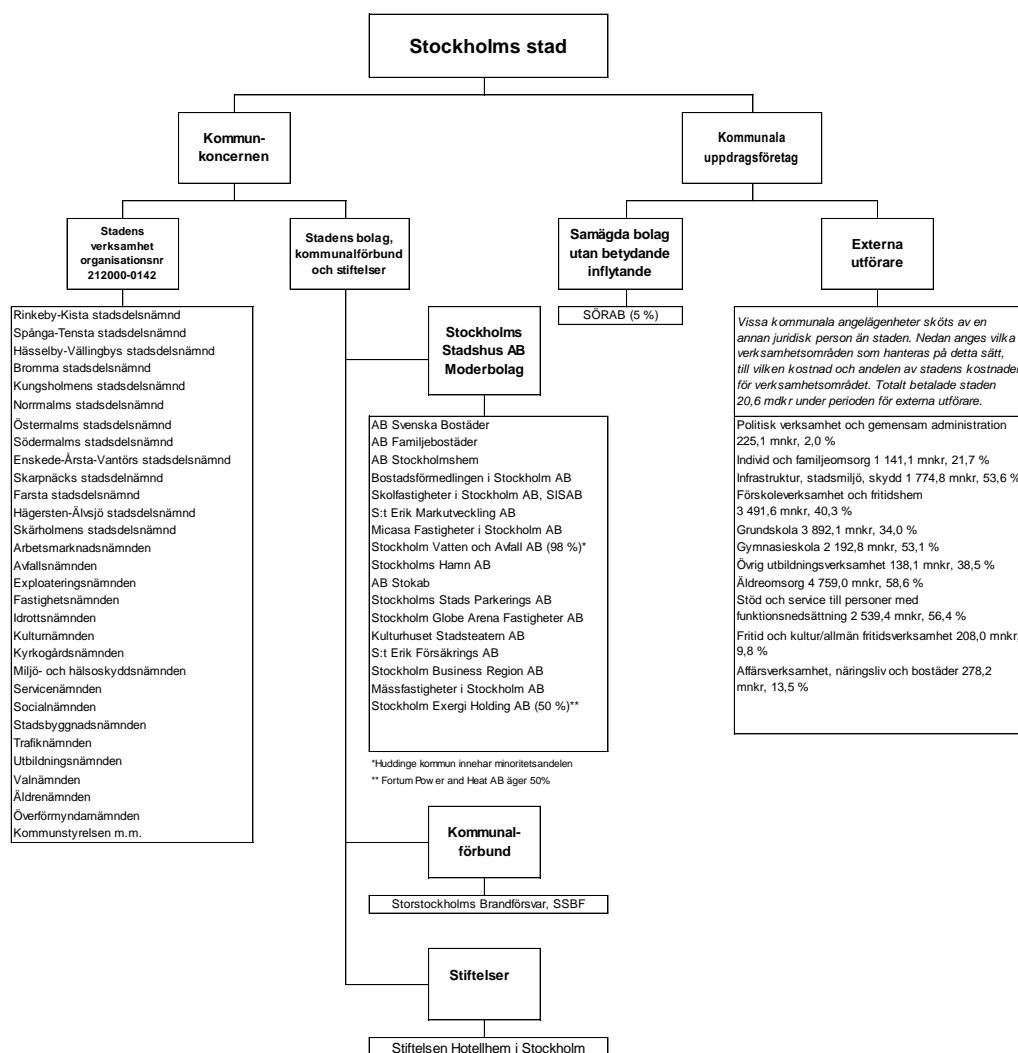
Den kommunala koncernen

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

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation samt genom bolag. Vissa kommunala angelägenheter sköts av externa utförare.

Kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär sköter sedan 2009 räddningstjänsten åt tio kommuner i Stockholms län. Vissa kommunala angelägenheter sköts av externa utförare.

I bilden nedan beskrivs den kommunala koncernens organisation.



*Huddinge kommun innehar minoritetsandelen
** Fortum Power and Heat AB äger 50%

Översikt över verksamhetens utveckling

I avsnittet presenteras ett antal mått och nyckeltal som illustrerar verksamhetens utveckling de senaste fem åren.

Utvecklingen redovisas i tabellen nedan genom att aktuellt år jämförs med tidigare år. Verksamhetens intäkter och kostnader redovisas exklusive jämförande poster.

	2022	2021	2020	2019	2018
Allmänt					
Folkmängd vid årets slut	984 748	978 770	975 551	974 073	962 154
Kommunal skattesats kr	17,74	17,74	17,74	17,74	17,90
Den kommunala koncernen					
Årets resultat mnkr	5 147	4 224	5 698	3 155	3 083
Verksamhetens intäkter mnkr*	27 184	25 754	25 421	25 145	24 474
Verksamhetens kostnader mnkr*	68 540	66 357	63 381	63 788	61 760
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning mnkr	52 971	50 544	47 735	45 118	43 969
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser %	50	49	49	49	51
Investeringar mnkr (brutto)	16 643	17 467	19 243	20 104	19 171
Egenfinansieringsgrad %	118	89	69	53	49
Anläggningstillgångar mnkr	241 937	239 800	230 496	208 662	205 219
Långfristiga skulder mnkr	58 319	54 043	56 012	48 595	41 484
Antal anställda	46 053	45 248	44 868	44 813	44 892
Staden					
Årets resultat mnkr	2 568	2 115	4 953	2 728	3 176
Verksamhetens intäkter mnkr*	12 847	12 608	9 681	9 815	9 256
Verksamhetens kostnader mnkr*	60 712	58 691	56 560	56 553	54 877
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning mnkr	52 971	50 544	47 735	45 118	43 969
Årets resultat enligt balanskravet mnkr	2 250	1 857	4 865	1 006	2 613
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser %	36	35	35	35	35
Investeringar mnkr (brutto) **	6 060	5 140	7 344	7 433	7 349
Egenfinansieringsgrad %	137	150	109	77	85
Anläggningstillgångar mnkr	98 053	93 338	93 021	87 719	81 960
Långfristiga skulder mnkr	57 645	53 520	55 382	48 137	41 093
Antal anställda	42 571	41 867	40 521	40 503	40 594

*Exklusive jämförelsestörande poster

**Se även not 1 för ytterligare beskrivning.

Kommentarer till verksamhetens utveckling

Nedan kommenteras några väsentliga mått och nyckeltal.

Allmänt

Stockholms stad befinner sig i en tillväxtfas även om befolkningstillväxten varit lägre under pandemiåren 2020 och 2021. De senaste fem åren har befolkningen ökat med 22 594 personer. Utvecklingen medför olika behov för staden såsom utbyggnad av verksamhet och en ökad investeringsvolym.

Årets resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatt och finansiella poster för kommunkoncernen uppgår till 5 147 mnkr (4 224 mnkr), efter att koncerninterna mellanhavanden inklusive utdelning har eliminerats.

Verksamhetens intäkter för den kommunala koncernen

Verksamhetens intäkter i kommunkoncernen har årligen ökat under de senaste fem åren. För 2022 ökade intäkterna med 1 429 mnkr till 27 184 mnkr exklusive jämförelsestörande intäkter, en ökning med 5,5 procent.

Verksamhetens kostnader för den kommunala koncernen

Verksamhetens kostnader för kommunkoncernen ökade till 68 540 mnkr år 2022 exklusive jämförelsestörande kostnader, en ökning med 3,3 procent jämfört med år 2021.

Den kommunala koncernens avskrivningar

De planenliga avskrivningarna på anläggningstillgångar ökade med 938 mnkr under 2022 och uppgick till 7 674 mnkr (6 736 mnkr). Under den senaste femårsperioden har kommunkoncernens avskrivningar ökat med 47 procent, totalt med 2 455 mnkr. Ökningen beror på att investeringsvolymerna legat på höga nivåer under flera år som en följd av den växande staden.

Den kommunala koncernens finansiella resultat

Kommunkoncernens finansiella resultat är fortsatt negativt och uppgår till -919 mnkr (-45 mnkr) exklusive indexreglering för avsättningar.

Den kommunala koncernens tillgångar

Kommunkoncernens tillgångar har under de senaste fem åren ökat med 54 747 mnkr och uppgår till 253 143 mnkr år 2022. Det är främst de materiella anläggningstillgångarna som ökat till följd av den höga investeringsvolymen.

Eget kapital och skulder för den kommunala koncernen

De senaste fem åren har eget kapital för kommunkoncernen ökat med 21 632 mnkr till 142 395 mnkr. Under de senaste fem åren har

kommunkoncernens skulder, främst den långfristiga, ökat som en följd av finansieringsbehovet kopplat till den höga investerings- takten. I bokslutet för 2022 uppgår den totala skulden i koncernen till 110 748 mnkr. Av skulden avser 24 697 mnkr avsättningar, främst till pensionsförpliktelser och medfinansiering av stora infrastrukturella projekt såsom tunnelbaneutbyggnad och utbyggnad av bussterminal vid Slussen.

Den kommunala koncernens soliditet

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balans- omslutningen och uppgår till 50 procent (49 procent) inkl. totala pensionsförpliktelser. En långsiktigt stabil soliditet krävs för att säkerställa betalningsförmågan på lång sikt och därmed en god finansiell handlingsberedskap för framtiden.

Den kommunala koncernens investeringar och egenfinansieringsgrad

Investeringarna i kommunkoncernen har ökat under den senaste femårsperioden, bland annat till följd av befolkningsutvecklingen och det därigenom växande behovet av bland annat nya bostäder och infrastruktur. Majoriteten av investeringarna ligger i koncernen Stockholms Stadshus AB. Den genomsnittliga egenfinansierings- graden har under den senaste femårsperioden varit 75 procent.

Antalet anställda och lönekostnaderna i den kommunala koncernen

Antalet anställda ökade i början av femårsperioden men har under perioden 2020 - 2022 legat runt 45 000. De totala lönekostnaderna uppgick under år 2022 till 27 576 mnkr (25 976 mnkr).

Årets resultat för staden

Årets resultat uppgår till 2 568 mnkr (2 115 mnkr).

Realisationsvinster och försäljning av exploateringsfastigheter ingår med 1 928 mnkr.

Verksamhetens intäkter för staden

Verksamhetens intäkter uppgår till 12 847 mnkr (12 608 mnkr) exklusive jämförelsestörande intäkter, vilket är en ökning med 1,9 procent jämfört med föregående år. Den största ökningen står intäkter för hyror och arrenden för. Statsbidragen har däremot minskat framförallt inom flyktingverksamhet, infrastruktur samt lägre ersättning för kostnader hänförliga till pandemin.

Verksamhetens kostnader för staden

Verksamhetens kostnader, exklusive avskrivningar och jämförelsestörande kostnader, uppgår till 60 712 mnkr, vilket är en ökning med 3,4 procent (58 691 mnkr). Inflationstakten enligt

konsumentprisindex (KPIF) var 10,2 procent i december. Nedan beskrivs några större kostnadsposter.

Externa utförare

Kostnaderna för externa utförare uppgår till 20 696 mnkr (20 287 mnkr), en ökning med 2,0 procent. Ökningen i kostnader beror till stor del på återgången till normal verksamhetsvolym efter pandemin. I förhållande till föregående år har andelen verksamhet utförd av extern utförare ökat inom individ-och familjeomsorg, äldreomsorg och stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Personalkostnader

Personalkostnaderna har ökat med 4,9 procent (2,4 procent). För lönekostnader i investeringsprojekt har rättelse gjorts. Det har lett till att lönekostnader kostnadsförs i större utsträckning vilket gjort att personalkostnader för innevarande år har ökat. Se vidare not 1. En tillfällig nedsättning av arbetsgivaravgifter har dock hållit tillbaka kostnadsökningen. Exklusive denna rättning uppgår ökningen i personalkostnader till 3,4 procent. Den genomsnittliga medellöneökningen var 2,9 procent jämfört med motsvarande period föregående år och antalet årsarbetare har under året ökat med 559 personer.

Lokalkostnader och markhyror

Lokalkostnader och markhyror är stadens tredje största kostnadspost och uppgår till 5 392 mnkr vilket är en ökning med 6,4 procent mot föregående år. Ökningen är framförallt inom utbildning, fritidsverksamhet och förskoleverksamhet. I posten lokalkostnader ingår de lokaler som hyrs in och inte de lokaler som staden har i egen regi såsom förvaltningsbyggnader, idrottsanläggningar med mera.

Bidrag

Kostnaden för bidrag uppgår till 2 545 mnkr (2 467 mnkr), en ökning med 3,2 procent jämfört med föregående år. Bidrag till föreningar och övriga juridiska personer har ökat. Ekonomiskt bistånd har minskat jämfört med föregående år och uppgår till 951 mnkr (1 018 mnkr). Antalet biståndshushåll har minskat med 10,3 procent samtidigt som medelbidraget har ökat med 3,3 procent jämfört med föregående år. Av de vuxna biståndstagarna i december var 43 procent arbetslösa (45 procent). Även ersättning till försäkringskassan för personliga assistans har minskat.

Konsultkostnader

Kostnaderna för konsulter uppgår till 1 082 mnr (1 069 mnr), en ökning med 1,2 procent. Kostnader för IT-konsulter har minskat med 15 procent, även handledningskonsulter och tekniska konsulter har minskat. Övriga konsulter som arkitekter, upphandlingskonsulter med flera har ökat.

Jämförelsestörande poster

De jämförelsestörande intäkterna uppgår till 2 025 mnr (2 363 mnr). Intäkterna avser försäljningar varav försäljning av exploateringsfastigheter uppgår till 1 694 mnr (2 106 mnr) och reavinster till 318 mnr (257 mnr). Försäljningar av exploateringsfastigheter har minskat i jämförelse med 2021. Upplösning av icke offentliga bidrag uppgår till 12 mnr.

De jämförelsestörande kostnaderna uppgår till 2 371 mnr (2 112 mnr). Som jämförelsestörande kostnad redovisas försålda exploateringsfastigheters bokförda värde 85 mnr (195 mnr). Avsättningar till infrastruktur och begravningsverksamhet uppgår till 1 055 mnr (1 203 mnr). Ett aktieägartillskott i form av förlusttäckningsbidrag till Stockholms Hamn AB på 1 000 mnr redovisas också som jämförelsestörande. Förbrukning av in-teckning av eget kapital gjord i tidigare bokslut, redovisas som jämförelsestörande och uppgår sammanlagt till 231 mnr (206 mnr). Medlen har främst använts till genomgripande framåtsyftande it-projekt inom modernisering av sociala system och SIKT2.

Stadens avskrivningar

Årets avskrivningar uppgår till 2 961 mnr (2 096 mnr), en ökning med 865 mnr. De planenliga avskrivningarna har ökat med 41,3 procent till följd av en hög investeringsvolym de senare åren. Under året har det också skett rättning avseende ett antal investeringsprojekt som nu aktiverats och genererat stora avskrivningskostnader delvis hänförliga till tidigare år, se även not 1.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Årets skatteintäkter uppgår till 57 007 mnr (53 261 mnr) vilket är en ökning med 7 procent jämfört med föregående år. Ett ökat skatteunderlag är den bidragande orsaken.

Nettot för generella statsbidrag och utjämning uppgår till -4 036 mnr (-2 717 mnr), en kostnadsökning med 1 319 mnr. Avgifter i utjämningssystemet står för merparten då de har ökat med 1 001 mnr. Även regleringsbidraget och de generella

statsbidragen bidrar till försämringen, en minskning med 361 mnkr. Kommunal fastighetsavgift håller nere kostnadsökningen något då den ökat med 44 mnkr.

Stadens finansiella intäkter och kostnader

Det finansiella resultatet inkluderar räntenettet för staden samt övriga finansiella intäkter och kostnader. Stadens finansiella resultat uppgår till 1 041 mnkr (486 mnkr) exklusive indexreglering för avsättningar. Staden har i enlighet med budget 2022 mottagit en aktieutdelning från Stockholms Stadshus AB med 1 100 mnkr (1 100 mnkr).

Årets räntenetto för staden är positivt och uppgår till 202 mnkr (274 mnkr). Staden hanterar bolagskoncernens upplåning mot ränta inklusive omkostnadsersättning. Stadens externa låneskuld har brutto minskat med 1 719 mnkr. Marknadsräntorna har stigit kraftigt under året. En återgång till de senaste årens extraordinära låga räntor är inte sannolik vilket ger en dyrare upplåning, det vill säga ett försämrat räntenetto framåt. Eftersom bolagens ränteersättning till staden följer nivån på räntekostnaderna och stadens finansiella tillgångar är relativt oförändrade blir räntenettoförändringen måttlig. Under posten finansiella intäkter och kostnader redovisas även kostnad för värdesäkring av pensionsskulden som uppgår till 228 mnkr (148 mnkr).

Indexuppräknigen avseende prisförändringen för avsättning för medfinansiering av infrastrukturprojekt såsom Sverigeförhandlingen och bussterminalen vid Slussen uppgår till, 270 mnkr (988 mnkr) och redovisas som en finansiell kostnad.

Stadens tillgångar

Anläggningstillgångarna har ökat med 2 715 mnkr och uppgår till 98 053 mnkr (95 338 mnkr). Det är främst mark, byggnader och tekniska anläggningar som har ökat. Maskiner och inventarier har ökat något samt pågående ny-, till- och ombyggnader minskat. Köp av bostadsrätter om 27 mnkr bidrar till att öka de finansiella anläggningstillgångarna. Årets investeringar uppgår brutto till 6 060 mnkr, avskrivningarna till 2 961 mnkr och det bokförda värdet vid försäljningar av anläggningstillgångar till 687 mnkr.

Stadens omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har ökat med 683 mnkr och uppgår till 95 950 mnkr (95 267 mnkr). Kommunalskattfordran har ökat med 1 458 mnkr samtidigt har stadens fordran på bolagskoncernen minskat med 1 008 mnkr. De likvida medlen har minskat med

488 mnkr. Övriga tillgångar som har ökat är bland annat exploateringsfastigheter, momsfordran samt förutbetalda kostnader och upplupna intäkter.

Eget kapital och skulder för staden

Det egna kapitalet har ökat med 2 568 mnkr till 85 460 mnkr (82 892 mnkr). I tidigare bokslut har eget kapital intecknats (notats) för genomgripande framåsyftande projekt. Av dessa intecknade medel har 231 mnkr förbrukats under året. Medlen har använts till utveckling av IT, sociala investeringar och kompetensutveckling.

Notningarna har gjorts med motiveringen att de utgör en satsning på framtiden. Se not 2 för mer upplysningar.

De långfristiga skulderna har ökat med 4 125 mnkr till 57 645 mnkr (53 520 mnkr) till följd av tecknande av nya lån har de långsiktiga lånen ökat samtidigt som de kortfristiga lånen minskat. Lån, som förfaller till betalning inom ett år klassificeras som kortfristiga lån. För närmare analys se avsnittet Finansiella risker och riskhantering, nedan.

Summa kortfristiga skulder har minskat med 4 701 mnkr till 27 892 mnkr (32 594 mnkr). De kortfristiga lånen har minskat med 6 299 mnkr. De kortfristiga skulderna har ökat med 1 598 mnkr. Stadens koncernbolag har checkräkningskrediter gentemot staden och då dessa har ett positivt saldo uppstår en kortfristig skuld för staden. Denna skuld har under året ökat med 281 mnkr.

Stadens soliditet

Stadens soliditet inklusive stadens pensionsförpliktelse uppgår till 36 procent (35 procent).

Årets resultat för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernens resultat efter skatt uppgår till 2 527 mnkr (2 400 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster om sammanlagt 3 554 mnkr (1 667 mnkr) och realisationsförluster om totalt 1 113 mnkr (73 mnkr) netto samt nedskrivningar om sammanlagt 1 205 mnkr (74 mnkr) netto. Realisationsresultaten är främst hänförliga till försäljningar av fastigheter och tomträtter. Moderbolagets försäljning av aktierna i S:t Erik Livförsäkring innebar en realisationsförlust, då bolagets egna kapital i samband med försäljningen omvandlades till pensionsavsättning i syfte att säkerställa att tillräckligt kapital finns för täcka framtida pensionskostnader.

Stockholms Hamn redovisar nedskrivningar av Stockholm Norvik hamn med 1 000 mnkr. I syfte att säkerställa bolagets egna kapital har aktieägartillskott lämnats från moderbolaget om motsvarande belopp. Stockholms stad lämnar aktieägartillskott till moderbolaget, detta tillskott redovisas dock inte i resultaträkningen. Behov av nedskrivning och aktieägartillskott var känt redan vid genomförandebeslutet (KF 2007-03-05 Dnr 023-444/2007) och vägdes upp i den totala kalkylen av att marken i Frihamnen istället kunde exploateras. Även Svenska Bostäder och Stockholmshem redovisar nedskrivningar om totalt 214 mnkr. Nedskrivningarna avser fastigheter och projekt.

Koncernens finansnetto har försämrats i jämförelse med år 2021 och uppgår till -842 mnkr (-137 mnkr). Förändringen är en effekt av såväl högre räntenivåer som att S:t Erik Livförsäkrings resultat av placeringar var positiva under 2021.

Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppgår till -247 mnkr (253 mnkr). I resultatet ingår utdelning med 635 mnkr (433 mnkr) samtidigt som aktieägartillskott om 1 000 mnkr lämnats till Stockholms Hamn AB. Årets resultat efter skatt uppgår till -255 mnkr (186 mnkr).

Rörelsens intäkter och kostnader för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernens rörelseintäkter uppgår till 18 711 mnkr och har ökat sedan föregående år (17 329 mnkr). Flera bolag har ökat sina intäkter, till följd av ökade hyresintäkter, men pandemin har fortsatt påverkat resultaten negativt för bland annat Kulturhuset Stadsteatern, och Stockholmsmässan. Koncernens rörelsekostnader uppgår till 15 201 mnkr (14 347 mnkr).

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s soliditet

Koncernens egna kapital uppgår vid årsskiftet till 64 705 mnkr (62 313 mnkr), medan soliditen, beräknad på bokförda värden, uppgick till 41,7 procent (40,1 procent).

Antalet anställda och lönekostnaderna i koncernen Stockholms Stadshus AB

Medelantalet årsarbetare (avtalad tid) i koncernen uppgick under året till 3 455 (3 325), varav 1 614 kvinnor (1 493 kvinnor) och 1 841 män (1 832 män).

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

I avsnittet presenteras faktorer som är viktiga för bedömningen av den kommunala koncernens resultat eller ekonomiska ställning, som inte redovisas i balans eller resultaträkningen. Avsnittet inleds med en beskrivning av omvärldsfaktorer och verksamhetsrisker. Därefter lämnas upplysning om finansiella risker och riskhantering och avslutningsvis om pensionsförpliktelser.

Omvärld

Tillväxten i världsekonomin har dämpats under året bland annat till följd av hög inflation och stigande räntor. Kriget i Ukraina har varit en viktig bakomliggande faktor, men även utmaningar i den kinesiska ekonomin till följd av nolltoleransen mot spridningen av covid-19. Internationella valutafonden, IMF, bedömer att global BNP har vuxit med 3,4 procent år 2022, vilket kan jämföras med 6,1 procent under 2021. År 2023 och 2024 väntas den globala tillväxten uppgå till 2,9 respektive 3,1 procent.

Även den svenska tillväxten dämpades under 2022.

Konjunkturinstitutet beräknar att Sveriges BNP ökade med totalt 2,7 procent under 2022, jämfört med 5,1 procent året innan. Under 2023 väntas tillväxten bli negativ och BNP falla med 1,1 procent, vilket framförallt förklaras av en mycket svag privatkonsumtion. Svenska hushåll är mer räntekänsliga än hushåll i andra länder till följd av hög belåningsgrad och korta räntebindningstider. Lågkonjunkturen förväntas pågå till och med 2025.

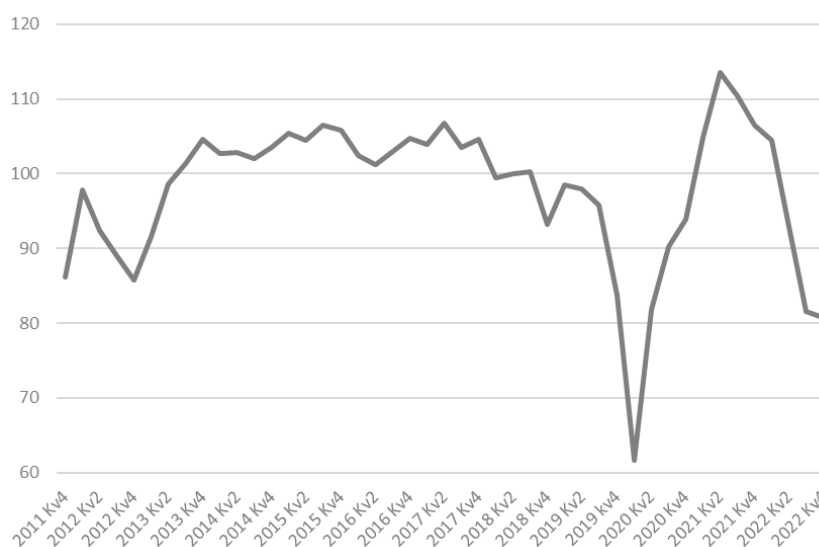
Svagare konjunktur i Stockholm

Handelskammarens konjunkturbarometer för Stockholms län visar att konjunkturen har försvagats under hela år 2022. Det fjärde kvartalet 2022 sjönk Stockholmsbarometern som mäter både hushållens och företagens syn på ekonomin med 1 enhet till ett värde på 81. Värdet runt 100 betyder att konjunkturläget är normalt. Stämningläget i ekonomin är nu i nivå med hur det såg ut under den globala finanskrisen 2008–2009.

Främst är det hushållen i Stockholm som har en pessimistisk framtidssyn. Stämningläget bland hushållen har sjunkit successivt under året i takt med den stigande inflationen och räntehöjningarna. Under det fjärde kvartalet minskade hushållens indexvärde till 60, vilket är det lägsta sedan mätningarna startade 2006. Näringslivets konfidensindikator uppvisar ett indexvärde på 88, där samtliga branscher går sämre än normalt.

Trots ett dystrare konjunkturläge är Stockholms arbetsmarknad fortsatt stark vilket understryks av att 32 procent av företagen i handelskammarens rapport anger att de har arbetskraftsbrist. Antalet lediga platser hos arbetsförmedlingen är också fortsatt högt. Under det fjärde kvartalet 2022 publicerades 135 900 nyanmälda platser på Platsbanken i Stockholms län. Det är 19 200 fler än under motsvarande kvartal 2021. Bristen på arbetskraft med rätt kompetens innebär ett påtagligt tillväxthinder för både privat och offentlig sektor och leder till stora rekryteringsutmaningar för Stockholms stads verksamheter.

I diagrammet nedan illustreras Stockholmsbarometern, som visar hur hushåll och företag bedömer det ekonomiska läget till och med kvartal 4, 2022. Värdet runt 100 betyder att konjunkturläget är normalt.



Anm.: Barometerindikator baserad på både hushåll och företag i Stockholms län.
Källa: Stockholms Handelskammaren

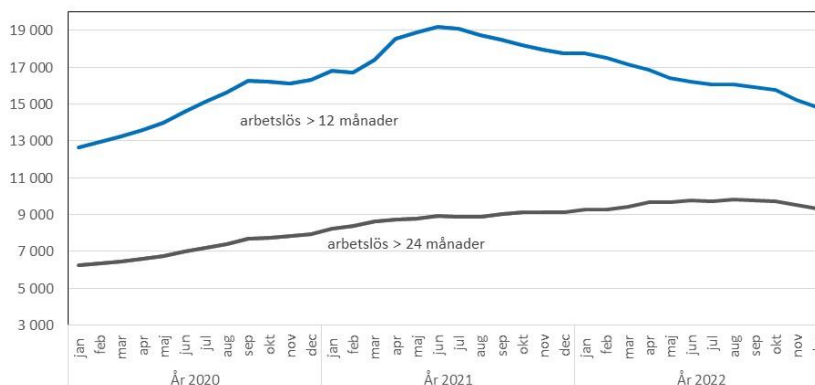
Fortfarande stark arbetsmarknad

I december 2022 var 32 400 inskrivna arbetslösa på Arbetsförmedlingen i Stockholms stad. Det är en minskning med 8,5 procent jämfört med samma period år 2021 och 31 procent färre än samma period år 2020. Den sammanlagda arbetslösheten låg i slutet av året på en lägre nivå än före pandemin.

Långtidsarbetslösheten ligger kvar på en högre nivå än innan pandemin. Dock har antalet personer som varit utan arbete i 12 månader eller mer minskat det senaste året. I slutet av december 2022 hade 14 849 personer i Stockholms stad varit inskrivna på Arbetsförmedlingen i tolv månader eller mer, vilket motsvarar 45 procent av alla arbetslösa. Samtidigt har antalet personer som varit

utan arbete i 24 månader eller mer ökat i Stockholms stad under det senaste året.

Diagrammet nedan visar antalet långtidsarbetslösa i Stockholms stad (mer än 12 respektive 24 månader) och beskriver hur långtidsarbetslösheten har utvecklats åren 2020 till och med 2022.



Långtidsarbetslöshet är en av de största utmaningarna på svensk arbetsmarknad och påverkar stadens verksamheter och ekonomi på flera sätt. Dels påverkas skatteunderlaget genom lägre skatteintäkter, dels påverkas kostnaderna för ekonomiskt bistånd. I december 2022 var 43 procent av de vuxna biståndstagarna arbetslösa.

I tabellen nedan redovisas utvecklingen av ett antal sysselsättningsnyckeltal för Stockholms stad där aktuellt år jämförs med tidigare år. Under tabellen kommenteras väsentliga förändringar.

Nyckeltal	2021	2022	Förändring
Sysselsättningsgrad, 15-74 år (kv. 4)*	74,5%	74,3%	-0,2 p.e.
Andel arbetslösa i procent av arbetskraften (kv. 4)**	6,7%	6,2%	-0,5 p.e.
Inskrivna öppet arbetslösa (dec)**	20 748	17 558	-15,4%
Utan arbete mer än 12 månader(dec)**	17 736	14 849	-16,3%
Nyanmälda platser (dec)**	23 228	22 546	-2,9%
Nystartade företag (helår)***	17 872	14 605	-18,3%

Källor: *SCB,** Arbetsförmedlingen,***Bolagsverket

Den öppna arbetslösheten, har minskat kraftigt i staden under 2022. Antalet inskrivna öppet arbetslösa i Stockholms stad var i december 14 849 personer, vilket kan jämföras med 20 748 personer i december 2021. Under samma period minskade arbetslöshetsnivån enligt Arbetsförmedlingen med 0,5 procentenheter till 6,2 procent av arbetskraften. Antalet nyanmälda lediga platser som anmälts till Arbetsförmedlingen minskade något, men

ligger fortfarande på historiskt höga nivåer vilket tyder på en stark efterfrågan på arbetskraft.

Under hösten har den positiva utvecklingen med en sjunkande arbetslöshet bromsat in. Arbetsförmedlingen bedömer att arbetslösheten kommer att öka under 2023 och första halvåret 2024 i takt med att konjunkturen försvagas för att därefter minska då aktiviteten i svensk ekonomi väntas stärkas på nytt. Samtidigt har många arbetsgivare fortfarande svårt att hitta arbetskraft med efterfrågade kompetenser vid rekrytering.

Lågt barnafödande men utflyttningen minskade

Under 2022 ökade Sveriges folkmängd med 69 230 invånare till drygt 10,5 miljoner invånare. Det var en något lägre folkökning än året innan och förklaras av ett kraftigt försämrat födelseöverskott (födda-döda). Födelseöverskottet minskade från 22 305 under 2021 till 9 997 personer 2022. Denna försämring berodde främst på en kraftig minskning av antalet födda, men även antalet döda ökade jämfört med 2021. Den viktigaste faktorn bakom rikets folkökning var invandringsöverskottet, 51 844 personer. Invandringen till Sverige översteg återigen 100 000 personer efter nedgången under coronapandemin. Stockholms län ökade med 24 888 personer till 2 440 027, vilket motsvarar 1,0 procent och är högre än rikets folkökningstakt på 0,7 procent.

Stockholms stad hade vid årsskiftet en folkmängd på 984 748 och folkökningen uppgick till 5 978 personer. Det föddes 11 649 barn i Stockholms stad under 2022, vilket var en relativt stor minskning jämfört med år 2021 då det föddes 13 649 barn. Sammantaget var stadens födelseöverskott 5 453 personer under 2022 vilket var 1 554 personer lägre än år 2021 och det lägsta sedan år 2007.

Flyttningar till och från Stockholms stad

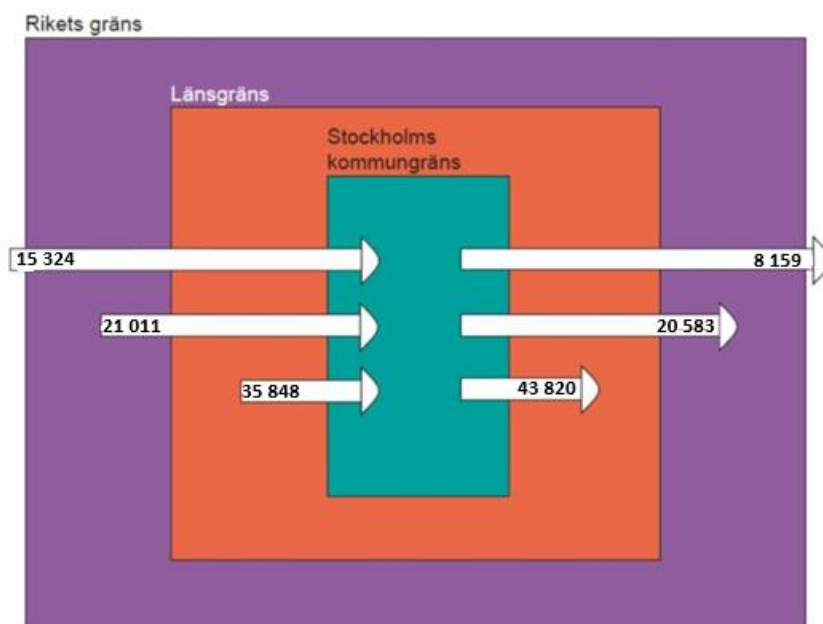
För tredje året i rad var det fler som flyttade från Stockholms stad än i andra riktningen. Nettoutflyttningen (inflyttade-utflyttade) var dock endast 379 personer, vilket kan jämföras med 4 966 personer år 2021. Den största förändringen av stadens flyttningsnetto berodde på flyttningsflödet inom Stockholms län. Både inflyttningen och utflyttningen minskade, men utflyttningen minskade mest, från 48 150 personer 2021 till 43 820 personer 2022. Totalt minskade utflyttningen från staden med 5 496 personer, eller 7 procent, jämfört med året innan och det var den lägsta utflyttningen sedan år 2019. Nettoinflyttningen till staden från Sverige utanför Stockholms län var återigen positiv under 2022 och uppgick till plus 428 personer.

Flyttningsnetto i Stockholms stad

Totalt	-379
Utlandet	7 165
Övriga län	428
Stockholms län	-7 972

Källa: SCB/Sweco

Det totala antalet flyttningar över Stockholms stads kommungräns var nära 145 000 år 2022. Diagrammet nedan illustrerar flyttningar till och från Stockholms stad under år 2022. Den översta pilen i diagrammet illustrerar utrikes flyttar till och från Stockholms stad, vilket resulterar i ett positivt flyttnetto mot utlandet motsvarande 7 165 personer. Pilarna i mitten visar flyttströmmarna gentemot övriga län i Sverige (+428), och de nedersta pilarna visar flyttningarna från och till övriga Stockholms län (-7 544). Stockholms totala flyttnetto motsvarar - 379 vilket var en förbättring jämfört med 2020 och 2021.



Källa: SCB/Sweco

Urholkning av skatteunderlaget

År 2022 beräknas skatteunderlagstillväxten ha ökat med 5,2 procent. Skatteunderlaget stärks av att löneinkomsterna har ökat under helåret 2022 och av höjda garantipensioner. Skatteunderlaget ökar även till följd av det höjda taket i arbetslöshetsförsäkringen. Under 2023 blir tillväxten något svagare som en följd av lägre ökning av lönesumman, på grund av en inbromsning av antalet

arbetade timmar. Från år 2024 ökar tillväxten igen eftersom konjunktoren då antas stärkas.

Trots den nominella tillväxten beräknar SKR att kommunsektorns köpkraft urholkas. Det förklaras av den allmänna prisuppgången som på olika sätt drabbar de kommunala utgifterna, men framför allt på ökade kostnader för pensioner. Inflationen bidrar till att kostnaderna för pensioner fördubblas från 2022 till 2024. I reala termer växer skatteunderlaget med 1 procent per år 2022–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,8 procent. År 2023 faller köpkraften och skatteunderlaget beräknas realt sett bli lägre än föregående år.

Tabellen nedan visar prognosen för hur skatteunderlaget utvecklas nominellt och realt mellan år 2021 och 2026.

Procentuell förändring

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nominellt skatteunderlag	5,3	5,2	3,6	4,4	4,3	4,0
Prisökning	2,9	4,0	6,3	3,8	-0,5	3,0
Realt skatteunderlag	2,6	1,7	-2,7	0,6	4,8	0,9

Källa: Pensionsmyndigheten och SKR

Verksamhetsrisker

Kompetensförsörjning och en effektiv lokalförsörjningsprocess är två centrala förutsättningar för möjligheten att utveckla och leverera välfärd av hög kvalitet. Staden har ett omfattande rekryteringsbehov de närmaste åren och behöver hålla tillbaka lokalkostnadsökningarna för att frigöra resurser för prioriterad verksamhet.

Kompetensförsörjning

Stockholms stads strategi för kompetensförsörjning tar sin utgångspunkt i att vara en förebild som arbetsgivare och behålla engagerade medarbetare genom att erbjuda goda utvecklingsmöjligheter.

Av det årliga rekryteringsbehovet beror cirka 73 procent på att medarbetare lämnar staden på egen begäran. Omkring 21 procent av det totala rekryteringsbehovet beror på pensionsavgångar. En relativt liten andel, mellan 4 och 8 procent, av det årliga rekryteringsbehovet kan förklaras av volymförändringar i stadens verksamheter. Det samlade rekryteringsbehovet till stadens egna verksamheter förväntas långsiktigt ligga på i snitt 5 600 personer

per år den kommande tioårsperioden, med nuvarande fördelning mellan kommunalt och enskilt driven verksamhet.

Det största rekryteringsbehovet förväntas finnas inom grundskola och i förskoleverksamhet. Verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning väntas också ha ett ökat rekryteringsbehov samtidigt som kompetenskraven förändras. Även i äldreomsorgen väntas en ökning av rekryteringsbehoven kommande tioårsperiod samtidigt som kompetenskraven förändras. Bland annat blir undersköterska en skyddad yrkestitel.

Lokalförsörjning

Stadens verksamheter hyr in cirka 3,1 miljoner kvadratmeter lokaler och lägenheter, varav 1,8 miljoner kvadratmeter är pedagogiska lokaler. Staden hyr dessutom ut cirka 7 900 lägenheter i andra hand för bostadsändamål inom vård och omsorg, särskilda boenden och dylikt. Totalt uppgår stadens hyreskostnad till brutto cirka 4 700 mnkr per år. Tendensen är att stadens hyreskostnader successivt ökar.

Nämnderna upprättar årligen en lokalförsörjningsplan som därefter aggregeras av kommunstyrelsen till en stadsövergripande lokalresursplan. Pedagogiska lokaler, till förskola samt grund- och gymnasieskola, har ett särskilt fokus i arbetet eftersom dessa till ytan upptar en stor del av stadens inhyrda lokaler.

Det finns utmaningar med höga investeringsutgifter i samband med ny-, om- och tillbyggnad av främst pedagogiska lokaler. Varje investering måste vara motiverad och ett tydligt bakomliggande behov ska därför finnas till grund för varje föreslagen åtgärd.

Finansiella risker och riskhantering

Finanspolicyn beslutas av kommunfullmäktige och anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom den kommunala koncernen samt identifierar de finansiella risker som den kommunala koncernen är exponerad för och hur de ska hanteras. Riskerna följs upp löpande av en riskkontrollfunktion och rapporteras till kommunstyrelsens ekonomiutskott. Den kommunala koncernen är exponerad för främst följande risker: ränterisk, finansieringsrisk, kredit- och likviditetsrisk, marknadsrisk.

Ränterisk

Skuldförvaltningen hanteras effektivt inom de ramar som finns i enlighet med fastställd finanspolicy. I analys av skuldportföljen används, om inte annat anges, det valutasäkrade beloppet enligt

tillämpning av säkringsredovisning. Den kommunala koncernen Stockholms stad hade den 31 december 2022 en extern skuldportfölj om 66 850 mnkr (68 569 mnkr). Den externa skuldportföljen har under året minskat med 1 719 mnkr. Nettoskuldportföljen, d.v.s. bruttoskuld minus placeringar, var för den kommunala koncernen 65 829 mnkr (67 413 mnkr), vilket är en minskning om 1 584 mnkr för motsvarande period. Minskningen beror på en tydlig prioritering av investeringar och att investeringarna i den kommunala koncernen i högre utsträckning kunnat finansieras med egna medel istället för lån till följd av genomförda tillgångsförsäljningar.

Ränterisk uttrycks som genomsnittlig räntebindningstid (duration) för den externa skuldportföljen samt en definierad ränteförfallstruktur. Duration (inklusive derivat) ska varken vara kortare än 1,25 år eller längre än 3,75 år. Per den 31 december 2022 uppgick genomsnittlig räntebindningstid för den externa skuldportföljen till 1,8 år (1,6 år). Exklusive beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden till 1,5 år (1,5) år. Ränteförfall inom ett år får maximalt uppgå till 75 procent av skuldportföljen. Per balansdagen uppgick ränteförfall inom ett år till 41,8 procent (50,2 procent).

Upplåning sker till både fast och rörlig ränta på inhemsk och internationell lånemarknad. Samtliga derivatinstrument utestående på balansdagen är, i enlighet med finanspolicy, säkringsinstrument med syfte att hantera ränte- och valutarisk i den kommunala koncernens skuldportfölj. Valuta- och räntederivat uppgår per balansdagen till ett sammanlagt nominellt belopp brutto om 15 638 mnkr (14 108) mnkr.

Finansieringsrisk

Finansieringsrisken är risken att vid kapitalförfall inte kunna återfinansiera förfallet eller endast lyckas låna till kraftigt ökade kostnader. Finansieringsrisken hanteras genom att kapitalförfallen, i möjligaste mån utifrån marknadsförutsättningar, sprids över tid. Stockholms stad arbetar aktivt med att hantera förfallostrukturen, bredda investerarbasen och samarbetar med många olika motparter, vilket medför minskad refinansieringsrisk. Den externa skuldportföljen ska enligt finanspolicy ha en kapitalförfallstruktur där maximalt 45 procent får förfalla inom ett år. Per balansdagen förföll 15,4 procent (23,7 procent) av kapitalet inom ett år. En löptid om maximalt 10 år gäller vid upplåning.

Likviditetsrisk

För att säkerställa upplåning, när annan finansiering inte är möjlig, ska den kommunala koncernen alltid ha tillgång till en betalningsberedskap om minst 5 000 mnkr enligt finanspolicy. Per balansdagen uppgick ramar för betalningsberedskap till totalt 9 000 mnkr i form av checkräkningskredit samt syndikerad kreditfacilitet och tillgängliga likvida medel uppgick till 9 655 mnkr (10 140 mnkr). Staden har under pandemin haft ett mycket stabilt läge med god betalningsberedskap och likviditet.

Kreditrisk

Kreditrisk är risken för att en motpart inte kan uppfylla sina betalningsförpliktelser gentemot staden. Kreditrisken mäts som kreditvärde och exponering per motpart eller instrument enligt finanspolicy. Den lägsta tillåtna rating vid kreditexponering är BBB+ hos kreditvärderingsinstitut Standard and Poor's och Moody's.

Marknadsrisk

Marknadsrisk definieras som risken för att förändringar av räntor, växelkurser och priser leder till en ofördelaktig förändring av värdet av tillgångar och skulder. Per balansdagen har den kommunala koncernen finansiella placeringar om 1 006 mnkr utöver särskilda beslut i kommunfullmäktige om 14,5 mnkr (15,3 mnkr). Stockholms stad använder enligt finanspolicy derivat för att minimera risken för oförutsett högre räntekostnader, orsakade av ränte- och valutaförändringar under löptiden för ingående lån i skuldportföljen.

Valutarisk

Lån och placeringar ska enligt finanspolicy valutasäkras till 100 procent. Den del av extern skuldportfölj som är i utländsk valuta, 23,4 procent NOK, är genom swappar omvandlad till SEK. Således finns ingen valutarisk i den externa skuldportföljen. Kontrakterade flöden i utländsk valuta över motsvarande 25 mnkr ska rapporteras enligt finanspolicy.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernens totala kostnad för pensioner uppgår till 2 724 mnkr (3 555 mnkr), varav 2 724 mnkr (2 873 mnkr) utgör stadens kostnader.

Kommunkoncernens totala pensionsförpliktelser i balansräkningen och ansvarsförbindelsen uppgår till 25 182 mnkr (27 216 mnkr). Avsättning uppgår till 9 843 mnkr (11 319 mnkr) i balansräkningen. Det är en minskning med 13 procent jämfört med

föregående år (9 procent). Minskningen beror på att dotterbolaget S:t Erik Livförsäkring AB avyttrats under 2022.

	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Pensionsförpliktelse mnkr				
1. Totala pensionsförpliktelse i balansräkning och ansvarsförbindelse	24 911	24 956	25 182	27 216
a. Varav avsättning inkl. särskild löneskatt	9 572	9 059	9 843	11 319
b. Varav ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	15 339	15 897	15 339	15 897
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0	0	0	0
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0	0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	24 911	24 956	25 182	27 216

Stadens totala pensionsförpliktelser i balansräkningen och ansvarsförbindelsen uppgår till 24 911 mnkr (24 956 mnkr) enligt tabellen pensionsförpliktelser. Stockholm Stad har ingen egen förvaltning av pensionsmedel. Stadens pensionsskuld är enligt fullmäktiges beslut säkrad i stadens tillgångar. Inga förpliktelser har tryggats genom pensionsförsäkring, pensionsstiftelse samt inga fonderingar görs.

Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Stadens avsättning uppgår till 9 572 mnkr (9 059 mnkr) i balansräkningen. Det är en förändring med 6 procent (13 procent). Ökningen beror på att inflationen har ökat vilket leder till högre ränte- och prisbeloppsuppräknings och förväntas öka under 2023.

Pensionsförpliktelser intjänade till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Det gör att balansräkningen visar en mer positiv bild av den ekonomiska ställningen. Vid beräkning av soliditet tas därför ansvarsförbindelsen med. Det år som pensionen utbetalas redovisas kostnaden i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen för staden uppgår till 15 339 mnkr (15 897 mnkr). Skulden har minskat mot föregående år vilket är förväntat. Nästa år förväntas skulden i ansvarsförbindelsen att öka på grund av högre inflation som leder till högre ränte- och prisbasbeloppsuppräknings.

Avgiftsbestämda ålderspensionen är en årlig premieinbetalning som redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Avgiftsbestämda ålderspensionen för staden uppgår till 886 mnkr.

I december 2021 beslutades ett nytt pensionsavtal AKAP-KR som kommer att börja gälla år 2023. Det gör att kostnaden för den avgiftsbestämda ålderspensionen kommer att öka 2023 på grund av att pensionsavgiften höjs från 4,5 procent till 6,0 procent samt att pensionsavgiften räknas upp med inflationen.

Händelser av väsentlig betydelse

I avsnittet presenteras händelser av väsentlig betydelse för den kommunala koncernen och kommunen under verksamhetsåret 2022 samt under 2023 fram till dess att årsredovisningen upprättats.

2022 har präglats av Rysslands inflation av Ukraina, hög inflation, stigande räntor, stigande elpriser och en annalkande lågkonjunktur. Under slutet av året och inledningen av 2023 har det dödliga våldet i Stockholm tilltagit.

Situationen i omvärlden har inverkat på stadens ekonomi och verksamhet. Verksamhetens intäkter har minskat samtidigt som kostnaderna har ökat. Inflationen har bidragit till att kostnaderna för pensionerna har ökat kraftigt i hela den kommunala sektorn, så även i Stockholms stad. Skatteunderlaget, som har fortsatt att öka nominellt, urholkas av högre pris- och löneökningar. Även den globala komponentbristen och utökade leveranstider har fått konsekvenser för stadens verksamheter. De kvarvarande effekterna av pandemin, med bland annat minskade besök i stadens simhallar, har också varit en osäkerhetsfaktor.

Bostads- och byggsektorn har drabbats av kraftigt ökade byggkostnader och sjunkande bostadspriser. Staden har stora investeringsbehov och ett begränsat utrymme vilket under rådande omständigheter ställer särskilt höga krav på noggranna avvägningar om vilka projekt som ger störst samhällsnytta och vad som är rätt kvalitet i varje enskilt projekt. Trots åtgärder och insatser har investeringsprojekt fördröjats vilket kräver reviderade inriktnings- och genomförandebeslut.

Nedan beskrivs ett urval av händelser närmare, som har varit av väsentlig betydelse för eller haft väsentliga inverkan på den kommunala koncernen.

Kriget i Ukraina

I mars 2022 aktiverades EU:s massflyktsdirektiv till följd av Rysslands anfallskrig mot Ukraina. Massflyktsdirektivet innebär att personer från Ukraina ska erbjudas tidsbegränsat uppehålls- och arbetstillstånd inom EU. Under våren beslutade Sveriges riksdag

om en lagändring som innebär att kommunerna tar över ansvaret för att ordna boendeplatser åt skyddsbehövande från Ukraina. Migrationsverket anvisar personer som fått uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet till en kommun som då har fyra veckor på sig att ordna med boende. Enligt migrationsverkets så kallade kommuntal skulle Stockholms stad ta emot 1 582 personer under 2022. Till och med sista december 2022 har 1 539 skyddsbehövande personer från Ukraina anvisats och tagits emot i Stockholms stad. För mottagandet har staten lämnat viss ersättning.

Höjda elpriser och risk för effektbrist

Höjda elpriser och risk för effektbrist påverkar hela staden då energiförsörjningen är central för alla stadens verksamheter. Under året har staden påbörjat ett samordnat arbete för minskad och effektiviserad energianvändning. Syftet är att medverka till minskad samhällelig elanvändning och minskade elkostnader utifrån respektive verksamhets förutsättningar.

Trygghet och säkerhet

Allvarliga problem med gängkriminalitet och dödligt våld har tilltagit under året. Under slutet av 2022 och början av 2023 har antalet dödliga skjutningar i Stockholm ökat till en nivå som tidigare aldrig noterats. Det allvarliga läget påverkar stadens invånare, civilsamhälle och näringsliv. Staden arbetar brett för att motverka kriminalitet och öka tryggheten, vilket beskrivs närmare nedan under kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål 1.2.

Klimatneutrala städer 2030

Stockholm antogs som en av 100 utvalda klimatstäder i EU under året. De utvalda städerna ska förstärka arbetet för att bli klimatneutrala 2030 och bidra till snabbare omställning i hela unionen. Det sker bland annat genom att staden i ett klimatkontrakt på EU-nivå tydliggör aktiviteter, investeringar och samarbeten som behövs för att uppnå klimatneutralitet.

I slutet av året uppdaterades stadens nationella klimatkontrakt med Energimyndigheten, Formas, Tillväxtverket, Trafikverket och Vinnova. Genom kontraktet åter sig 23 svenska städer, inklusive Stockholm, att investera i och snabba på klimat- och hållbarhetsarbetet med målet att bli klimatneutrala 2030. För Stockholm är klimatkontraktet ett viktigt verktyg för genomförandet av stadens klimathandlingsplan.

Större investeringar

Under året har flera genomförandebeslut fattats för större investeringsprojekt, vilket innebär att de projekten kommer kräva mer omfattande ekonomiska resurser.

Genomförandebeslut har fattats för flera exploateringsområden med planer för över 6 000 bostäder, i bland annat Järva, Skärholmen och Årsta. Flera av dessa projekt omfattar även vårdboenden, skolor och förskolor. Beslut har också fattats om renovering av två brandstationer och flera idrottsanläggningar, till exempel Älvsjöbadet och ishall på Mälarhöjdens IP

Inom projekt Slussen har en oberoende granskning genomförts av den del som avser bussterminalen. Granskningen ledde till en reviderad bedömning av slutkostnadsprognosen för projektet. Utifrån bedömningen ökades avsättningen för stadens medfinansiering av bussterminalen, vilket påverkar årets resultat.

Genomförandebeslut har fattas avseende nyproduktion av bostäder inom koncernen Stockholms Stadshus AB, i bland annat Bromma, Husby och Enskede. Genomförandebeslut har även tagits gällande utveckling av infrastruktur för att öka kapaciteten för vattenrening genom utveckling av Östbergatunneln och projekt Mässtunneln. Beslut har även fattats för modernisering och renovering av Stockholm Globe Arena.

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 vilket var känt vid genomförandesbeslutet. Ett behov av nedskrivning av det bokförda värdet i förhållande till marknadsvärdet har identifierats. Kommunfullmäktige har i och med detta beslutat om ett ägartillskott till Stockholms Stadshus AB.

Försäljningar och förvärv

Under året har kommunfullmäktige beslutat om försäljning av skolfastigheter från SISAB, en hotellfastighet på Östermalm från fastighetsnämnden och Palmfelt Center i Slakthusområdet från S:t Erik Markutveckling AB:s. Överskottet från försäljningarna minskade stadens behov av nyupplåning.

Försäljning av St Erik Livförsäkrings försäkringsbestånd till SPP Pension och Försäkring AB genomfördes under året.

Större rättstvister

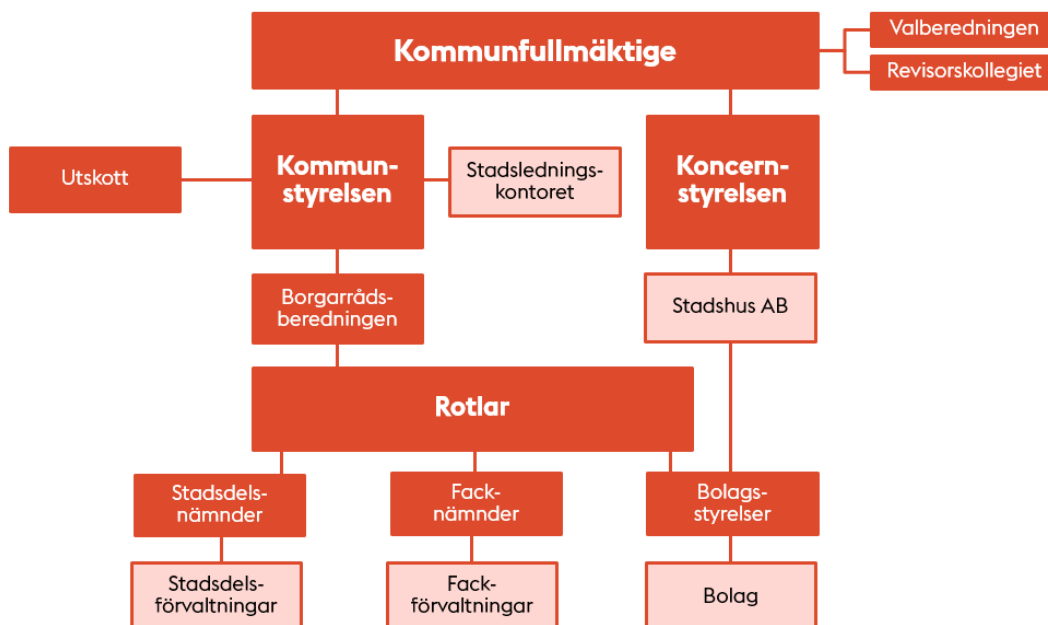
Staden har haft en rättstvist mot Oscar Properties Gasklockor AB som rörde efterverkningarna av en fastighetsförsäljning som avbröts under 2019. Oscar Properties Gasklockor AB hade stämt staden då man ansåg att stadens hävning av fastighetsöverlåtelsen var otillåten och man yrkade skadestånd för sina förluster på grund av detta. Under en period uppgick skadeståndskravet till en dryg miljard men inför avgörandet i tingsrätten justerades kravet till 500 miljoner kr. Tingsrätten ogillade käromålet och ansåg att staden haft fog för att häva parternas avtal. Oscar Properties Gasklockor AB valde att inte överklaga domen.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I avsnittet presenteras den kommunala koncernens styrning och uppföljning, interna kontroll och systematiska kvalitetsarbete samt det internationella arbetet och arbetet med Agenda 2030.

Kommunala koncernens styrning

Bilden nedan ger en översiktlig beskrivning av den politiska organisationen utifrån ansvarsområden under 2022.



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är Stockholms stads högsta beslutande instans. De 101 ledamöterna utses efter allmänna val som genomförs samtidigt som riksdags- och landstingsvalen. Kommunfullmäktige fastställer mål och riktlinjer för stadens verksamheter. De ärenden kommunfullmäktige beslutar om bereds

av nämnder och styrelser. Kommunfullmäktige beslutar om skatteuttag, taxor och avgifter, fastställer budget och avkastningskrav samt mål och visioner för stadens nämnder och aktiebolag. När de politiska besluten sedan utförs, görs detta av kommunstyrelsen, stadens nämnder och bolag eller av andra på deras uppdrag.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen yttrar sig i alla ärenden som kommunfullmäktige beslutar om. Styrelsen har även det övergripande ansvaret för att besluten genomförs och följs upp. Bland kommunstyrelsens övergripande uppgifter ingår att leda och samordna förvaltningen av stadens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och bolags verksamhet. Till styrelsens uppgifter hör också stadens ekonomiska förvaltning och långsiktiga utveckling. Kommunstyrelsen har 13 ledamöter som representerar både majoriteten och oppositionen i kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen har under 2022 haft ekonomiutskott, ett integrationsutskott och ett trygghetsutskott.

Kommunstyrelsen har en förvaltning, stadsledningskontoret, som stöd i sitt uppdrag. Stadsledningskontoret har en central strategisk roll i styrningen av staden. Kontoret styr, följer upp och utvecklar stadens ekonomi och verksamhet, ansvarar för att de politiska besluten genomförs, utför sekretariatsuppgifter åt kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt svarar för registratur och arkiv. Stadsdirektören är chef för stadsledningskontoret och har stöd i ledningsfunktionen av biträdande stadsdirektörer.

Rotlar och borgarråd

Staden har nio heltidsarvoderade borgarråd som företräder majoriteten och leder varsin rotel. Roteln utgör stabsfunktion åt sitt borgarråd och bereder ärenden till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Oppositionen har fyra borgarråd. Borgarråden bildar tillsammans borgarrådsberedningen vars arbete leds av finansborgarrådet som tillika är kommunstyrelsens ordförande.

Nämnder och bolagsstyrelser

Det dagliga arbetet utförs av stadens förvaltningar och bolag. Ledamöter av nämnder och styrelser utses av kommunfullmäktige. Anställda i förvaltningar och bolag är opolitiska och verkställer det som nämnder och bolagsstyrelser beslutat.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

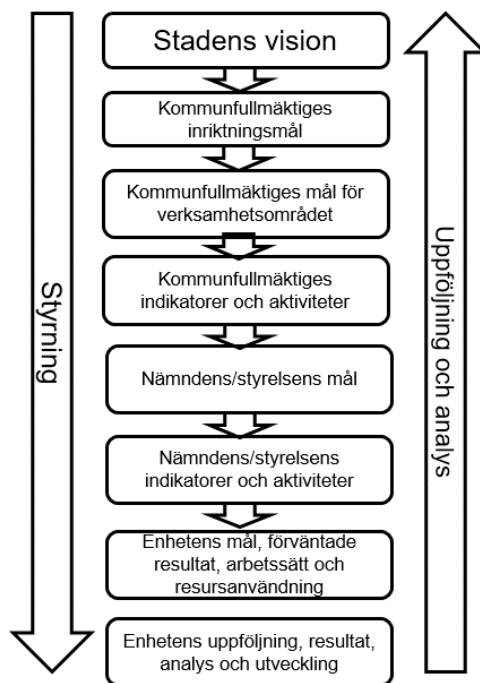
Uppsiktsplikt innebär enligt kommunallagens definition att kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Detta gäller såväl för stadens nämnder som för stadens hel- och delägda aktiebolag, se bilaga 4. Som ett led i uppsiktsplikten har kommunstyrelsen granskat nämndernas verksamhetsplaner inklusive väsentlighet- och riskanalyser för 2022. I de fall nämnderna hade angivit för låga årsmål för indikatorer har de uppmanats att återkomma med mer ambitiösa värden i syfte att säkra uppfyllelsen av kommunfullmäktiges årsmål. Uppsiktsplikten har även utövats genom kommunstyrelsens uppföljning i tertialrapporterna och årsredovisningen för hela kommunkoncernen. Kommunstyrelsen ska årligen fatta beslut om de hel- och delägda aktiebolagen har bedrivit sin verksamhet i enlighet med det fastställda kommunala ändamålet och inom ramen för de kommunala befogenheterna. Mot bakgrund av vad som framgår av bolagsordningar och ägardirektiv för bolagen, utfallsrapporter, protokoll samt övrig rapportering från Stockholms Stadshus AB, bedömer kommunstyrelsen att verksamheterna i varje bolag i koncernen Stockholms Stadshus AB under föregående kalenderår har bedrivits enligt det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadens lednings- och styrsystem

All planering och uppföljning sker i enlighet med stadens styrmodell, ILS, integrerat system för ledning och styrning av verksamhet och ekonomi. Som stöd i arbetet finns ett webbaserat verktyg (ILS-webb) som används på alla organisatoriska nivåer i staden.

I budgeten för varje år fastställer kommunfullmäktige inriktningsmål, mål för verksamhetsområdena, indikatorer och aktiviteter som tillsammans mäter måluppfyllelse. För varje indikator fastställer kommunfullmäktige ett årsmål. Nämnderna och bolagsstyrelserna konkretiserar kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena genom nämndens respektive bolagsstyrelsens mål.

I bilden nedan illustreras stadens styrmodell.



Intern kontroll

Arbetet med stadens interna kontroll är integrerat i stadens ledning och styrning. Samtliga nämnder ska årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys där åtgärder, vid behov, identifieras som syftar till att minska risk och konsekvens. Utifrån väsentlighets- och riskanalysen ska nämnderna ta fram en internkontrollplan och under året följa upp den interna kontrollen.

Nämndernas bedömning av den interna kontrollen

Stadens samtliga fack- och stadsdelsnämnder har redovisat sitt arbete med intern kontroll under året. Av redovisningen framgår hur arbetet med intern kontroll har fortlöpt under 2022.

Alla nämnder utom två bedömer att den interna kontrollen har varit tillräcklig under året. Dessa två nämnder bedömer att den interna kontrollen varit delvis tillräcklig. Stadsledningskontoret följer systematiskt upp nämndernas arbete med intern kontroll och för dialog med nämnderna om eventuella utvecklingsbehov. Stadsledningskontoret kan konstatera att arbetet med den interna kontrollen har fortsatt att utvecklas, framförallt nämndernas uppföljning. Samtliga nämnder har gjort en väsentlighets- och riskanalys, tagit fram en internkontrollplan och följt upp arbetet.

Systematiskt kvalitetsarbete

I alla skeden av livet har invånarna i Stockholms stad rätt att förvänta sig en god verksamhet för sina skattepengar.

Kvalitetsarbetet i staden syftar till att utveckla och förbättra kvaliteten i alla verksamheter. Att skapa värde för stockholmare och företagare står i fokus för allt utvecklingsarbete. För att möta framtida utmaningar blir det än viktigare att också utveckla och främja arbetet med innovationer och digitalisering. För att nå framgång i kvalitets- och innovationsarbetet krävs en god insikt i stockholmarnas och företagarnas behov och önskemål samt i många fall samarbeten inom en nämnd, mellan nämnder och med externa aktörer.

I februari 2022 antog kommunfullmäktige ett nytt kvalitetsprogram. Programmets utgångspunkt är att staden ska bedriva ett systematiskt och offensivt kvalitetsarbete som omfattar ständiga förbättringar, innovation och digitalisering. Staden ska tillhandahålla service och tjänster som är relevanta med en hög kvalitet och arbetet ska präglas av de gemensamma förhållningssätten: stockholmarnas fokus, helhetssyn, hållbarhet, handlingsutrymme, öppenhet och lärande. Det pågår ett antal stora verksamhetsprojekt i staden och parallellt med detta inleddes under 2022 ett strategiskt utvecklingsarbete inom projektstyrning, som bland annat innefattar en stor utbildningsinsats samt förbättrat stödmaterial.

Kvalitetsutmärkelsen

Kvalitetsutmärkelsen är stadens årliga utmärkelse för att uppmärksamma och belöna framgångsrik verksamhetsutveckling. Syftet är att stimulera och uppmuntra verksamheter att utveckla sin kvalitet, samtidigt som goda exempel lyfts fram och sprids. Utmärkelsen fokuserar på nyttan för stockholmarna, analys och ständig förbättring, samt lärande. I år deltog 22 verksamheter, vilka utvärderades av ca 60 experter.

Prisceremonin genomfördes den 29 november i Blå hallen Stadshuset. Vid ceremonin presenterades även vinnarna av Framsteget – Stockholms stads pris för nyskapande som syftar till att synliggöra innovativa metoder, arbetssätt eller lösningar som uppmuntrar utveckling inom staden.

Mottagare av Kvalitetsutmärkelsen
Kvalitetsutmärkelsen delades ut i två klasser.

Socialtjänst samt stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Enheten arbete, integration och bistånd, Farsta stadsdelsförvaltning
Barn och Ungdomsenheten, Spånga-Tensta stadsdelsförvaltning

Skola

Rågsveds grundskola, utbildningsförvaltningen

Hedersomnämning i Kvalitetsutmärkelsen
Ett hedersomnämning premierar ett särskilt gott exempel och 2022 delades det ut i fyra klasser.

Socialtjänst samt stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Enheten för förebyggande och behandling, Hässelby-Vällingby stadsdelsförvaltning

Förskola

Bagarmossens förskolor, Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Skola

Matteusskolan, utbildningsförvaltningen

Andra verksamheter

Enheten för digitalt verksamhetsstöd, socialförvaltningen

Framsteget – Stockholms stads pris för nyskapande
Till Framsteget inkom 18 bidrag. Bland dessa utsågs två vinnare och ett särskilt omnämmanden.

Vinnare av Framsteget

Kockarna i Rinkeby-Kistas förskolor, Rinkeby-Kista stadsdelsförvaltning
Framtidens hus, Rinkeby-Kista stadsdelsförvaltning

Särskilt omnämning

Kliniskt träningscenter, Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsförvaltning.

Internationella relationer

Internationell samverkan bidrar till den egna utvecklingen och ger staden en stark röst samt en tydlig kontext för erfarenhetsutbyte, omvärldsbevakning och påverkansarbete.

Rysslands storskaliga invasion av Ukraina satte prägeln på 2022 där staden bland annat beslutade att ingå ett samarbetsavtal med Kyiv rörande återuppbyggnaden efter kriget.

Samarbete inom internationella organisationer och nätverk
Vid utgången av 2022 var staden medlem i 95 internationella organisationer och nätverk där medlemskapen bidrar till stadens långsiktiga ambitioner. Ett exempel är arbetet för att positionera Stockholm som världsledande i genomförandet av Parisavtalets målsättningar där staden är aktiv i flera internationella nätverk, exempelvis C40 Cities, Eurocities, POLIS och European Covenant of Mayors.

EU:s lagstiftning med påverkan på Stockholm

Stadens samordnade inspel till EU:s lagförslag inom områden av särskild betydelse för Stockholms utvecklingsmöjligheter ledde till flera påverkansinsatser. Bland annat med koppling till EU:s gröna giv och digitaliseringsområdet, exempelvis förordningen om restaurering av natur samt förordningen om artificiell intelligens.

EU-finansiering som stärker kvalitén i stadens verksamheter

Under 2022 fick staden sina första projekt beviljade under den nuvarande programperioden 2021-2027 och erhöll cirka 55 miljoner kronor i medfinansiering. Fokus under året har varit att stärka kapaciteten för att nå målsättningen om en ökad grad av extern finansiering.

Internationella besök och evenemang stärker bilden av Stockholm

Staden har tagit emot en ökad mängd internationella besök med fokus på europeiska besökare efter pandemin, bland annat genom att medverka i genomförandet av statsbesök till Sverige från Finland och Nederländerna.

Agenda 2030

Stockholms stad ska vara ledande i genomförandet av Agenda 2030. Genom att nämnder och bolagsstyrelser tar ansvar för lokala utmaningar inom social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet, bidrar staden till att förbättra förutsättningarna för en globalt hållbar utveckling. Enligt kommunfullmäktiges budget ska de globala målen i Agenda 2030 bidra till att utveckla hållbarhets-

arbetet och stimulera till synergier och samverkan över organisatoriska gränser. Kommunstyrelsen har även ett råd för Agenda 2030. Rådet stödjer, bevakar och ger råd i stadens arbete rörande de globala målen.

Stockholms stads hållbarhetsarbete har en etablerad struktur genom de målansvariga nämnderna och bolagen. De arbetssätt som har utvecklats har gynnat möjligheten att överbygga stuprör och på så sätt få en gemensam målbild av vad som behöver åstadkommas. *Hållbarhetsrapport 2021* har varit betydelsefull och arbetet med att förbättra resultaten på rapportens indikatorer har intensifierats under året.

Hållbarhetsarbetet bedrivs i stor utsträckning inom ordinarie processer. Exempel kan exploateringsnämndens och stadsbyggnadsnämndens gemensamma arbete med socialt värdeskapande analys (SVA) nämnas. Flera stadsdelsnämnder beskriver i samma anda arbetet med platssamverkan, en bred samverkan där de globala målen ger ytterligare perspektiv till arbetet.

En central strategi i genomförandet är att Agenda 2030 beaktas i framtagandet av styrdokument. Under året har Agenda 2030 beaktats exempelvis i framtagandet av *Stockholms stads program för idrott, motion och friluftsliv, Spontanidrottsytor – strategi för ett mer jämställt och jämlikt nyttjande* och *Framkomlighetsstrategin*.

Stadsledningskontoret har tagit fram ett förslag till sammanhållet program för stadens arbete med de mänskliga rättigheterna och överlämnat det för politisk beredning. Framtagandet av programmet har skett i dialog med målansvariga nämnder samt civilsamhället för att identifiera hur social hållbarhet och mänskliga rättigheter hänger ihop.

Exploateringsnämnden beskriver hur principen om att *Ingen ska lämnas utanför* kan tas omhand genom att använda kraften i stadsutvecklingen som ett verktyg för att förbättra livet för invånare i stadsdelar med socioekonomiska utmaningar. Stadsutvecklingen bidrar därigenom även till målet att Stockholms stad inte ska ha några särskilt utsatta eller utsatta områden samt till att minska bakgrundsorsaker till brott och otrygghet; som till exempel segregation, bristande integration samt ekonomisk och social utsatthet.

Inom det strategiska kommunikationsarbetet har ett flertal insatser genomförts under året i syfte att främja stadens arbete för miljö och klimat. Exempelvis arrangerade Stockholms stad en bredd av aktiviteter under FN-konferensen Stockholm+50. På stadens webbplats start.stockholm, finns sidan *Leva hållbart* som vänder sig till stockholmare med information och tips om hur alla kan bidra till en hållbar utveckling. Under året har sidan översatts till engelska. Biblioteken har också arbetat aktivt med att öka medvetenheten kring Agenda 2030. Med anledning av kriget i Ukraina har det varit mycket fokus på mål 16, fredliga och inkluderande samhällen.

Några strategiska utvecklingsområden som både är viktiga i sig och som bidrar till att stärka måluppfyllelsen avseende de globala målen i Agenda 2030 är jämställdhet, barns rättigheter och nationella minoriteters rättigheter.

Jämställdhet

Arbetet för ökad jämställdhet har bedrivits med utgångspunkt i *Program för ett jämställt Stockholm* och är väl etablerat i en majoritet av nämnderna. Flertalet nämnder beskriver ett arbete med jämställdhetsintegrering 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. Generellt skulle nämnderna kunna bli bättre på att beskriva och göra bedömningar av resultatet av jämställdhetsarbetet.

I februari var Stockholms stad värdstad för Sveriges största jämställdhetskonferens, Forum Jämställdhet. Att vara värdstad är ett uppmärksammande av arbetet för ökad jämställdhet i sig. Under konferensdagarna hade stadsledningskontoret, nämnder och bolagsstyrelser på olika sätt möjlighet att synliggöra stadens mål och arbetssätt.

Flertalet nämnder kopplar även samman jämställdhetsarbetet med arbetet för att nå de globala målen i Agenda 2030. För att staden ska öka takten i arbetet för en jämställd stad och för att jämställdhetsarbetet ska bidra till uppfyllandet av de globala målen i Agenda 2030 behöver staden arbeta med kön tillsammans med andra faktorer som påverkar människors möjligheter, exempelvis utbildningsnivå, hälsa, socioekonomisk bakgrund och ålder.

Barns rättigheter

Arbetet med barns rättigheter har bedrivits enligt *Program för barnets rättigheter och inflytande i Stockholms stad* och barnkonventionen. *Inom förskola, skola, socialtjänst och de öppna fritidsverksamheterna är barnrättsperspektivet väl etablerat inom flertalet stadsdelsnämnder. Många nämnder beskriver att de under året har arbetat med barnkonsekvensanalyser i utredningar och förändringar i verksamheter som berör barn. Rutiner för orosanmälningar finns i många nämnders verksamheter.*

Arbetsmarknadsnämnden beskriver hur deras arbete med sfi för föräldralediga är viktigt för barn, även om utbildningen riktar sig till föräldrar. När lektionerna integreras i öppna förskolans aktiviteter bygger det broar som stärker eleven/föräldern att komma till öppna förskolan med sitt barn också utanför och efter sfi-undervisningen.

Flera nämnder har provat metoder för att lyssna på barn och göra dem delaktiga genom undersökningar, intervjuer, dialoger och diskussioner. Kulturnämnden beskriver ett behov av att se över både insamling och hantering av barns synpunkter på biblioteken.

Nationella minoriteter

Arbetet med nationella minoriteters rättigheter har bedrivits i enlighet med *Stockholms stads riktlinjer för arbetet med nationella minoriteters rättigheter* och *Stockholms stads strategi för romsk inkludering*. Under året har processen för statsbidraget för uppbyggnaden av förvaltningsområde för finska, samiska och meänkieli omarbetats för en mer effektiv och förutsägbar hantering. Stadsledningskontoret har även gjort en översyn kring samrådsprocessen i syfte att stärka delaktighet och inflytande för de nationella minoriteterna.

Nämndernas beskrivningar av arbetet med nationella minoriteters rättigheter visar generellt på att året gett en ökad kunskap om både målgrupp och uppdrag.

Inom projektet *Minoritet i Stockholm* har Stadsmuseet genomfört en digital insamling av berättelser, en fotodokumentation och livsloppsintervjuer. Detta material har under året kompletterat museets samlingar. Projektet har kommunicerats utåt genom publika program och en utställning.

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

Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt och ändamålsenligt och en utvärdering av om den kommunala koncernens utveckling och arbete uppfyller kraven för en god ekonomisk hushållning ska göras årligen. Kommunfullmäktige har beslutat att stadens riktlinjer för god ekonomisk hushållning utgörs av kommunfullmäktiges mål, indikatorer samt ett flertal dokument i kommunfullmäktiges budget, bland andra *Regler för ekonomisk förvaltning* samt *Stockholms stads investeringsstrategi*. Stadens konjunkturärende utgör därutöver underlag för den långsiktiga planeringen.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre inriktningsmål som utgör ramen för stadens styrning och tolv verksamhetsområdesmål som konkretiserar inriktningsmålen för de olika verksamheterna. Måluppfyllelsen för året bedöms i stadens årsredovisning. Bedömningen av måluppfyllelse grundas på utfall för kommunfullmäktiges indikatorer och aktiviteter, huruvida nämnder och bolagsstyrelser uppfyllt sina egna mål och indikatorer samt i vilken utsträckning de genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner. I bedömningen av måluppfyllelse inkluderas även övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet.

Bedömning görs om respektive mål har uppfyllts helt, delvis eller ej. Målbedömningen ska ses om en bedömning av om staden är på rätt väg och i vilken grad det aktuella målet uppnåtts under året. Vid hel måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå åt rätt håll. Vid delvis måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå delvis åt rätt håll. Vid ej måluppfyllelse bedöms utvecklingen huvudsakligen gå åt fel håll. För utförligare information om målbedömningarna se avsnittet Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål, nedan.

Utifrån ovan har en bedömning av kommunfullmäktiges inriktningsmål och verksamhetsområdesmål gjorts. Uppföljningen visar att två inriktningsmål bedöms uppfyllas delvis och ett helt samt att stadens verksamheter behöver fortsätta anpassa och växla upp arbetet för en fortsatt positiv utveckling. Den samlade

bedömningen är att staden uppfyllt kraven för en god ekonomisk hushållning under 2022 utifrån nämnders och bolagsstyrelsers rapportering.

Målbedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål och tillhörande mål för verksamhetsområdet redovisas i tabellen nedan.

KF:s inriktningsmål/verksamhetsområdesmål	Kommunala koncernens måluppfyllelse
1 En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla	Delvis
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper 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	Ej
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. Staden uppfyller tre av sex finansiella mål 2022. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas under avsnittet Balanskravsresultat, nedan.

Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Stadens nettokostnader i ett långsiktigt perspektiv får inte vara större än skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Kortsiktigt kan finansnettot användas för att finansiera verksamhetens nettokostnader. År 2022 utgör verksamhetens

nettokostnader 97 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Inklusivt finansnettot utgör nettokostnaderna 94 procent. Målet är därmed uppfyllt såväl på kort sikt som på lång sikt. Skatteunderlagets positiva utveckling 2022 har påverkat måluppfyllelsen.

Soliditet

Soliditet mäter hur stor del av stadens tillgångar som är finansierade av eget kapital. En viktig faktor för måluppfyllelse är därmed nivån på skuldsättningen. Måttet räknas inklusive den pensionsskuld som ligger utanför balansräkningen i linje med blandmodellen. Målet är att soliditeten långsiktigt inte ska understiga 34 procent. Kortsiktigt kan värdet sjunka till 30 procent. Soliditeten 2022 uppgår till 36 procent och målet är därmed uppfyllt. Måttet har stabilt legat på 35 procent i flera år.

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. År 2022 uppgår kapitalkostnadernas andel av nettodriftkostnaderna till 8 procent och målet är därmed inte uppfyllt. Att målet inte uppnås beror på rättning avseende ett antal investeringsprojekt som aktiverats och för år 2022 genererat avskrivningskostnader främst hänförliga till tidigare år. Under den senaste femårsperioden har utfallet legat stabilt på 6 procent. Internräntan och ränta på mark var oförändrad.

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 100,4 procent av budget och målet är därmed inte uppfyllt. Att målet inte uppnås beror på den rättning som beskrivs i avsnittet ovan.

Prognossäkerheten

Prognossäkerheten visar förmågan att bedöma avvikelser och att vidta åtgärder för att hålla given budget. Prognossäkerheten mäts som avvikelsen mellan årets prognos vid tertialrapport 2 och utfall, med mål om avvikelse på +/- 1 procent. Utfallet 2022 avviker med -1,1 procent från uppsatt prognos och målet är därmed inte uppfyllt. Att målet inte uppnås beror på den rättning som beskrivs i tidigare avsnittet.

Måluppfyllelse 2018-2022

% - avrundat	2022	2021	2020	2019	2018
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	97	95	96	101	100
Soliditet inklusive pensionsskuld	36	35	35	35	35
Kapitalkostnadernas andel av nettodriftkostnaderna	8	6	6	6	6
Nämndernas utfall i procent av budget	100	98	98	100	99
Nämndernas utfall i procent av prognos i tertialrapport 2	1	2	2	0	1
Årets ekonomiska resultat enligt balanskravet (mnkr)	2 250	1 857	4 865	1 006	2 613

Årets resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatt och finansiella poster för koncernkoncernen uppgår till 5 147 mnkr (4 224 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 i koncernen Stockholms Stadshus AB. Årets resultat efter skatt och finansiella poster för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 2 527 mnkr (2 400 mnkr).

Den kommunala koncernens soliditet

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balansomslutningen och uppgår till 50 procent (49 procent) inkl. totala pensionsförpliktelser. En långsiktigt stabil soliditet krävs för att säkerställa betalningsförmågan på lång sikt och därmed en god finansiell handlingsberedskap för framtiden.

Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen

Årets resultat efter finansiella poster för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 2 668 mnkr (2 845 mnkr). I bokslutet för koncernen Stockholms Stadshus AB täcks förluster i vissa dotterbolag med motsvarande koncernbidrag på totalt 683 mnkr (692 mnkr). Utdelningen till staden 2022 uppgick till 1 100 mnkr.

Dispositioner inom koncernen Stockholms Stadshus AB framgår av tabellen nedan. Lämnat aktieägartillskott från staden framgår av not 9.

Kronor	Lämnade koncernbidrag	Erhållna koncernbidrag	Utdelning från Stadshus AB koncernen	Utdelning Stockholms Stad
Moderbolaget				
Stockholm Stadshus AB	613 000 000	613 000 000		1 440 000 000
Dotterbolagen				
AB Svenska Bostäder 1)			7 377 000	
AB Familjebostäder 1)			638 000	
AB Stockholmshem 1)			730 000	
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB				
Skolfastigheter i Stocholm AB				
Micasa Fastigheter i Stockholm AB				
S:t Erik Markutveckling AB	93 000 000			
Stocholm Globe Arena Fastigheter AB		101 000 000		
Stockholm Vatten och Avfall AB			3 016 011	
Stockholms Hamn AB		100 000 000		
AB Stokab	445 000 000			
Stockholm Stads Parkerings AB	145 000 000			
Kulturhuset Stadsteatern AB		395 000 000		
Stockholm Business Region AB				
S:t Erik Försäkrings AB				
S:t Erik Livförsäkring AB				
Mässfastigheter i Stockholm AB		87 000 000		
Summa	1 296 000 000	1 296 000 000	11 761 011	1 440 000 000

1) utdelningen är hänförlig till §3 Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag

Den kommunala koncernens interna mellanhavanden

Nedan tabell visar en sammanställning över interna mellanhavanden och vilka elimineringar som gjorts år 2022, med belopp i miljoner kronor.

Interna köp som har eliminerats	Intern försäljning som har eliminerats	Interna fordringar, exkl. koncernkontot som har eliminerats	Interna skulder, exkl. koncernkontot som har eliminerats
4 982,7	4 982,7	1 942,1	1 942,1

Årets resultat för staden

Årets resultat uppgår till 2 568 mnkr (2 115 mnkr). Staden har haft högre skatteintäkter än budget. Resultatet har belastats med ökade avsättningar för medfinansiering samt indexuppräknig på de åtaganden som staden har för medfinansiering av infrastruktur. Investeringsutgifter som omförts till drift har också belastat resultatet. Intäkter för realisationsvinster och försäljning av exploateringsfastigheter ingår med 1 928 mnkr. Totalt underskott från nämnderna uppgår till 253 mnkr, där facknämnderna redovisar ett underskott om 575 mnkr och stadsdelsnämnderna ett överskott om 322 mnkr. Exploateringskontoret står för ett underskott om 1 039 mnkr till följd av rättning avseende ett antal investeringsprojekt som genererat stora avskrivningskostnader främst hänförliga till tidigare år.

Engångsintäkterna från försäljningar har, i enlighet med stadens investeringsstrategi, använts till att finansiera stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning med motsvarande belopp. Stadens investeringar uppgår till 6 060 mnkr. Stadens investeringar har fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar samt försäljningar. Egenfinansieringsgraden uppgår till 137 procent (150 procent).

Mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat	2 568	2 115	4 953	2 728	3 176
Avgår reavinst/förluster	-1 928	-2 031	-2 696	-2 453	-2 552
Gjord avsättning	1 325	2 191	242	182	506
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	-1 100	-1 100	-1 325	-1 500	-1 700
Aktieägartillskott	1 000*	700	500		
Resultat exklusive reavinst, utdelning och engångskostnad	1 866	1 875	1 674	-1 034	-570

*Förlusttäckning till Stockholms hamn AB.

Budgetavräkning

En sammanställd budget för den kommunala koncernen upprättas inte.

Totalt redovisar stadsdelsnämnder och facknämnder underskott om 253 mnkr inklusive reglering mot resultatfonder, jämfört med överskott på 1 031 mnkr föregående år. Nämnderna har 2022 fört över 76 mnkr till resultatfonder att jämföra med den överföring som gjordes 2021 på 223 mnkr.

Personalkostnaderna för staden har ökat med 4,9 procent i förhållande till föregående år, en större ökning än 2021

(2,4 procent). Stor del av ökningen beror på rättelse av lönekostnader i investeringsprojekt. Det har lett till att lönekostnader kostnadsförs i större utsträckning vilket gjort att personalkostnader för innevarande år har ökat. Antalet årsarbetare har under året ökat med 559 personer. Samtidigt var pensionskostnader lägre än budgeterat och gav en positiv avvikelse om cirka 700 mnkr.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning avviker totalt 2 000 mnkr från budget. Den positiva avvikelsen beror främst på en högre skatteunderlagstillväxt än beräknat och en positiv slutavräkning.

Den kommunala koncernens investeringar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 16 643 mnkr (17 467 mnkr). Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 10 947 mnkr (13 326 mnkr). Bolagskoncernens bruttoinvesteringar består främst av nyproduktion av bostäder, skolor och infrastruktur som hamnar och anläggningar för va-verksamhet.

En närmare lägesredovisning för ett urval av de största projekten som är under genomförande ges i bilaga 8. Urvalet utgår ifrån redovisning från exploateringsnämnden och fastighetsnämnden för kommunfullmäktiges godkännande.

Under 2022 har elva slutredovisningar av projekt över 50 mnkr redovisats till exploateringsnämnden, fastighetsnämnden och trafiknämnden. Slutredovisningar av investeringsprojekt över 50 mnkr anmäls till kommunfullmäktige enligt bilaga 9.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter 2022 uppgår brutto till 6 060 mnkr (5 140 mnkr), en ökning i jämförelse med föregående år. Efter justering för investeringsinkomster om 173 mnkr (179 mnkr) uppgår investeringsutgifterna till 5 887 mnkr (4 962 mnkr), vilket är 1 083 mnkr lägre än budgeterat. I utfallet ingår rättningar kopplade till investeringsutgifter som inte ska ingå i anskaffningsvärdet (se not 1), vilka har minskat stadens totala investeringsutfall 591 mnkr. För mer information om stadens investeringar se avsnittet Investeringsredovisning nedan, under Ekonomisk och finansiell information.

Investeringar under en femårsperiod

	2022	2021	2020	2019	2018
Bruttoinvesteringar per år mdkr	6,1	5,1	7,3	7,4	7,3
Egenfinansieringsgrad (%)	137	150	109	77	85

Målsättningen i stadens investeringsstrategi är att egenfinansieringsgraden på lång sikt ska uppgå till 100 procent, medan den kan avvika enskilda år. Egenfinansieringsgraden 2022 var 137 procent. Beräknat på ett genomsnitt av de senaste fem åren ligger egenfinansieringsgraden på 112 procent.

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.

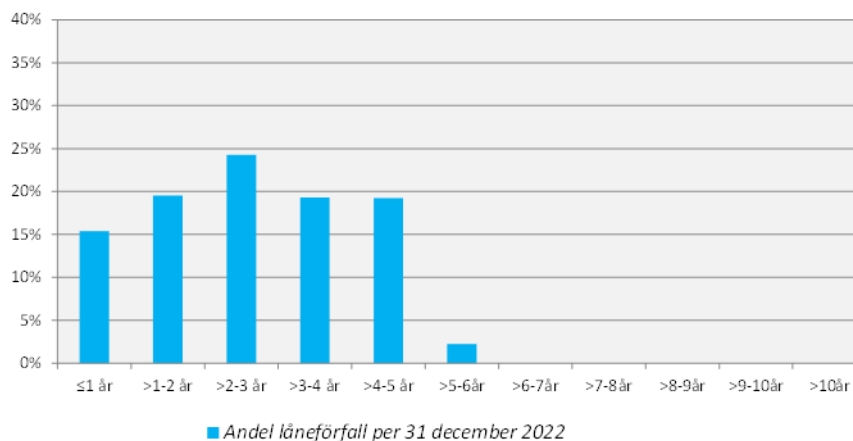
Internbanken upprättar prognoser över kommunkoncernens samlade kassaflöden med hjälp av inrapportering från bolag och nämnder samt inhämtning av information från interna och externa källor. Detta möjliggör en uppskattning av skuldutvecklingen och behovet av finansiering på kort och lång sikt. Prognoserna 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).

Utestående belopp och förfalloprofil för skuldportföljen anges i tabellen nedan.

Marknadsprogram (miljoner)	Rambelopp, lokal valuta	Nyttjat, lokal valuta	Nyttjat SEK
Kommuncertifikat (KC), SEK	12 000	0	0
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	4 668	48 738
Övrig lånefinansiering (miljoner)			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	16 200	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 15,4 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 66 850 mnkr (68 569 mnkr) och netto 65 829 mnkr (67 413 mnkr) per den 31 december 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 14 november 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.

Balanskravsresultat

I avsnittet redovisas upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar i enlighet med kommunallagens krav.

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 får undantas eftersom exploateringsanläggningar räknas som omsättningstillgångar.

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 stadens resultatmål. Intäkter från försäljning av exploateringsfastigheter räknas med i balanskravsutredningen och ingår med 1 694 mnkr i årets resultat 2022. 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 2 250 mnkr (1 858 mnkr).

Mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat	2 568	2 115	4 953	2 728	3 176
Avgår realisationsvinster	-318	-257	-89	-1 722	-563
Årets balanskravsresultat	2 250	1 858	4 865	1 006	2 613

Väsentliga personalförhållanden

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

Sjukfrånvaron på en stabil nivå

Staden använder två metoder för att mäta sjukfrånvaro. Dels mäts sjukfrånvaron enligt det lagstadgade kravet, dels enligt stadens indikator för sjukfrånvaro. Mätmetoderna har olika kvaliteter.

Sjukfrånvaron enligt de lagstadgade kraven ger en god ögonblicksbild av nivån på sjukfrånvaron och jämförbarhet med andra kommuner och regioner. 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 egen mätmetod.

Den lagstadgade redovisningen av sjukfrånvaron utgår från en delvis annan beräkningsgrund än stadens mätmetod. 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.

Den totala sjukfrånvaron i förvaltningarna, mätt enligt lagens krav är oförändrad 2022 jämfört med 2021 och ligger kvar på 7,9 procent. Andelen av den totala sjukfrånvaron som varat 60 dagar eller mer var 39,3 procent. Motsvarande andel för 2021 var 40,9 procent.

Sjukfrånvaro i förvaltningarna enligt lagstadgat krav 2022-01-01 – 2022-12-31

	Totalt	Kvinnor	Män	Åldersgrupper		
				-29	30-49	50-
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid	7,9	8,7	5,8	6,7	7,4	8,8
Andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar och mer	39,3					

Den totala sjukfrånvaron i förvaltningarna mätt enligt stadens indikator har minskat till 6,9 procent 2022 i jämförelse med 2021 (7,1 procent). Stadens bolag har en lägre sjukfrånvaro än stadens förvaltningar. Då bolagen räknas in i den totala sjukfrånvaron mätt enligt stadens indikator uppgår sjukfrånvaron till 6,8 procent vilket är en minskning jämfört med 2021 (6,9 procent).

För mer information om stadens sjukfrånvaro och arbete inom arbetsmiljö och hälsa se avsnittet Långt och hållbart arbetsliv nedan, under Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål.

Sjukfrånvaro i förvaltningarna enligt stadens indikator 2022-01-01 - 2022-12-31

Sjukfrånvaro i procent av avtalad arbetstid	Totalt	Kvinnor	Män
Korttidsfrånvaro, dag 1–14	3,0	3,1	2,7
Långtidsfrånvaro, dag 15-	3,9	4,5	2,3
Totalt	6,9	7,5	5,0

Medarbetarna i siffror

I december 2022 var totalt 46 053 personer anställda i Stockholms stad. Av dessa var 42 571 anställda i stadens förvaltningar och 3 482 var anställda i stadens bolag. Tre av fyra anställda var kvinnor

I tabellen nedan redovisas antal anställda (månadsavlönade) fördelade på verksamhetsområden

	2022		2022	2021	
Verksamhetsområde	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	Förändring mellan åren
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 465	583	2 048	2 073	-25
Individ- och familjeomsorg	3 131	926	4 057	4 020	37
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	772	558	1 330	1 308	22
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	9 303	1 903	11 206	11 337	-131
Utbildning	9 460	3 985	13 445	13 208	237
Äldreomsorg	4 440	1 193	5 633	5 344	289
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 725	613	2 338	2 302	36
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 113	869	1 982	1 806	176
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	211	173	384	363	21
Övrig verksamhet, särskilda insatser	98	50	148	106	42
koncernen Stockholms Stadshus AB	1 632	1 850	3 482	3 381	101
Totalt	33 350	12 703	46 053	45 248	805
Årsarbetare	32 359	12 319	44 678	44 018	660

Förklaring: Utöver den månadsavlönade personalen har timavlönad personal arbetat motsvarande 3 168 årsarbeten. Den timavlönade personalens arbete har minskat med 9,3 procent jämfört med 2021. Uppgiften avser endast förvaltningarna, ej bolagen.

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.

Ekonomiska utmaningar

Under 2023 och 2024 väntas ett utmanande ekonomiskt läge för de flesta kommuner och regioner till följd av den höga inflationen, stigande räntor och negativa konjunkturutsikter. Riksbanken höjde i februari styrräntan med 0,5 procentenheter till 3,0 procent. Nivån är nu den högsta i Sverige på 15 år och ytterligare höjningar är att vänta. Räntehöjningarna påverka stadens ekonomi på kort och på lång sikt. På kort sikt genom högre lånekostnader för till exempel bostadsbolagen och på lång sikt genom att planerade investeringar

skjuts upp. Uppräkningen till följd av inflationen gör dessutom att pensionskostnaderna ökar kraftigt. Den generella inflationen väntas slå igenom med större kraft under 2023 när olika kontrakt ska förnyas för till exempel snöröjning, städning och varor och tjänster som kommunen köper. De ökade energikostnaderna ger också en direkt påverkan på kommunernas ekonomi. Vilken påverkan prisökningarna får för den sammanlagda kostnadsutveckling beror på hur avtalen har tecknats och när de löper ut.

Kompetensförsörjningen den största utmaningen

Kompetensförsörjning blir en allt större utmaning för Stockholms stad när befolkningsstrukturen förändras och personer över 80 år ökar med drygt 50 procent fram till år 2030 samtidigt som personer i arbetsför ålder (20-64 år) endast ökar med cirka 7 procent.

Under kommande år kommer den förväntade sysselsättningsökningen inte att räcka till för att täcka de ökade personalbehoven som finns i offentlig sektor, i näringslivet och i staten. För Stockholms stad är behovet särskilt fokuserat till äldreomsorgen och till förskola och skola. Det finns också stora matchningsproblem på arbetsmarknaden i Stockholm där den lediga arbetskraftens kompetens inte motsvarar den som de lediga jobben kräver. Långtidsarbetslösheten är hög samtidigt bristen på arbetskraft är stor. Fortsatta satsningar för att få personer långt från arbetsmarknaden i jobb är prioriterat. En fullföljd gymnasieutbildning är den enskilt viktigaste faktorn för att varaktigt etablera sig på arbetsmarknaden.

Fortsatt tryck från demografin

Trots en långsammare befolkningsökning under de senaste åren kvarstår den långsiktiga trenden där de demografiska behoven ökar snabbare än sysselsättningen. Stockholms stad står liksom hela Sverige inför en förändrad åldersstruktur med en minskad andel yrkesverksamma samtidigt som andelen äldre och yngre ökar. Den fortsatta befolkningstillväxten och de demografiska förändringarna medför ökade behov av såväl tjänster inom stadens verksamheter som investeringar i till exempel bostäder, skolbyggnader, idrottsanläggningar och äldreboenden. Den höga investeringstakten medför att kostnaderna för avskrivningar fortsätter att öka.

Digitaliseringen behöver stärkas

För att klara både en ökad efterfrågan på vård och omsorg och kompetensutmaningarna behöver välfärden ställa om med hjälp av digitalisering och modern teknik. Staden behöver utveckla

arbetssätt och i högre grad använda tekniska lösningar som ger invånarna möjlighet att själva göra delar av de tjänster som annars kräver personella resurser. Stadens strategi för en äldrevänlig stad pekar också på behovet av insatser som gör det möjligt för stockholmarna att fortsätta vara aktiva, trygga och delaktiga högt upp i ålder.

Klimatförändringarna behöver mötas

Världen befinner sig i ett klimatnödläge. Stockholms stad bedriver idag ett ambitiöst arbete för att minska klimatpåverkan och utsläppen av växthusgaser. Stadens nuvarande miljöprogram gäller för perioden 2020-2023 och arbetet för att ta fram ett nytt program har redan påbörjats utifrån de nya mål som formulerats i kommunfullmäktiges budget för år 2023. Ambitioner-na har höjts och Stockholms stad ska vara klimatpositiv senast år 2030. Detta ska ske genom både utsläppsminskande åtgärder och koldioxidlagring. Vidare är målsättningen att stockholmarnas konsumtionsutsläpp ska halveras till år 2030 och att staden inom sin rådighet ska arbeta för att minska biltrafiken med 30 procent till 2030 i jämförelse med 2017 (i samverkan med statliga, regionala och privata aktörer). Detta kommer att kräva en stor omställning, samarbete och en acceptans hos stockholmarna.

Tryggheten ska fortsätta att stärkas

Den grova våldsbrottsligheten och gängkriminaliteten i Stockholm och i hela Sverige är ett samhällsproblem som kräver samlade insatser från hela samhället. Stockholmarnas trygghet är ständigt i fokus och nämnder och bolagsstyrelser har vidtagit ett flertal åtgärder för att intensifiera arbetet. Samverkan med externa aktörer är ett prioriterat område och för att nå resultat behövs en fortsatt nära samverkan med såväl polis som företagare och föreningsliv. Stockholms stad arbetar främst med förebyggande åtgärder men också uppsökande för att fånga upp personer med riskbeteenden. Skolan, fritidsverksamheterna och socialtjänsten har alla viktiga uppgifter i vardag och i kris. Stockholm driver också ett antal verksamheter för den som vill hoppa av en kriminell livsstil eller lämna våldsbejakande extremistiska miljöer.

Årsbokslut

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

Årsredovisningen 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 främst 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 årsredovisningen för Stockholms Stadshus AB som kan beställas via www.stadshusab.se.

I stadens bokslut 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, omfattar hela den kommunala koncernen Stockholms stad. Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en helhetsbild av hela den kommunala koncernens ekonomi och åtaganden.

Beloppen i tabellerna är avrundade och summerar därför inte exakt och interna poster är eliminerade. Förklarande noter finns under avsnittet Noter, nedan.

Resultaträkning

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

Mnkr	Not	Staden		Den kommunala koncernen	
		2022	2021	2022	2021
Verksamhetens intäkter	3	14 871,7	14 971,2	32 712,4	29 784,9
<i>-varav jämförelsestörande intäkter</i>	5	<i>2 024,9</i>	<i>2 363,3</i>	<i>5 528,8</i>	<i>4 030,5</i>
Verksamhetens kostnader	4	-63 083,7	-60 803,1	-71 938,6	-68 504,2
<i>-varav jämförelsestörande kostnader</i>	5	<i>-2 371,3</i>	<i>-2 112,4</i>	<i>-3 398,3</i>	<i>-2 146,8</i>
Avskrivningar	6	-2 961,2	-2 095,8	-7 878,8	-6 810,8
Verksamhetens nettokostnader		-51 173,2	-47 927,7	-47 105,1	-45 530,0
Skatteintäkter	7	57 006,7	53 261,2	57 006,7	53 261,2
Generella statsbidrag och utjämning	8	-4 035,9	-2 716,9	-4 035,9	-2 716,9
Resultat från andelar i intresseföretag	9			469,9	242,5
Verksamhetens resultat		1 797,5	2 616,6	6 335,6	5 256,8
Finansiella intäkter	10	1 964,8	1 099,5	271,8	544,7
Finansiella kostnader	11	-1 194,0	-1 601,4	-1 460,6	-1 577,9
Resultat efter finansiella poster		2 568,3	2 114,8	5 146,8	4 223,6
Extraordinära poster					
Årets resultat		2 568,3	2 114,8	5 146,8	4 223,6

Balansräkning

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

mnkr	Not	Staden		Den kommunala koncernen	
		2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	12			166,3	191,1
Summa immateriella anläggningstillgångar				166,3	191,1
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	67 612,5	63 652,4	171 617,0	167 586,6
Maskiner och inventarier	14	983,6	931,2	15 235,0	14 553,0
Pågående ny-, till- och ombyggnader	15	24 527,6	26 210,3	47 606,6	48 074,7
Summa materiella anläggningstillgångar		93 123,7	90 793,9	234 458,6	230 214,3
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	16	4 555,4	4 529,2	1 100,7	3 584,3
Kapitalandel intresseföretag	17			5 795,8	5 751,2
Långfristiga fordringar	18	373,7	14,5	415,7	59,4
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 929,1	4 543,7	7 312,2	9 395,0
Summa anläggningstillgångar		98 052,8	95 337,5	241 937,1	239 800,3
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	19	1 647,7	1 593,4	1 647,7	1 593,4
Varulager och pågående arbete	20	3,6	4,2	50,9	43,6
Kortfristiga fordringar	21	93 632,1	92 510,7	8 535,5	7 102,8
Kortfristiga placeringar	22	3,4	7,5	162,1	56,5
Kassa och bank	23	663,6	1 151,2	809,7	264,5
Summa omsättningstillgångar		95 950,3	95 267,0	11 205,9	9 060,7
SUMMA TILLGÅNGAR		194 003,1	190 604,5	253 143,1	248 861,0

mnkr	Not	Staden		Den kommunala koncernen	
		2022	2021	2022	2021
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital	24				
Årets resultat enl. resultaträkning		2 568,3	2 114,8	5 146,8	4 223,6
Övrigt eget kapital		82 892,2	80 777,4	137 248,3	133 010,6
Summa eget kapital		85 460,5	82 892,2	142 395,1	137 234,3
Avsättningar					
Pensioner och liknande förpliktelser	25	9 571,8	9 058,5	9 842,6	11 318,7
Uppskjuten skatteskuld				1 398,3	1 651,2
Övriga avsättningar	26	13 433,3	12 540,3	13 456,1	12 614,4
Summa avsättningar		23 005,0	21 598,8	24 697,0	25 584,3
Långfristiga skulder					
Obligationslån	27	40 274,1	42 808,0	40 274,1	42 808,0
Reverslån	28	16 710,7	9 961,7	16 710,7	9 961,7
Övriga långfristiga skulder	29	660,5	750,3	1 334,5	1 272,9
Summa långfristiga skulder		57 645,3	53 519,9	58 319,3	54 042,6
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga skulder	30	17 953,8	16 356,3	17 769,4	15 726,1
Kortfristiga lån	31	9 938,5	16 237,4	9 962,3	16 273,8
Summa kortfristiga skulder		27 892,2	32 593,6	27 731,7	31 999,9
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		194 003,1	190 604,5	253 143,1	248 861,0

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	Not	Staden		Den kommunala koncernen	
		2022	2021	2022	2021
mnkr					
Ansvars- och borgenförbindelser	32	910,0	784,0	899,8	807,3**
Pensionskund ansvarsförbindelse	33	15 339,3	15 897,1	15 339,3	15 897,1**
** 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	Not	2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		2 568,3	2 114,8	5 146,8	4 223,6
Justering för ej likviditetspåverkande poster	34	5 043,0	5 365,5	10 436,2	9 741,9
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	35	-19,1	-139,9	-19,1	-139,9
Återläggning reavinster/reaofrluster	36	-1 927,6	-2 030,7	-4 885,4	-3 624,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		5 664,6	5 309,6	10 678,5	10 200,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-1 117,0	-4 629,6	-3 414,0	-1 178,5
Ökning/minskning förråd och varulager		0,6	0,1	-7,3	-1,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-4 701,4	6 391,7	-2 486,6	5 838,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-153,2	7 071,9	4 770,6	14 859,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar				-5,9	-3,5
Försäljning av dotterföretag				260,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-6 045,0	-5 042,3	-16 643,3	-16 888,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2 616,2	2 420,5	8 890,5	5 096,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-27,1	-53,8	-590,5	-173,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,9	1,9	405,3	0,0
Övrig förändring anläggningstillgångar		0,0	-0,3	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 454,9	-2 674,1	-7 683,9	-11 968,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		14 287,7	14 371,0	14 287,7	14 371,0
Amortering av långfristiga skulder		-16 235,3	-8 513,0	-16 235,3	-8 513,0
Ökning/minskning av långfristiga skulder		5 840,5	-7 716,8	6 178,6	-7 877,6
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0,8	0,8	0,8	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		3 893,7	-1 858,0	4 231,8	-2 018,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		-773,3	-965,8	-773,3	-965,8
Årets kassaflöde		-487,7	1 573,9	545,2	-93,1
Likvida medel vid årets början		1 151,2	-422,7	264,5	357,6
Likvida medel vid årets slut		663,6	1 151,2	809,7	264,5

Noter

I avsnittet redovisas noter till årsbokslutets balans- och resultaträkning och kassaflödesanalys.

Följande noter redovisas;

Not 1 Redovisningsprinciper

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Not 3-11 Noter till resultaträkningen

Not 12-31 Noter till balansräkningen

Not 32-33 Noter ansvars- och borgensförbindelser

Not 34-36 Noter till kassaflödesanalysen

Not 37-41 Noter övriga tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Lag om kommunal bokföring och redovisning

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Lag (SFS 2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer.

Den kommunala koncernen och sammanställda räkenskaper

Huvuddelen av stadens bolag finns samlade i koncernen Stockholms Stadshus AB som är helägd av staden. Bokslutet för koncernen Stockholms Stadshus AB används som underlag för konsolidering av den sammanställda redovisningen. Alla interna mellanhavanden samt interna vinster och förluster av väsentlig betydelse elimineras.

De sammanställda räkenskaperna har upprättats enligt RKR R16 Sammanställda räkenskaper. Stadens nämnder har proportionellt konsoliderats med stadens direkt och indirekt hel- och samägda företag där staden minst har ett betydande inflytande. Enligt LKBR ska årsredovisningen även omfatta sådan verksamhet som bedrivs av andra juridiska personer inom den kommunala koncernen och sammanställda räkenskaper ska upprättas. Syftet är att ge en samlad bild av stadens nämnder, aktiebolag och kommunalförbunds verksamhet och ekonomiska ställning.

Skillnad i redovisningsprinciper mellan bolagen och staden kan förekomma på grund av att olika lagstiftning och rekommendationer tillämpas för staden respektive bolagen. I de sammanställda räkenskaperna har effekter av väsentlig betydelse beroende på skillnader mellan redovisningsprinciper för bolag och staden justerats utifrån kommunala redovisningsprinciper.

Under 2022 har dotterbolaget S:t Erik Livförsäkring AB avyttrats 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. Försäljningen av bolaget medför en minskning av pensionsavsättningar i den kommunala koncernens balansräkning om 1 990 mnkr.

Den sammanställda redovisningen har i huvudsak upprättats enligt klyvningsmetoden, det vill säga endast den ägda andelen ska klyvas in. Stockholm Exergi Holding AB konsolideras med kapitalandelsmetoden. Avsteget mot att använda proportionell konsolideringsmetod gällande Stockholm Exergi Holding AB görs då det bedöms ge en mer rättvisande bild av innehavet eftersom staden inte har det bestämmande inflytandet. Stockholm Exergi Holding AB bedriver verksamhet på affärsmässiga grunder och vid klyvning hade räkenskapernas olika poster dominerats av delen från bolaget.

För att se de kommunala koncernföretagen och dess andelar se not 40.

Värderings- och omräkningsprinciper

Interna poster elimineras för att redovisa en korrekt ekonomisk ställning och omslutning. Det innebär att stadsinterna poster mellan förvaltningar och bolag tas bort, så att uppgifter om intäkter, kostnader, fordringar och skulder endast innehåller för staden externa poster.

För poster i balansräkningen som avser utländsk valuta har dessa omräknats till svenska kronor enligt balansdagens kurs.

Balansdagens kurs har hämtats på Riksbankens webbplats och utgör ett medelvärde av olika bankers köp- och säljkurser.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod som överstiger tre år samt ett anskaffningsvärde

exklusive mervärdesskatt som uppgår till minst ett prisbasbelopp klassificeras som anläggningstillgång. Detta gäller för materiella och immateriella anläggningstillgångar samt för finansiella leasingavtal i den mån de skulle förekomma. För investeringar i annans fastighet gäller, om fastigheten tillhör de kommunala bolagen Skolfastigheter i Stockholm AB och Micasa Fastigheter i Stockholm AB, att investeringsutgiften ska uppgå till minst 0,5 mnkr för att räknas som investering. Beslut om detta undantag är fattat i kommunfullmäktige den 3 november 2008 och ska omfatta mindre projekt och byggåtgärder vilka i regel bedöms vara driftkostnader. Undantaget bedöms beloppsmässigt vara försumbart och därmed inte påverka räkenskaperna i någon väsentlig omfattning.

Anläggningstillgångar har redovisats till anskaffningsvärdet. Lånekostnaderna belastar den period de hänför sig till och inräknas inte i tillgångars anskaffningsvärden. En anläggning aktiveras i normalfallet och börjar skrivas av när den tas i bruk. Om inte samtliga utgifter flutit in eller kunnat uppskattas med rimlig säkerhet får aktiveringstidpunkten skjutas upp högst sex månader.

Stockholms stad redovisar i bokslut 2022 inga immateriella tillgångar, då inga tillgångar bedöms uppfylla kraven på en immateriell tillgång.

Immateriella anläggningstillgångar förekommer i bolagskoncernen.

Rättelse av fel i hantering materiella anläggningstillgångar

Under år 2021 konstaterades att Stockholms stads investeringsredovisning inte fullt ut följt RKR R4, Materiella anläggningstillgångar. Under 2022 har implementering av redovisningsprinciperna fortsatt och slutförts. Avvikelse har avsett framförallt rivning, sanering samt administrativt påslag på egen tid. För år 2022 sker nu tillämpning och staden har genomfört rättelse över resultaträkningen och detta ger en negativ effekt på årets resultat. Rättelsen ger ökade kostnader och minskade investeringsutgifter om totalt 591 mnkr, varav 305 mnkr avser utgifter hänförliga till år 2022. Resterande rättelse av upparbetade investeringsutgifter omfattar utgifter under en längre period (2015-2021), varför belopp per period inte bedöms vara väsentligt i förhållande till stadens totala omsättning. Merparten av dessa utgifter avser administrativt påslag av egen tid, samt till viss del rivning och sanering. Se nedan sammanställning per år.

**Rättelse investeringsutgift som
kostnadsförs**

År	Kostnad (mnkr)
2015	21
2016	25
2017	29
2018	35
2019	48
2020	56
2021	71
2022	305
Total	591

Under året har det identifierats ett större samt några mindre investeringsprojekt där delar av anläggningen tagits i bruk. Anläggningstillgångarna har nu aktiverats och genererat stora avskrivningskostnader om 864 mnkr varav 221 mnkr avser kostnader för år 2022 och resterande är hänförliga till perioden 2014-2021. Staden har genomfört rättelse över resultaträkningen 2022, det vill säga i den period då felet upptäcktes. Rättelsen omfattar utgifter som uppkommit under en längre period och belopp per period bedöms inte vara väsentligt i förhållande till stadens totala omsättning eller nyckeltal. Vidare bedöms en retroaktiv rättning ge mindre transparens. Se nedan sammanställning för avskrivningskostnad per år.

Avskrivningskostnader pga rättelse

År	Avskrivningar (mnkr)
2014	6
2015	71
2016	73
2017	76
2018	85
2019	101
2020	111
2021	121
2022	221
Totalt	864

Avskrivningar

Avskrivning enligt plan är den fördelade totalutgiften för en anläggningstillgångs delar. Kostnaden fördelas över det antal år som tillgången används i verksamheten. Avskrivning görs inte på tillgångar med ett bestående värde, som mark och konst.

Staden använder linjär avskrivning, ett lika stort belopp skrivs av varje månad under nyttjandeperioden. Komponentavskrivning tillämpas. Komponentindelning görs vid kalkylering och aktivering och görs utifrån naturliga komponenter där utbytestid/underhållstid är avgörande för vad som ska räknas som naturligt. Vid utbyte av komponenter förutsätts i normalfallet den tidigare komponenten vara slutavskriven och ingen utrangering görs. Görs utbytet av komponent efter ett tidsintervall, som väsentligt avviker från nyttjandetiden ska utrangering göras. En gång per år utrangeras nollställda, ersatta komponenter. Som utgångspunkt för bedömning av nyttjandetider har staden hämtat vägledning från RKR:s idéskrift *Avskrivningar*.

AVSKRIVNINGSTIDER		
Anläggningstillgång	Antal komponenter	Avskrivningstid
Idrottsanläggningar	3	5,10,50 år
Verksamhetsfastigheter	22	3,5,10,15,20,25,30,40,50,100 år
Publika fastigheter (gator, vägar, torg, parker m.m.)	17	5,10,15,25,30,40,50,70 år
Maskiner och inventarier*	tillämpas ej	3, 5, 10 eller 20 år
Immateriella tillgångar	tillämpas ej	3-5 år

* I bolagskoncernen förekommer avskrivningstider på över 30 år.

Nedskrivning av tillgångar

Nedskrivning av tillgångar görs i enlighet med rekommendationen RKR R6. Staden tillämpar gränsen att en anläggnings värde ska uppgå till minst 1 mnkr för att en prövning av nedskrivningsbehov ska göras. Nedskrivning görs när bokfört värde överstiger återvinningsvärdet med minst 0,5 mnkr och förändringen bedöms som varaktig, där varaktig definieras som minst fem år.

Försäljning och inköp av anläggningstillgångar

Vid försäljning och köp av anläggningstillgångar gäller, som huvudregel, att transaktionen bokförs vid dagen för tillträde.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar har redovisats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde på balansdagen.

Tillgångar som inte innehas för stadigvarande bruk, utan förbrukas i samband med framställning av produkter eller tjänster eller på annat sätt används i rörelsen. Fakturerade fordringar anses som osäkra när betalningstiden enligt inkassokravet löpt ut. Fordran ska därmed bokföras som en befarad kundförlust efter 33 dagar. En bokföringsmässig nedskrivning sker vid bokslutet närmast ett år efter förfalldatum och allra senast två år efter förfalldatum.

Exploateringsfastigheter, som avses att avyttras redovisas som omsättningstillgångar och inbegriper pågående ny- till- och ombyggnader, som inte är aktiverade. Den del av dessa upparbetade anläggningar, som avses säljas, bokförs som omsättningstillgång vid bokslutstillfället. Vid försäljningar bruttoredovisas bokfört värde som kostnad och försäljningsköpeskillingen som intäkt. Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Leasing

I enlighet med RKR R5 Leasing redovisar staden kommande kostnader för leasingavtal. Finansiell leasing redovisas i balansräkningen om villkoren är uppfyllda och för staden gäller detta i princip endast leasade bilar. Operationell leasing redovisas som tilläggsupplysning om beloppsgränserna för den totala utgiften överstiger 0,5 mnkr och den årliga kostnaden överstiger 0,2 mnkr. Enligt rekommendationen ska redovisning ske om leasingtiden överstiger tre år.

Under löpande år redovisas finansiella leasingbilar direkt i resultatet. Vid bokslutstillfället görs en uppbokning av förändring av anläggningstillgång och aktuell lång- och kortfristig skuld. Hela kostnaden bokförs därmed som leasingavgift under löpande räkenskapsår. Balansräkningen kommer därmed bli rätt för staden totalt. I resultaträkningen kommer en mindre avvikelse finnas för avskrivningar och kostnadsränta som ersätts av leasingavgifter. För att få rimliga proportioner på arbetet avviker stadens hantering mot rekommendation. Det bokförda värdet uppgick på balansdagen till 40 mnkr för staden. Konstruktionen är motiverad av den ringa omfattningen av leasingbilar.

Under år 2022 har en genomlysning av hyresavtal skett för att säkerställa att staden följer RKR R5, Leasing. Staden bedömer även fortsatt att inhyrningsavtalen mot den egna kommunkoncernen är att betrakta som operationell leasing. Efter analys av befintliga externa hyresavtal bedöms de även fortsatt vara korrekt klassificerade som operationell leasing.

Skulder och avsättningar

Finansiella skulder delas in i kortfristiga respektive långfristiga skulder. Enligt RKR R7 Finansiella tillgångar och skulder, ska en skuld klassificeras som kortfristig när den förfaller till betalning inom tolv månader räknat från balansdagen eller förväntas bli betald inom det normala förloppet av kommunens

verksamhetscykel. Alla övriga skulder ska klassificeras som långfristiga.

Semesterlöneskuld, okompenserad övertid är skuldförda enligt ställning den 31 december 2022.

Leverantörsskulder i utländsk valuta är omräknade till kurs på balansdagen. För stadens del påverkar lagkravet om redovisning av belopp i utländsk valuta till balansdagens kurs endast dessa skulder då upplåning i andra valutor alltid valutasäkras.

Investeringsbidrag från offentlig aktör tas upp som förutbetalda intäkt och redovisas bland långfristiga skulder enligt RKR R2 Intäkter. Intäkten periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod för att matcha avskrivningarna. Gatukostnadsersättning, exploateringsbidrag och icke-offentliga investeringsbidrag redovisas inledningsvis som långfristig skuld. Ersättningen intäktsförs när investeringen är färdigställd.

Avsättningar

Avsättningar är legala förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst, men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Utöver avsättning för pensionskulden, gör staden avsättningar för effekter av stora omorganisationer, åtaganden inom det infrastrukturella området med mera. Vid avsättningar tillämpas direkt resultatförling.

Pensionsåtagande

Stadens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse enligt balandmodellen. Stadens personals individuellt intjänade pensionsrättigheter under året redovisas i balansräkningen som en upplupen kostnad. Åtaganden avseende latent efterlevandepension ingår i skuld och ansvarsförbindelse. Pensionskulden är korrigerad med bortförsäkrade åtaganden, vilket har liten omfattning.

Beräkningen av pensionskulden är gjord enligt Sveriges Kommuners och Regioners riktlinjer, RIPS (2021). *Grunden för beräkningarna är pensionsavtalet KAP-KL*. För anställda födda 1986 och senare gäller pensionsavtalet AKAP-KL, som är avgiftsbestämt och påverkar inte pensionsavsättningen i balansräkningen.

I detta stycke redovisas vilka förpliktelser som inte har beräknats enligt RIPS. Personer med särskild avtalspension som har slutat men inte erhåller pensionsutbetalningar är nuvärdesberäknade med en kalkylränta 1,5 procent, totalt 20 mnkr i avsättningen exklusive löneskatt. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske, totalt 174 mnkr i avsättning exklusive löneskatt och totalt 22 mnkr i ansvarsförbindelsen exklusive löneskatt. Avtal övertagna vid avslut är beräknat till en ränta på -1,5 procent, totalt 24 mnkr exklusive löneskatt och ingen ny intjäning sker till avtalen. Avvikelsen motiveras av det utgör en väldigt liten del av den totala pensionskulden samt i förhållande till stadens omsättning. Ekonomiska risken bedöms som liten.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

Medfinansiering av infrastruktur

Enligt LKBR kan bidrag till statlig infrastruktur, under förutsättning att de faller inom ramen för lagen om vissa kommunala befogenheter (2009:47), antingen redovisas som en kostnad i resultaträkningen i samband med att beslut fattas eller redovisas i balansräkningen i posten övriga avsättningar. Avsättningarna har värderats inklusive bedömd index. För mer information se not 26, övriga avsättningar, infrastrukturella bidrag.

Staden är medfinansierare i ett antal stora statliga/regionala infrastrukturprojekt för att kunna genomföra satsningar på väg- och spårtrafiken i Stockholm. En förutsättning är att medfinansiering sker med egna medel. Utbetalningar tas mot tidigare avsättningar och kostnadsförs inte.

Belopp värderas genom indexuppräknings till det belopp som på balansdagen förväntas betalas ut i enlighet med avtalet. I de fall index baseras på konsumentprisindex (KPI) har Konjunktursinstitutets prognos för KPI använts som bedöms som säkrast. Beloppen har diskonterats till nuvärde för betalningar senare än tre år framåt i tiden då tidsaspekten anses vara väsentlig.

Fordringar/skulder mot koncernbolagen

Staden handhar upplåning respektive utlåning åt de kommunala bolagen. Bolagen har konto i stadens koncernstruktur med några få undantag. Beroende på saldo redovisas fordran eller skuld

gentemot respektive bolag. Två bolag har sin skuld mot Stockholms Stadshus AB i stället för direkt mot staden.

Finansverksamhet och säkringsredovisning

Köp eller försäljning av finansiella tillgångar eller skulder redovisas per likviddagen. Finansiella omsättningstillgångar och kortfristiga skulder värderas till anskaffningsvärdet. Periodisering av över- och underkurser avseende obligationer och relaterade transaktioner sker med tillämpning av effektivräntemetoden. Övriga signifikanta transaktionsutgifter periodiseras linjärt.

Lån i svenska kronor kan upptas genom utgivande, emission, av skuldebrev med löptider upp till ett år i form av certifikat. Euro Commercial Paper (ECP) är certifikat som kan emitteras i olika valutor. Lån kan också upptas genom emission av Euro Medium Term Note (EMTN) i form av obligationer, med löptid över ett år. Dessa obligationer kan emitteras i flera olika valutor inklusive svenska kronor. Medium Term Note (MTN) kan användas för utgivande, emission, av obligationer med löptider som lägst ett år i svenska kronor.

Finansiella skulder som förfaller till betalning inom 12 månader och saknar överenskommen refinansiering räknas som kortfristig skuld. Kommunen innehar valuta- och räntederivat för att hantera valuta och ränterisker i upplåningen. Kommunen uppfyller kraven för säkringsredovisning varvid ingen marknadsvärdering sker av derivaten (eller skulden). Vid beräkning av räntekostnaden ingår derivaten.

Kommunen innehar valuta- och räntederivat för att hantera valuta och ränterisker i upplåningen. Derivaten är kopplade till enskilda lån och fullt ut matchade effektivitetsmässigt. Effektivitetsbedömningen sker efter ett antal kriterier kopplade till de kritiska villkoren nominella belopp, löptid och räntebas. Kommunen uppfyller därmed kraven för säkringsredovisning varvid ingen marknadsvärdering sker av derivaten.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Personalkostnader

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 41,05 procent som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader.

Internränta

Internräntorna används för att beräkna kostnaden för värdet av det kapital som förvaltas inom en verksamhet. Internräntan beräknas på det bokförda värdet, det vill säga anläggningens anskaffningsvärde med avdrag för gjorda avskrivningar.

Kommunfullmäktige fastställer stadens internränta i samband med budget. Staden eftersträvar en internränta som är långsiktigt stabil och som reflekterar kommunkoncernens genomsnittliga finansieringskostnad de kommande åren. Kommunfullmäktige fastställde stadens internränta för 2022 till 0,5 procent. Kalkylräntan för enskilda projekt var 5,0 procent för 2022. Räntan för markinnehav motsvarar avgäldsrentan för tomträtter, som uppgår till 3,0 procent.

Fördelning av gemensamma intäkter och kostnader

En stor del av interna intäkter och interna kostnader uppkommer genom att gemensamma kostnader fördelas mellan och inom kommunens nämnder. Det interna priset på varor och tjänster sätts främst enligt självkostnadsprincipen. Självkostnaden beräknas då inte bara på de direkta kostnader som är omedelbart förknippade med produktionen av varan eller tjänsten utan även på de indirekta kostnaderna. Det görs inga vinstpåslag vid kommunintern fakturering. Vid fördelning av gemensamma kostnader kan detta göras såväl som ett köp/sälj förfarande inom och mellan nämnderna och dels som fördelning utifrån i förväg fastställda schabloner. När köp/sälj tillämpas finns oftast ett avtal eller annan överenskommelse mellan parterna.

Exempel på gemensamma kostnader som fördelas genom interndebitering är hyreskostnader (fastighetsnämnden): Internhyran sätts till självkostnaden, med hänsyn till typ av fastighet som avses.

Exempel på gemensamma kostnader som fördelas via olika fördelningsnycklar:

- gemensamt it-stöd till nämnder och bolagsstyrelser
- stadens ekonomi- och andra verksamhetssystem
- fördelning av kostnader för kategoriledare avseende inköpskategorier

Lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag

Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag innehåller en möjlighet för staden att via en särskild efterutdelning finansiera projekt inom ramen för stadens bostadsförsörjningsansvar, inom

vilka åtgärder som främjar integration och social sammanhållning genomförs. Staden har under åren 2012-2014 erhållit efterutdelning om sammanlagt 3 020 mnkr för ändamålet. Utdelningen har öronmärkts för projekt i prioriterade områden i ytterstaden. Utdelningen har under året finansierat projekt för bostäder inom fokusområden Skärholmen och Järva. Under året har 22 mnkr förbrukats. Kvarvarande medel om 791 mnkr ska i huvudsak finansiera pågående bostadsprojekt Vårbergsvägen och Tenstaterassen.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster redovisas vinster och förluster samt poster av engångskaraktär, som inte tillhör den normala verksamheten. Hit räknas exploateringsinkomster och utgifter som bruttoredovisas enligt gällande regelverk, bokfört värde som kostnad och försäljningsinkomsten som intäkt. Årets intäktsföring av icke-offentliga investeringsbidrag redovisas också som jämförelsestörande post.

Enligt besluten i kommunfullmäktige från och med 2014 har en in-teckning gjorts av eget kapital till olika åtgärder som är att betrakta som framåtsyftande och av långsiktig varaktighet men inte går att klassificera som investeringar. Staden har valt att redovisa dessa 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.

En översyn av det genomgripande framåtsyftande projektet har gjorts, vilket presenteras nedan. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. År 2022 har disponerats 231 mnkr.

<i>Inteckning eget kapital för framåtsyftande projekt</i>	<i>Beslutad finansiering genom eget kapital</i>	<i>Utgift t o m 2021</i>	<i>Årets utgift totalt</i>	<i>Varav finansierat av nämndens driftbudget</i>	<i>Varav finansieras av eget kapital</i>	<i>Kvarstående medel exklusive nya beslut</i>
Planeringsverktyg GPS	85,0	-40,3	-14,0	-14,0	0	30,7
Nytt intranät	25,0	-2,5	-9,9	0	-9,9	12,6
Förvaltningsobjekt sociala system SIKT2, fas 2	300,0	0	0	0	0	300,0
Genomförande Smart Stad	555,0	0	-65,9	0	-65,9	489,1
Modernisering sociala system	290,0	-160,4	-11,0	0	-11,0	118,6
Schema och bemanning, Medvind	570,0	-460,3	-73,3	-33,6	-39,8	36,4
eDok	65,0	-35,0	-11,2	-11,2	0	18,8
	160,0	-81,3	-6,0	0	-6,0	72,6
Övriga satsningar						
Kompetensutvecklingssatsning	300,0	-123,7	-55,5	0	-55,5	120,8
Sociala investeringar	498,0	-204,3	-42,8	0	-42,8	250,9
Summa	2 848,0	-1 107,8	-289,6	-58,7	-230,9	1 450,5

Projekt eDok breddinförande bedrivs av kulturnämnden, stadsarkivet. Övriga it-satsningar med en beslutad finansiering bedrivs av kommunstyrelsen. Mer information om pågående projekt med en finansiering över 50 mnkr återfinns i kulturnämndens respektive kommunstyrelsens verksamhetsberättelser för år 2022, under rubriken verksamhetsprojekt.

Avsättningar

För avsättningar som avser utgifter som beräknats i dagens penningvärde och det förväntas ske en prisutveckling antas en årlig prisutveckling enligt konjunkturinstitutets prognos på konsumentprisindex. När prisutveckling till innevarande år är känd så justeras avsatt belopp om skillnaden är väsentlig. Belopp som ska betalas senare än tre år från innevarande år nuvärdesberäknas då tidsaspekten anses vara väsentlig. Diskontering till nuvärde har gjorts med stadens internränta som för kommande år är beslutade till 2,2 procent.

Not 3 - 11 noter till resultaträkningen

Not 3 Verksamhetens intäkter	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Försäljningsintäkter	2 081,2	1 974,7	7 724,2	6 709,4
Taxor , avgifter m m	2 946,2	2 848,9	3 071,6	2 929,6
Hyror och arrenden	4 465,5	4 220,2	12 970,7	12 475,3
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	3 140,6	3 354,4	3 207,4	3 430,4
EU-bidrag	54,6	59,5	54,7	59,5
Övriga bidrag	158,6	150,1	155,1	150,0
Jämförelsestörande intäkter (Not 5)	2 024,9	2 363,3	5 528,8	4 030,5
Summa verksamhetens intäkter	14 871,7	14 971,2	32 712,4	29 784,8
Not 4 Verksamhetens kostnader				
mnkr				
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-24 456,0	-23 303,4	-27 575,7	-25 976,0
Pensionskostnader	-2 723,9	-2 873,3	-2 723,9	-3 554,8
Lämnade bidrag	-2 544,6	-2 466,5	-2 186,9	-2 466,5
Köp av verksamhet	-20 695,9	-20 286,6	-20 482,2	-20 591,5
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-5 391,8	-5 065,7	-1 924,4	-1 852,0
Material och köpta tjänster	-4 889,4	-4 618,1	-13 492,1	-11 394,0
Bolagsskatt			-140,4	-445,4
Utrangeringar	-10,7	-77,0	-14,7	-77,0
Jämförelsestörande kostnader (Not 5)	-2 371,3	-2 112,4	-3 398,3	-2 146,8
Summa verksamhetens kostnader	-63 083,7	-60 803,1	-71 938,6	-68 504,2

Not 5 Jämförelsestörande poster	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnr				
Realisationsvinster vid försäljningar	318,4	257,3	3 822,2	1 924,5
Försäljning exploateringsfastigheter	1 694,4	2 106,0	1 694,4	2 106,0
Upplösning icke offentliga bidrag	12,2	0,0	12,2	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	2 024,9	2 363,3	5 528,8	4 030,5
Bokfört värde sålda exploateringsfastigheter	-84,5	-195,4	-84,5	-195,4
Realisationsresultat vid försäljningar	-0,7	-137,1	-1 027,7	-171,5
Aktieägartillskott i form av förlusttäckningsbidrag	-1 000,0	0,0	-1 000,0	0,0
Gjord avsättning till infrastruktur o begravningsverks	-1 055,3	-1 202,9	-1 055,3	-1 202,9
Ändrad livslängdsantagande i RIPS 2021	0,0	-371,5	0,0	-371,5
Kompetensutvecklingsåtgärder	-55,5	-42,7	-55,5	-42,7
IT kostnader	-132,5	-150,9	-132,5	-150,9
Sociala investeringar	-42,8	-11,9	-42,8	-11,9
Summa jämförelsestörande kostnader	-2 371,3	-2 112,4	-3 398,3	-2 146,8

Not 6 Avskrivningar och nedskrivningar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnr				
Avskrivningar hyresrätter immateriella tillgångar			-36,1	-41,5
Avskrivningar byggnader och tekniska anläggningar	-2 720,0	-1 844,7	-6 592,7	-5 639,8
Avskrivning maskiner och inventarier	-241,2	-251,2	-1 045,1	-1 054,8
Summa planenliga avskrivningar	-2 961,2	-2 095,8	-7 673,9	-6 736,2
Nedskrivningar	0,0	0,0	-358,4	-74,6
Återföring nedskrivningar	0,0	0,0	153,6	0,0
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-2 961,2	-2 095,8	-7 878,8	-6 810,8

Not 7 Skatteintäkter	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnr				
Preliminär kommunalskatt	55 344,6	51 790,9	55 344,6	51 790,9
Preliminär slutavräkning innevarande år	1 146,4	1 117,4	1 146,4	1 117,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	311,9	162,1	311,9	162,1
Begravningsavgifter	203,8	190,8	203,8	190,8
Summa skatteintäkter	57 006,7	53 261,2	57 006,7	53 261,2

Not 8 Generella statsbidrag och utjämning	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnr				
Regleringsbidrag	2 702,3	2 906,5	2 702,3	2 906,5
Kommunal fastighetsavgift	1 312,4	1 268,7	1 312,4	1 268,7
Övriga generella bidrag från staten*	219,1	376,2	219,1	376,2
<i>varav skolmiljarden</i>	<i>116,9</i>	<i>104,8</i>	<i>116,9</i>	<i>104,8</i>
<i>varav bidrag medverkan vid 2022 års val till riksdag</i>	<i>26,9</i>	<i>0,0</i>	<i>26,9</i>	<i>0,0</i>
<i>varav bidrag med anledning av kriget i Ukraina</i>	<i>17,2</i>	<i>0,0</i>	<i>17,2</i>	<i>0,0</i>
<i>varav bidrag utökad bemanning sjuksköterskor</i>				
<i>särskilda boenden</i>	<i>38,4</i>	<i>0,0</i>	<i>38,4</i>	<i>0,0</i>
<i>varav bidrag till stöd för ökade kostnader finansiering</i>	<i>19,7</i>	<i>0,0</i>	<i>19,7</i>	<i>0,0</i>
<i>varav bidrag stärka god vård och omsorg av äldre</i>	<i>0,0</i>	<i>271,4</i>	<i>0,0</i>	<i>271,4</i>
Summa generella statsbidrag och utjämning	4 233,8	4 551,5	4 233,8	4 551,5
Inkomstutjämningsavgift	-5 912,2	-4 979,0	-5 912,2	-4 979,0
Kostnadsutjämningsavgift	-753,8	-688,2	-753,8	-688,2
Avgift till LSS-utjämning	-1 603,7	-1 601,1	-1 603,7	-1 601,1
Summa avgifter i utjämningsystemet	-8 269,7	-7 268,4	-8 269,7	-7 268,4
Summa generella statsbidrag och utjämning	-4 035,9	-2 716,9	-4 035,9	-2 716,9

*För år 2022 har staden tilldelats 287 mnr i generella statsbidrag, varav 219 mnr intäktsförts. Resterande del av de generella statsbidragen redovisas med jämn fördelning under år 2023.

Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag mnkr	Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31
I kommunkoncernen ingår resultat från andelar i intresseföretaget enligt nedan:		
Stockholm Exergi Holding AB	469,9	242,5
Summa resultat från andelar i intresseföretag	469,9	242,5
Då Stockholm Exergi Holding AB representerar ett stort värde i kapitalandel presenteras bolagets resultaträkning i förkortad form nedan:		
Resultaträkning Stockholm Exergi Holding AB	2022-12-31	2021-12-31
Intäkter	8 135,8	7 381,2
Kostnader	-6 733,9	-6 578,2
Finansiella intäkter	1,7	1,1
Finansiella kostnader	-218,3	-158,8
Skatt	-237,3	-158,4
Minoritetsintresse i periodens resultat	0,0	0,0
Periodens resultat	948,0	486,9
Resultaträkningen ovan är upprättad enligt K3-regelverket medan den officiella rapport som bolaget presenterar upprättas enligt IFRS		

Not 10 Finansiella intäkter mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Utdelningar från koncernföretag	1 100,0	1 100,0	0,0	0,0
Avgår aktieägartillskott till Stockholms Stadshus AB	0,0	-700,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	8,8	7,7	48,7	366,5
Ränteintäkter	856,0	691,8	223,1	178,3
Summa finansiella intäkter	1 964,8	1 099,5	271,8	544,7

Not 11 Finansiella kostnader mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Räntor likvida medel och placeringar	-654,4	-417,7	-918,9	-390,9
Ränta del pensionsskuld förändring	-227,6	-147,9	-227,6	-147,9
Övriga finansiella kostnader	-42,0	-48,0	-44,0	-51,4
Indexreglering avsättningar	-270,0	-987,8	-270,0	-987,8
Summa finansiella kostnader	-1 194,0	-1 601,4	-1 460,6	-1 577,9

Genomsnittlig ränta				
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj med derivat (%)	0,73	0,45	0,73	0,45
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj utan derivat (%)	0,93	0,45	0,93	0,45
Genomsnittlig räntebindningstid				
Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj med derivat, år	1,77	1,62	1,77	1,62
Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj utan derivat, år	1,51	1,49	1,51	1,49
Räntekostnader för den externa skuldportföljen				
Räntekostnader för den externa skuldportföljen inklusive derivat*	624,4	400,4	624,4	400,4
Räntekostnader för den externa skuldportföljen exklusive derivat*	758,1	414,6	758,1	414,6

*Ränte kostnader redovisas inklusive netto av ränte-och valutaswappar, i enlighet med RKR R8. Se även not 37 Derivatinstrument.

Årets räntekostnad för den externa skuldportföljen är 624,4 mnkr inklusive derivat och 758,1 mnkr exklusive derivat.

Enligt Finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden (duration) för den externa skuldportföljen varken vara kortare än 1,25 år eller längre än 3,75 år.

Not 12 - 33 noter till balansräkningen

Not 12 Immateriella anläggningstillgångar	Staden		Den kommunala koncernen	
	Mnkr	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Ingående immateriella anläggningstillgångar			455,6	333,9
Investeringar			6,1	32,1
Försäljningar			0,0	-0,3
Utrangeringar			-6,0	89,8
Omklassificering			6,2	0,0
summa anskaffningsvärde immateriella anläggningstillgångar			461,9	455,6
Förskott immateriella tillgångar			1,6	2,5
Ingående avskrivningar			-261,5	-199,0
Avskrivningar			-36,1	-41,9
Inköp, avskrivningar			0	-13,0
Utrangeringar			6,0	-7,5
Omklassificering			-1,0	0,0
Summa avskrivningar immateriella anläggningstillgångar			-292,6	-261,5
Ingående nedskrivningar			-5,6	-1,4
Nedskrivningar			1,0	-4,2
Summa utgående nedskrivningar			-4,6	-5,6
Summa immateriella anläggningstillgångar			166,3	191,0

Avskrivningstider (linjär avskrivning) 5-15 år 5-15 år
 Genomsnittlig avskrivningstid (år) 8,0 10,9
 Avskrivningstiden är 5-15 år och bedöms utifrån uppskattad livslängd både för egenutvecklade och förvärvade tillgångar. Aktiverade poster avser utvecklingsprojekt inom IT. Kvarvarande restvärde på egenutvecklade uppgår till 103,1 och avskrivningstiden för dessa är 5-10 år. Det egenutvecklade system som skrivs av på 10 år avser övervakningssystem hos Stockholm Vatten, där bedömning gjorts att avskrivningstiden uppgår till 10 år, alla övriga egenutvecklade system skrivs av på 5 år. Kvarvarande restvärde för förvärvade uppgår till 63,2, avser ett fastighetssystem där bedömning gjorts att livslängden är 15 år. Kommunkoncernens bolag varierar i storlekt och omsättning, varför vad som ska anses vara väsentligt värde bedöms av respektive bolag.

Not 13 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen*	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde mark, byggnader och tekniska anläggningar	79 116,7	72 469,9	229 771,9	215 946,5
Korrigerig IB anskaffningsvärde		8,4		
Investeringar	0,0	0,0	4,4	2 270,9
Aktiveringar	7 302,8	7 053,2	15 240,1	15 323,1
Försäljningar	-655,8	-194,9	-6 254,0	-1 820,7
Utrangeringar	-15,6	-169,3	-227,5	-213,3
Omklassificering	0,4	-0,3	224,7	-1 692,8
Återföring till omsättningstillgångar/omklassificering	-11,2	-50,3	-11,2	-41,8
Summa utgående anskaffningsvärde	85 737,3	79 116,7	238 748,4	229 771,9
Ingående avskrivningar	-15 464,3	-13 711,4	-60 799,2	-56 526,1
Korrigerig IB avskrivningar		-8,4		
Avskrivningar	-2 720,0	-1 844,7	-6 607,6	-5 641,9
Anskaffade ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	-356,9
Försäljningar	54,0	1,8	2 232,8	614,0
Utrangeringar	5,5	98,2	161,8	123,8
Omklassificering	0,0	0,0	-90,0	987,9
Summa utgående avskrivningar	-18 124,9	-15 464,3	-65 102,2	-60 799,2
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	-1 386,0	-1 401,6

Nedskrivningar *	0,0	0,0	-1 300,6	-7,0
Försäljningar	0,0	0,0	629,6	13,9
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	153,6	15,6
Utrangeringar	0,0	0,0	1,0	0,4
Omklassificering	0,0	0,0	-126,9	-7,0
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-2 029,2	-1 386,0
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	67 612,5	63 652,4	171 617,0	167 586,7
Avskrivningstider (linjär avskrivning)	3-100 år	3-100 år	3-100 år	3-100 år
Genomsnittlig avskrivningstid (år)	41,3	42,9	40,2	40,7

*Nedskrivningar avser Stockholm Norvik med 1000 mnk hos Stockholms Hamn AB, projekt för nytt huvudkontor i Skärholmen med 156,7 mnk hos Stockholmshem, samt nedskrivningar hos Familjebostäder med 48,5 mnk och Svenska Bostäder med 87,0 mnk avseende ett antal fastigheter och projekt. Baserat på värderingar så har även tidigare nedskrivningar hos Familjebostäder och Svenska Bostäder återförts på totalt 153,6 mnk.

Utförda värderingar baseras på nettoförsäljningsvärdet och har utförts enligt:

Svenska Bostäder: Intern värdering av fastighetsbeståndet. I värderingsmodell som är utvecklad för analys utifrån aktuell fastighetsmarknadsinformation. Ett externt värderingsföretag har gjort kontroll av ett representativt urval av internt värderade fastigheter. För Vällingby Centrum har en extern värdering gjorts.

Familjebostäder: Beståndsvärdering gjord av externa oberoende värderingsföretag.

Stockholmshem: Beståndsvärdering gjord av externa oberoende värderingsföretag.

Stockholms Hamnar: Värderingen gjord av externt oberoende värderingsföretag, baserat på marknadsvärde.

Not 14 Maskiner och inventarier	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Ingående maskiner och inventarier	2 711,1	2 590,5	26 287,5	21 913,4
Korrigerig IB anskaffningsvärde		1,8		
Investeringar	71,2	129,7	203,1	679,8
Aktiveringar	213,2	83,3	1 506,6	3 910,5
Finansiell leasing	12,8	4,9	49,1	29,9
Försäljningar	-6,9	-5,6	-75,2	-45,0
Utrangeringar	-28,0	-93,7	-193,8	-201,3
Omklassificering	2,2	0,3	2,2	0,3
Summa utgående anskaffningsvärde maskiner och inventarier	2 975,5	2 711,1	27 779,5	26 287,2
Ingående avskrivningar	-1 779,8	-1 615,1	-11 738,0	-9 641,9
Korrigerig IB avskrivningar		-1,8		
Avskrivningar	-241,2	-251,2	-1 035,4	-1 345,7
Försäljningar	6,0	5,4	67,7	32,5
Utrangeringar	27,4	87,8	180,4	187,1
Omklassificering**	-4,2	-5,0	-18,3	-970,0
Summa utgående avskrivningar	-1 991,9	-1 779,8	-12 543,5	-11 738,0
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	3,4	3,1
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,3
Omklassificering	0,0	0,0	-4,4	0,0
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-1,0	3,4
Summa maskiner och inventarier*	983,6	931,2	15 235,0	14 552,7
Avskrivningstider (linjär avskrivning)	3-20 år	3-20 år	3-40 år	3-40 år
Genomsnittlig avskrivningstid (år) ***	12,3	10,8	26,8	19,5

*Finansiella leasingavtal ingår i summan för maskiner och inventarier, se not 39 för specifikation.

**Omklassificering avskrivningar för staden avser förändring av finansiell leasing

*** I bolagskoncernen förekommer avskrivningstider på över 30 år på maskiner och inventarier.

Not 15 Pågående ny-, till- och ombyggnader

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående pågående ny-, till- och ombyggnader	26 210,3	28 795,6	49 155,8	51 703,5
Investeringar	5 887,7	4 077,5	16 470,9	15 099,4
Aktivering/försäljning	-7 515,9	-6 452,5	-16 854,3	-17 637,2
Kostnadsförda investeringar	0,0	0,0	-35,1	-9,9
Omklassificering från/till exploateringsfastigheter	-54,4	-210,4	-54,4	0,0
Omklassificering från/till mark- byggnader och tekniska anläggningar	0,0	0,0	8,7	
Utrangeringar			-3,0	
Summa utgående anskaffn pågående , ny till o ombyggn	24 527,6	26 210,3	48 688,6	49 155,8
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	-1 153,6	-1 080,6
Nedskrivningar *	0,0	0,0	-64,5	-73,0
Omklassificeringar			73,0	
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-1 145,1	-1 153,6
Förskott materiella anläggningstillgångar			63,1	72,5
Summa pågående ny-, till- och ombyggnader	24 527,6	26 210,3	47 606,6	48 074,7

*Nedskrivning av pågående projekt hos Familjebostäder i enlighet med värderingsprincip beskriven i not 13.

Not 16 Aktier och andelar

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående aktier och andelar	4 529,2	4 476,9	3 584,3	3 408,4
Köp av bostadsrätter	27,1	53,8	27,1	53,8
Köp av aktier, andelar och värdepapper		0,0	0,2	0,5
Försäljning av bostadsrätter	-0,9	-1,9	-0,9	-1,9
Omklassificering bostadsrätter		0,3		0,3
Omklassificering/värdeförändring	0,0	0,0	0,4	123,7
Försäljning av aktier, andelar och värdepapper*	0,0	0,0	-2 510,4	-0,6
Summa aktier och andelar	4 555,4	4 529,2	1 100,7	3 584,3

*Avser huvudsakligen det avyttrade dotterbolaget S:t Erik Livförsäkring AB

Stadens aktier i kommunala bolag m m per 2022-12-31

Bolag	Aktiekapital (tkr)	Ägarandel (%)	Bokfört värde 2022-12-31 (tkr)
Stockholms Stadshus AB	2 850 001,0	100,0	3 484 382,0
Kaplansbacken AB	500,0	100,0	514,0
Svenska Teknologföreningens Fastighets AB	562,0	100,0	562,0
Summa aktier i dotterbolag/koncernföretag			3 485 458,0
Aktier i övriga företag			
SÖRAB	12 000,0	5,0	400,0
Inera AB			42,5
AB Servi-Data (depositionsbevis)			0,1
Summa aktier i övriga företag			442,6
Andelar kommunalförbund Storstockholms brandförsvär			27 831,4
Summa andelar kommunalförbund			27 831,4
Andelar bostadsrätter			1 041 630,2
Summa andelar bostadsrätter			1 041 630,2
Totalt summa aktier och andelar staden			4 555 362,2

Not 17 Kapitalandel intresseföretag

mnkr

Ingående anskaffningsvärde

Årets resultatandel

Utdelning

Övrigt

Utgående nettovärde

Den kommunala koncernen

2022-12-31
2021-12-31

5 751,2

5 933,7

469,9

242,5

-425,0

-425,0

-0,3

0,0

5 795,8
5 751,2
Intresseföretag
Org nummer
Säte
Kapitalandel (%)

Sydvästra Stockholmsregionens VA-verks AB, SYVAB

556050-5728

Stockholm

33,0%

Nynäshamns Mark AB

556314-3113

Stockholm

50,0%

Stockholm Exergi Holding AB

556040-6034

Stockholm

50,0%

Den kommunala koncernen

Kapitalandel
Org nummer
Säte

Stockholm Exergi Holding AB

50,0%

556040-6034

Stockholm

Då Stockholm Exergi Holding AB utgör en stor kapitalandel presenteras bolagets balansräkning i förkortad form nedan

Balansräkning Stockholm Exergi Holding AB

Immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Omsättningstillgångar

Summa tillgångar
2022-12-31
2021-12-31

256,2

179,1

25 831,4

25 737,1

5,1

5,7

4 787,0

3 186,1

30 879,6
29 108,1

Eget kapital inkl minoritetsintresse

12 065,9

11 967,8

Avsättningar

3 243,7

3 237,3

Långfristiga skulder

10 571,6

9 179,6

Kortfristiga skulder

4 998,4

4 723,4

Summa eget kapital, avsättningar och skulder
30 879,6
29 108,1

*Balansräkningen ovan är upprättad enligt K3-regelverket medan den officiella rapport, som bolaget presenterar, upprättas enligt IFRS

Not 18 Långfristiga fordringar *

mnkr

Ingående långfristiga fordringar

Amorteringar

Förändring övriga långfristiga fordringar

Summa långfristiga fordringar
Sammansättning långfristiga fordringar

mnkr

Låntagare, övriga

Övrigt

Summa långfristiga fordringar
Långfristig fordran förskott infrastrukturella projekt*
Summa totalt långfristiga fordringar

Staden

Den kommunala koncernen

2022-12-31
2021-12-31
2022-12-31
2021-12-31

14,5

15,3

59,4

28,0

-0,8

-0,8

-0,8

-0,8

0,0

0,0

-3,0

32,2

13,7
14,5
55,7
59,4

13,7

14,5

55,7

14,5

0,0

0,0

0,0

44,9

13,7
14,5
55,7
59,4
360,0
0,0
360,0
0,0
373,7
14,5
415,7
59,4

*Förskottsutbetalning avseende infrastruktur projekt där staden ska få återbetalt, redovisas som långsiktig fordran. Vid årsbokslut 2021 redovisades dessa som del av avsättning. Enligt avtal ska återbetalning ske år 2030 resp 2035. Enligt försiktighetsprincip har index för förskottsutbetalning fixerats till det index som faktiskt utbetalats. Stadens förutsetts få index återbetalt till samma belopp som utbetalats.

Not 19 Exploateringsfastigheter	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Ingående exploateringsfastigheter	1 593,4	1 383,0	1 593,4	1 383,0
Investering	73,3	146,2	73,3	146,2
Försäljning	-84,5	-196,5	-84,5	-196,5
Omklassificering mark, byggnader och tekniska anläggningar	11,2	50,3	11,2	260,7
Omklassificering pågående arbeten	54,4	210,4	54,4	0,0
Summa exploateringsfastigheter	1 647,7	1 593,4	1 647,7	1 593,4

Not 20 Varulager och pågående arbete	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Varulager*	3,6	4,2	50,9	39,3
Pågående arbeten	0,0	0,0	0,0	4,3
Summa varulager och pågående arbeten	3,6	4,2	50,9	43,6

*Förråd värderas till det lägsta värdet av anskaffningsvärde och verkligt värde

Not 21 Kortfristiga fordringar - övriga	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Kommunalskattefordringar	2 575,7	1 117,4	2 575,7	1 117,4
Momsfordringar	915,5	754,9	1 286,9	964,9
Statsbidragsfordringar	466,2	405,6	466,2	405,6
Kortfristiga fordringar stadens koncernföretag*	85 965,4	86 973,2	0,0	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	23,7	26,3	369,3	343,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 741,4	2 290,7	2 520,5	3 096,5
Kundfordringar	944,2	942,6	1 316,9	1 175,3
Summa kortfristiga fordringar - övriga	93 632,1	92 510,7	8 535,5	7 102,8

*Staden administrerar upplåning för stadens bolag. Bolagen lånar efter behov av staden.

Not 22 Kortfristiga placeringar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Kompetenskonto	2,6	6,7	2,6	6,7
Kortfristig del av långfristig utlåning	0,8	0,8	0,8	0,8
Övriga kortfristiga placeringar	0,0	0,0	158,7	49,0
Summa kortfristiga placeringar	3,4	7,5	162,1	56,5

Not 23 Kassa och bank	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				
Förskottskassor mm	8,2	8,5	8,2	8,5
Likvida medel (Bank mm)	655,3	1 142,7	801,5	256,0
Summa likvida medel	663,6	1 151,2	809,7	264,5

Not 24 Eget kapital

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående eget kapital	82 892,2	80 786,1	137 234,3	133 001,4
<i>Varav disposition eget kapital för genomgripande framåtsyftande projekt*</i>	-230,8	-205,5	-230,8	-205,5
Förändring av eget kapital enligt resultaträkningen	2 568,3	2 114,8	5 146,8	4 223,6
Korrigerig till följd av byte av redovisningsprincip 2020	0,0	-8,7	0,0	5,9
Övrigt	0,0	0,0	14,1	3,3
Summa eget kapital	85 460,5	82 892,2	142 395,1	137 234,3

*Se not 2

Not 25 Pensioner och liknande förpliktelser

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående avsättning pensioner inklusive löneskatt	9 058,5	8 049,5	11 318,7	10 394,2
Nya förpliktelser under året	710,8	1 105,3	713,7	1 115,3
<i>varav förmånsbestämd ålderspension</i>	<i>390,3</i>	<i>503,8</i>	<i>393,2</i>	<i>511,7</i>
<i>varav visstidspension, livränta, mm</i>	<i>73,3</i>	<i>102,4</i>	<i>73,3</i>	<i>104,5</i>
<i>varav särskild avtalspension</i>	<i>59,3</i>	<i>68,3</i>	<i>59,3</i>	<i>68,3</i>
<i>varav ränte- och basbeloppssuppräkning</i>	<i>183,2</i>	<i>119,0</i>	<i>183,2</i>	<i>119,0</i>
<i>varav ändring av försäkringstekniska grunder</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav pension till efterlevande</i>	<i>3,7</i>	<i>7,9</i>	<i>3,7</i>	<i>7,9</i>
<i>varav övrig post</i>	<i>1,0</i>	<i>303,8</i>	<i>1,0</i>	<i>303,8</i>
Avyttrad pensionsförpliktelse			-1 989,9	0,0
Årets utbetalningar	-297,7	-293,3	-300,1	-387,8
Förändring av löneskatt	100,2	197,0	100,2	197,0
Summa avsatt till pensioner inklusiv löneskatt	9 571,8	9 058,5	9 842,6	11 318,7
Aktualiseringsgrad procent	96	96	96	96

Not 26 Övriga avsättningar

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Begravningsavgifter*				
Ingående balans	180,4	215,1	180,4	215,1
Förändring av avsättning	-9,7	-34,7	-9,7	-34,7
Utgående balans	170,7	180,4	170,7	180,4
Stockholms Ström mm**				
Ingående balans	1 365,8	1 558,7	1 365,8	1 558,7
lanspråktaget	-19,1	-139,9	-19,1	-139,9
Periodens avsättning	15,0	-53,1	15,0	-53,1
Utgående balans	1 361,7	1 365,8	1 361,7	1 365,8
Infrastrukturella bidrag***				
Ingående balans	10 994,1	9 681,5	10 994,1	9 681,5
lanspråktaget	-773,3	-965,8	-773,3	-965,8
Periodens indexjustering	299,0	987,8	299,0	987,8
Periodens avsättning	1 050,0	1 290,7	1 050,0	1 290,7
Ombokning förskott långfristig fordran	423,0	0,0	423,0	0,0
Nuvärdesberäknad diskontering	-92,0	0,0	-92,0	0,0
Utgående balans	11 900,8	10 994,1	11 900,8	10 994,1
Övriga avsättningar bolag****				
Ingående balans	0,0	0,0	74,1	84,0
lanspråktaget	0,0	0,0	-21,2	0,0
Periodens avsättning	0,0	0,0	0,0	-9,9
Omklassificering	0,0	0,0	-30,0	0,0
Utgående balans	0,0	0,0	22,9	74,1

Summa ingående balans	12 540,3	11 455,3	12 614,4	11 539,3
Summa ianspråket	-792,3	-1 105,7	-843,5	-1 105,7
Summa periodens indexuppräknig	299,0	987,8	299,0	987,8
Summa periodens avsättningar	1 055,3	1 202,9	1 055,3	1 193,0
Summa nuvärdesberäknad diskontering	-92,0	0,0	-92,0	0,0
Summa ombokning förskott till långfristig fordran****	423,0	0,0	423,0	0,0
Summa omklassificering	0,0	0,0	-30,0	0,0
Summa utgående balans	13 433,3	12 540,3	13 456,1	12 614,4

* Verksamhet som finansieras med begravningsavgifter kan det enskilda året ge ett över- eller underskott och regleras mot en avsättning, så att avgifterna över tid alltid används till avsett ändamål.

** Avsättningen avseende Stockholms Ström m m har utbetalats 19,1 mnkr 2022 och återstående beräknas betalas ut t.o.m. 2028.

*** Under året görs ytterligare avsättning om 1050 mnkr till projekt Bussterminal på grund av fördyring.

För infrastrukturella åtgärder har cirka 773 mnkr betalats under år 2022. Framöver bedöms utbetalningar de närmaste åren uppgå till cirka 1,4-2,3 mdkr per år fram till år 2028 och därefter cirka 0,1-0,5 mdkr per år fram till år 2035. På grund av ändringar i tidplanerna för de aktuella projekten kan utbetalningar och indexregleringarna komma att förändras något över tid och mellan de olika projekten.

Värdering av samtliga avsättningar har gjorts med utgångspunkt i RKR R9:s rekommendation, dvs utifrån bästa möjliga uppskattning av nuvärdet av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen. Staden tillämpar direkt resultatföring av beslut om bidrag till statlig infrastruktur.

För de avtal där KPI ska gälla för indexuppräknig har Stockholms stad använt den senaste kända långsiktiga prognosen från Konjunkturinstitutet som grund. Avsättningen har förändrats med totalt 299 mnkr för indexuppräknigen. Avsättningen har diskonterats till nuvärde och där har stadens internränta för kommande år använts som räntesats.

**** Förskottsutbetalning avseende infrastruktur projekt där staden ska få återbetalat och redovisas som långsiktig fordran. Vid årsbokslut 2021 redovisades dessa som del av avsättning.

***** Övriga avsättningar bolag avser en tvist som uppstod vid bygget av Tele 2 Arena. Av det återstående beloppet på 22,9 mnkr så beräknas 15-20 mnkr tas i anspråk under 2023, och därefter avslutas.

Not 27 Obligationslån mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående obligationslåneskuld	42 808,0	44 344,2	42 808,0	44 344,2
Nyupplåning	6 488,7	7 015,8	6 488,7	7 015,8
Periodisering över- och underkurser	-136,2	-113,7	-136,2	-113,7
Återläggning av föregående års omklassificering	8 438,4	3 162,0	8 438,4	3 162,0
Amorteringar	-8 436,3	-3 162,0	-8 436,3	-3 162,0
Kortfristig del av långfristiga lån*	-8 888,5	-8 438,4	-8 888,5	-8 438,4
Summa obligationslån	40 274,1	42 808,0	40 274,1	42 808,0

*Skulder som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år. Dessa skulder har omförs till kortfristiga lån.

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Utländska obligationslån	40 274,1	42 808,0	40 274,1	42 808,0
Summa obligationslån	40 274,1	42 808,0	40 274,1	42 808,0

Not 28 Reverslån mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående reverslåneskuld	9 961,7	10 405,5	9 961,7	10 405,5
Nyupplåning	7 799,0	7 355,2	7 799,0	7 355,2
Återläggning av föregående års omklassificering	7 799,0	5 351,0	7 799,0	5 351,0
Amorteringar	-7 799,0	-5 351,0	-7 799,0	-5 351,0
Kortfristig del av långfristiga lån*	-1 050,0	-7 799,0	-1 050,0	-7 799,0
Summa reverslån	16 710,7	9 961,7	16 710,7	9 961,7

*Skulder som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år och ej med säkerhet bedöms omsättas till långfristig. Dessa skulder har omförs till kortfristiga lån.

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Utländska reverslån	16 710,7	9 961,7	16 710,7	9 961,7
Summa reverslån	16 710,7	9 961,7	16 710,7	9 961,7

Not 29 Övriga långfristiga skulder Staden Den kommunala koncernen

mnkr	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående låneskuld leasing	18,0	21,5	193,8	200,9
Ny låneskuld leasing	22,3	10,2	59,8	45,9
Amorteringar	0,0	0,0	-34,7	-7,4
Kortfristig del av långfristiga låneskuld leasing* (amorteringar)	-16,6	-13,7	-16,6	-45,5
Summa långfristig skuld leasing	23,7	18,0	202,4	193,8
Förmedlade medel och skuldfonder	42,3	28,5	42,3	28,5
Övriga långfristiga skulder	0,6	0,6	495,9	347,4
Förutbetalda intäkter investeringsbidrag o gatukostnadsersättning	593,9	703,2	593,9	703,2
Summa övriga långfristiga skulder	660,5	750,3	1 334,5	1 272,9
Investeringsbidrag	156,9	130,5	156,9	130,5
Gatukostnadsersättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågående investeringsbidrag o gatukostnadsersättning	341,8	572,7	341,8	572,7
Icke offentliga investeringsbidrag lång skuld	95,3	0,0	95,3	0,0
Summa förutbetalda intäkter	593,9	703,2	593,9	703,2
Ingående värde	703,2	577,5	703,2	577,5
Periodens investeringsinkomster	172,5	176,8	172,5	176,8
Periodens upplösta investeringsbidrag	-18,0	-3,3	-18,0	-3,3
Periodens upplösta gatukostnadsersättning	-214,5	0,0	-214,5	0,0
Avgår flyttning för aktivering/omklassificering/försäljning	-49,3	-47,8	-49,3	-47,8
Summa förutbetalda intäkter	593,9	703,2	593,9	703,2
Investeringsbidrag återstående antal år (vägt snitt)	12,0	52,0	12,0	52,0

Not 30 Kortfristiga skulder	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr	2 809,7	2 570,3	3 587,0	3 533,3
Upplupna kostnader	2 809,7	2 570,3	3 587,0	3 533,3
Förutbetalda intäkter*	1 272,7	1 209,3	4 952,0	4 716,7
Kommunalskatteskulder	0,0	535,8	0,0	535,8
Moms	43,2	44,5	0,0	0,0
Leverantörsskulder	4 097,8	2 715,7	6 091,9	4 185,3
Förmedlade medel, deponerade medel, skuldfonder	30,2	27,4	30,2	27,4
Personalens skatter, avgifter och avdrag	821,8	802,6	1 413,3	836,0
Semesterlöneskuld inklusive arbetsgivaravgifter	899,7	939,3	883,1	864,1
Okompenserad övertid inklusive arbetsgivaravgifter	59,6	56,2	45,3	56,2
Kortfristiga skulder till koncernföretag**	7 347,2	7 066,2	0,0	0,0
Övrigt	571,9	388,9	766,6	971,3
Summa kortfristiga skulder	17 953,8	16 356,3	17 769,4	15 726,1

*De förutbetalda intäkterna för staden avser i huvudsak förutbetalda hyror och arrenden som faktureras månads- eller kvartalsvis i förskott.

**Staden administrerar upplåning för stadens bolag. Bolagen lånar efter behov av staden. Två av stadens bolag lånar från Stockholms Stadshus AB i stället för att låna direkt från staden.

Not 31 Kortfristiga lån mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Utnyttjad checkräkningskredit	0,0	0,0	0,0	36,4
Kortfristig del av långfristiga lån*	9 938,5	16 237,4	9 962,3	16 237,4
Summa kortfristiga lån	9 938,5	16 237,4	9 962,3	16 273,8

*Långfristiga lån som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år har omförd till kortfristiga lån.

Förfall stadens totala lånestock (kortfristiga och långfristiga lån)	Låneförfall	Andel låneförfall per 31 december 2022	Nom belopp kr	Limit
	≤1 år	15,4%	-10 275 428 454	45,0%
	>1-2 år	19,5%	-13 050 000 000	
	>2-3 år	24,3%	-16 230 850 000	
	>3-4 år	19,3%	-12 922 980 000	
	>4-5 år	19,2%	-12 866 500 000	
	>5-6år	2,3%	-1 504 150 000	
Summa		100,0%	-66 849 908 454	

Not 32 - 33 noter ansvars- och borgensförbindelser

Not 32 Ansvars- och borgensförbindelser mnkr	2022-12-31	2021-12-31
Stadens majoritetsägda bolag pensionsutfästelse		
Stockholms Stadshus AB	2,2	1,8
Stockholms Parkering	4,6	4,1
Stockholms Hamnar	6,1	6,0
S:t Erik Markutveckling	0,7	0,5
Stockholm Business Region	5,7	4,6
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB	3,6	3,4
AB Svenska Bostäder	0,8	0,5
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	4,1	3,9
SISAB	4,3	4,1
Stockholm Vatten Holding AB	2,3	2,0
Stockholm Globe Arena Fastigheter	1,2	2,3
AB STOKAB	2,2	2,5
AB Familjebostäder	2,6	2,3
Summa ansvars- och borgensförbindelser för majoritetsägda bolag	40,4	37,8
Övriga juridiska-/privatpersoner		
Borgen för lån		
Stiftelsen Stockholms Studentbostäder	42,1	58,4
Stockholms Stadsmission	58,6	60,6
SYVAB*	569,4	425,4
övriga juridiska personer	10,1	10,8
Summa Borgen för lån	680,2	555,2
Pensionsutfästelser	64,5	66,0
Kommunalt förlustansvar för småhus	0,0	0,1
Summa Övriga juridiska personer	744,7	621,3
Kommuninvest i Sverige AB	125,0	125,0
Totalt ansvars- och borgensförbindelser	910,0	784,0

* Outnyttjad limit finns om 25 mnkr enl KF beslut (dnr KS 2018/177) utöver befintligt tecknat åtgående om 569 mnkr.

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser uppgår till 910 mnkr (784 mnkr), exklusive stadens ansvarsförbindelse för pensionskulden. Under 2022 har ökade borgensåtagande tecknats med SYVAB på 144 mnkr. Övriga borgensåtaganden avser ideella föreningar, stiftelser och bolag. Staden har även gått i borgen för en liten del av pensionsutfästelser för stadens majoritetsägda bolag samt till vissa stiftelser. Den samlade risken för stadens borgensåtaganden bedöms vara låg.

	Staden	
	2022-12-31	2021-12-31
Not 33 Pensionsskuld ansvarsförbindelse		
mnkr		
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	15 897,1	16 157,7
Nya förpliktelser under året	319,1	545,6
varav ränte- och basbeloppsuppräkring	378,8	230,5
varav ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0
varav pension till efterlevande	0,0	0,0
varav övrig post	-59,7	315,1
Årets utbetalningar	-768,0	-755,3
Förändring av löneskatt	-108,9	-50,9
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	15 339,3	15 897,1
Antal förtroendevalda med visstidspension	15	14

Not 34 - 36 noter till kassaflödesanalys

	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
NOTER TILL KASSAFLÖDESANALYS				
Not 34 Ej likviditetspåverkande poster				
Justering för av-, nedskrivningar och utrang	2 971,9	2 177,8	8 878,8	6 887,7
Justering för gjorda avsättningar	1 838,6	3 199,7	1 666,4	2 930,5
Justering för återlagda inkomster	232,5	-3,3	232,5	-3,3
Inkomstskatt			-382,0	182,0
Realisationsresultat försäljning av dotterföretag			683,8	0,0
Resultatandelar i intresseföretag			-469,9	-242,5
Justering övrigt		-8,7	-173,5	-12,5
Summa ej likviditetspåverkande poster	5 043,0	5 365,5	10 436,2	9 741,9
Not 35 Minskning av avsättningar pga utbetalningar				
Ianspråktagen avsättning	-792,3	-1 105,7	-792,3	-1 105,7
Infrastrukturella bidrag avgår, redovisas separat	773,3	965,8	773,3	965,8
Summa minskning av avsättningar pga utbetalningar	-19,1	-139,9	-19,1	-139,9
Not 36 Återläggning reavinster/realförluster				
Summa återläggning reavinster/realförluster	-1 927,6	-2 030,7	-4 885,4	-3 624,7

Kassaflödesanalys

Summan av kassaflödet är negativt och uppgår till 488 mnkr. Stadens likvida tillgångar är positiva på balansdagen. Kassaflödet varierar efter bedömt behov av likvida tillgångar. Vid balansdagstillfället hade staden ett positivt saldo på 664 mnkr och ingen utnyttjad checkräkningskredit.

Kassaflödet från verksamheten består av periodens resultat exklusive realisationsvinster/förluster och justering av ej likvidpåverkande poster i form av avskrivningar, avsättningar med mera. Från verksamheten uppgår kassaflödet till 5 665 mnkr (5 310 mnkr).

Kassaflödet från förändringen av kortfristiga fordringar/skulder samt lager är negativ, 5 818 mnkr. Minskningen beror främst på att korta lån minskat på grund av omklassificering av korta lån till långa.

Kassaflödet från stadens investeringsverksamhet är negativt, 3 455 mnkr, (2 674 mnkr), beroende på en hög investeringsvolym på 6 072 mnkr (5 096 mnkr). Försäljningar har hållit nere det negativa kassaflödet.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten är positivt 3 894 mnkr. Stadens långfristiga skulder har ökat till följd av nyupptagna lån och på grund av omklassificering av korta lån till långa.

Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur påverkar kassaflödet negativt med 773 mnkr (966 mnkr).

Not 37 - 41 noter övriga tilläggsupplysningar

Not 37 Derivatinstrument		Staden		
2022-12-31				
Typ av derivat (mnkr)	Nominellt belopp	Säkrad volym	Marknadsvärde	
Valuta-/valutaränte-swappar*	15 638,1	15 638,1	680,1	
Ränteswappar	0,0	0,0	0,0	
Summa	15 638,1	15 638,1	680,1	
2021-12-31				
Typ av derivat (mnkr)	Nominellt belopp	Säkrad volym	Marknadsvärde	
Valuta-/valutaränte-swappar*	14 108,0	14 108,0	-128,9	
Ränteswappar	0,0	0,0	0,0	
Summa	14 108,0	14 108,0	-128,9	
*Valuta-/valutaränteswappar har omräknats till valutakurs efter valutasäkring.				
		2022-12-31	2021-12-31	
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj inkl derivat (%)		0,73	0,45	
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj exklusive derivat (%)		0,93	0,45	
Genomsnittlig räntebindningstid (duration) extern skuldportfölj med derivat, år		1,77	1,62	
Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj exklusive derivat, år		1,51	1,49	
Räntekostnad för den externa skuldportföljen inklusive derivat (mnkr)		624,4	400,4	
Räntekostnad för den externa skuldportföljen exklusive derivat (mnkr)		758,1	414,6	
Not 38 Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen		2022-12-31	2021-12-31	
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2012		670,0	670,0	
Förbrukat		-653,0	-650,3	
Summa återstår		17,0	19,7	
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2013		1 900,0	1 900,0	
Förbrukat		-1 388,2	-1 372,0	
Summa återstår		511,8	528,0	
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2014		450,0	450,0	
Förbrukat		-187,5	-184,3	
Summa återstår		262,5	265,7	

Not 39 Leasing	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
mnkr				31
Finansiella leasingavtal*				
Maskiner och inventarier				
Redovisat värde	40,3	31,7	110,4	68,7
Nuvärdesberäknade minimileasavgifter	40,3	31,7	110,9	96,6
<i>därav förfallodag inom 1 år</i>	16,6	13,7	46,1	41,7
<i>därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år</i>	23,7	18,0	64,8	54,9
<i>därav förfallodag senare än 5 år</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Operationella leasingavtal* , erlägges				
Minimileaseavgifter	11 206,7	12 692,7	11 486,0	17 103,1
<i>därav förfallodag inom 1 år</i>	1 353,8	1 355,2	1 362,9	1 772,3
<i>därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år</i>	3 934,0	4 156,9	3 772,7	5 211,9
<i>därav förfallodag senare än 5 år</i>	5 918,9	7 180,6	6 350,4	10 118,8
<i>varav koncernintern leasing</i>	9 026,0	10 491,2		
<i>med förfallodag inom 1 år</i>	810,2	850,2		
<i>med förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år</i>	2 649,0	2 832,2		
<i>med förfallodag senare än 5 år</i>	5 566,8	6 808,9		
Operationella leasingavtal , erhålles				
Minimileaseavgifter	0,0	0,0	32 227,3	28 089,5
<i>därav förfallodag inom 1 år</i>	0,0	0,0	10 744,2	10 082,6
<i>därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år</i>	0,0	0,0	13 247,1	11 585,2
<i>därav förfallodag senare än 5 år</i>	0,0	0,0	8 236,0	6 421,6

*För stadens del är medtaget endast avtal som överstiger 3 år.

Hysesavtal som uppfyller villkoren för operationell leasing ingår. Leasingavtal med ett sammanlagt värde understigande 500 000 kronor eller en årlig kostnad motsvarande max 150 000 kronor är ej medtagna i redovisningen för staden. I bolagskoncernen tillämpas dock inte dessa gränobelopp. Det beräknas endast påverka marginellt varför ingen omräkning har gjorts.

Finansiell leasing ingår i balansräkningen på tillgångssidan under "maskiner och inventarier" samt under kort- och långfristiga skulder. Inga avtal om finansiell leasing omfattar variabla avgifter. Uppbokning av finansiella leasingavtal görs per balansdagen. Under löpande räkenskapsår bokförs leasingavgifterna i resultatet. Påverkan bedöms marginell då de finansiella leasingavtalen har liten omfattning

Not 40 Andelar i koncernföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2022	2021	2022	2021
Ingående anskaffningsvärde			7 432,6	6 976,6
Lämnade aktieägartillskott/förvärv av bolag			0,0	456,0
Nedskrivningar			-80,0	0,0
Sålda bolag			-100,0	
Utgående anskaffningsvärden			7 252,6	7 432,6

Bolag	Andel % kapital o röster	Antal andelar	Bokfört värde		Org.nummer	Säte
			2022	2021		
AB Svenska Bostäder	100%	15 190 000	2 091,0	2 091,0	556043-6429	Stockholm
AB Stadsholmen	91%				556035-1511	Stockholm
Fastighets AB Centrumhuset Vällingby	100%				556203-5559	Stockholm
IT-BO i Stockholm AB	100%				556615-7292	Stockholm
Svenska Bostäder L-Bolag 1 AB	100%				556748-4141	Stockholm
AB Stadsholmen	9%		0,4	0,4	556035-1511	Stockholm
AB Familjebostäder	100%	7 500 000	1 398,5	1 398,5	556035-0067	Stockholm
AB Familjebostäder Fastighetsnät	100%				556715-5386	Stockholm
Hemmahamnen Kontor AB	100%				556736-2156	Stockholm
Gyllenen Ratten Ny AB	100%				556876-3196	Stockholm
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	100%	150 000	29,9	29,9	556581-7870	Stockholm
Micasa Fastigheter i Stockholm Holding	100%				559255-4025	Stockholm
AB Stockholmshem	100%	17 640 000	1 630,5	1 630,5	556035-9555	Stockholm
Stockholmshem i Skärholmen AB	100%				556052-2160	Stockholm
AB Stockholmshem Fastighetsnät	100%				556715-5394	Stockholm
Mullvadsberget i Stockholm Fastighets AB	100%				559320-0156	Stockholm
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB	100%	1 000	0,1	0,1	556057-8303	Stockholm
Skolfastigheter i Stockholm AB	100%	50 000	158,3	158,3	556034-8970	Stockholm
Epimetheus 100 Holding AB	100%				559333-8246	Stockholm
Abdeus 100 Holding AB	100%				559321-4868	Stockholm
Stockholm Vatten Avfall AB	100%	1 000	122,6	122,6	556969-3111	Stockholm
Stockholm Avfall AB	100%	1 000			556969-3087	Stockholm
Stockholm Vatten AB	98%	980			556210-6855	Stockholm
Stockholms Hamn AB	100%	500 000	96,9	96,9	556008-1647	Stockholm
Stockholms Hamn Fastighetsholding AB	100%				559298-6599	Stockholm
Kapellskärs Hamn AB	91%				556189-1010	Stockholm
AB Stokab	100%	500 000	159,9	159,9	556475-6467	Stockholm
St Erik Kommunikation AB	100%				556738-9951	Stockholm
St Erik Fiber AB	100%				556801-6603	Stockholm
Stockholms Stads Parkerings AB	100%	40 000	49,8	49,8	556001-7153	Stockholm
Kulturhuset Stadsteatern AB	100%	12 500	321,2	401,2	556026-1553	Stockholm
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB	100%	180	369,0	369,0	556206-4914	Stockholm
Arenan 9 Norra Fastigheten AB	100%				556862-4182	Stockholm
Stockholm Entertainment District AB	100%				556862-4166	Stockholm
Södra Byggrätten Globen AB	100%				556862-4174	Stockholm
S:t Erik Försäkrings AB	100%	100 000	119,8	119,8	516401-7948	Stockholm
S:t Erik Markutveckling AB	100%	100	232,1	232,1	556064-5813	Stockholm
Fastighets AB G-mästaren	100%				556605-2170	Stockholm
Stockholm Norra Station AB	100%				556661-9929	Stockholm
Fastighets AB Valsverket	100%				559083-1896	Stockholm
Kajfastigheter AB	100%				559300-7106	Stockholm
S:t Erik Tullhusen AB	100%				559298-6607	Stockholm
Fastighets AB Flanören	100%				559298-6615	Stockholm
S:t Erik Frihamnen AB	100%				559298-6623	Stockholm
Fastighets AB Guldbron	100%				559300-7114	Stockholm
Fastighets AB Hamburg	100%				556891-5036	Stockholm
Fastighets AB Charkuteristen	100%				556745-4862	Stockholm
Fastighets AB Kylrummet	100%				556862-8142	Stockholm
Fastighets AB Palmfelt Center (såld 2022)	100%				556833-4535	Stockholm
Langobardia AB	100%				556681-4470	Stockholm
Fastighets AB Godsfinkan	100%				556969-5314	Stockholm
Fastighets AB Grosshandlarvägen	100%				556027-2972	Stockholm
Stockholm Business Region AB	100%	21 000	9,1	9,1	556491-6798	Stockholm
Visit Stockholm AB	100%				556027-5736	Stockholm
Invest Stockholm Business Region AB	100%				556083-1306	Stockholm
S:t Erik Livförsäkring AB (såld 2022)	100%			100,0	516406-0427	Stockholm
AB Glasbrukvarteret SWF	100%	40 000	7,5	7,5	556409-1832	Stockholm
Mässfastigheter i Stockholm AB	100%	200 000	456,0	456,0	556094-5627	Stockholm
Summa			7 252,6	7 432,6		

Not 41 Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Kostnader för räkenskapsrevision	6,7	6,4	10,1	15,2

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

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

Staden har under 2022 arbetat efter kommunfullmäktiges 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.

Kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål konkretiserar inriktningsmålen för de olika verksamheter som bedrivs i staden under flera år, ofta under hela mandatperioden. Under alla verksamhetsområdesmål finns indikatorer med angivna årsmål. Årsmålen för indikatorerna anger vilken nivå som ska uppnås under det aktuella året och bestäms utifrån nuläge, förutsättningar och ambitionsnivå. För individbaserade indikatorer redovisas könsuppdelat utfall där det finns tillgängligt. För övriga indikatorer redovisas endast totalt utfall.

Bedömningen av måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål grundas på en sammanvägning av målets indikatorer och aktiviteter, nämndernas bedömningar och analyser samt övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet. Bedömning görs av om respektive mål har uppfyllts helt, delvis eller ej. Vid hel måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå åt rätt håll. Vid delvis måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå delvis åt rätt håll. Vid ej måluppfyllelse bedöms utvecklingen huvudsakligen gå åt fel håll.

En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla

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

Genom en tydlig styrning av välfärdens kärnverksamheter ska alla stockholmare 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.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts delvis under året, det vill säga att utvecklingen bedöms gå delvis åt rätt håll. Bedömningen baseras på att av totalt fem underliggande mål har två uppfyllts helt och tre delvis.

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. För fem av sex av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och en uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 28 av 30 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och två att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Matchningsproblemen kvarstår

Kompetensbristen inom flera branscher är stor men alltför få söker till de utbildningar som ger kompetens och kunskap för yrken där efterfrågan är hög. Den strukturomvandling som pågår på

arbetsmarknaden innebär förändrade och högre krav på kompetens och de yrken där förgymnasial kompetens är tillräckligt blir allt färre. De stockholmare som är i behov av stadens arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning står ofta långt ifrån arbetsmarknaden och även om arbetsmarknadsläget förbättrats finns det fortsatt stora utmaningar i att stärka denna målgrupps förutsättningar för att få en mer hållbar förankring på arbetsmarknaden.

Minskat behov av ekonomiskt bistånd

Utfallet för helåret 2022 är rekordlåg och andelen personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen landade på 1,37 procent. Under 2021 bröts en lång trend av minskat behov av ekonomiskt bistånd. Förklaringen till ökningen låg till stor del i den pågående pandemin och de konsekvenser samhället och samhällsekonomin drabbades av. Den stora ökning som prognostiserades under våren 2020 realiserades aldrig i den utsträckning som då befarades och under 2022 har behovet återigen minskat.

Minskat behov av vuxenutbildning och återgång till klassrumsundervisning

Det goda arbetsmarknadsläget har inneburit att fler stockholmare fått jobb, att tillgång till praktik och arbetsplatsförlagt lärande har varit god och att vuxenutbildningens elever åter givits möjlighet att träffa lärare och studiekamrater i klassrummet. Samtidigt väljer färre att studera. Intresset för att studera på den kommunala vuxenutbildningen har minskat och färre elever än 2021 har sökt och deltagit i utbildningar.

Fler går vidare från Jobbtorgen till arbete och studier

Närmare 71 procent av Jobbtorg Stockholms aspiranter har gått vidare till arbete och studier efter avslut, vilket överträffar årsmålet om 60 procent och är en högre andel än under motsvarande period 2021. Under perioden januari till december 2022 har 6 086 unika individer varit inskrivna, vilket är 520 färre inskrivna än under motsvarande period föregående år. Det lägre antalet beror främst på minskning inom gruppen med försörjningsstöd. Utöver dessa har jobbtorgen kommit i kontakt med, och erbjudit stöd till, över 4 000 individer inom ramen för de uppsökande uppdragen.

Återgång till normalläget för arbetet med feriejobb

Samhällets återöppnande efter pandemin har skapat förutsättningar för att åter anställa ungdomar i feriejobb inom betydligt fler av stadens verksamheter och tillgången på arbetstillfällen har varit god inför samtliga arbetsperioder. Volymmålet för året uppnåddes med

god marginal då 9 527 ungdomar hade ett feriejobb under 2022. Motsvarande siffra föregående år var 9 170 anställda ungdomar. Det är fortsatt en hög andel ungdomar främst från ytterstadsdelarna som söker feriejobb i staden. Söktrycket har gått ner i förhållande till förra året men ligger fortfarande på en hög nivå. Fördelningen mellan killar och tjejer har, precis som tidigare år, varit jämn.

Stöd till ukrainska flyktingar

Från mars 2022 har Welcome House, utöver sitt ordinarie arbete, även ansvarat för mottagande av ukrainska flyktingar som omfattas av massflyktsdirektivet. Cirka 380 ukrainska flyktingar har deltagit i insatser. Den 25 oktober beviljades ESF-projektet Care For Ukrainian Refugees finansiering och sedan dess har arbetet skett inom ramen för projektet. Projektgruppen är multiprofessionell och bedriver uppsökande arbete, aktiviteter på boenden, samhällsvägledning, jobbmatchning, fritids- och föreningsaktiviteter och studie- och yrkesvägledning. Syftet är att ukrainska flyktingar ska komma i arbete, bli socialt delaktiga samt komma närmare ett arbete.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd	2,7 %	2,2 %			Helt	
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen	1,5 %	1,37 %	1,35 %	1,38 %	Helt	
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga invånare	1,0 %	0,95 %	0,96 %	0,93 %	Helt	
Andel inskrivna på Jobbtorg som har en individuell handlingsplan efter fem dagar	100 %	89,5 %	89,3 %	89,6 %	Delvis	Utfallet härleds till de aspiranter som missar inskrivningssamtal på grund av exempelvis vård av barn eller sjukdom, vilket i sin tur leder till att en ny tid erbjuds. Detta innebär vidare att en handlingsplan inte hinns upprättas inom fem dagar.
Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb	800 st	926 st	371 st	543 st	Helt	

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi	9 000 st	9 331 st	4 759 st	4 572 st	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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2022 med anledning av nedan. För en av fyra av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och tre uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 23 av 30 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och sju att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Samverkan för en trygg och säker stad

Med säkerhets- och trygghetsprogrammen som grund har kommunstyrelsen under året lett en samordnad satsning för en trygg, säker och välskött stad utifrån förbättrade analyser, lokala behov samt utvecklad samverkan. Staden har inom ramen för samverkansöverenskommelsen med Polisregion Stockholm samverkat med polisen både på lokal och central nivå i en mängd frågor som exempelvis platssamverkan, trygghetsvandringar, våld i nära relation, våldsbejakande extremism, otillåten påverkan, brott mot äldre och sociala insatser till riktade grupper.

Utvidgade insatser för att motverka det dödliga våldet

Året har präglats av allvarliga problem med gängkriminalitet och dödligt våld. Antalet skjutningar med dödlig utgång har fortsatt öka och nådde för 2022 tidigare ej noterade nivåer. För att bryta utvecklingen har stadens arbete med att motverka gängkriminalitet och det dödliga våldet fortsatt.

Arbetet med Trefas - en samverkan där staden, polis och kriminalvård delar lägesbilder rörande riskindivider i syfte att förhindra skjutningar - har utvidgats till att omfatta fler områden i

staden. Uppföljning genomförs löpande för att kunna åskådliggöra resultat samt hantera utmaningar i såväl det operativa som strategiska arbetet. I syfte att utbyta erfarenheter har avhopparverksamheten startat upp en storstadsamverkan för avhopparfrågor mellan Göteborg, Malmö och Stockholm.

Arbete för en tryggare stadsmiljö

Stadsdelsnämnderna har arbetat med att identifiera otrygga platser utifrån bland annat trygghetsmätningar, månadsrapporter, medborgardialoger och inkomna synpunkter och avvikelser. Under året har också flera av stadens nämnder bidragit till att befolka platser som annars inte nyttjats, exempelvis genom upprustning av idrottsplatser, utökade möjligheter till spontanidrott, kulturaktiviteter samt åtgärder för att åstadkomma ett ökat stadsliv med trivsamma vistelsemiljöer. Mot bakgrund av att det i vissa stadsdelsnämnder är stora skillnader mellan kvinnors och mäns upplevda trygghet har flera nämnder arbetat med insatser för att fler kvinnor ska ta plats i det offentliga rummet genom aktiviteter i centrumområden, men även genom att särskilt beakta jämställdhetsaspekter i samband med stadsutveckling och upprustning av stadsmiljön. Under året har också kommunstyrelsens trygghetsutskott beviljat 70,3 mnkr till totalt 16 nämnder för insatser för ökad trygghet i den offentliga miljön.

Förebyggande insatser inom olika områden

Förebyggande insatser har vidtagits inom olika verksamhetsområden. Exempelvis har arbetsmarknadsnämnden tillsammans med flera nämnder arbetat med utveckling av uppsökande och studiemotiverande insatser för att fler ska få sysselsättning. Stadsdelsnämnderna och flertalet skolor har arbetat med programmet Mentorer i våldsprevention för att förebygga att barn och ungdomar börjar utöva våld. Inom socialtjänsten har en rad insatser vidtagits för att minska risken att barn och unga dras in i kriminalitet, bland annat åtgärder för att öka antalet föräldrar som deltar i förebyggande insatser. Staden har också varit en aktiv part i regional samverkan gällande brottsförebyggande frågor och ANDTS-frågor tillsammans med bland annat Region Stockholm, polisen, Länsstyrelsen och Kriminalvården.

Arbete mot välfärdsbrott och våldsbejakande extremism

I syfte att gemensamt komma åt organiserad brottslighet i välfärdssektorn har samverkan initierats med ett flertal myndigheter, bland annat polisen, Försäkringskassan, Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och Skatteverket. Flera nämnder har utvecklat arbetet med avvikelseutredningar, tillämpnings-

anvisningar för fakturahantering och avtalsuppföljning i syfte att upptäcka och motverka välfärdsbrott.

Flera nämnder har också arbetat med att förebygga och förhindra våldsbejakande extremism genom höjd kompetens och inarbetade rutiner inom området. Under året har staden varit en drivande och aktiv samarbetspartner inom det internationella nätverket Counter Terrorism Preparedness Network, CTPN, och en internationell konferens har genomförts inom ramen för nätverket.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor	79 %	75 %	76 %	77 %	Delvis	
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning	73 %	64 %	64 %	64 %	Delvis	
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel av park och grönområden	73 %	65 %	65 %	67 %	Delvis	
Andel ungdomar i Stockholmsenkäten som uppger att de inte blivit utsatta för hot och våld	88,5 %	89,5 %	90,5 %	88,5 %	Helt	

I Stockholm når 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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2022 med anledning av nedan. För fyra av elva av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och sju uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 23 av 25 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och två att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda

bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Förskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls helt. Bedömningen grundar sig främst på stadsdelsnämndernas och utbildningsnämndens bedömning av måluppfyllelse samt på utfall för kommunfullmäktiges indikatorer. För tre av kommunfullmäktiges indikatorer har målet uppfyllts helt och för två har det uppfyllts delvis.

Förskola av god kvalitet

Förskolan är av särskild vikt för utsatta barn och stadens förskolor fortsätter att bedriva undervisning av hög kvalitet i en trygg miljö. Det språkutvecklande arbetet i förskolan har följts upp med fokus på mindre socioekonomiskt gynnsamma områden med hög andel flerspråkiga barn. Under året har staden inventerat och identifierat behov av att höja personalens kompetens i det svenska språket. Insatser har genomförts i form av vidareutbildning i svenska språket, dels i stadens egen regi men även inom ramen för Skolverkets utbildningsinsats för flerspråkig personal som behöver stärka sitt svenska språk.

Platsgaranti, barnantal och arbetet med ökad inskrivningsgrad
Stadsdelsnämnderna arbetar för att öka inskrivningsgraden, bland annat genom introduktionsförskolor och samarbeten mellan interna och externa aktörer. Introduktionsförskolan är en del av den öppna förskolan med riktade aktiviteter till nyanlända föräldrar där barn ännu inte skrivits in i förskolan. Verksamheterna fungerar som en sluss och introduktion till ordinarie förskola och bidrar till att ge besökarna en bredare kunskap samt erfarenhet av pedagogisk verksamhet. Under året fanns 14 introduktionsförskolor i staden fördelat på nio stadsdelsnämndsområden.

Under den senaste femårsperioden har inskrivningsgraden i förskoleverksamhet för 2-5 åringar varierat med cirka 0,5 procentenheter. Vid den senaste mätningen var inskrivningsgraden 94,2 procent, att jämföra med 94,6 procent vid föregående mätning. För åtta av 13 stadsdelsnämnder sjunker inskrivningsgraden jämfört med föregående år, störst minskning avseende andel inskrivna barn har stadsdelsnämnderna Skärholmen och Norrmalm med 1,8 respektive 1,1 procentenheter.

Under året har platsgarantin uppfyllts i staden. Antalet barn i förskoleålder samt antalet inskrivna barn i förskolan har fortsatt att minska, såväl i kommunal som fristående regi.

Inskrivna barn i snitt per år i förskoleverksamhet inklusive pedagogisk omsorg					
Regi	2018	2019	2020	2021	2022
Kommunal regi	32 847	32 922	32 424	31 137	30 270
Fristående regi	20 170	20 055	19 815	19 344	19 151
Totalt	53 017	52 977	52 239	50 481	49 422

Grund- och grundsärskola, fritidshem, fritidsklubb samt gymnasie- och gymnasiesärskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls delvis. Bedömningen grundar sig främst på utbildningsnämndens bedömning av måluppfyllelse och utfall på kommunfullmäktiges indikatorer. Av kommunfullmäktiges indikatorer har en uppfyllts helt och fem har uppfyllts delvis.

Grundskola

I årskurs 6 har resultaten återigen försämrats, efter en förbättring 2021. I tabellen nedan framgår resultatutvecklingen över tid, med en negativ trend sedan 2016. Flickor har bättre resultat än pojkar för samtliga resultatmått i årskurs 6.

Betygsresultat i årskurs 6 i Stockholms stads skolor, alla elever						
Betygsresultat / år	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Andel behöriga till yrkesprogram	87,6	86,8	86,6	85,0	86,8	85,7
Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen	81,5	78,7	77,6	76,2	76,6	75,7
Genomsnittligt meritvärde (16 ämnen)	224	223	228	227	231	229

I årskurs 9 är betygsresultaten i nivå med föregående år. Andelen elever som är godkända i samtliga ämnen har ökat från 79,5 procent till 80,2 procent. Andelen som är behöriga till gymnasiet uppgår till 88,1 procent, vilket är en marginell minskning.

Betygsresultat i årskurs 9 i Stockholms stads skolor, alla elever						
Betygsresultat / år	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Andel behöriga till yrkesprogram	84,7	86,9	87,4	87,8	88,4	88,1
Andel som uppnått kunskapskraven i samtliga ämnen	78,4	79,2	80,5	79,8	79,5	80,2
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	242	246	250	250	248	249

Även i årskurs 9 har flickor bättre resultat än pojkar, men skillnaden mellan könen är mindre än i årskurs 6. Resultatspridningen mellan skolor i årskurs 9 utifrån elevernas socioekonomiska förutsättningar är fortsatt stor, men har minskat de senaste åren. I tabellen nedan framgår att andelen 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. I kvartil 3 har samtliga resultat förbättrats.

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	274
Kvartil 2	91,5	91,2	89,0	84,8	84,3	82,5	256	255	254
Kvartil 3	82,3	83,2	85,1	71,4	71,4	74,8	231	233	236
Kvartil 4 <i>högst index</i>	68,6	76,1	75,7	52,9	58	60,8	203	210	213

Gymnasieskola

I gymnasieskolan erhöll totalt 88 procent av stadens avgångselever från ett nationellt program ett examensbevis, vilket ska jämföras 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 med en procentenhet 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

Av eleverna från högskoleförberedande program erhöll 90 procent examensbevis. Inom yrkesprogrammen uppnådde 67 procent kraven för en examen, vilket är en försämring med nio procentenheter. Utbildningsnämnden ska analysera vad försämringen beror på.

I gymnasiesärskolan har 68 gymnasiesärskolebevis utfärdats i stadens skolor, varav 44 på nationella program och 24 på individuella program.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Förskola						
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)	33 %	37,1 %	35,2 %	2,0 %	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 %			Delvis	
Antal barn per grupp	16	15,6			Helt	
Antal förskolebarn per anställd (årsarbetare)	4,9	5,0			Delvis	
Kvalitetsindikatorn – Självvärdering utifrån läroplans-uppdraget	3,6	3,6			Helt	
Skola						
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3	95 %	90 %	90 %	91 %	Delvis	
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	95 %	90 %	92 %	88 %	Delvis	Utfallet i svenska är 93 procent. För svenska som andraspråk är utfallet 75 procent.
Andel elever i årskurs 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	79 %	75,7 %	77,4 %	74,1 %	Delvis	Försämrade utfall både för flickor och pojkar.
Andel elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	82 %	80,2 %	81 %	80 %	Delvis	Förbättrade utfall både för flickor och pojkar.
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund	95 %	91,7 %	92 %	91 %	Delvis	Utfallet är i nivå med föregående år.
Andel gymnasieelever som slutfört utbildningen inom tre år med examen	79 %	83,2 %	-	-	Helt	Skolverket redovisar enbart utfallet totalt, inte för pojkar respektive flickor.

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. För sju av åtta av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, en uppnås ej. Av nämnderna bedömer 25 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och fyra att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Samverkan och tidiga insatser för barn och unga

Staden fortsätter att stärka samverkan mellan socialtjänst, förskola, skola, fritidsverksamheter och polis med fokus på tidiga insatser och det förebyggande och uppsökande sociala arbetet. Syftet är att nå fler barn och familjer i riskzon samt att tidigt identifiera och ge barn och elever i behov av stöd rätt insatser. Bland annat har ett utvecklingsarbete pågått kring de yngre barnen genom förbättrad samverkan mellan förskola och socialtjänst.

Insatser har också vidtagits inom alla berörda nämnder med att förbättra placerade barns skolresultat, vilket bidragit till en markant förbättring. Könsskillnaderna är fortfarande relativt stora, med fler flickor än pojkar som når målen, men även pojkarnas resultat har förbättrats betydligt. En intensifierad samverkan med bland annat polisen har bidragit till en ökning av antalet orosanmälningar, vilket i sin tur kan leda till fler placeringar. Staden har också under året tillsammans med Region Stockholm arbetat för att få till stånd en likvärdig och välfungerande samverkan kring barn och unga i behov av särskilt stöd. 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.

Arbete mot våld i nära relationer

Arbete med implementering av *Stockholms stads program mot våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck, prostitution, människohandel för sexuella ändamål samt sexuellt våld oberoende relation 2021-2025* har fortsatt under året. Islandsprojektet, ett samverkansprojekt mellan socialtjänsten och polisen som syftar till att barn och vuxna som bevittnat eller utsatts för våld snabbare ska få adekvat stöd och skydd, har utvidgats till fler stadsdelsnämnder. Socialnämnden har också fortsatt att stödja nämnder och bolagsstyrelser att implementera stadens *program för att motverka hemlöshet*. Barnfamiljer med osäkra boendeförhållanden är en prioriterad målgrupp där barnens behov uppmärksammas utifrån deras särskilt utsatta situation.

Tillgänglighet och delaktighet för personer med funktionsnedsättning

Stadens arbete för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning har under året bland annat fokuserat på att öka delaktigheten, minska andelen personer som känner sig diskriminerade, skapa förutsättningar för en meningsfull fritid och att utveckla insatser med fokus på möjligheten för den enskilde att närma sig arbetsmarknaden.

För att tillförsäkra den enskilde ökad delaktighet och rätten till individuellt stöd har arbetet under året inriktats på att utveckla arbetssätt och arbetsmetoder. Staden har bland annat införskaffat hjälpmedel som bidrar till effektivare och tryggare möten, vid ärendedragningar har det varit fokus på hur personer kan nå ökad självständighet samt att ett intensifierat arbete med att implementera det pedagogiska ramverket har pågått. Staden arbetade inför valet med att erbjuda personer som bor i stadens service- och gruppboheter att besöka valstugor, ta del av lättläst material och att på valdagen få stöd att ta sig till vallokalen för att rösta.

Stadens nämnder har arbetat med att utveckla insatser som förbättrar övergångarna för den enskilde från gymnasiesärskola och daglig verksamhet till ordinarie arbetsmarknad. Staden har arbetat med att tydliggöra målet och säkerställa att beställningar till daglig verksamhet och sysselsättning syftar till ökad självständighet och att komma närmare arbetsmarknaden.

Ny organisation för funktionshinderråden har beslutats under året och börjar gälla 1 januari 2023. Nya arbetssätt kommer att tas fram för att fortsatt stärka delaktighet och inflytande.



Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel barn och unga som åter blir föremål för anmälan/ansökan efter avslutad utredning	24 %	23 %	22 %	23 %	Helt	Målet är att få ska återaktualiseras.
Andel barn och unga som bedömts ha skyddsbehov och som inte fått vänta på placering	100 %	99,4 %	99,6 %	99,2 %	Helt	I de få fall där placering dröjt har det berott på platsbrist på Statens Institutionsstyrelse.
Andel familjehems-placerade barn i skolåldern som klarar målen i kärnämnen i grundskolan	75 %	83 %	85 %	75 %	Helt	Resultaten har förbättrats betydligt, enligt flera nämnder tack vare skolsamordnarnas arbete.
Andel unga som uppger att de är nöjda med stödsamtalet de fått av stödcentrum	70 %	99 %	99 %	99 %	Helt	
Antal förmedlade bostad först och försöks- och träningslägenheter via Bostadsförmedlingen (IoF)	600 st	423 st			Ej	Skälet till att målet inte nås är enligt Bostadsförmedlingen låg efterfrågan från stadsdelsnämnderna, särskilt vad gäller de 150 lägenheter som ska tillhandahållas för barnfamiljer.
Andel personer med funktionsnedsättning som upplever att de kan påverka insatsens utformning	79 %	82 %	82 %	82 %	Helt	
Andel personer med funktionsnedsättning som upplever att de blir väl bemötta av stadens personal	90 %	90 %	90 %	90 %	Helt	
Andel brukare som är nöjd med sin insats - Funktionsnedsättning	80 %	86 %	88 %	85 %	Helt	

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2022 med anledning av nedan. För en av sex av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och fem uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 23 av 25 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och två att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Färdplan för äldreomsorgens utveckling

Staden har under året antagit en Färdplan för äldreomsorgens utveckling. 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. Det strategiska utvecklingsarbetet tar sikte på en ändamålsenlig styrning och organisation, personal med rätt kompetens och bra arbetsförhållanden, säkerställa grunduppdraget och en kvalitativ och värdig omsorg med ett gott bemötande.

God och nära vård

Staden arbetar kontinuerligt med att utveckla kvaliteten i äldreomsorgen. Stadens samverkan med regionen på olika nivåer har fortsatt att utvecklas. Omställning mot en god och nära vård med den äldres behov som utgångspunkt har intensifierats. Staden har bland annat genomfört en kartläggning och nulägesanalys av äldreomsorgens pågående omställning till God och nära vård. Underlaget ligger till grund för det fortsatta utvecklingsarbetet inom äldreomsorgen i Stockholms stad.

Grundbemanningen ökar

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. För året går det att konstatera att trenden är positiv då andelen timanställda sjunkit och grundbemanningen ökat. Utvecklingen är positiv i

hemtjänsten och ännu tydligare i stadens vård- och omsorgsboenden och goda exempel finns på flera håll i staden.

En nyckelfri hemtjänst

Arbetet med införande av nyckelfri hemtjänst har intensifierats under året. Fler än 800 fastighetsägare i staden har hittills bidragit till det nya arbetssättet genom att ge sitt medgivande till att låstillbehör monteras i deras fastigheter och över 5 600 lås har monterats vilket motsvarar cirka 26 procent av totalt antal lås som ska monteras. Nyckelfri hemtjänst ger en tryggare omsorg och förbättrar servicen för den som har hemtjänst. Hemtjänsttagaren kan med denna lösning få personal snabbare på plats vid larm, personalen får en enklare nyckelhantering och fastighetsägaren behöver inte lämna ut portnycklar/portkoder.

Goda resultat i kvalitetsuppföljningen

Socialstyrelsens brukarundersökning genomfördes i början av året då pandemin fortsatt var påtaglig i samhället och sjukfrånvaron hos personalen var ovanligt hög. Resultaten från undersökningen visar på resultat under kommunfullmäktiges årsmål. Under året har dock kvalitetsuppföljningen på individnivå genomgående visat på goda resultat.

Kvalitetspremie i hemtjänsten

En modell för kvalitetspremie i hemtjänsten infördes på prov under året. Stadens målsättning var att i en mindre skala utforma ersättningen till hemtjänstutförare så att hög kvalitet och kontinuitet främjas. Modellen har prövats under året och arbetet med en utvärdering av modellen har påbörjats.

En jämställd äldreomsorg

År 2022 har det varit möjligt att ta fram utfall för kvinnor och män på fem av målets sex indikatorer. Det som går att utläsa ur ett jämställdhetsperspektiv är att det är marginella skillnader mellan kvinnor och mäns upplevelse av sin äldreomsorg. Kvinnors upplevelse är något mer positiv än männens.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs i hemtjänsten	86 %	84 %	84 %	84 %	Delvis	Hög sjukfrånvaro hos personalen och låg svarsfrekvens kan ha påverkat resultatet. Den äldres delaktighet av genomförandeplanen har inte varit tillräcklig.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs på vård- och omsorgsboende	78 %	74 %	76 %	71 %	Delvis	Hög sjukfrånvaro hos personalen och låg svarsfrekvens kan ha påverkat resultatet. Den äldres delaktighet av genomförandeplanen har inte varit tillräcklig.
Andelen nöjda omsorgstagare i dagverksamhet	93 %	95 %	95 %	95 %	Helt	
Andelen nöjda omsorgstagare i hemtjänst	86 %	82 %	82 %	83 %	Delvis	Hög sjukfrånvaro hos personalen och låg svarsfrekvens kan ha påverkat resultatet. Vidare har personalkontinuitet inte varit tillräcklig.
Andelen nöjda omsorgstagare i vård- och omsorgsboende	82 %	77 %	78 %	76 %	Delvis	Hög sjukfrånvaro hos personalen och låg svarsfrekvens kan ha påverkat resultatet. Staden behöver stärka visibiliteten genom informationsmaterial, öka delaktighet vid genomförandeplaner, stärka samverkan mellan de olika professionerna samt en förbättrad kommunikation med den äldre och dess anhöriga
Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod	Max 10 personer	11,5	-	-	Delvis	Utfallet kan härledas till att schemalagningen inte varit tillräcklig och att behovet av timavlönad personal varit för stort.

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 där förutsättningarna att driva och utveckla företag är gynnsamma. Staden ska vara tillmötesgående, opartisk och effektiv i kontakter med såväl små och stora företag.

Fler ska erbjudas goda möjligheter att starta företag och få nytta av sitt entreprenörskap. 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.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts delvis under året det vill säga att utvecklingen bedöms gå delvis åt rätt håll. Bedömningen baseras på att två av fem underliggande mål för verksamhetsområdet uppfyllts helt, två uppfyllts delvis och ett uppfylls ej.

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. För en av tre av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, en uppnås ej och en saknar utfall vid verksamhetsberättelsen med anledning av eftersläpning i mätningen av indikatorn Näringslivets nöjdhet vid kontakter med

staden som myndighet. Av nämnderna bedömer 28 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, en att målet uppnås delvis.

Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Näringslivsarbetet stärktes under året

Nämnder och bolagsstyrelser har under året arbetat utifrån implementeringen av Näringslivspolicy för Stockholms stad. Genom utveckling av arbetssätt och en näringslivsfrämjande kulturförflyttning har näringslivsarbetet stärkts under perioden.

Under året har Stockholm Business Region AB i samarbete med kommunstyrelsen och arbetsmarknadsnämnden tagit fram en handlingsplan för att Stockholms stad ska bli Sveriges bästa företagskommun senast år 2025. En handlingsplan för etablerings-service inom staden för att säkerställa att kontaktvägar för etablering är tydliga och effektiva har tagits fram av Stockholms Business Region och exploateringsnämnden.

Antalet företag har ökat kraftigt under året, trots en generell konjunktunedgång, vilket visar på en styrka i stadens ekonomi. Likaså gäller för antalet arbetsplatser i ytterstaden där ökningen varit relativt stor sett till de senaste årens utveckling vilket är positivt i och med att ekonomin har gått in i en tuffare period.

Företagen är nöjda med stadens service

Stadens kommunala service vid tillstånd och tillsyn av företag mäts årligen i kundundersökningen Nöjd Kund Index (NKI). Årsresultatet rapporteras med stor eftersläpning och redogörs för tidigt på året och hinner därför inte komma med till verksamhetsberättelsen. Det preliminära resultatet för 2022 visar att stadens helhetsresultat är NKI 76 vilket är ett högt betyg. Arbetet med att förbättra stadens NKI har pågått genom stadsövergripande utveckling av e-tjänster och kontaktvägar för företag, processorienterade arbetssätt, utvecklade samverkan, uppföljning och förbättring av arbetsprocesser.

Tydligare process för företag som vill delta i utvecklingen av Stockholm

Under året har etablering av nya företag varit en viktig del av Stockholms stads arbete med att främja tillväxt. En del av arbetet för att uppnå detta har varit en mer effektiv och serviceinriktad organisation vid etableringsförfrågningar från externa aktörer. I

enlighet med kommunfullmäktiges budget för 2022 flyttades ansvaret för implementeringen från kommunstyrelsen till Stockholm Business Region AB samt exploateringsnämnden och under året har flera projekt behandlats i berörda nämnder och bolagsstyrelser.

Stadens arbete för ett förbättrat företagsklimat

Huvuddelen av arbetet och kontakterna med företag sker i linjearbetet som ligger inom nämndernas uppdrag. En stor del av detta utgörs av service, tillståndshantering och tillsyn. Fokus för arbetet med att förbättra företagsklimatet har varit att förenkla servicefunktionerna och korta handläggningstiderna. De lokala kontakterna sker i samverkan med stadsdelsnämnderna som nav. En stor del av lokal samverkan med näringslivet sker inom ramen för platssamverkan.

Stockholms stad arbetade under året med flera särskilda projekt som syftar till att utveckla utvalda delar av näringslivsarbetet. Fokus i projekten är att intensifiera det lokala näringslivsarbetet, förbättra digitala tjänster, stärka kommunikationen och skapa ökad kunskap om förutsättningar för företag lokalt i stadsdelarna.

Det regionala samarbetet inom näringslivsfrågor har fortsatt inom Stockholm Business Alliance, för att marknadsföra Stockholmsregionens globalt, attrahera utländska investeringar och etableringar, såväl som att verka för förbättrad näringslivsservice.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal företag i Stockholm	192 000	203 211	Helt	
Näringslivets nöjdhet vid kontakter med staden som myndighet				Årsresultatet rapporteras med stor eftersläpning och rapporteras tidigt på året och hinner inte komma in till VB. Stadens aggregerade värde i webbportalen för 2022 (preliminärt NKI-resultat) är NKI 76.
Arbetskraftsbrist i Stockholm (andel vakanser av antalet anställda)	1,0	2,0	Ej	Siffran har ökat under 2022 vilket främst förklaras av en stor kompetensbrist inom ett flertal branscher i Stockholm.

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-/ägenderätter ska eftersträvas i alla delar av staden.

Målet för verksamhetsområdet bedöms ej uppfyllas under 2022 med anledning av nedan. För elva av elva av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet ej. Indikatorerna utgör en väsentlig del av målets uppfyllelse och väger därför tungt i i bedömningen av målet.

Av nämnderna bedöms 24 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och tre att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedöms att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Försämrade marknadsförutsättningar

Marknadsförutsättningarna för bostadsbyggandet har kraftigt försämrats under året på grund av försvagad köpkraft hos hushållen, stigande räntor, ökande energikostnader, fallande bostadspriser och höjda byggkostnader. Detta har lett till en inbromsning. Den avvaktande marknaden har bidragit till att planerade beslut kring detaljplaner och markanvisningar försenats, att planerade byggstartar har senarelagts och därmed försämrade utfall för flertalet kommunfullmäktigeindikatorer jämfört med år 2021.

Efter en positiv utveckling i inledningen av året, i återhämtningen efter pandemin, skedde en inbromsning av antalet byggstartar under hösten. Vid årsslutet hade 4 833 bostäder byggstartat, en minskning med 7 procent jämfört med år 2021. Bland större byggstartade bostadsprojekt kan nämnas Kista Äng, Bromstensstadens andra etapp och flerbostadshus vid Vårbergstoppen. Sedan år 2010 har 69 550 bostäder påbörjats. Det innebär att strax under hälften av det långsiktiga målet om 140 000 bostäder till år 2030 uppnåtts. För att nå det övergripande långsiktiga målet behöver drygt 8 800 bostäder per kvarvarande år byggstartas. Det är en bostadsbyggnadstakt som historiskt sett aldrig uppnåtts i Stockholms stad och innebär en stor utmaning. .

Ökat antal byggstartade hyresrätter och studentbostäder

Takten i byggandet av hyresrätter har upprätthållits under året och jämfört med 2021 innebär utfallet 2 888 stycken en ökning med 33 procent. De kommunala bostadsbolagen rapporterar sammanlagt att 634 hyresrätter påbörjats, en ökning med 75 procent jämfört med 2021, och innebär att årsmålet 600 stycken uppnåddes.

Även antalet påbörjade studentbostäder har ökat. Under året byggstartade 856 studentbostäder, en ökning med 43 procent jämfört med år 2021. Det innebär att knappt en femtedel av de byggstartade bostäderna var för studenter. Projekten återfinns bland annat i Kista, Sundby och Östberga.

Markanvisade LSS/SoL-bostäder

Som ett steg i att komma till rätta med underskottet av bostäder med särskild service har staden under året genomfört organisatoriska förändringar, och infört nya rutiner och arbetssätt för att säkerställa behoven. Det förändrade beställaransvaret bedöms ha medverkat till att *Antalet markanvisade LSS/SoL-bostäder* uppgick till 124 stycken under 2022.

Stockholmsförhandlingens bostadsåtagande fortsatt utmaning

Inom ramen för 2013 års Stockholmsförhandling har staden åtagit sig att bygga 45 900 bostäder inom det så kallade influensområdet. Måluppfyllelsen har varit låg under en följd av år, och särskilt fokus har lagts på att säkerställa att åtagandet ska kunna infrias. Inom influensområdet finns flera stora pågående planer, bland annat Magelungens strand, Telestaden etapp 2, Karlsviks strand, Kärrtorps IP samt Nytorps gårde som innebär förutsättningar för bättre måluppfyllelse på sikt. Stadens projektportfölj behöver dock fyllas på med ytterligare projekt för att åtagandet ska kunna uppfyllas.

Fördjupad kunskap kring handelns förutsättningar

Den tematiska planeringen har fortsatt att utvecklas. Under året har bland annat den fysiska handelns lokaliseringsförutsättningar och struktur på stadsdels- och byggnadsnivå studerats. Arbetet underlättar en samsyn och förbättrar förutsättningarna att åstadkomma mer hållbara platser för stadens handel och service, för en funktionsblandad stad.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal markanvisade bostäder	10 000	4 379	Ej	Minskning med 58 % procent jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.
Antal markanvisade hyresrätter	5 000	2 798	Ej	Minskning med 47 % procent jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	10 000	3 513	Ej	Minskning med 56 % procent jämfört med 2021. Förklaras av försenade planprocesser.
Antal påbörjade bostäder	10 000	4 833	Ej	Minskning med 7 % jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.
Antal påbörjade hyresrätter	5 000	2 888	Ej	Ökning med 33 % jämfört med 2021.
Antal markanvisade bostäder i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	4 000	1 726	Ej	Minskning med 48 % jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	5 000	465	Ej	Minskning med 29 % jämfört med 2021. Förklaras av försenade planprocesser.
Antal tillkomna permanenta genomgångsbostäder i SHIS regi	150	-49	Ej	Minskningen beror på att SHIS har avvecklat genomgångsbostäder på grund av ett minskat antal nyanlända. För den bostadssociala delen har antalet lägenheter ökat med 12 stycken.
Antal markanvisade genomgångsbostäder för prioriterade grupper	250	0	Ej	En genomlysning av behovet av genomgångsbostäder pågår
Antal markanvisade bostäder i syfte att nå minskade boendekostnader	400	187	Ej	Minskning med 59 % jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.
Antal markanvisade seniorbostäder upplåtna med hyresrätt	300	160	Ej	Minskning med 48 % jämfört med 2021. Förklaras av förändrade marknadsförutsättningar.

Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet

Målet ska nås genom utbyggnad av gång- och cykelbanor, smartare trafikplanering och utbyggd kollektivtrafik. Transporteffektiv samhällsplanering ska bidra till minskat resebehov. Utsläppen från

transportsektorn ska minska genom teknikutveckling, utbyggd kollektivtrafik och minskad biltrafik. Elektrifiering av fordonsflottan ska främjas genom utbyggnad av laddinfrastrukturen. Trafiksäkerheten ska öka.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. För tre av fem av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, en uppnås delvis och en uppnås ej. Av nämnderna bedömer 26 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och en att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Minskad biltrafik ger god framkomlighet

Staden prioriterar kapacitetsstarka trafikslag, som cykel, gång och buss. Under perioden 2019-2022 har staden investerat 1,5 miljarder kronor i åtgärder som syftar till förbättrad framkomlighet för dessa.

Jämfört med år 2021 har en mängd indikatorer och nyckeltal som är kopplade till framkomligheten i trafiken utvecklats i positiv riktning. Bland annat minskade det totala vägtrafikarbetet och genomsnittshastigheten för bilar ökade i både innerstaden och ytterstaden. Det var fler som cyklade, färre tunga lastbilar som körde i innerstaden, fler bilar som var rätt parkerade och färre parkeringsböter som utfärdades. Sammantaget ger det bilden av att framkomligheten har ökat, vilket bidrar till att åstadkomma ett effektivt och hållbart transportsystem.

För att säkerställa en fortsatt god framkomlighet och en attraktiv stad har kommunfullmäktige beslutat om flera strategiska dokument som lägger grunden för de kommande årens utveckling av stadens infrastruktur. Såväl framkomlighetsstrategin som cykelplanen och trafiksäkerhetsprogrammet har reviderats. En kajstrategi och en ny handlingsplan för gång har beslutats.

Trenden är att skillnaderna mellan hur män och kvinnor reser i Stockholm minskar. I dagsläget utgör män 59 procent både i biltrafiken och i cykeltrafiken, medan kvinnor utgör 58 procent i kollektivtrafiken.

Staden växer och förändras

I den långsiktiga samhällsplaneringen deltar staden i utvecklingen av transportinfrastrukturen på regional nivå, dels gällande den pågående utbyggnaden av tunnelbanan till Barkarby och Nacka,

dels i arbetet med att ta fram nationella transportplanen och länstransportplanen samt i planeringen av projekten Spårväg Syd, tunnelbana Fridhemsplan-Älvsjö och Roslagsbanans förlängning till city.

I de pågående stadsutvecklingsprojekten har staden tillämpat flexibla och gröna parkeringstal, främjat mobilitetstjänster samt uppmuntrat och skapat förutsättningar för bilpooler och laddinfrastruktur. Hastighets- och bullerdämpande åtgärder har genomförts för att minska biltrafikens negativa påverkan.

Även i befintlig bebyggelse sker förändringar. Ett exempel är Vasagatan, som har byggts om till en mer välkomnande, levande och tryggare stadsgata. Gatan har utformats med bredare trottoarer, säkrare cykelbanor, fler träd, fler sittplatser, ny belysning och nya ledstråk för ökad tillgänglighet. Projektet har pågått mellan augusti 2018 och juni 2022 och även omfattat nya cykelbanor vid Norra Bantorget, Östra Järnvägsgatan och Vasaplan.

Utbyggd laddinfrastruktur gynnar klimatet

I syfte att främja omställningen till en elektrifierad fordonsflotta har utbyggnaden av laddinfrastruktur fortsatt. Invid stadens gator erbjuds fri markupplåtelse för uppsättande av laddstolpar och i de egna parkeringsgaragen anlägger staden laddplatser. Totalt finns nu över 4 000 publika laddplatser. Alla kommunala bolag med parkeringsplatser har tagit fram en plan för tillskapandet av laddplatser med målsättningen att 50 procent av platserna ska vara försedda med minst normalladdning till år 2026.

Inom ramen för ett samarbete med Kista Science City och Vinnova genomfördes en tävling för innovativ gatuladdning i syfte att underlätta för marknaden att skapa möjligheter för fortsatt utbyggnad. Under året har det framkommit att belysningsnätet kan ha en potential att användas i en storskalig utbyggnad. Stadens arbete för ökad elektrifiering belönades genom att 2030-sekretariatet delade ut priset Laddguld 2022 till Stockholms stad i kategorin bästa elbilskommun, för ett tydligt systemtänk och arbete med bland annat Elektrifieringspakten.

Samarbeten och samverkan ger resultat

Under året påbörjades ett långsiktigt samarbete med Region Stockholm som innebär att bergmaterial som genereras när den nya tunnelbanan byggs ut kommer att återanvändas som utfyllnad när nya gator, torg och kvarter byggs i stadsutvecklingsprojektet Norra

Djurgårdsstaden. Genom att använda båt för transporten beräknas cirka 50 000 lastbilstransporter genom Stockholms city undvikas.

Tillsammans med stadens anlitade entreprenörer har pilottester för att utöka sopsaltningen genomförts. Därefter har sopsaltningen av gångbanor utökats med ytterligare 5 mil, från cirka 15 mil till 20 mil.

I linje med stadens ambition om en fossilbränslefri organisation 2030 pågår utbyte av eldrivna arbetsfordon och maskiner. Det gäller allt från handdrivna redskap till upphandling av grävmaskin och lastbil. Krav på eldrift har även införts i äldrenämndens upphandling av hemtjänst.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel lediga avgiftsbelagda parkeringsplatser i innerstaden, dagtid	15 %	11,5 %	Ej	Stadens åtgärder för att öka möjligheten till kantstensparkering har varit otillräckliga. I december 2022 beslutade trafiknämnden om förslag till höjda avgifter från och med den 1 april 2023. Förslaget väntas godkännas av kommunfullmäktige.
Antal publika laddplatser	4 000 st	4 036 st	Helt	
Växthusgasutsläpp i transportsektorn per invånare	0,92 ton CO ₂ e per invånare	0,91 ton CO ₂ e per invånare	Helt	Utfallet avser 2021.
Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden	18,6 km/h	15,9 km/h	Delvis	Utfallet är svårt att förklara, då övriga trafikslag ökade sin genomsnittshastighet under året.
Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i ytterstaden	28,6 km/h	28,6 km/h	Helt	

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2022 med anledning av nedan. För två av sju av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, fem uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 21 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, sex att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

En återstart för kulturlivet

Året innebar en återstart för Stockholms kulturliv där besöksantal och antalet deltagare successivt ökade. Samtidigt fanns fortsatt en viss tvekan hos publiken att återvända vilket påverkar det fria kulturlivet och stadens egna verksamheter. Förändrade rese-, besöks- och deltagarmönster i spåren av pandemin fick under året påverka på verksamhetsområdesmålet i form av avvikelser på målets indikatorer.

Att möjliggöra barns och elevers rätt till kultur innebar utmaningar och anpassningar där stadens arbete främst har skett genom *Kulan - mötesplats kultur och skola/förskola*. För att underlätta återstarten efter pandemin genomförde Kulan en satsning med utökad Kulanpremien som ledde till ett ökat antal bokningar, både jämfört med åren före pandemin och jämfört med år 2021.

Högt deltagande i Kulturskolan

Kulturskolan arbetade under året för att fler barn och unga skulle få kännedom om verksamheten. Kulturskolan har sett ett ökat deltagande i underrepresenterade områden och målgrupper och under året har ett ökat deltagande märkts av på antalet bokningar i kurskatalogen.

Många besöker stadens bibliotek

Under året har 3 806 524 lån utförts vilket innebär att Stockholms stadsbibliotek tillsammans med Kulturhuset Stadsteaterns bibliotek utfört ca 3,9 lån per invånare. Av lånen har 61 procent gjorts av kvinnor, 37,5 procent av män och 1,5 procent av låntagare som förskolor och andra aktörer som inte går att definiera utifrån kön. I jämförelse med år 2021 har lånen ökat med drygt 445 000 stycken.

Jämlikt och jämställt kultur-, idrotts- och fritidsutbud

Fördelning av kulturstöd till enskilda personer har fördelats med ett medvetet jämställdhetsperspektiv. Stockholm stadsbibliotek har

bland annat lyft jämställdhetsfrågorna i den publika verksamheten på Internationella kvinnodagen. Under året har stadsvandringar belyst jämställdhet och jämlikhet ur ett historiskt perspektiv. Idrottsnämnden har under året tagit fram en strategi för ett mer jämställt nyttjande av spontanidrottsanläggningar och i samverkan med stadsdelsnämnderna tagit fram förbättringsförslag som ska bidra till att flickor och kvinnor nyttjar anläggningarna i större utsträckning. Fokus läggs på platsaktivering, motivation och kunskap samt utformning.

Nya idrottsanläggningar i den växande staden

I juni godkände kommunfullmäktige *Strategi för idrottsanläggningar 2022-2026* och under året identifierade staden nya områden som kan vara aktuella för nya idrottshallar. Utredningsbeslut fattades för ny idrottshall på Bjursätragatan. Platser för nya idrottshallar har även identifierats i Järvaområdet, Bromstensgluggen samt på Hagsätra IP.

Modern evenemangsstad med stark besöksnäring

Stockholms Kulturfestival 2022 slog rekord med 1,5 miljoner besökare. Kulturnatten kunde återigen genomföras fysiskt efter att ha genomförts digitalt i två år med anledning av pandemin. Kulturnatten lockade 176 aktörer och cirka 186 000 besökare.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel barn och ungdomar som deltar i idrottsaktiviteter på fritiden	75 %	85 %	84 %	87 %	Helt	
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till idrottsaktiviteter	75 %	73 %	72 %	76 %	Delvis	Indikatorn visar att fler pojkar än flickor är nöjda med tillgången till idrottsaktiviteter. Vid jämförelse med tidigare år har andelen nöjda pojkar ökat med två procentenheter jämfört med 2021 och fler pojkar är också nöjda 2022 än innan pandemin. Andelen nöjda flickor är samma som tidigare år och det är även färre flickor än pojkar som är nöjda.
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till	76 %	75 %	76 %	73 %	Delvis	Enligt skolenkäten 2022 är ungdomar i mellan- och högstadiet (årskurs 5 och 8) generellt nöjda med

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
kulturaktiviteter på fritiden						tillgången på kulturaktiviteter på fritiden. En viss uppgång i nöjdhet har skett jämfört med 2021.
Andel ungdomar som deltar i föreningsliv	65 %	61 %	58 %	65 %	Delvis	Enligt skolenkäten 2022 är andelen ungdomar i hög- och mellanstadiet (årskurs 5 och 8) som instämmer att de deltar i föreningsliv över 60 % vilket ligger i nivå med 2021. Pandemins påverkan på deltagande kan fortfarande ha effekt på målgruppen vilket också gör att årsmålet inte nås. Vid en analys av resultaten är det framför allt inom föreningskategorin idrott, och specifikt lagidrott, där flickor är underrepresenterade med tio procentenheter
Antal bokade timmar i skolidrottshallar utanför skoltid	97 000	89 571			Delvis	Vårens uthyrning i skolidrottshallar har fortfarande påverkats av pandemin.
Antal lån totalt i kommunala bibliotek per invånare	4,8	3,9	61 %	37,5 %	Delvis	Under året har 3 806 524 lån utförts vilket innebär att Stockholms stadsbibliotek tillsammans med Kulturhuset Stadsteaterns bibliotek utfört ca 3,9 lån per invånare. Av lånen har 61 % gjorts av kvinnor, 37,5 % av män och 1,5 % av låntagare som förskolor och andra aktörer som inte går att definiera utifrån kön. I jämförelse med 2021 har lånen ökat med drygt 445 000.
Stockholmarnas nöjdhet med kommunala kulturinstitutioner	85 %	90,8 %			Helt	

Stockholm är en hållbar stad med en 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. 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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2022 med anledning av nedan. För elva av 23 av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, fyra uppnås delvis och sju uppnås ej. Av nämnderna bedömer 26 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, tre att målet uppnås delvis och ett att målet ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås delvis av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Stadens klimatbudget – ett verktyg för minskade utsläpp

Stadens klimatbudget till 2023 utgörs av utsläppsbeleg för utpekade nämnder och bolagsstyrelser. Betingen uttrycks som minskning av växthusgaser (ton CO₂ per år) för perioden 2020-2023. Av de sjutton nämnder och bolagsstyrelser som har beting bedömer tretton att betinget kan nås, tre att det nås delvis och en att det inte kan nås till 2023. Stadens totala beting är att minska de årliga utsläppen med 454 000 ton CO₂ till 2023.

Under året har stadens arbete med åtgärder fortsatt med bland annat utfasning av oljepannor, energieffektiviseringar och ökade krav i samband med upphandling av transporter och entreprenader. Under året har även särskilda åtgärder för att minska stadens elförbrukning genomförts. Utbyggnaden av laddinfrastruktur har accelererat i likhet med antalet sålda eldrivna bilar. Flera av stadens åtgärder har som syfte att leda till minskad biltrafik, vilket har uppnåtts under året.

	Beting till 2023 (ton CO ₂)	Preliminär målbedömning*
AB Stockholmshem	2 300	Helt
AB Svenska Bostäder	2 600	Delvis
Exploateringsnämnden	16 500	Helt
Fastighetsnämnden	829	Helt
Familjebostäder AB	1 800	Helt
Idrottsnämnden	300	Helt
Kommunstyrelsen	221 400	Delvis
Kyrkogårdsnämnden	31	Helt
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	1 315	Helt
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	48 372	Helt
Servicenämnden	4 000	Ej
Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB)	2 327	Helt

	Beting till 2023 (ton CO ₂)	Preliminär målbedömning*
Stadsbyggnadsnämnden	3 000	Helt
Stockholm Vatten och Avfall AB	13 126	Helt
Stockholms Hamn AB	8 000	Helt
Stockholms Stadshus AB	118 100	Helt
Trafiknämnden	10 000	Delvis

*Uppföljningen av klimatbudgeten är preliminär. I samband med uppföljningen av miljöprogrammet för 2022 kommer klimatbudgeten att följas upp slutgiltigt

Stockholm i framkant i EU:s omställning

Staden kan inte uppnå de högt ställda miljö- och klimatmålen själv utan arbetet behöver ske i nära samverkan med omvärlden och genom teknikutveckling. 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. Arbetet pågår för att Stockholms stad i början av 2023 ska teckna ett europeiskt klimatkontrakt som kan ge staden utökad finansiellt och metodmässigt stöd för att snabba på klimatomställningen.

En grönare och mer resilient stad

Staden har under året fortsatt att arbeta för ökad biologisk mångfald och anpassning till ett klimat i förändring. Det strategiska arbetet för att upprätthålla funktioner och samband i stadens gröna och blå infrastruktur stärks genom stadsdelsvisa åtgärdsförslag för biologisk mångfald. Fyra åtgärdsförslag har beslutats under året och det sista är uppe för beslut under våren 2023. Inom ramen för fjärde etappen av Grönare Stockholm är fokus att stärka den biologiska mångfalden, gröna samband samt skyfallshantering.

Stadens skyfallsmodell beaktas i stadsplaneringen och åtgärder genomförs i planprocessen för att hantera översvämningsrisker. Under året har arbetet pågått med att beskriva och konkretisera samhällsviktig verksamhet vid skyfall och att genomföra fördjupade risk- och sårbarhetsanalyser (RSA) för skyfall inom utpekade riskområden. Staden har även genomfört en värmeutredning för hela kommunen som visar vilka platser som blir som varmast samt analyserat sårbara grupperns tillgång till svala områden.

Ren luft och friskt vatten

Arbetet för att förbättra luftkvaliteten avseende partiklar (PM₁₀) och kvävedioxid (NO₂) fortsätter. Mätningarna av både kvävedioxid och PM₁₀ har under de senaste åren visat på en nedåtgående trend och Stockholm når de lagstadgade miljö kvalitets-normerna. Staden strävar även efter att klara det nationella miljö kvalitetsmålet

Frisk luft och följer och utvärderar därför ytterligare åtgärder. Luftkvalitetsindikatorn *Timmedelvärde för kvävedioxid i luft* som är baserad på miljökvalitetsmålet Frisk Luft överskrids på Valhallavägen. För att minska partiklarna fortsätter staden arbetet med dammbindning av gator och trafikleder, tidig vårstädning av gator, städning med ny teknik och optimerad halkbekämpning.

Att uppnå miljöprogrammets mål *Förbättrad vattenkvalitet i stadens sjöar, vattendrag och kustvatten* är en utmaning i en urban miljö. Arbetet med att senast år 2027 nå god vattenstatus enligt EU:s vattendirektiv för stadens samtliga vattenförekomster drivs vidare. För att nå årsmålen behövs fler fysiska åtgärder. Lokala åtgärdsprogram för respektive vattenförekomst är centrala för att uppnå god vattenstatus och under perioden har sju åtgärdsprogram beslutats. I Drevviken har fosforfällning genomförts för att minska fosforhalterna och övergödningen.

Stockholm Vatten och Avfall AB har under året påbörjat arbetet med tre åtgärder från de lokala åtgärdsprogrammen för god vattenstatus. Åtgärden avser dagvattendammar varav två, Bäverdalen (Rågsved) och Farstakrossen, ligger i Stockholms stad.

50 år sedan världens första miljökonferens

I juni var Stockholm värdstad för en FN-konferens, Stockholm+50, som uppmärksammade att det var 50 år sedan som världssamfundet höll sin första miljökonferens, just i Stockholm. Ett flertal aktiviteter arrangerades i samband med FN-konferensen, bland annat Cities Stockholm+50 High Level Forum på fokus på konsumtionsbaserade utsläpp och det publika evenemanget Gröna plattan på Sergels Torg.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Utsläpp per invånare (ton CO ₂ e per invånare)	1,7 ton CO ₂ e/invånare	1,6 ton CO ₂ /invånare	Helt	Utfallet avser 2021.
Utsläpp från Stockholms stads tjänsteresor med flyg	1020 ton CO ₂	458 ton CO ₂	Helt	
Klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider	1,7 kg CO ₂ e per kg livsmedel	1,9 kg CO ₂ per kg livsmedel	Delvis	Samtliga stadsdelsnämnder når det uppsatta årsmålet. Utbildningsnämnden, som har stor påverkan på totalvärdet, når inte målet.
El- och värmeproduktion baserad på solenergi	5320 MWh	59322 MWh	Helt	

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Total köpt energi i stadens verksamheter	1945 GWh	1782 GWh	Helt	SMHI har infört en ny normalårskorrigerings. Med den nya normalårskorrigeringen blir årsmålet 1892 GWh.
Relativ energieffektivisering i stadens verksamheter	4 % effektivisering jämfört med 2018	9,2 %	Helt	För de fastighetsförvaltande nämnder och bolag som har mål i kWh/ m ² är utfallet 9,2 procent. Samtliga nämnder och bolag uppnår målet utom Stockholm Globe Arena Fastigheter, AB Svenska Bostäder och Stockholm Vatten och Avfall AB.
Plast till energiåtervinning	17 kg / invånare och år	-	-	Plockanalyser genomförs vartannat år. 2022 års resultat är ännu inte tillgängligt utan redovisas i tertialrapport 1.
Andel farligt avfall i soppåsen	0,10 %	0,10 %	Helt	
Andel matavfall till biologisk behandling	65 %	30,8 %	Ej	Den insamlade mängden matavfall har ökat under året. Ökad måluppfyllelse förväntas genom den obligatoriska matavfallsinsamling som införs i år samt när sorteringsanläggningen i Högdalen tas i bruk 2024.
Andel hämtställen med matavfallsinsamling av hämtställen med möjlighet till matavfallsinsamling	90 %	-	Delvis	Indikatorn går inte att summera men bedöms uppnås delvis.
Andel inköpta ekologiska måltider och livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta måltider och livsmedel	65 %	47,5 %	Ej	Det skedde en liten ökning mellan 2021 och 2022 men staden är fortfarande en bit ifrån att nå målet.
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	76 %	79 %	Helt	
Antal av 14 utvalda ämnen som uppvisar sjunkande eller oförändrade halter i slam	14 st	14 st	Helt	
Andel enskilda exploateringsprojekt där ekologiska	90 %	67 %	Ej	2022 var sex slutredovisade projekt aktuella som ianspråktagit mark med

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
kompensationsåtgärder genomförs vid ianspråktagande av mark i områden med ekologiska värden.				ekologiska värden varav fyra projekt genomfört någon form av ekologisk kompensation.
Andel årliga markanvisningar på stadens mark där grönytefaktor för kvartersmark är ett krav	100 %	100 %	Helt	
Andel vattenförekomster som följer miljö kvalitetsnormerna för ekologisk status	40 %	14 %	Ej	För att nå miljö kvalitetsnormerna behöver åtgärdstakten öka. Förbättrad vattenkvalitet förväntas uppnås långsamt eftersom effekten av genomförda åtgärder sker gradvis.
Andel vattenförekomster som följer miljö kvalitetsnormerna för kemisk status	40 %	10 %	Ej	För att nå miljö kvalitetsnormerna behöver åtgärdstakten öka. Förbättrad vattenkvalitet förväntas uppnås långsamt eftersom effekten av genomförda åtgärder sker gradvis.
Andel badplatser med bra badvattenkvalitet	Minst 93 %	86 %	Delvis	Målet nås inte på grund av höga nederbörds-mängder som orsakat brädning från dagvattennätet samt sjöfågel vars fekalier påverkat vattenkvaliteten på vissa badplatser negativt.
Antal dygn över normvärdet för PM10 i luft	Max 35 dygn	30 dygn	Helt	
Antal dygn över normvärdet för kvävedioxid i luft	Max 7 dygn	2 dygn	Helt	
Timmedelvärde för kvävedioxider i luft	Max 175 timmar	333 timmar	Ej	Målet uppfylldes på samtliga mätstationer utom Valhallavägen.
Andel bygg- och anläggningsentreprenader i stadens regi som uppfyller stadens krav avseende användning av Byggvarubedömningen (BVB) eller därmed jämförliga system	100 %	-	Delvis	Indikatorn går inte att summera på stadsnivå.
Andel kemiska produkter i stadens verksamheter som innehåller utfasningsämnen	10 % minskning relativt 2020	+1,1 %	Ej	Antalet produkter med utfasningsämnen har ökat något jämfört med förra året, medan andelen av det

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
				totala antalet produkter är i princip densamma.

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 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 arbetssätt ska vara ett sätt att öka effektiviteten inom verksamheterna och på det sättet bidra till att klara kompetensförsörjningen och välfärdens kvalitet.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts helt under året, det vill säga att utvecklingen bedöms gå åt rätt håll. Bedömningen baseras på att av totalt två underliggande mål för verksamhetsområdet har två uppfyllts helt.

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. För sex av tio av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, fyra uppnås delvis. Av nämnderna

bedömer 27 av 31 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, fyra att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Svåra planeringsförutsättningar i en tid av osäkerhet

Året har präglats av osäkerhet kring inflation, räntehöjningar och leveransproblematik, något som påverkat både den enskilde individen och stadens verksamheter. Även pandemin har haft fortsatt påverkan på stadens verksamheter. Förändrade beteendemönster gör det svårt att förutsäga i vilken utsträckning medborgarna kommer att använda sig av stadens tjänster. De svåra planeringsförutsättningarna visar sig i nämndernas prognossäkerhet där målet på +/- 1 procent inte uppnås utan hamnar på -1,1 procent.

Stadens nämnder visar ett underskott på totalt 253,1 mnkr vilket ger en budgetföljsamhet på 100,4 procent efter resultatöverföringar och målet på 100 procent uppnås därmed inte. Underskottet förklaras av exploateringsnämndens rättning av ett antal investeringsprojekt som genererat stora avskrivningskostnader, främst hänförliga till tidigare år. Det har ingen påverkan på stadens likviditet eller finansiella bild. Rättningarna har ingen koppling till projektkostnader eller kostnadsutveckling utan handlar om att ett antal projekt redovisningsmässigt inte aktiverats korrekt. Totalt påverkar detta nämndernas avvikelse mot budget negativt och nämnden gör ett underskott med 1 039 mnkr.

Rättningen påverkar måluppfyllelsen av indikatorerna. När rättningen exkluderas uppgår prognossäkerheten till 0,5 procent och budgetföljsamheten till 98,7 procent, och båda målen uppnås då.

Stadens nämnder arbetar kontinuerligt för att säkra en budget i balans och långsiktigt hållbar ekonomi genom att samverka med både interna och externa aktörer, standardisera processer och effektivisera resursanvändandet genom att exempelvis systematisera processer och hitta nya arbetssätt.

Budgetavvikelse och utfall avseende drift för respektive nämnd framgår och kommenteras i bilaga 2.

Investeringsbudgeten i staden visar ett överskott på 1 083,4 mnkr. Under 2022 har staden förändrat redovisningen gällande rivnings- och saneringskostnader, evakueringskostnader

samt kostnader för detaljplanearbete vilket gjort att utgifter inom investeringsprojekt klassats om till driftkostnader. Detta medför att exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, kyrkogårdsnämnden och trafiknämnden justerat sina investeringsutgifter med totalt 591 mnkr. Övrigt överskott härrörs till tidsförskjutningar i projekt, riskreserver som inte behövt nyttjas samt uteblivna besked från intressenter.

Budgetavvikelse och utfall avseende investering för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Kommunkoncernens soliditet inkl. pensionsåtaganden på kort sikt	30 %	50 %	Helt	
Kommunkoncernens soliditet inkl. pensionsåtaganden på lång sikt	34 %	50 %	Helt	
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	100,4 %	Delvis	
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	100,3 %	Delvis	
Nämndens prognossäkerhet T2	+/- 1 %	1,1 %	Delvis	
Stadens ekonomiska resultat (lägst)	0,1 mnkr	2 250 mnkr	Helt	
Stadens kapitalkostnader per nettodriftskostnader (max)	7 %	8 %	Delvis	
Stadens nettodriftskostnader per skatteintäkter (max)	100 %	97 %	Helt	
Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden på kort sikt	30 %	36 %	Helt	
Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden på lång sikt	34 %	36 %	Helt	

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2022 med anledning av nedan. Bedömningen grundas på att 26 av 31 nämnder bedömer att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och fem att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt.

För två av fyra av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet delvis och två uppnås ej. Då indikatorerna mäter en begränsad del av målet väger nämndernas och bolagsstyrelsernas arbete under året och deras bedömningar av målet tungt i bedömningen av målets uppfyllelse.

Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner. Utvecklingen är positiv ur flera aspekter. Sjukfrånvaro har sjunkit något och inom inköp och upphandling pågår ett utvecklingsarbete rörande effektivare avtalsuppföljning. Verksamheterna beskriver att fortsatt arbetet med kompetensutveckling, arbetsmiljö, kvalitetsprogrammet och digitalisering har bidragit till måluppfyllelsen. Index *Bra Arbetsgivare* och *Aktiv Medskapandeindex* har ett högt utfall och ligger på samma nivå som förra året.

Kostnaderna i vissa större investeringsprojekt är dock fortfarande högre vid beslut om genomförande än vid inriktningsbeslut och målet för indikatorn *Andel investeringsprojekt som vid beslut om genomförande avviker mer än 15 procent jämfört med senast fattade inriktningsbeslut* bedöms inte nås, även om utfallet är bättre än föregående år. De nämnder och bolagsstyrelser som inte når målet arbetar med att minska kostnaderna samt med att förbättra styrning, kalkyler, verktyg och prognossäkerhet.

Kompetensutveckling och ledarskap i förändring

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling är prioriterat. Genom stadens kompetensutvecklingsinsats har nämnderna under 2022 beviljats närmare 60 miljoner kronor för att genomföra olika kompetensutvecklingsinsatser, bland annat grundutbildning till stödassistent inom LSS, utbildningar inom demens, geriatrik och psykisk ohälsa, grundutbildning till barnskötare och språkutbildning i svenska. I arbetet med handlingsplanen för

förbättrad arbetssituation för socialsekreterare och biståndshandläggare har otillåten påverkan samt hot och våld varit ett fokusområde under året liksom jämställdhet och samverkan med lärosäten för att stärka forskningsanknytning och studentmottagande i verksamhetsförlagd utbildning. Som en del i implementeringen av kvalitetsprogrammet har digitala chefsseminarier genomförts, på temat *Att leda för lärande och utveckling*. Flera nämnder och bolagsstyrelser arbetar med programmet på egen hand och samverkansnätverk har startas för utbyte av idéer och metoder rörande innovationssatsningar. Även program för framtida chefer har startat under 2022 där syftet är att trygga chefsförsörjningen i staden. Det stadsgemensamma introduktionsprogrammet *Chef i staden* har genomförts och stadens sjunde traineeprogram för akademiker startade under året.

Långt och hållbart arbetsliv

Staden fortsätter att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) utifrån, bland annat, slutsatser från Arbetsmiljöverkets inspektion av stadens arbetsmiljöarbete. Samtliga nämnder har tagit fram handlingsplaner och genomfört årlig uppföljning av SAM.

Sjukfrånvaron har minskat något jämfört med 2021. Effekterna av ökad smittspridning av coronaviruset i början av 2022 avspeglas i den fortsatt relativt höga nivån på korttidsfrånvaron. I likhet med föregående år är sjukfrånvaron lägre i stadens bolagsstyrelser än i nämnderna. För mer information om sjukfrånvaron se avsnittet Väsentliga personalförhållanden, ovan.

Staden har fattat beslut om en satsning på personalfrämjande aktiviteter, genom förstärkta medel för friskvårdsbidrag och personalsociala aktiviteter. Syftet är främja hälsa och välmående för medarbetare och chefer.

Nya regler i Lagen om anställningsskydd, LAS, som trädde ikraft den 1 oktober, har påverkat arbetet med personalplanering och bemanningsrutiner. Stadens mål är att alla nyanställningar skall vara på heltid och att alla ofrivilligt deltidsanställda ska erbjudas heltidsarbete. Andelen heltidsanställda har fortsatt att öka och uppgår totalt till 91 procent för 2022. För kvinnor är andelen 91 procent och för män 90,9 procent. Andelen tillsvidareanställda har minskat något och uppgår nu till 89,3 procent. För kvinnor är andelen 90,2 procent och för män 86,6 procent.

Verksamhetsutveckling genom inköp, innovation och digitalisering

Det rådande världsläget med ökade energi- och råvarupriser, leveransförseningar och sanktioner till följd av kriget i Ukraina påverkar stadens verksamheter. Med anledning av EU:s sanktioner rörande ryska medborgare och företag har ett omfattande stödmaterial avseende upphandling och avtalsuppföljning tagits fram för att stödja verksamheternas arbete.

För att öka effektiviteten och skapa utrymme för innovation och metodutveckling utförs inköpsarbetet kategoribaserat i allt högre grad och antalet kategorier utökas kontinuerligt. Arbetet leds och organiseras genom stadsdirektörens inköpsråd. Verksamheterna har fortsatt utveckla den kontinuerliga uppföljningen av upphandlade avtal för att säkerställa en effektiv avtalsuppföljning. Ett exempel är Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd som har drivit ett stadsövergripande projekt med fokus på att stävja välfärdsbrott inom lokalvård.

Flera av stadens nämnder och bolagsstyrelser arbetar med cirkularitet i olika sammanhang som syftar till att effektivisera användningen av resurser genom återvinning och till minskat avfall. Det har bland annat resulterat i att ett nytt avtal för skyltar har tecknats, där ett cirkulärt förhållningssätt tillämpas.

Staden utvecklar och prövar innovativa och digitala arbetssätt. Flera nya digitala lösningar som stödjer en effektiv verksamhet har införts. Kulturskolan, har till exempel, infört digitala system för bokning av kurser och för elev- och schemaadministration.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Aktivt Medskapandeindex	83	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.
Andel upphandlade avtal där kontinuerlig uppföljning genomförts	93 %	74 %	-	-	Ej	Flera nämnder och bolag har identifierat behovet av förbättrade rutiner för uppföljning. Några nämnder och bolag har uppföljningsmodeller som medför ett lågt utfall för indikatorn.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel investeringsprojekt som vid beslut om genomförande avviker mer än 15 procent jämfört med senast fattade inriktningsbeslut	0 %	32 %	-	-	Ej	Indikatorn följs upp av tre nämnder och tio bolagsstyrelser. Exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, trafiknämnden, Stockholm Vatten och Avfall AB och Micasa Fastigheter i Stockholm AB uppfyller inte indikatorn.

Ekonomisk och finansiell information

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

Se *Stockholms stads budget 2022* för mer upplysningar om stadens drift- och investeringsbudgets uppbyggnad samt de för drift- och investeringsredovisningarna väsentliga principerna för ekonomistyrning och internredovisning.

Driftredovisning

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

Driftredovisningen är en totalsummering av kostnader och intäkter och innehåller även interna poster, och möjliggör därför jämförelse mot slutlig budget. Driftredovisningen för staden framgår i tabellen nedan.

mkr inkl. kapitalkostn. Efter resultatöverföringar Nämnd	Utfall				Nettokostnad		
	intäkter		kostnader		Utfall	Budget	Budget- avvikelse
	2022	2021	2022	2021	2022	2022	2022
Kommunstyrelsen	1 043	1 020	-2 605	-2 504	-1 565	-1 605	39
Revisorskollegiet	3	3	-34	-32	-30	-31	0
Service-nämnden	291	271	-284	-264	1	-1	2
Valnämnden	27	0	-68	-6	-41	-39	-2
Stadsdelsnämnderna	4 229	4 368	-27 223	-26 267	-23 040	-23 362	322
Arbetsmarknadsnämnden	504	552	-1 437	-1 510	-933	-1 017	84
Exploateringsnämnden*	3 102	2 942	-2 568	-1 495	534	1 573	-1 039
Fastighetsnämnden	1 475	1 407	-1 301	-1 220	174	157	17
Idrottsnämnden	309	227	-1 113	-1 056	-804	-825	22
Kulturnämnden: kulturförvalt.	202	183	-1 278	-1 201	-1 076	-1 079	3
Kulturnämnden: stadsarkivet	66	64	-137	-128	-72	-72	0
Kyrkogårdsnämnden	40	43	-253	-269	-213	-188	-26
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	150	159	-287	-279	-137	-146	10
Socialnämnden	467	361	-1 850	-1 667	-1 383	-1 452	70
Stadsbyggnadsnämnden	365	349	-523	-472	-159	-168	10
Trafiknämnden	1 795	1 793	-2 633	-2 456	-838	-847	9
Utbildningsnämnden	2 986	2 938	-23 714	-22 823	-20 749	-20 969	220
Äldrenämnden	79	16	-332	-219	-253	-261	8
Överförmyndarnämnden	5	4	-80	-76	-76	-76	0
Summa nämnderna	17 137	16 699	-67 721	-63 945	-50 660	-50 407	-253
Finansiering	60 867	56 738	-7 639	-7 153	53 228	50 407	2 821
Summa staden	78 004	73 437	-75 360	-71 099	2 568	0,1	2 568
Summa staden	78 004	73 437	-75 360	-71 099	2 568	0,1	0
Justering poster som inte ingår i verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkningen	-59 191	-54 361	5 230	4 318	-53 732		
Avgår interna poster	-3 942	-4 105	4 085	3 882	0	0	0
Verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkningen	14 872	14 971	-66 045	-62 899	-51 164	-52 032	868
Skatteintäkter	57 007	53 261	0	0	57 007	55 003	2 004
Generella stadsbidrag o utjämning	219	0	-4 036	-2 717	-4 036	-4 024	-12
Finansiella poster	1 965	1 100	-1 194	-1 601	761	1 053	-292
Extra ordinära poster				0		0	0
Årets resultat	74 062	69 332	-71 275	-67 217	2 568	0,1	2 568

Förklaring: Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och interna mellanhanden. Exploateringsnämnden är exklusive exploateringsintäkter och exploateringskostnader. Avvikelse är efter resultatdispositioner

Av tabellerna nedan framgår slutlig budget, efter de budgetjusteringar som beviljats under året och redovisas utifrån facknämnder, stadsdelsnämnder och verksamhetsområden. Under tabellerna beskrivs de större posterna vid varje justeringstillfälle.

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exkl. bj		KS 2022-02-23 VP		KS 2022-03-30 VB	KS 2022-06-22 T1		KS 2022-10-26 T2		KS-EKU 2022-12-21		KS 2023-04-05	Omslutningsförändringar		Kf-budget 2022 inkl. bj		
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	
Nämnd																	
Kommunstyrelsen	47,6	-1 508,1		-9,4	-58,9		11,4		-25,0		-62,1			738,6	-738,6	761,2	-2 365,7
Revisorskollegiet	3,3	-33,9									-0,1					3,3	-34,0
Service nämnden	0,0	0,0					-1,1							279,0	-279,0	279,0	-280,1
Valnämnden	0,0	-65,4				26,9										26,9	-65,4
Stadsdelsnämnderna	727,8	-23 824,1		-126,8			-103,0				-303,5		-5,0	2 921,2	-2 921,2	3 644,0	-27 006,0
Arbetsmarknadsnämnden	168,3	-1 163,6				67,9	-7,0		0,8		-83,4			229,5	-229,5	466,5	-1 483,5
Exploateringsnämnden	3 003,9	-1 420,2	-4,5	-4,2			-1,7									2 999,4	-1 426,1
Fastighetsnämnden	1 452,1	-1 294,6					-0,5							4,0	-4,0	1 456,1	-1 299,1
Iddrottensnämnden	302,5	-1 095,2		0,2			-8,5				-24,1			21,9	-21,9	300,3	-1 125,4
Kulturnämnden: kulturförvalt.	98,4	-1 141,5		-3,5			-13,8				-13,6			89,1	-89,1	173,9	-1 252,8
Kulturnämnden: stadsarkivet	34,2	-105,7					-0,4							31,0	-31,0	65,2	-137,1
Kyrkogårdsnämnden	28,5	-214,0		-1,6			-0,4							10,5	-10,5	39,0	-226,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	96,1	-236,4		-5,0			-0,9							44,7	-44,7	140,8	-287,0
Socialnämnden	335,1	-1 690,6		-1,7			-15,0		-22,8		-57,3			93,7	-93,7	406,0	-1 858,3
Stadsbyggnadsnämnden	270,0	-437,1					-1,1							52,9	-52,9	322,9	-491,1
Trafiknämnden	1 680,3	-2 454,9		-7,0			-1,3		-64,3					179,5	-179,5	1 795,5	-2 642,7
Utbildningsnämnden	524,4	-21 466,5		-4,0		-3,6	-102,0					12,8	110,5	-40,5		2 707,4	-23 676,3
Äldrenämnden	5,0	-249,4		-1,0			-15,5							2 173,8	-2 173,8	2 177,4	-341,1
Överförmyndarnämnden	0,0	-66,8					-0,3							75,2	-75,2	80,2	-76,1
Summa nämnder	8 777,5	-58 468,0	-4,5	-164,0	-58,9	91,2	-261,1	-149,0	-520,3	7,8	383,1	-40,5	6 944,6	-6 944,6	15 667,6	-66 074,3	

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exkl. bj		KS 2022-02-23	KS 2022-06-22	KS 2022-10-26	KS-EKU 2022-12-21		Omslutningsförändringar		Kf-budget 2022 inkl. bj		
	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	
Nämnd												
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	38,0	-1 765,2	-14,7	-5,8	-15,1	1,2	14,6	153,8	-153,8	193,0	-1 940,0	
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	32,6	-1 222,2	-11,3	-5,0	-9,0	1,0	6,8	102,9	-102,9	136,5	-1 343,6	
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	60,3	-2 129,3	-14,6	-7,4	-22,4	-0,1	19,5	287,3	-287,3	347,5	-2 441,5	
Bromma stadsdelsnämnd	59,9	-1 715,4	-11,1	-6,8	-18,2	-0,9	22,3	274,5	-274,5	333,5	-2 003,7	
Kungsholmen stadsdelsnämnd	43,4	-1 321,4	-3,3	-4,9	-9,8	-1,6	28,2	337,3	-337,3	379,1	-1 648,5	
Normalm stadsdelsnämnd	44,8	-1 359,8	-5,0	-4,0	-13,2	-2,4	35,9	182,9	-182,9	225,3	-1 529,0	
Östermalm stadsdelsnämnd	52,7	-1 652,9	-5,4	-4,4	-25,5	-0,3	9,5	151,7	-151,7	204,1	-1 830,4	
Södermalm stadsdelsnämnd	77,1	-2 688,4	-7,1	-8,9	-19,0	-1,0	21,1	303,0	-303,0	379,1	-3 005,3	
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	82,7	-2 589,1	-14,9	-23,3	-50,8	0,4	31,4	413,6	-413,6	496,7	-3 060,3	
Skarpnäck stadsdelsnämnd	37,8	-1 238,0	-9,1	-6,4	-16,4	0,2	6,4	91,3	-91,3	129,3	-1 354,8	
Farsta stadsdelsnämnd	58,1	-1 862,6	-8,1	-7,1	-38,5	0,7	5,2	151,0	-151,0	209,8	-2 062,1	
Hägersten-Ålvsjö stadsdelsnämnd	110,9	-2 949,1	-9,6	-14,5	-56,6	-3,1	61,4	332,7	-332,7	440,5	-3 301,1	
Skärholmen stadsdelsnämnd	29,6	-1 330,8	-12,6	-4,5	-9,0	0,9	10,3	139,2	-139,2	169,7	-1 485,8	
Summa stadsdelsnämnder	727,9	-23 824,2	-126,8	-103,0	-303,5	-5,0	272,6	2 921,2	-2 921,2	3 644,1	-27 006,1	

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exkl. bj		KS 2022-02-23	KS 2022-06-22	KS 2022-10-26	KS-EKU 2022-12-21		Omslutningsförändringar		Kf-budget 2022 inkl. bj		
	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	
Verksamhet												
Nämnd- och förvaltningsadministration			-60,0	-60,6	-10,1			19,3	-19,3	19,3	-150,0	
Individ- och familjeomsorg	36,9	-2 546,9			-41,0			470,0	-470,0	506,9	-3 057,9	
Stadsmiljöverksamhet			-6,0	-0,2	-14,4			41,5	-41,5	41,5	-514,0	
varav avskrivningar					-7,5						-179,0	
varav internräntor					-0,9						-7,4	
Förskoleverksamhet	368,5	-5 596,0	-22,2		-65,8	-5,0	272,6	191,3	-191,3	554,8	-5 602,7	
Äldreomsorg	235,5	-8 829,1	-35,0	-12,4				1 609,0	-1 609,0	1 844,5	-10 485,5	
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	27,5	-4 453,9	-3,6	-2,1	-171,2			453,6	-453,6	481,1	-5 084,4	
Kultur - och föreningsverksamhet			-434,0	-14,7	-1,0			38,7	-38,7	38,7	-488,4	
Arbetsmarknadsåtgärder	27,4	-219,6						61,7	-61,7	89,1	-281,3	
Ekonomiskt bistånd	32,0	-1 292,7						36,1	-36,1	68,1	-1 328,8	
Övrig verksamhet					-13,0						-13,0	
Summa verksamhetsområden	727,8	-23 824,1	-126,8	-103,0	-303,5	-5,0	272,6	2 921,2	-2 921,2	3 644,0	-27 006,0	

Totalt justerades nämndernas nettokostnader med 716,2 mnkr under 2022. Utöver detta hade stadens nämnder omslutningsförändringar på cirka 6 945 mnkr. I kommunfullmäktiges budget redovisas normalt endast kostnader och intäkter för nämndernas egen verksamhet. Omslutningsförändringar till följd av köp och försäljning av tjänster mellan nämnder och externa parter är därmed inte redovisade. Nämnderna ska därför redovisa beräknade

omslutningsförändringar under året i verksamhetsplan och tertiärrapporter.

För beslut gällande Avstämningsärendet 2022 som togs i kommunstyrelsen den 23 februari var det främst stadsdelsnämnderna som fick justerade budgetar för bland annat aktivitetscenter, introduktionsförskola, klimatsamordnare, platssamverkan och naturreservat. Dessa poster påverkar också tabellen för verksamhetsområde eftersom stadsdelsnämndernas budgetar fördelas utifrån verksamhetsområden.

För budgetjusteringarna som beslutades av kommunstyrelsen i juni bestod de största posterna av de enhetsvisa aktiviteter för att stärka enheterna med 190,3 mnkr samt den tillfälliga höjningen av friskvårdsbidraget med 43 mnkr. Dessa poster fördelades ut på samtliga av stadens nämnder. För budgetjusteringarna i tertiärrapport 2 som beslutades i kommunstyrelsen den 26 oktober utgjorde en stor del intäkter på grund av pandemin. Utöver detta justerades arbetsmarknads-nämndens budget för köp av utbildningsplatser. Stadsdelsnämndernas budgetar justerades för prestations-förändringar inom stöd och service till funktionsnedsatta, hög hyra i förskolan samt förstärkta placeringskostnader för unga i utsatta eller särskilt utsatta områden.

I kommunstyrelsens ekonomiutskott den 21 december togs beslut om prestationsförändringar inom skola och förskola vilket påverkade utbildningsnämndens samt stadsdelsnämndernas budgetar.

Nämnder med avvikelser

I avsnittet kommenteras de största avvikelserna mot fastställd driftbudget.

Staden har ett totalt underskott om 253 mnkr jämfört med budget, där stadsdelsnämnderna har ett överskott om 322 mnkr och facknämnderna ett underskott om 575 mnkr.

Av facknämnderna visar exploateringsnämnden och utbildningsnämnden störst avvikelse om man ser till kronor och för exploateringsnämnden också procentuellt. Exploateringsnämndens underskott beror i huvudsak på rättning avseende ett antal investeringsprojekt som aktiverats och genererat ökade avskrivningskostnader till stor del hänförliga till tidigare år. Utbildningsnämndens överskott om 220 mnkr (en procent) beror

främst på lägre kostnader för vikarieersättning inom förskoleverksamheten, högre intäkter för bland annat statsbidrag inom grundskolan, lägre snittkostnad per elev inom gymnasieskolan samt lägre personalkostnader på central förvaltning.

Arbetsmarknadsnämnden har en procentuellt hög avvikelse (8,2 procent) vilket främst beror på lägre kostnader för köp av utbildning än budgeterat.

Av stadsdelsnämnderna har Södermalm och Bromma de största avvikelserna sett till både kronor och procent. Överskotten för båda stadsdelsnämnderna återfinns främst inom verksamhetsområdet äldreomsorg där kostnaderna för placeringar inom vård- och omsorgsboenden har varit lägre än budgeterat.

Budgetavvikelse och utfall avseende drift för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Investeringsredovisning

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

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 16 643 mnkr (17 467 mnkr). Bolagskoncernens investeringar respektive stadens investeringar redovisas nedan.

Stadens investeringar

Nämndernas samlade investeringsutgifter uppgår till 7 498 mnkr år 2022. Efter investeringinkomster i projekt om 1 438 mnkr uppgår investeringsutgiften till 6 060 mnkr (5 140 mnkr). Investeringsinkomsterna för offentliga investeringsbidrag och exploateringsbidragen för året uppgår till 173 mnkr (179 mnkr), och inklusive dessa uppgår investeringsutgifterna netto till 5 887 mnkr (4 962 mnkr), totalt 1 083 mnkr lägre än budgeterat. Rättningar av investeringsutgifter som inte ska ingå i anskaffningsvärdet har utförts till drift, vilket påverkar stadens totala utfall gällande investeringar med 591 mnkr. Genomförandegraden för stadens nettoinvesteringar blir därmed 93 procent, jämfört med 135 procent föregående år.

I tabellerna nedan framgår vilka budgetjusteringar som beviljats, inom investeringsverksamheten, under året fördelat per facknämnder och stadsdelsnämnder.

Majoriteten av stadsdelsnämndernas investeringar ligger inom verksamhetsområdet stadsmiljö.

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exkl. bj		KS Trygghets- utskott 2022-02-09	KS 2022-02-23	KS 2022-03-30	KS 2022-06-22	KS Trygghets- utskott 2022-06- 15	KS 2022-10-26	Omslutnings- förändringar		Kf-budget 2022 inkl. bj	
	Inkomster	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter
Nämnd												
Kommunstyrelsen	0,0	-2,0									0,0	-2,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0									0,0	0,0
Servicenämnden	0,0	-1,0									0,0	-1,0
Valnämnden	0,0	0,0									0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	0,0	-268,0	-20,3	-70,0	-25,9		-6,9				0,0	-391,1
Arbetsmarknadsnämnden	0,0	-4,0									0,0	-4,0
Exploateringsnämnden	900,0	-4 100,0	-2,5		-21,3			-0,9			900,0	-4 124,7
Fastighetsnämnden	0,0	-1 324,8	-6,1	-35,5	-9,9	-15,6					0,0	-1 391,9
Idrottsnämnden	0,0	-56,1									0,0	-56,1
Kulturnämnden: kulturförvalt.	0,0	-33,0		-0,5	-1,1						0,0	-34,6
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	-1,0									0,0	-1,0
Kyrkogårdsnämnden	0,0	-173,5	-1,5	-1,0	-13,9	-1,5					0,0	-191,4
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	-1,3									0,0	-1,3
Socialnämnden	0,0	-2,0		-5,0							0,0	-7,0
Stadsbyggnadsnämnden	0,0	-3,0									0,0	-3,0
Trafiknämnden	40,0	-1 168,0	-30,1	-90,4	-29,8	-2,8			33,6	-33,6	73,6	-1 354,7
Utbildningsnämnden	0,0	-125,0					-2,9	-1,5			0,0	-129,4
Äldrenämnden	0,0	-3,8		-2,5				-6,4			0,0	-12,7
Överförmyndarnämnden	0,0	-0,1									0,0	-0,1
Summa nämnder	940,0	-7 266,6	-60,5	-204,9	-101,9	-19,9	-9,8	-8,8	33,6	-33,6	973,6	-7 706,0

Mnkr brutto	KF-budget 2022 exkl. bj	KS Trygghets- utskott 2022-02-09	KS 2022-02-23	KS 2022-03-30	KS Trygghets- utskott 2022-06-15	KS 2022-06-22	KS 2022-10-26	Kf- budget 2022 inkl. bj
Nämnd	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	-16,1	-2,5	-5,1	-6,7	-0,1		-0,5	-31,0
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	-12,8	-3,6	-8,3	-3,2	-3,9		-6,0	-37,8
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	-24,9	-0,6	-2,5		-0,4		-1,1	-29,5
Bromma stadsdelsnämnd	-23,9	-2,7	-1,0	-1,0	-0,5	-0,3		-29,4
Kungsholmen stadsdelsnämnd	-18,3		-2,5			-0,4	-3,0	-24,2
Normalm stadsdelsnämnd	-22,6		-0,5					-23,1
Östermalm stadsdelsnämnd	-20,9	-0,5	-3,5	-6,5			-1,6	-33,0
Södermalm stadsdelsnämnd	-27,4	-3,5	-11,3	-2,1				-44,3
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	-28,5	-4,0	-11,0					-43,5
Skarpnäck stadsdelsnämnd	-15,2	-0,2	-3,4					-18,8
Farsta stadsdelsnämnd	-16,9		-2,2		-2,0	-1,2		-22,3
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	-28,3	-1,7	-14,5	-2,8		-5,3		-52,6
Skärholmen stadsdelsnämnd	-12,2	-1,0	-4,2	-3,6				-21,0
Summa stadsdelsnämnder	-268,0	-20,3	-70,0	-25,9	-6,9	-7,2	-12,2	-410,5

Totalt beviljades budgetjusteringar inom investeringsverksamheten för 405,8 mnkr netto under 2022.

Beslut gällande trygghetsinvesteringar tas av kommunstyrelsens trygghetsutskott för samtliga ärenden utom då det gäller ombudgeteringar från föregående år där dessa tas i samband med stadens årsbokslut.

Ombudgeteringar beviljade i bokslutet för 2021 avsåg klimatinvesteringar 54,6 mnkr, trygghetsinvesteringar 21,9 mnkr och 25,4 mnkr övriga investeringar.

I samband med avstämningsärendet för 2022 fördelades 204,9 mnkr. Av dessa avsåg 144 mnkr klimatinvesteringar fördelade till både fack- och stadsdelsnämnder. Övriga investeringar bestod bland annat av lekplatser, maskiner och inventarier samt Stockholm vid vattnet fördelat på stadsdelsnämnderna.

I tertialrapport 1 fördelades 27,8 mnkr och avsåg till största del parklekar som fördelades till fastighetsnämnden. Utöver detta tilldelades nämnderna bland annat medel för maskiner och inventarier samt Stockholm vid vattnet.

Investeringar bruttoutgifter per nämnd

I tabellen nedan framgår inkomster, utgifter och budgetavvikelse fördelat per nämnd.

Nämnd	Nämndens budget inkl. budgetjusteringar		Nämndens utfall exkl. resultatdispositioner		Budgetavvikelse
	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter	
Mnkr					Netto
Kommunstyrelsen	0,0	-2,0	0,0	-2,1	-0,1
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Service-nämnden	0,0	-1,7	0,0	-1,8	-0,1
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	0,0	-410,5	7,0	-347,4	70,2
Arbetsmarknadsnämnden	0,0	-7,0	0,0	-3,9	3,1
Exploateringsnämnden	700,0	-4 139,7	1 456,9	-4 520,4	376,2
Fastighetsnämnden	0,0	-1 391,9	18,0	-947,4	462,5
Idrottsnämnden	0,0	-56,1	0,0	-50,7	5,4
Kulturnämnden: kulturförvaltning	0,0	-34,6	0,0	-20,0	14,6
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	-1,0	0,0	-0,9	0,1
Kyrkogårdsnämnden	0,0	-191,4	1,0	-147,6	44,7
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	-1,3	0,0	-1,4	-0,1
Socialnämnden	0,0	-7,0	0,0	-6,6	0,4
Stadsbyggnadsnämnden	0,0	-3,0	0,0	-2,6	0,4
Trafiknämnden	73,6	-1 354,7	123,3	-1 296,3	108,1
Utbildningsnämnden	0,0	-129,4	5,0	-138,0	-3,6
Äldrenämnden	0,0	-12,7	0,0	-11,3	1,4
Överförmyndarnämnden	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,1
TOTALT	773,6	-7 744,1	1 611,2	-7 498,3	1 083,4

Årsutfallet för investeringar är 1 083,4 mnkr lägre än budgeterat.

Rättningar till följd av RKR:s rekommendationer innebär en justering som påverkar stadens totala resultat gällande investeringar med 591 mnkr. Denna förändring påverkar exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, trafiknämnden och kyrkogårdsnämnden.

Investeringsutgifternas avvikelse jämfört med budget beror i många fall på tidsförskjutning av investeringsprojekt, vars genomförandetid sträcker sig över flera kalenderår. Projektens utfall kommer att kunna mätas först i samband med avslut och slutredovisning. Finansiellt innebär en viss förskjutning en lägre belastning innevarande år.

Nedan följer en redogörelse från nämnder med stor investeringsverksamhet.

Nämnder med avvikelser

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämnden redovisar 376,2 mnkr lägre nettoutgifter än budget. I utfallet ingår omklassificering av vissa investeringsutgifter till driftkostnader vilket ger minskade utgifter om 508,8 mnkr. Exkluderas omföringen redovisas ett underskott på 132,6 mnkr till följd av högre utgifter som inte fullt ut kompenseras av högre investeringsinkomster. De högre utgifterna och inkomsterna förklaras av högre takt i investeringsverksamheten än planerat. Nämnden prognostiserade i tertialrapport 2 en ökad omslutning med 900 mnkr.

Exploateringsinkomsterna, som utgörs av bokförda värden från markförsäljningar i samband med exploatering, uppgick till 84,5 mnkr, och innebär en avvikelse med 115,5 mnkr jämfört med budget. Överskottet inom investeringsbudgeten exploateringsinkomsterna inräknat uppgår därmed till 260,7 mnkr. Exkluderas omföringen redovisas ett underskott om 248,1 mnkr.

Trafiknämnden

Trafiknämnden har en positiv avvikelse om 108,1 mnkr vilket främst beror på att flera projekt inom Grönare Stockholm etapp 4 inte hunnit påbörja genomförandefasen samt att nämnden erhållit mer bidragsinkomster än budgeterat. Utöver detta har vissa investeringsutgifter förts om till driftkostnader vilket påverkar överskottet med 46,2 mnkr.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden har en positiv avvikelse om 462,5 mnkr vilket främst beror på att projekt försenats alternativt inte blivit av. Till exempel har nämnden förvärvat färre bostadsrätter än planerat och upprustningarna av Eriksdalshallen och Vällingby simhall har försenats. Vidare har tält över fotbollsplaner inte genomförts eftersom lösningen i ett tidigt skede inte bedömdes som ändamålsenlig. Utöver detta har vissa investeringsutgifter förts om till driftkostnader vilket påverkar överskottet med 35,9 mnkr.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämnden har en positiv avvikelse om 44,7 mnkr. Detta beror dels på försening i framtagande av detaljplan för byggande av ceremonibyggnaden på Strandkyrkogården och de nya askgravarna på Skogskyrkogården och Räcksta kistgravar är försenade men

förvaltningen räknar med att de kommer kunna färdigställas enligt tidplan under 2023. Utöver detta har vissa investeringsutgifter förts om till driftkostnader vilket påverkar överskottet med 15,3 mnkr.

Budgetavvikelse och utfall avseende investering för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Medfinansiering

För att kunna genomföra angelägna satsningar på väg- och spårtrafiken i Stockholm är staden medfinansierare i ett antal stora statliga och regionala infrastrukturprojekt. Utbetalningarna 2022 uppgår till cirka 770 mnkr och avser i huvudsak medfinansiering av utbyggd tunnelbana i enlighet med Stockholmsöverenskommelsen och bussterminalen vid Slussen. Avseende Stockholmsöverenskommelsen inkluderar utbetalningarna även en tidigareläggning av utbetalningar för att möjliggöra en tidigare projektstart. Detta förskott ska återbetalas när staden fullgjort sitt bostadsåtagande, dock senast 2040. De totala utbetalningarna år 2022 är cirka 700 mnkr lägre än budget för år 2022, främst beroende på förskjutningar inom Tvärbana Norr, bussterminalen vid Slussen och Stockholmsöverenskommelsen till kommande år.

En förutsättning för medfinansiering är att den sker med egna medel. Utbetalningar finansieras ur tidigare avsättningar i bokslut. Utbetalningar tas mot tidigare avsättningar och kostnadsförs inte. I enlighet med god redovisningssed har aktiverade belopp värderas genom indexuppräkningsmetoden till det belopp som på balansdagen förväntas betalas ut i enlighet med avtalet. Beloppen har diskonterats till nuvärde med en diskonteringsränta som motsvarar stadens internränta.

Avsättningar avseende Tvärbana Norr och Stockholmsöverenskommelsen har, i samband med årsbokslutet, utökats med hänsyn till förväntad indexreglering.

Under 2022 har staden och regionen tillsammans beslutat om och genomfört en oberoende analys av bussterminalen vid Slussen samt en reviderad bedömning av slutkostnadsprognos för projektet. Enligt den överenskommelse som träffades den 2 juli 2014 avseende finansiering av bussterminallösning vid Slussen mellan Region Stockholm, Stockholms stad, Nacka kommun och Värmdö kommun (Dnr E2014-01756) ska fördyringar finansieras med 60 procent av Region Stockholm och 40 procent av staden. (KF 2015-04-20). Analysen som genomförts anger att en rimlig avsättning baseras på en trolig slutkostnad på 5 700 mnkr vilket

motiverar att stadens avsättning för bussterminalen vid Slussen utökas med 1 050 mnkr. Avvikelse, jämfört med tidigare prognoser, beror främst på omfattningsförändring, underskattande av projektets komplexitet samt riskutfall.

Pågående genomförandeprojekt

I tabellen nedan redovisas pågående genomförande projekt inom staden beslutade i kommunfullmäktige.

Nämnd och projekt	Dnr	Investeringsutgift					
		Total utgift mnkr	Total inkomst mnkr	Beräknad totalutgift mnkr	Beräknad totalinkomst mnkr	Prognos avvikelse netto mnkr	Upparbetat netto tom 2022/231 mnkr
Exploateringsnämnden							
<i>Hammarby Sjöstad</i>							
Kvarteret Lugnet 3, bostäder	302-1477/2014	-127,9	12,6	-143,4	21,9	-6,2	-121,5
Kvarteren Påsen och Godsvagnen	123-2060/2015	-57,7	18,4	-78,6	30,3	-9,0	-48,3
<i>Nordvästra Kungsholmen</i>							
Hornsbergskvarteren, Kristineberg 11	KS 2020/421	-1438,0	93,4	-1 607,4	162,5	-99,9	-841,1
Kristineberg, Krillans krog, bostäder	311-1873/2012	-69,0	0,0	-66,3	7,9	20,6	-48,4
Stadshagen	KS 2018/489	-693,0	48,0	-916,8	34,4	-237,5	-257,0
<i>Norra Djurgårdsstaden</i>							
Genomförandebeslut 3, detaljplan Västra samt sopsuganläggning	302-0806/2010	-763,0	148,8	-777,5	236,3	28,7	-696,2
Genomförandebeslut 5, bostäder inom Norra 2, Hjorthagen	302-0526/2012	-268,8	10,3	-270,0	6,2	6,8	-263,9
Genomförandebeslut 13, Kolkajen-Ropsten	123-1339/2017	-345,0	0,0	-597,0	32,3	-541,6	-371,1
Reviderat genomförandebeslut Bobergsgatan	123-1339/2017	-500,0	19,0	-595,2	54,9	-60,0	-297,0
Gasverket, reviderat genomförandebeslut 11	123-1339/2017	-1 071,0	110,0	-1 425,2	340,6	-386,2	-593,0
Ångsbotten, bostäder	302-1935/2013	-313,0	180,0	-352,9	32,7	-7,2	-270,1
Bygglögistikcenter i Hjorthagen, reviderat genomförandebeslut	KS 2020/1761	-506,0	555,0	-479,0	686,1	161,1	-116,9
Gasklocka 3 och 4	302-0284/2014	-99,0	400,0	-197,5	24,6	-73,9	-106,9
Gasklocka 2	KS 2021/767	-1 053,0	0,0	-1 110,0	1,7	-55,3	-109,6
Genomförandebeslut 8, Brofästet, bostäder	123-0399/2015	-270,0	12,0	-291,0	32,8	0,2	-257,7
Kvarteret Jackproppen	123-0744/2016	-88,0	0,0	-85,3	0,3	3,0	-85,0
<i>Fokus Skärholmen</i>							
Konduktören	KS2022/790	-98,2	24,5	-106,3	25,8	-6,9	-18,9
Mäläräng	KS 2019/743	-832,4	44,9	-1 032,0	111,9	-132,3	-64,6
Söderholmen	KS 2018/1656	-126,0	0,0	-134,0	0,0	-7,9	-12,0
Värbergstoppen	123-1634/2017	-91,4	0,0	-84,3	8,6	15,7	-57,2
Värbergsvägen	KS 2020/1556	-518,3	6,9	-595,5	9,4	-74,6	-31,2
Skärholmsdalen	KS 2022/124	-927,4	-229,3	-911,4	10,6	26,5	-27,6
Stängsholmsbacken	KS 2021-1256	-215,1	55,7	-221,2	55,7	-6,1	-16,1
Hagastaden, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1095	-10 436,0	13 653,0	-10 403,8	736,0	-255,6	-6 040,4
Slussen - reviderat genomförandebeslut	123-1103/2015	-12 100,0	2 200,0	-18 220,1	6 695,0	-1 374,1	-8 860,2
Akalla 4:1, Tenstaterrassen	KS 2022/672	-168,4	21,6	-198,8	29,2	-22,9	-29,4
Albano, studentbostäder	311-1852/2012	-168,0	0,0	-168,6	0,0	-0,6	-132,3
Archimedes	KS 2018/746	-116,0	64,3	-140,6	90,0	0,8	-14,7
Bergholmsbacken	KS 2022/1082	-396,7	50,2	-434,1	55,4	-118,7	-57,3
Bjurbäcken, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1092	-102,1	86,5	-97,4	7,2	-1,0	-55,0
Brandstegen/Bäckvägen, reviderat genomförandebeslut	KS 2020/1286	-197,1	11,7	-152,2	14,6	47,7	-134,9
Bromma Blocks, reviderat genomförandebeslut 2	KS 2022/980	-195,0	15,2	-222,3	16,0	33,8	-161,2
Bromma, Västerled	123-0556/2016	-71,0	0,0	-68,6	2,3	4,7	-41,2
Bromstensstaden kv Tora (etapp 1), reviderat genomförandebeslut	KS 2018/487	-910,0	65,3	-1 665,6	292,1	-528,7	-629,5
Bromstensstaden etapp 2	KS 2018/487	-144,0	266,2	95,3	262,0	76,3	220,0
Diabilden	KS 2018/1859	-95,8	0,3	-132,3	7,3	-29,4	-96,1
Kabelverket etapp 3 reviderat genomförandebeslut	KS 2020/400	-126,8	16,1	94,2	27,6	44,1	-42,1
Kabelverket etapp 4 reviderat genomförandebeslut	KS 2020/401	-58,8	0,2	-58,0	2,3	2,9	-47,8
Kista Gärd 2, bostäder	123-0265/2015	-31,0	0,0	-38,8	0,0	7,8	-11,5
Kista Äng	KS 2020/1757	-603,0	0,0	-639,1	13,9	-22,7	-142,8
Nordmarksvägen etapp 2	KS2021/1257	-185,0	18,0	-180,4	24,0	28,3	-19,0
Nykroppagatan	KS 2021/1094	-121,4	0,0	-56,0	0,0	65,5	-6,8
Nåskubben	123-1532/2016	-58,0	0,0	-62,4	0,2	-4,5	-62,2
Ordenskapitlet	KS 2018/1850	-61,8	0,0	45,4	0,0	16,4	-7,5
Persikan	123-2113/2016	-800,7	11,1	-720,4	22,0	-90,9	-522,0
Perstorp	123-2111/2016	-105,0	0,0	-129,3	15,0	-8,9	-89,8
Primusparken	123-1633/2017	-531,0	177,9	-564,0	176,1	-34,8	-133,3
Rinkeby Allé, bostäder	123-2065/2015	-124,0	0,0	-113,6	4,1	14,4	-108,7
Rosenlundsparken, bostäder, reviderat genomförandebeslut	KS 2018/445	-193,2	9,6	-201,9	19,0	0,3	-183,3
Rågsveds naturreservat	KS 2018/652	-54,9	0,0	-55,8	0,2	-0,7	-24,8
Sandåkravägen reviderat genomförandebeslut	KS 2021/437	-94,4	0,0	-98,2	4,5	0,7	-65,2
Skattsedeln, reviderat genomförandebeslut	KS 2020/927	-64,0	5,8	-63,4	-5,9	1,1	-56,9
Spångaviadukten	KS 2020/1772	-82,5	0,0	-95,6	6,1	-4,3	-21,1
Södermalm, Mariagårdstjärnan, reviderat genomförandebeslut	2017/002040	-199,0	0,0	-115,2	2,4	86,3	-94,8
Slakthusområdet etapp 1	KS 2020/1558	-813,3	15,9	-821,0	15,9	-7,7	-46,9
Tippen matafallsanläggning	KS 2021/1362	-69,2	0,0	-68,7	20,3	43,6	-25,9
Trafikflyget i Bromma, reviderat genomförandebeslut	KS 2022/980	-195,0	15,2				
Årsta, Packrummet, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1254	-526,9	54,0	-539,6	54,0	-12,0	-181,2
Årstafältet, etapp 1, bostäder reviderat genomförandebeslut	KS 2020/695	-1 720,1	127,3	-2 259,7	454,0	-212,8	-763,5
Årstastråket, etapp 1, bostäder	302-0481/2012	-170,0	0,0	-212,2	17,1	-26,1	-195,1
Årstastråket, etapp 2, reviderat genomförandebeslut	KS 2020/693	-308,0	8,0	-314,7	32,2	17,3	-233,0

Nämnd och projekt	Dnr	Investeringsutgift					Upparbetat netto tom 2022 2031 mnkr
		Total utgift mnkr	Total inkomst mnkr	Beräknad total- utgift mnkr	Beräknad total- inkomst mnkr	Prognos avvikelse netto mnkr	
Fastighetsnämnden							
Ombyggnad av Tekniska nämndhuset	122-1830/2017	-1 094,0		-1 049,0	0,0	45,0	-865,0
Tekniska nämndhuset, yttre renoveringsarbeten	KS 2018/1058	-116,0		-82,2	0,0	33,8	-67,7
Stadsbiblioteket, underhåll	KS 2019/1 120	-260,0		-289,0	0,0	-29,0	-135,1
Kristinebergs IP, upprustning	KS 2021/934						
Brandstation Farsta	KS 2022/559						
Brandstation Kungsholmen	KS 2021/1720						
Uppbådet 1 Anpassn adm lokaler Ävsjö SDF	KS 2021/1678						
Västberga 1:1 Ny ishall Mälardjerdens IP	KS 2022/756						
Ävsjöbadet	KS 2022/560						
Trafiknämnden							
Reinvesteringsprogram gatutor 2020-2023	KS 2019/1935	-480,0		480,5	0,0	-0,5	480,5
Reinvesteringsprogram 2022-2026 offentlig belysning anläggningsbyten	KS 2021/905	-300,0		-300,0	0,0	0,0	-69,3
Reinvesteringsprogram 2022-2026 trafiksignaler	KS 2021/796	-167,0		-167,0	0,0	0,0	-34,5
Söder Mälstrand, förstärkning och cykelåtgärder	124-1097/2017	-130,0		-127,4	0,0	2,6	-24,4
Hastighetsplaner, delområde 1, etapp 1	124-0894/2017	-79,0		-56,0	3,3	-23,0	-52,2
Hastighetsplaner, delområde 2, etapp 1	KS 2018/1250	-137,0		-75,4	7,2	-61,6	-60,4
Cykelåtgärder Vasagatan, reviderat genomförandebeslut	KS 2019/1013	-290,0	109,0	-254,4	101,2	27,8	-153,1
Cykelbana Ulvsundavägen (Kvarnbacksvägen-Flygplatsinfarten)	KS 2020/911	-57,0	0,7	-16,1	5,4	-40,2	-16,3
Ny bergbana i Skärholmen	KS 2019/1812	-70,0		-113,8	0,0	-43,8	-21,0
Utbyggnad av pendlingsstråk och genomförande av trygghets- och trafiksäkerhetsåtgärder utmed Västberga Allé	KS 2021/1101	-70,0	30,0	-70,4	31,2	0,7	-12,2
Program för energibesparande armaturbyte 2022- 2026	KS 2021/1098	-204,0		-204,0	0,0	0,0	-51,8
Konstruktionsförstärkning av Kungsgatan	KS 2021/1103	-300,0		-275,2	0,0	24,8	-26,5
Västerbron - breddning av gång- och cykelbanor	KS 2021/1281	-68,0		-50,3	0,0	17,7	-17,5
Norra Danviksbron, renovering	KS 2021/1698	-285,0	25,0	-295,9	-31,3	-4,5	-37,7
Breddning av cykelbana längs med Ridderholmskanalen	KS 2022/668	-86,0		-49,9	0,0	36,1	-5,7
Kyrkogårdsnämnden							
Järva begravningsplats	KS 2018/1495	-357,0	0,0	-357,0	0,0	0,0	-201,1

Förklaring: Diarienummer avser genomförandebeslut. Eventuella andra beslut framgår av bilagan Lägesredovisning stora projekt.

Bolagskoncernens investeringar

Investeringsvolymen uppgår till 10 953 (13 325) mnkr.

Investeringsvolymen är fortsatt relativt hög men för år 2022 var ändå nivåerna lägre än tidigare år. Av den totala investeringsvolymen utgör investering i pågående nyanläggningar 99 procent och 1 procent är förvärv av övriga tillgångar.

Bostadsbolagen svarar för nyproduktion av bostäder och genomför upprustningsinsatser i befintliga fastigheter. Bostadsbolagens investeringar i nyproduktion och upprustning uppgick till cirka 4 100 mnkr. Detta är en något lägre nivå än tidigare år, vilket också följer av att målet för bostadsbyggande sänkts i jämförelse med tidigare. Under året har bostadsbolagen påbörjat byggande av 634 nya lägenheter, vilket är i nivå med årsmålet och högre än år 2021 (362).

SISAB:s investeringar år 2022 uppgår till drygt 2 000 mnkr. De enskilt största investeringarna avser en ny skola i Midsommarkransen och det pågående projektet i Vasastan och om- och tillbyggnad av Hästhagsskolan i Farsta.

Stockholm Vatten och Avfalls investeringar uppgår till knappt 4 000 mnkr. Investeringarna är hänförliga till åtgärder i såväl befintligt nät som i exploateringsområden, samt projektet Stockholms framtida avloppsrening.

Pågående genomförandeprojekt

I tabellen nedan redovisas pågående genomförandeprojekt inom koncernen Stockholms Stadshus AB beslutade i kommunfullmäktige.

Bolag och projekt	Investeringsutgift			Upparbetat tom 20211231 mnkr
	Total Utgift mnkr	Beräknad totalutgift mnkr	Prognos avvikelse mnkr	
<i>Micasa Fastigheter AB</i>				
Köpenhamn omb hus 3 och 5	-433,0	-250,0	183,0	-185,0
Dalen 20 omb till senior	-438,0	-424,0	14,0	-103,0
<i>Skolfastigheter i stockholm AB</i>				
Brandstegen	-419	-554	-135,0	-529
Hästhagskolan, Renov hus A,B,C, Nybyggnation hus G,H,J	-357,0	-446,0	-89,0	-529,0
Kista Äng skola, Nybyggnad av skola, Kista Alléväg	-385,0	-508,0	-123,0	-30,0
Lillholmskolan, Ombyggnad hus A, Nybyggnad hus J,				
Stångholmsbacken 91-95	-308,0	-426,0	-118,0	-276,0
Rödabergsskolan	-679,0	-674,0	5,0	-625,0
Vasa Real	-464,0	-471,0	-7,0	-314,0
<i>Stockholm parkering AB</i>				
P-Hus Hagastaden	-570,0	-720,0	-150,0	-685,0
Hjorthagsgaraget	-680,0	-708,0	-28,0	-109,0
<i>Stockholm vatten och avlopp AB</i>				
Slussen - huvudprojekt	-777,0	-732,0	45,0	-647,0
Årstafältet (SVOAs etapp 1)	-764,0	-764,0	0,0	-431,0
Hagastaden	-566,0	-526,0	40,0	-309,0
NDS Norra	-350,0	-395,0	-45,0	-313,0
NDS Södra	-300,0	-379,0	-79,0	-74,0
Stockholms Framtida Avloppsrening	-9 172,0	-11 850,0	-2678,0	-5 155,0
Sickla grovrening bergentreprenad (7556)	-298,0	-309,0	-11,0	-140,0
Högdalen, sorterings- och matafallsanläggning	-955,0	-986,0	-31,0	-278,0
Mässtunneln	-1 061,0	-1 062,0	-1,0	-29,0
Mälärbanan	-797,0	-762,0	35,0	-446,0
Nya Östbergatunneln	-641,0	-636,0	5,0	-40,0
Trekantens reservoar	-530,0	-529,0	1,0	-61,0
Gladökvärn	-350,0	-360,0	-10,0	-312,0
<i>AB Svenska bostäder</i>				
Ledinge 1	-345,0	-275,0	70,0	-275,0
Vallgossen, S:t Göran	-530,0	-530,0	0,0	-530,0
Vårbergsvägen	-523,0	-523,0	0,0	-8,0
Örskär vid Kärrtorps IP	-905,0	-905,0	0,0	-16,0
Mangon (fd Persikan)	-682,0	-589,0	93,0	-321,0
Nybohovsbacken	-399,0	-402,0	-3,0	-401,0
Dalen 21	-460,0	-460,0	0,0	-16,0
Primus	-375,0	-375,0	0,0	-11,0
Östberga Norra	-531,0	-531,0	0,0	-5,0
Albano	-2395,0	-2406,0	-11,0	-2103,0
Valla Södra	-341,0	-341,0	0,0	-10,0
Björnmossevägen	-565,0	-565,0	0,0	-4,0
Plankan	-928,0	-928,0	0,0	-523,0
Hagastaden	-536,0	-536,0	0,0	-12,0
Kotka/ Saima	-1141,0	-1141,0	0,0	-11,0
Firman	-309,0	-309,0	0,0	-6,0
Växthusvägen del 1	-616,0	-616,0	0,0	-6,0
Garagehusen, Husby	-453,0	-453,0	0,0	-15,0
Bromstensgluggen	-462,0	-462,0	0,0	-5,0

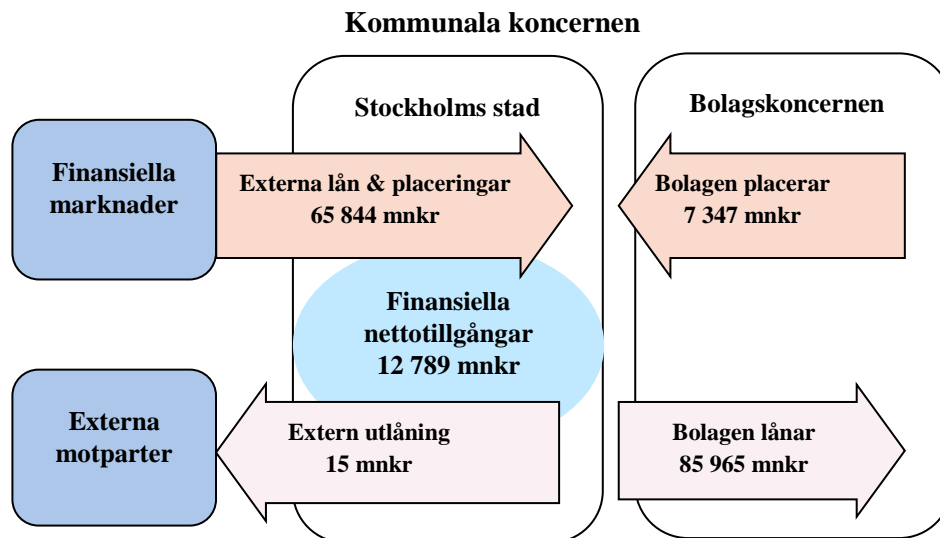
Bolag och projekt	Investeringsutgift			Upparbetat
	Total Utgift mnkr	Beräknad totalutgift mnkr	Prognos avvikelse mnkr	tom 20211231 mnkr
Oldmästaren	-441,0	-412,0	29,0	-28,0
Magelungen Strand	-440,0	-440,0	0,0	-13,0
Kabelverket 17 (fd Kv. A)	-464,0	-471,0	-7,0	-470,7
Jordkabeln 1 (fd Kv. B)	-453,0	-453,0	0,0	-173,2
Kraftcentralen 1 (fd Kv. C)	-307,0	-311,2	-4,2	-38,1
Kristinebergs slott 10	-618,0	-618,0	0,0	-12,0
Länsmannen (Enskede IP)	-748,0	-748,0	0,0	-10,0
Kv Algoritmen	-671,0	-596,0	75,0	-593,0
Lådkameran Filmen - Stockholmshus (Örby 4:1)	-453,0	-458,0	-5,0	-96,0
Södra Fagersjö	-730,0	-730,0	0,0	-11,0
Marmar, Årstabergr	-666,0	-666,0	0,0	-1,0
Bjurö (Ullerudsbacken) - etapp 2	-482,0	-319,0	163,0	-9,0
Drewikshöjden, Etapp 1, (Källvreten 1)	-306,0	-305,0	1,0	-294,0
Drewikshöjden, Etapp 2, (Ekberga 1 och Åbro 1)	-433,3	-433,0	0,3	-421,0
Drewikshöjden, Etapp 4, (Källvreten 2)	-398,0	-412,0	-14,0	-184,0
Sjöstadshöjden	-320,0	-320,0	0,0	-3,0
<i>AB Stockholmshem</i>				
Utombordaren 2, tidigare Karlsbodavägen (Mariehäll 1:10)	-565,0	-565,0	0,0	-22,0
Bergholmsbacken	-708,0	-708,0	0,0	-9,0
Stadshagsklippan 1+2	-1005,0	-1 005,0	0,0	-17,0
Hagsätravägen, Fallbrickan	-254,0	-260,0	-6,0	-255,0
Konstgjutarvägen	-350,0	-350,0	0,0	-8,0
Allgunnen	-623,0	-623,0	0,0	-12,0
Renseriet	-427,0	-427,0	0,0	-4,0
Rosenstenen	-368,0	-368,0	0,0	-18,0
Årstafältet, etapp 4	-444,0	-433,0	11,0	-8,0
Sexmännen	-430,0	-475,0	-45,0	0,0
Instrumentet 5	-405,0	-405,0	0,0	-4,0
Måsholmen, Nytt huvudkontor	-647,0	-647,0	0,0	-352,0
Linta Gårdsväg (Lilla Kvarnvägen)	-495,0	-495,0	0,0	-9,0
Skarabén	-301,0	-301,0	0,0	-7,0

Förklaring: Beloppen inkluderar ej aktiverbara investeringsutgifter

Den kommunala koncernens finansiella ställning

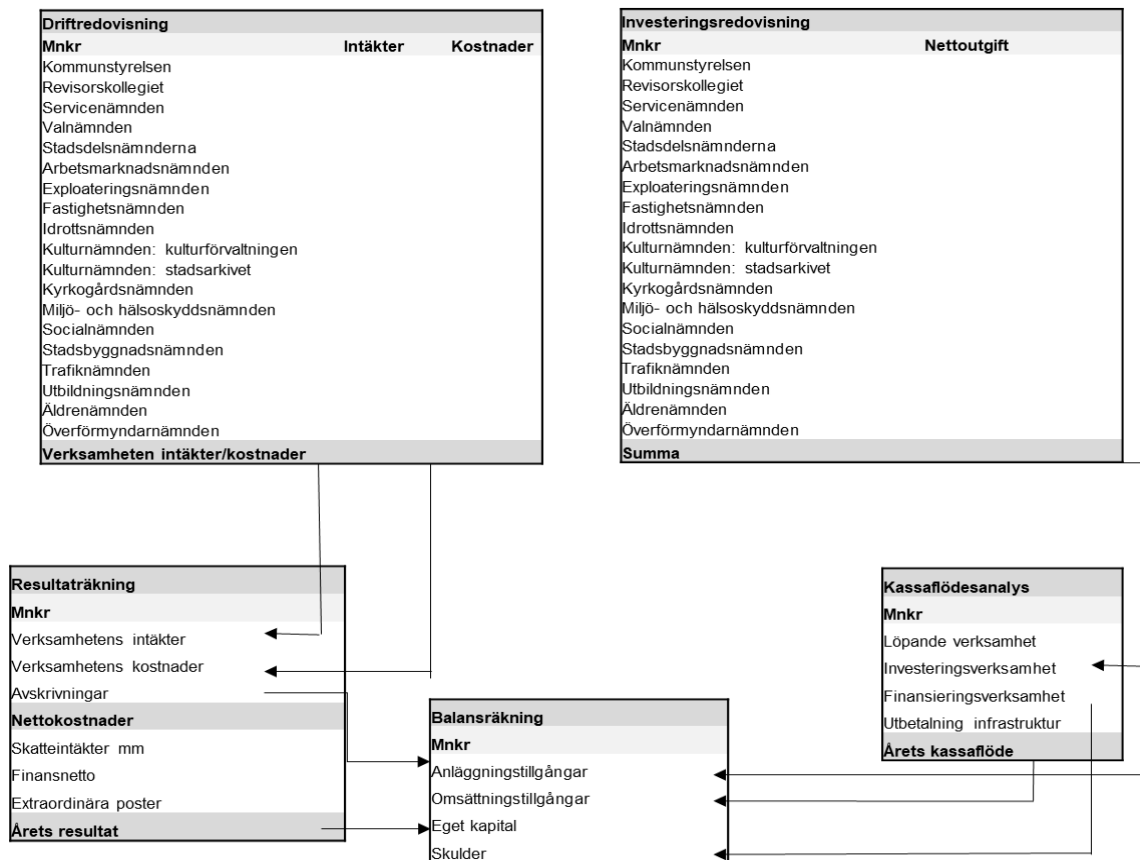
Den kommunala koncernen Stockholms stad hade på balansdagen en extern skuld om 66 850 (68 569) mnkr och en nettoskuld om 65 829 (67 413) mnkr, vilket innebär en minskning under året om 1 719 mnkr respektive 1 584 mnkr. Minskningen beror på en tydlig prioritering av investeringar och att investeringarna i den kommunala koncernen i högre utsträckning finansierats med egna medel istället för lån, där genomförda tillgångsförsäljningar har haft en stor betydelse.

Den kommunala koncernens investeringar påverkar stadens lånebehov enligt bilden nedan.



Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar

I avsnittet illustreras drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar genom bilden nedan.



Förklaring: Bilden ovan är en förenkling av stadens drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar.

Ombudgeteringar och budgetjusteringar

I avsnittet presenteras fördelningen av de medel kommunstyrelsen förfogar över, som nämnderna har ansökt om i samband med sina verksamhetsberättelser 2022.

Utbildningsnämnden ansöker om budgetjustering om 40,5 mnkr för bidrag för hög hyra som utbetalats till enskilt drivna förskolor för 2022 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2022 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ansöker om ombudgetering om 45,2 mnkr för den politiska organisationen till 2023 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2023 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd ansöker om ombudgetering om 1,4 mnkr för Vattenförbättrande åtgärder till 2023 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2023 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande

Nämnderna ansöker om ombudgeteringar om 58,4 mnkr för ökade utgifter inom investeringsplanen till 2023 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2023 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Övrigt

I avsnittet redovisas övriga frågor som kräver beslut av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige.

Kompetensutvecklingsmedel

De medel som avsätts för kompetensutveckling i bokslutet för 2022 föreslås i huvudsak omfatta följande insatser:

- Utbildningar inom demens och geriatrik för samtliga yrkesgrupper inom äldreomsorgen.
- Grundutbildning till undersköterska.
- Utbildning och stöd i svenska språket inom äldreomsorg och förskola.
- Grundutbildning till stödassistent inom LSS.
- Utbildningar inom området psykisk ohälsa
- Ansökan kan även göras för vikarietäckning.

Ansökan görs av nämnden enligt särskild anvisning. Nämnd ska i första hand undersöka möjlighet till extern finansiering, till exempel med EU-medel eller statliga medel. Ansökning kan sedan göras från kompetensutvecklingsmedel för kostnader som inte finansieras av externa medel, till exempel ersättning förvikariekostnader. Ansökan kan göras i samband med verksamhetsplan, tertialrapport 1 och 2. Beslut om tilldelning fattas av personaldirektören och stadsdirektören enligt delegation. Beviljade medel betalas ut i efterskott efter redovisning i samband med årsbokslut.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Nuvarande reservation av eget kapital avseende kompetensutveckling utökas med 175 mnkr. Den utökade reservationen finansieras från årets förändring av eget kapital.

Inriktningen för kompetensutvecklingsmedlen fastställs med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Medel för sociala investeringar

De medel för sociala investeringar som avsätts i bokslutet för 2022 ska användas för projekt som beräknas ha ett bestående värde för staden. Projekten är att betrakta som framåtsyftande och av långsiktig varaktighet men går inte att klassificera som investeringar redovisningsmässigt. Stadens tillämpningsanvisningar

för sociala investeringar gäller fortsatt och de projekt som finansieras som sociala investeringar ska:

- bidra till genomförandet av kommunfullmäktiges mål,
- ge samhällsekonomiska vinster och minskade kostnader för Stockholms stad,
- främja utveckling och implementering av kunskapsbaserat arbetssätt
- stärka helhetsperspektiv i samverkan inom staden och om möjligt med andra aktörer *samt*
- ge möjlighet till systematisk uppföljning och utvärdering.

Nämnd ska i första hand undersöka möjlighet till extern finansiering, till exempel med EU-medel eller statliga medel. Ansökning kan sedan göras från medel för sociala investeringar för kostnader som inte finansieras av externa medel.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Nuvarande reservation av eget kapital avseende sociala investeringar utökas med 125 mnkr. Den utökade reservationen finansieras från årets förändring av eget kapital.

Fördelning av medel för förstärkt stöd – utvidgning av samverkansprojektet Trefas

Staden har sedan några år en intensifierad samverkan med Polisen samt Kriminalvården, för att motverka det dödliga våldet i kriminella miljöer. Den intensifierade samverkan innebär ett ökat tryck på stadsdelsnämnderna och placeringskostnader har ökat. I tertialrapport 2 för 2022 för staden beslutade kommunstyrelsen därför att fördela totalt 6 mnkr till sex nämnder.

Fördelningen av medlen kom inte med i ursprungligt ärende men fördelas enligt följande:

Nämnd	Fördelning, mnkr
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	1,0
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd	1,0
Skärholmens stadsdelsnämnd	1,0
Farsta stadsdelsnämnd	1,0
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	1,0
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	1,0
Totalt	6,0

Kommunstyrelsen beslutar för egen del i följande.

Medlen avseende förstärkt stöd – utvidgning av Trefas beslutade i tertialrapport 2 (dnr KS 2022/911) fördelas i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ansökt omslutningsförändring, verksamhetsplan 2023

I samband med verksamhetsplan för 2023 har trafiknämnden ansökt om omslutningsförändring på 55,4 mnkr för ökade utgifter och inkomster jämfört med budget. Då detta är en förändring som kräver beslut i kommunfullmäktige hanteras ansökan i årsredovisningen för 2022. Stadsledningskontoret föreslår att ansökan beviljas.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Trafiknämndens investeringsbudget för 2023 justeras för utgifter och inkomster med 55,4 mnkr enligt bilaga 2 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Nämnder, bolagsstyrelser och stiftelser

I avsnittet presenteras uppgifter om stadens nämnder, bolagsstyrelser och stiftelser gällande till exempel antal anställda, budgetutfall, resultat och soliditet.

Nämnder

Tabellen nedan visar uppgift om antal anställda, budget, utfall och avvikelse netto per nämnd. Stadsdelsnämndernas uppgifter redovisas sammanslaget i tabellen.

	Antal anställda	Budget netto-kostnader, mnkr	Nettoutfall exkl. resultatfonder, mnkr	Förändring resultatfond, mnkr	Awikelse utfall 2022, mnkr	Utfall netto-investeringar, mnkr
Kommunstyrelsen	420	-1 605	-1 563	-3	39	-2
Revisorskollegiet	20	-31	-30	0	0	0
Service-nämnden	387	-1	7	-7	2	-2
Valnämnden	4	-39	-41	0	-2	0
Stadsdelsnämnderna	19 691	-23 362	-22 994	-45	322	-340
Arbetsmarknadsnämnden	998	-1 017	-933	0	84	-4
Exploateringsnämnden	312	1 573	534	0	-1 039	-3 064
Fastighetsnämnden	168	157	174	0	17	-929
Idrottsnämnden	483	-825	-804	0	22	-51
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	996	-1 079	-1 076	0	3	-20
Kulturnämnden: stadsarkivet	74	-72	-71	0	0	-1
Kyrkogårdsnämnden	133	-188	-213	0	-26	-147
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	278	-146	-137	0	10	-1
Socialnämnden	1 028	-1 452	-1 383	0	70	-7
Stadsbyggnadsnämnden	376	-168	-159	0	10	-3
Trafiknämnden	437	-847	-838	0	9	-1 173
Utbildningsnämnden	16 798	-20 969	-20 728	-21	220	-133
Äldrenämnden	170	-261	-253	0	8	-11
Överförmyndarnämnden	73	-76	-76	0	0	0
Summa nämnder	42 846	-50 407	-50 584	-76	-253	-5 887

Förklaring: Beloppen i tabellerna är avrundade och summerar därför inte exakt.

Antalet anställda avser samtliga månadsavlönade per 2022-12-31.

Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och mellan nämnderna interna mellanhavanden. Ökning av resultatfond (-). Awikelse är efter resultatdispositioner.

Tabellen nedan visar uppgift om antal anställda, budget, utfall och avvikelse, netto, per stadsdelsnämnd.

	Antal anställda	Budget netto-kostnader, mnkr	Nettoutfall exkl. resultatfonder, mnkr	Förändring resultatfond, mnkr	Awikelse utfall 2022, mnkr	Utfall netto-investeringar, mnkr
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	1 324	-1 747	-1 725	2	24,0	-28
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	954	-1 207	-1 206	0	0,9	-19
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	1 662	-2 094	-2 076	0	18,6	-26
Bromma stadsdelsnämnd	1 780	-1 670	-1 628	0	42,4	-25
Kungsholmen stadsdelsnämnd	1 229	-1 269	-1 222	-11	36,2	-23
Normalm stadsdelsnämnd	933	-1 304	-1 256	-7	40,7	-20
Östermalm stadsdelsnämnd	1 129	-1 626	-1 588	-4	34,1	-24
Södermalm stadsdelsnämnd	1 875	-2 626	-2 551	-8	67,3	-35
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	2 458	-2 564	-2 560	-3	1,1	-41
Skarpnäck stadsdelsnämnd	847	-1 226	-1 205	0	20,3	-18
Farsta stadsdelsnämnd	1 472	-1 852	-1 825	-6	21,1	-20
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	2 931	-2 861	-2 837	-9	15,1	-40
Skärholmen stadsdelsnämnd	1 097	-1 316	-1 316	0	0,5	-21
Summa stadsdelsnämnder	19 691	-23 362	-22 994	-45	322	-340

Förklaring: Beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

Antal anställda avser samtliga månadsavlönade per 2022-12-31.

Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och mellan nämnderna interna mellanhavanden. Ökning av resultatfond (-). Awikelse är efter resultatdispositioner.

Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

Tabellen nedan visar uppgift om budget, utfall och avvikelse netto per verksamhetsområde vid stadsdelsnämnderna.

Mnkr	Budget netto- kostnader, mnkr	Nettoutfall exkl. resultatfonder, mnkr	Förändring resultatfond, mnkr	Avvikelse utfall 2021 mnkr
Nämnd- och förvaltningsadministration	-799	-780	0	20
Individ- och familjeomsorg	-2 678	-2 705	0	-28
<i>varav socialpsykiatri</i>	-569	-566	0	3
<i>varav barn och unga</i>	-1 594	-1 664	0	-71
<i>varav vuxna</i>	-488	-472	0	16
<i>varav nyanlända</i>	-4	69	0	74
Stadsmiljöverksamhet	-321	-351	0	-30
avskrivningar	-179	-165	0	14
interräntor	-8	-8	0	0
Förskoleverksamhet	-4 811	-4 754	-24	33
Äldreomsorg	-8 177	-7 963	-8	205
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-4 499	-4 512	-12	-25
Kultur - och föreningsverksamhet	-405	-405	-1	0
Arbetsmarknadsåtgärder	-195	-172	0	22
Ekonomiskt bistånd	-1 251	-1 180	0	71
<i>varav handläggare</i>	-308	-342	0	-34
Övrig verksamhet	-40	0	0	40
Summa verksamheter	-23 362	-22 994	-45	322

Förklaring: Beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och mellan nämnderna interna mellanhavanden.

Ökning av resultatfond (-). Avvikelse är efter resultatdispositioner

Stiftelser och kommunalförbund

	Medelantal anställda	Rörelsens intäkter		Rörelsens kostnader, mnkr	Övriga intäkter/ kostnader netto inkl avskrivn, mnkr	Årets resultat efter disp, mnkr	Balans- omslutning, mnkr
		Stadens bidrag, mnkr	Övriga rörelse intäkter, mnkr				
Stiftelsen Barnens Dag	103	0,0	85,1	-75,1	-3,0	6,6	84,2
Stiftelsen Hotellhem i Stockholm	240	195,6	365,2	-539,5	21,3	21,3	130,9
Stiftelsen Stockholm Water Foundation	0	0,0	3,0	-5,3	0,5	-1,8	99,4
Stiftelsen Strindbergsmuseet	12	6,3	6,0	-12,5	0,3	0,1	9,3
Summa stiftelser	355	201,9	459,3	-632,4	19,1	26,2	323,8

Förklaring: Stiftelser där staden utser minst hälften av styrelseledamöterna.

Bolagsstyrelser

	Antal anställda	Omsättning, mnkr	Resultat efter finansnetto, mnkr	Balans-omslutning, mnkr	Eget kapital ¹ , mnkr	Ränta tot kapital ² , %	Soliditet ³ , %	Utfall investeringar mnkr
Stockholms Stadshus AB (koncern)								
Stockholms Stadshus AB, moderbolag	9	56,0	-247,0	25 125,0	23 398,0	neg	93,1	0,0
AB Svenska Bostäder, koncern	361	3 300,0	570,0	28 614,0	14 580,0	2,3	51,0	1 475,0
AB Familjebostäder, koncern	354	2 333,0	319,0	20 302,0	11 013,0	1,9	54,2	1 661,0
AB Stockholmshem, koncern	408	3 004,0	1 163,0	25 928,0	12 174,0	4,9	47,0	850,0
Micasa Fastigheter i Stockholm AB, Koncern	114	1 043,0	97,0	6 797,0	2 002,8	2,0	29,5	465,0
Bostadsförmedling i Stockholm AB	123	137,0	9,0	130,0	48,1	7,6	35,1	3,0
Skolfastigheter i Stockholm AB, SISAB	272	2 928,0	1 247,0	20 661,0	1 956,3	6,9	9,4	1 805,0
Stockholm Vatten AB, koncern	712	3 064,0	-85,0	27 490,0	621,0	0,2	2,3	3 901,0
Stockholms Hamn AB, koncern	130	713,0	-985,0	7 177,0	1 691,3	neg	23,6	254,0
AB Stokab	136	835,0	266,0	1 737,0	355,0	15,6	20,4	136,0
Stockholms stads Parkerings AB, koncern	75	689,0	115,0	1 923,0	159,0	9,1	6,6	254,0
Kulturhuset Stadsteater AB	523	146,0	-351,0	314,0	325,9	neg	1,5	35,0
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB, koncern	19	82,0	-101,0	3 540,0	506,7	neg	14,3	79,0
S:t Erik Försäkrings AB	8	140,0	17,0	388,0	269,2	4,5	38,5	0,0
S:t Erik Livförsäkring AB SÅLD	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stockholm Business Region AB, koncern	70	189,0	-1,0	226,0	29,1	neg	12,9	0,0
S:t Erik Markutveckling AB, koncern	7	352,0	825,0	3 021,0	968,7	24,3	32,1	29,0
Mässfastigheter i Stockholm AB, koncern	172	435,0	-73,0	207,0	189,7	neg	neg	15,0
Övriga bolag, Intressebolag SSAB				13,6	13,6			
Stockholm Exergi AB	735	8 135,8	1 185,2	30 879,6	12 065,9	4,5	39,1	1 621,0
Summa aktiebolag *	4 228	27 581,8	3 970,2	204 473,2	82 367,3			12 583,0

Förklaring: * Intresseföretagens resultatandel ingår i koncernens rörelseresultat.

1 Eget kapital uttrycks här som summan av bundet och fritt eget kapital enligt balansräkningen samt 78,6 % av de obeskattade reserverna.

2 Räntan på totalt kapital beräknas enligt följande: Resultat efter finansnetto plus finansiella kostnader delat med genomsnittlig balansomslutning.

3 Soliditetstalet beräknas enligt följande: Eget kapital samt 78 % av de obeskattade reserverna delat med totala tillgångar.

Ärenden som sambehandlas

I avsnittet redovisas de ärenden, som är diarietörda som eget ärende och beslutas av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen.

Förlängning av beslut om finansiering av projekt Smart stad från perioden 2018-2023 till 2024-2027, dnr KS 2023/245

I Årsredovisning 2020 med uppföljning av budget för Stockholms stad (dnr KS 2020/1617) beslutade kommunfullmäktige om att utöka dåvarande reservation av eget kapital avseende Smart stad med 100 mnkr samt att förlänga perioden till att gälla 2021-2023. I beslutet förtydligades också att i avsättningen ingår medel för stadens kvalitetsprogram samt utveckling av stadens it-system.

För att stadens verksamheter ska kunna hålla hög kvalitet måste det finnas utrymme för utveckling. Stockholms stads kvalitetsprogram tydliggör vikten av att arbeta med en *medveten finansiering*. Utveckling ska i första hand finansieras inom ramen för respektive nämnds och styrelses ordinarie verksamhet. I kvalitetsprogrammet lyfts extern finansiering också fram som en viktig möjliggörare, exempelvis från statliga myndigheter eller EU:s fonder eller program. I vissa prioriterade frågor och projekt kan den centrala avsättningen avseende Smart stad vara relevant. Avsättningen som finansieringsform är särskilt lämplig för, och ska därför prioriteras till, strategiska initiativ som gynnar samverkan och kommer flera nämnder till gagn. Medlen ska därmed bidra till att förverkliga visionen Smart stad, intentionerna i kvalitetsprogrammet samt utveckling av stadens it-system.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Tidigare beslut, dnr KS 2020/1617, om att kommunstyrelsen m.m. medges för Smart stad under perioden 2018-2023 förlängs till att gälla 2024-2027, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. I Smart stad ingår medel för stadens kvalitetsprogram samt utveckling av centrala it-system. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Finansiering av projekt för förberedelse inför upphandling av nästa generations gemensam it-service GSIT 3, fas ett, dnr KS 2023/246

I kommunfullmäktiges budget för 2023 har kommunstyrelsen fått i uppdrag att förbereda inför kommande upphandlingar av nästa generations gemensamma it-service (GSIT) utifrån framtagna försörjningsstrategi och verksamheternas behov.

Ett förberedande arbete inför upphandling behöver påbörjas under 2023 för att dels säkerställa en fortsatt kostnadseffektiv och ändamålsenligt it-leverans avseende digitala arbetsplatser samt it-relaterade support- och stödfunktioner, dels ge staden förbättrade förutsättningar för framtida effektivisering, digitalisering och utveckling av stadens verksamheter. Ett sådant arbete är stort och komplext vilket kräver att arbetet påbörjas i god tid.

En första fas, år 2023-2024, av arbetet omfattar att göra ett antal utredningar för att optimera tekniska och organisatoriska lösningar och val av upphandlingsstrategi. Därefter behöver, i en andra fas, optimerande lösningar samt en eller flera upphandlingar genomföras och i en sista fas sker en överlämning från nuvarande leverantörer till ny/nya leverantörer.

Bärande principer för arbetet är att det ska ske transparent med en tydlig ekonomi- och kvalitetsstyrning. Arbetet ska ske med så stor del egen personal som möjligt.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen medges finansiering om 10 mnkr för 2023-2024 för att förbereda inför kommande upphandlingar av GSIT, fas ett av projektet, för att säkerställa framtida behov av digitala arbetsplatser samt it-relaterade support- och stödfunktioner för stadens medarbetare, elever och förtroendevalda, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Finansiering av utvecklingsbehov av processer och systemstöd i förvaltningsobjekt sociala system åren 2023-2027 med ändring av tidigare beslut om fördelning av avsatta medel, dnr KS 2023/248

Kommande år krävs en successiv förbättring av systemstöden inom stadens socialtjänst. Kommunstyrelsen ska möjliggöra teknisk konvertering och stegvis förnyelse av socialtjänstens systemstöd

med modern teknik, vilket är nödvändig för stabilitet, säkerhet, flexibilitet, ökad användarvänlighet och tillgänglighet. Kommunstyrelsen ska bidra i att realisera en stegvis förflyttning över tid som möjliggör funktionsförbättringar med modern teknik, digitala kanaler, förbättrad informations- och it-säkerhet och en successiv övergång mot digitala arbetssätt med digital huvudakt. Vidare ska kommunstyrelsen utreda möjligheterna för effektivare utveckling i de egenutvecklade delarna.

Som framgår i stadens budget 2023 har äldrenämnden och socialnämnden ansvar för utveckling och effektivisering av verksamhetsnära förvaltning av sociala system samt leda digitaliseringsarbetet inom individ- och familjeomsorgen, omsorgen om personer med funktionsnedsättning respektive äldreomsorgen. Utveckling och nödvändiga inköp utgår från verksamheternas behov med stockholmarnas fokus samt god informationssäkerhet och framtida tekniska krav. Socialnämnden och äldrenämnden har i samverkan med kommunstyrelsen även det gemensamma uppdraget att förvalta objektet sociala system.

Äldrenämnden ansvarar för säkerställandet av systemstöd för utförarverksamhet inom äldreomsorgen, då befintliga avtal för Schemas, ParaGå och ParaGå web löper ut om några år, nya avtal för utförarverksamhet inom kommunal hälso- och sjukvård som idag använder sig av Vodok samt ersätta/utveckla ParaDifo, ParaSoL och Platina som ska understödja utförarverksamhet inom individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg. Ansvaret inkluderar alla steg i ett verksamhetsprojekt inklusive inköp, teknik, tvärfunktionell samverkan, införande på berörda nämnder och externa utförare samt avveckling av nuvarande systemstöd.

Socialnämnden ansvarar för att realisera verksamheternas behov av ändamålsenliga systemstöd. Socialnämnden ska säkerställa en stegvis förflyttning mot bland annat ökade digitala arbetssätt med digital huvudakt. Utvecklingen inkluderar samtliga steg, exempelvis behov, design, teknik, tester, integrationer och införande. Socialnämnden ska säkerställa god informationshantering. Att hantera rätt information på rätt sätt handlar om effektivitet, rättssäkerhet och digitalisering. Socialnämnden ska utveckla förmågan att hantera socialtjänstdata och utveckla beslutstöd för sociala system för att öka stadens analysförmåga inom området och utreda möjligheterna till effektiv informationsförvaltning.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Tidigare beslut (dnr KS 2022/121) gällande fördelning av avsatta medel för förvaltningsobjektet sociala system, förändras i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen medges finansiering om 50 mnkr för att genomföra tekniska förbättringar och lägga grunden för fortsatt stabilitet och säkerhet i stadens egenutvecklade sociala system åren 2023-2027, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Äldrenämnden medges finansiering om 150 mnkr för att utifrån verksamhetens behov upphandla och utveckla systemstöd 2023-2027, vilket inkluderar beslut om upphandlingsunderlag, tilldelning av kontrakt, avtalshantering, implementering av upphandlade system samt etablering av systemförvaltning, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Socialnämnden medges finansiering om 100 mnkr för att utifrån verksamhetens behov utveckla processer och systemstöd avseende grundläggande funktionsförbättringar, resurshantering, digitala kanaler samt övergång till digital huvudakt och ökad analysförmåga, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Återtagande av beslut om beviljade stimulansbidrag för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning, dnr KS 2023/249

Staden har i samband med budget löpande reserverat medel för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning. Medlen fördelas som stimulansbidrag.

Nämnderna kan i olika projektskeden söka dessa bidrag hos kommunstyrelsen eller kommunstyrelsens ekonomiutskott. Fördelning sker efter begäran via budgetjustering, normalt senast i samband med färdigställande av ett boende.

Beviljade stimulansbidrag kan behöva återtas. Byggprojekt kan vara komplicerade och ta lång tid, ofta flera år, från ett inriktningsärende till färdigställande. Det förekommer även att planerade utbyggnadsprojekt inte realiserar. Nämnder kan också underlåta att söka beviljade medel.

För att effektivisera arbetet med stimulansbidrag har anvisningar om arbetets gällande nybyggda gruppbestäder inom LSS och SoL från och med 2023. De nya anvisningarna innebär att nämnder från och med 2023 inte kan ansöka om stimulansbidrag för nya gruppbestäder utan stadsledningskontoret föreslår istället budgetjustering för ”merkostnader för ny gruppbestad” i tertiärrapport 2. För medel som beviljats före 2023 kan budgetjustering begäras, i tertiärrapport 2, för beställarstöd och förprojektering. De beslut där medel beviljats för startkostnader, återtas i det fall budgetjustering ej begärts.

Nämnd	Projekt	Beslut	Beviljat, mnkr	Ej fördelat, återtas, mnkr
Hässelby-Vällingby	Gruppbestad, Åkermyntan 9	EKU 210519	1,2	0,6
Rinkeby-Kista	Gruppbestad, Kista Torg 3	EKU 200916	0,6	0,6
Rinkeby-Kista	Gruppbestad, Kista Torg 5	EKU 200916	0,6	0,6
Rinkeby-Kista	Gruppbestad, Tönsberg 5	EKU 200617	0,6	0,6
Spånga-Tensta	Gruppbestad, Ferdinand 9	EKU 211215	0,6	0,6
Totalt:				3,0

Kommunstyrelsen beslutar för egen del i följande.

Tidigare beslut om beviljade stimulansbidrag om totalt 3,0 miljoner kronor för utbyggnad av bostäder med särskild service för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning återtas, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Tilläggsavtal till överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering av Roslagsbanan till City i Sverigeförhandlingen, dnr KS 2023/250

Den 21 april 2017 träffades inom ramen för Sverigeförhandlingen överenskommelsen Ramavtal 6-Storstad Stockholm (nedan ”Ramavtalet”). Ramavtalet reglerar bl.a. utbyggnad av kollektivtrafiken genom Roslagsbanan till City, Tunnelbanan Älvsjö - Fridhemsplan och Spårväg syd.

I Ramavtalet har staten, Region Stockholm och berörda kommuner enats om att finansiera kollektivtrafikobjekten gemensamt. Kommunfullmäktige beslutade 2017-06-12 (Dnr 111-731/2017) att godkänna Ramavtalet med tillhörande bilagor.

Staden har i samband med årsbokslutet för år 2017 avsatt 2 882 mnkr (i prisnivå januari 2016) av överskottet för medfinansiering av Tunnelbanan Älvsjö - Fridhemsplan, Roslagsbanan till City och Spårväg syd (Dnr 182-110/2018).

En överenskommelse om förskottering för Roslagsbanan till City 2020 – 2022 har träffats mellan Region Stockholm, Stockholms stad och kommunerna Täby, Vallentuna och Österåker (KF 2019-12-02, Dnr 2019/1225). Totalt uppgick förskotteringen från parterna till 642 mnkr i prisnivå 2016. Stockholms stads andel av förskotteringen för Roslagsbanan åren 2020 – 2022 uppgick enligt överenskommelsen till 61 mnkr i prisnivå 2016.

Projektet har under åren 2020 – 2022 endast arbetat upp cirka 130 mnkr totalt, och cirka 13 mnkr av det för Stockholm avtalade beloppet. Att medel inte förbrukats i enlighet med betalplanen i överenskommelsen beror i stor utsträckning på att projektet inte drivits i den takt som ursprungligen planerats.

Stadsledningskontoret föreslår att överenskommelsen om förskottering förlängs genom att ett tilläggsavtal tecknas så att projektet under 2023 totalt får disponera 125 mnkr av redan avtalade medel. Stockholms stads andel uppgår till 12 mnkr, vilket ryms inom ramen för stadens tidigare beslut om förskottering. Beslut om förlängd förskottering för år 2023 får ske under förutsättning av att det i tilläggsavtalet ställs tydliga krav på motprestationer för projektet fram till ett nytt beslutstillfälle för projektet i slutet av 2023. Stadsledningskontoret anser att en förlängd förskottering bör villkoras av att det genomförs en oberoende analys av projektet.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen medges rätt att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Stadens förlängning av förskottering för år 2023 ska som högst uppgå till 12 mnkr (prisinivå januari 2016).

Kommunstyrelsen beslutar för egen del i följande.

Under förutsättning att kommunfullmäktige medger rätt för kommunstyrelsen att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* medges stadsdirektören rätt att teckna *Tilläggsavtal till Överenskommelse avseende förskottering av finansiering och medfinansiering för Roslagsbanan till City* i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Stadens förlängning av förskottering för år 2023 ska som högst uppgå till 12 mnkr (prisnivå januari 2016).

Upphandling av förmånscyklar, dnr KS 2022/1298

Kommunfullmäktige har i budget gett kommunstyrelsen i uppdrag att stödja och uppmuntra anställda till klimatvänliga transporter genom erbjudande om förmånscykel med bruttolöneavdrag. Genom att erbjuda anställda förmånscykel kan klimatpåverkan minskas och hälsosamma resor främjas.

En förmånscykel innebär att arbetsgivaren möjliggör för en anställd att fritt förfoga över en cykel som arbetsgivaren tillhandahåller. Den anställde skriver på ett bindande avtal om att hyra en cykel genom bruttolöneavdrag under 36 månader. För att ta del av erbjudandet behöver medarbetaren vara tillsvidareanställd så att arbetsgivaren ska kunna säkerställa att det finns en lön att göra bruttolöneavdrag mot.

Uppgifter från andra organisationer visar på att 10–30 procent av de anställda har valt att tacka ja till den här typen av erbjudande. I staden skulle det med en sådan uppskattning innebära att mellan 4 500 och 13 500 medarbetare tecknade avtal för förmånscyklar. För att hantera erbjudandet om förmånscykel behöver en upphandling genomföras.

Upphandlingen omfattar tillhandahållande av ett varierat utbud av cyklar med tillbehör som är godkända som löneväxling genom bruttolöneavdrag enligt inkomstskattelagen och Skatteverkets definitioner. Staden utfäster sig inte att avropa en viss volym under avtalsperioden. Leverantören ska ansvara för utformning av erbjudande, beställningsförfarandet och iordningsställande av cyklar inför leverans. Vidare ansvarar leverantören för administrativ hantering såsom beställningsberäkning av bruttolöneavdrag och förmånsvärde, reklamationer, garantier, kundsupport med mera.

Samtliga erbjudanden från leverantören till de anställda ska innehålla tydlig beskrivning avseende beställning och leverans av cyklar och tillbehör, exakta priset för förmånen, tillhörande tjänster, service, garantier och försäkring.

Kostnaden för den anställde är individuell och beror främst på val av produkt och vilken marginalskatt medarbetaren har. Förmånscykeln är skattepliktig och innebär att ett förmånsvärde kommer att läggas till bruttolönet för beskattning. Efter 36 månader har medarbetaren möjlighet att köpa ut cykeln till rådande marknadsvärde eller att återlämna den till leverantören. Marknadsvärdet styrs av skattemyndighetens regelverk vilket inte på förhand går att förutsäga utan fastställs först efter förmånsperiodens slut. Det finns därmed ingen garanti att erbjudandet till medarbetarna är mer ekonomiskt fördelaktigt än att köpa en ny cykel i butik. När bruttolönet sänks kan detta påverka den anställdes pensionsgrundande och sjukpenninggrundande inkomst (SGI) vilket kan medföra sänkt sjukpenning, föräldrapenning och avsättning till pension. I erbjudandet om förmånscykel bör medarbetarna därför uppmärksammas på detta.

För staden innebär förmånscykelerbjudandet en viss administrativ hantering. Staden ansvarar för att godkänna avtal, hantera bruttolöneavdrag och ärenden i samband med frånvaro, planerad ledighet och avslut. Initialt innebär det en kostnad för uppsättning i lönesystem och det krävs en informationsinsats inför varje beställningsperiod.

Stadsledningskontoret föreslår mot bakgrund av ovanstående att kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att genomföra en central upphandling av förmånscyklar. Upphandlingen omfattar därmed stadens samtliga nämnder. Stadens bolagsstyrelser ska bjudas in att delta i upphandlingen.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen ska genomföra en central upphandling av förmånscyklar, stadens bolagsstyrelser ska inbjudas att delta i upphandlingen, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument för förmånscyklar, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar,

förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om central upphandling av förmånscyklar ska stadsledningskontoret genomföra central upphandling av förmånscyklar i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om central upphandling av förmånscyklar ska stadsdirektören, med möjlighet till vidaredelegation, 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, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Central upphandling av systemstöd för rekrytering, dnr KS 2023/144

Upphandlingen av systemstöd för rekrytering syftar till att erhålla en gemensam och kostnadseffektiv hantering av stadens rekryteringar. Stockholms stad rekryterar årligen ca 8 000 medarbetare och hanterar ca 350 000 ansökningshandlingar.

Stockholms stads nuvarande leverantör Varbi AB upphandlades 2016 och avtalet löper ut 2024-10-09.

En central upphandling föreslås därför genomföras avseende systemstöd för rekrytering för Stockholms stad. Stockholm Stadshus AB och dess majoritetsägda bolag samt stadens övriga helägda bolag bjuds in att delta i upphandlingen.

Upphandlingen planeras påbörjas under våren 2023 där kommunens behov av systemstöd för rekrytering inventeras och krav på leverantör specificeras. Fullständiga upphandlingsdokument utarbetas därefter för annonsering av upphandlingen kring kvartal 3/2023, för att ha erforderlig tid för implementering.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande:

Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Bolagen inom Stockholms stad inbjuds att delta i central upphandling av systemstöd för rekrytering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:

Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering ska stadsledningskontoret genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om att genomföra central upphandling av systemstöd för rekrytering 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, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Tertialrapport 1 2022 för SHIS bostäder, hemställen om särskild ersättning, dnr KS 2022/727

SHIS bostäders styrelse har överlämnat tertialrapport 1 2022 till kommunstyrelsen och socialnämnden.

Arbetet kring mottagande av flyktingar från Ukraina har ägt rum i nära samarbete med socialförvaltningen och stadsledningskontoret. Under den senare delen av perioden har arbetet gått från planering för evakueringsboenden enligt massflyktingdirektivet till mer långsiktiga boenden.

För socialtjänsten erbjuder SHIS två alternativa boendeformer, *Boende med stöd där SHIS svara för stödinsatsen och Avtalat boende där socialtjänsten tillhandahåller ett eventuellt behov av stöd och SHIS ger en grundläggande social service*. Förfrågningar till boende med stöd och boende för gruppen hos SHIS har under en period minskat vilket har haft inverkan på SHIS ekonomi, en handlingsplan för åtgärder har upprättats. SHIS ser en marginell ökning av antalet inkomna förfrågningar, en försiktig bedömning är att den negativa trenden med en minskning har brutits. Förfrågningar gällande bostad för familjer ökar dock och genomströmningen från avtalat boende till genomgångsbostad ökar vilket är positivt.

SHIS prognostiserar på årsbasis en budget i balans, *utifrån överenskommelse med staden om särskild kostnadstäckning för avveckling och tomställning samt för tilläggsuppdraget om boende för flyktingar från Ukraina*. Ansökan gällande avvecklings- och tomställningskostnader ska enligt överenskommelse göras i samband med tertialrapport 2. SHIS har följt utvecklingen månad för månad utifrån faktiskt utfall och ansökte i samband med tertialrapport 2 om kostnadstäckning. I tertialrapport 2 var SHIS prognos för avveckling- och tomställningskostnader 16,6 mnkr. Socialnämnden beviljades 16,6 mnkr i budgetjustering i samband med tertialrapport 2 för vidarefakturerering till SHIS, som ersättning för avveckling och tomställning utifrån faktiskt utfall för 2022. SHIS bostäders hemställan om särskild ersättning för avvecklings- och tomställningskostnader besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

SHIS bostäders hemställan om särskild ersättning för avvecklings- och tomställningskostnader besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Tertialrapport 2 2022 för SHIS bostäder, hemställan om tilläggsanslag, dnr KS 2022/1088

SHIS bostäders styrelse har överlämnat tertialrapport 2 2022 till kommunstyrelsen och socialnämnden.

Den aktuella perioden har präglats såväl av avveckling av bostäder inom nyanlända, som expansion till följd av flyktingar från Ukraina. På totalen till följd av uppdraget för flyktingar från Ukraina har SHIS ökat sitt bostadsbestånd med 88 lägenheter sedan årsskiftet.

SHIS ser under 2022 ett ökat antal förfrågningar på totalen. Det är avtalat boende som ökar medan boende med biståndsbedömd insats minskar. Den största ökningen gäller bostad för familjer, där de så kallade försöks- och träningslägenheterna som är möjliga att avropa från Bostadsförmedlingen utgör ett värdefullt inslag.

SHIS prognostiserar på årsbasis en budget i balans, utifrån överenskommelse med staden om särskild kostnadstäckning för avveckling och tomställning samt för tilläggsuppdraget om boende för flyktingar från Ukraina. SHIS hemställer hos kommunstyrelsen och socialnämnden om tilläggsanslag om maximalt 16,6 mnkr, hänförliga till tomställnings- och avvecklingskostnader relaterade till avveckling av bostäder inom verksamhetsområde nyanlända.

Socialnämnden beviljades 16,6 mnkr i budgetjustering i samband med tertialrapport 2 för vidarefakturerings till SHIS, som ersättning för avveckling och tomställning utifrån faktiskt utfall för 2022.

SHIS bostäders hemställan om särskild ersättning för avvecklings- och tomställningskostnader besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

SHIS bostäders hemställan om tilläggsanslag besvaras i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Samordningsförbundet Stockholm stad (FINSAM) - årsredovisning, revisionsberättelse och revisionsrapport 2021, dnr KS 2022/530

Samordningsförbundet Stockholms stad har överlämnat årsredovisning och revisionsberättelse för verksamhetsåret 2021. PwC har på uppdrag av revisorerna i Samordningsförbundet Stockholms stad granskat förbundets årsredovisning för 2021.

Samordningsförbundet Stockholms stad är ett finansiellt samordningsförbund inom rehabiliteringsområdet, och erbjuder insatser till personer som står långt från arbetsmarknaden och har behov av stöd från flera aktörer. Förbundet bildades 2016 och ägs av Stockholms stad, Försäkringskassan, Region Stockholm och Arbetsförmedlingen. Förbundets styrelse utses av medlemmarna och har det yttersta ansvaret för förbundets verksamhet. Förbundets räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning granskas av revisorer. I revisionsberättelsen för 2021 tillstyrker revisorerna att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

PwC bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Stockholms stad har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. De bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enligt tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. PwC bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Styrelsen för Samordningsförbundet Stockholms stad (FINSAM), dnr KS 2022/530, beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021 i enlighet med vad som sägs ovan.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Styrelsen för Samordningsförbundet Stockholms stad (FINSAM) beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021 i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Storstockholms Brandförsvars årsredovisning 2022, dnr KS 2023/191

Direktionen för Kommunalförbundet Storstockholms brandförvar har avlämnat en årsredovisning för 2022, bilaga 10.

Förbundet visar ett positivt balanskravsresultat för 2022 på 5,0 mnkr. Resultatet har en positiv avvikelse med 1,5 mnkr mot budget. Intäkter för automatlarm osv. har återhämtat sig och stabiliserats efter pandemiåren med restriktioner och osäkra prognoser. Nettoresultatet, som innehåller orealiserade värdeförluster för placeringar, uppgår till -25,4 mnkr. Verksamhetsplanen för 2022 innefattade totalt 36 uppdrag. Måluppfyllnaden är i huvudsak tillfredsställande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Direktionen för Kommunalförbundet Storstockholms brandförvar (dnr KS 2023/191) beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2022, enligt bilaga 10 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter i kommunstyrelsens samt i bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor, dnr KS 2023/117

Kommunfullmäktige beslutade den 28 november 2022, § 18, dnr KS 2021/1716, i ett ärende om stadens råd för funktionshinderfrågor och deras arbetssätt att kommunstyrelsen ska ta fram ett förslag som innebär att ledamöter i kommunstyrelsens samt bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor ska få ersättning för förlorad arbetsinkomst vid rådens sammanträden. I detta ärende finns förslag till regler för utbetalning av denna ersättning.

Sedan tidigare har ledamöter och ersättare i stadens råd för funktionshinderfrågor rätt till sammanträdesarvode. För kommunstyrelsens råd för funktionshinderfrågor har detta gällt sedan rådet skapades 1972 (se utlåtande 1972:123, dnr 71/1971) och för övriga råd i staden sedan stadsdelsnämnsreformen 1996 (se utlåtande 1996:288, dnr 702/96).

Ersättning för förlorad arbetsinkomst utges idag, enligt stadens regler om arvoden för kommunala förtroendeuppdrag, till förtroendevalda enligt kommunallagens definition. Ledamöter och ersättare i stadens olika råd omfattas inte av den definitionen. Ledamöter och ersättare i stadens råd för funktionshinderfrågor har ansetts representera sina respektive organisationer på ideell basis (jfr. exempelvis utl. 1996:286 och utl. 2004:109). I grunden finns ett ideellt engagemang i funktionshinderrörelsens organisationer som leder till ett uppdrag att representera organisationen i stadens råd. Att utge ersättning för förlorad arbetsinkomst till ledamöter och ersättare i stadens råd för funktionshinderfrågor innebär således ett avsteg från den praxis som hittills har gällt i staden.

För att stödja förutsättningarna att kunna bredda rekryteringen till stadens råd för funktionshinderfrågor ska ersättning för förlorad arbetsinkomst vid rådens sammanträden kunna utges. Ersättning för förlorad arbetsinkomst bör dock inte utgå till ledamot eller ersättare i stadens råd för funktionshinderfrågor som är anställd i eller annars får ersättning av den funktionshinderorganisation som är representerad i rådet. Den ersättning som ledamoten eller ersättaren erhåller från funktionshinderorganisationen måste anses omfatta uppdraget att representera organisationen i rådet.

Vad gäller formerna för utbetalning av ersättning i övrigt bör de regler som gäller för stadens förtroendevalda även gälla för ledamöter och ersättare i stadens råd för funktionshinderfrågor.

Dessa regler innebär bl.a. att ersättningen ska motsvara faktiskt förlust av arbetsinkomst och att den sökande måste kunna visa upp lönespecifikation eller intyg från arbetsgivaren där löneavdraget framgår. De nya reglerna bör träda ikraft den 1 juni 2023.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter och ersättare i kommunstyrelsens samt bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor får betalas ut, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ersättning för förlorad arbetsinkomst för ledamöter och ersättare i kommunstyrelsens samt bolags- och nämndanknutna råd för funktionshinderfrågor får betalas ut för tid från och med den 1 juni 2023, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Budget och verksamhetsplan för 2023 för SHIS bostäder, dnr KS 2023/153

SHIS Bostäder har inkommit med sin budget och verksamhetsplan för 2023. Under år 2023 fortsätter SHIS, utifrån sitt huvuduppdrag för social hållbarhet och i egenskap av stadens bostadssociala resurs att rusta hyresgäster för den reguljära bostadsmarknaden. En hög och hållbar genomströmning är basen för arbetet. Samarbetet med stadens nämnder och bolagsstyrelser fortsätter och intensifieras samt utvecklingen av arbetet för att på bästa sätt tillgodose de av staden prioriterade målgrupperna. SHIS bostäder ska i huvudsak upplåtas åt stadens stadsdelsnämnder. SHIS existens som stadens bostadssociala resurs utgör ett viktigt inslag för en stark och jämlik välfärd i hela staden, en ökad livskvalitet för de personer och familjer som är aktuella inom stadens nämnder.

Vidare ska SHIS som utförare åt staden tillsammans med övriga berörda nämnder säkra mottagandet av och genomströmningen till den reguljära bostadsmarknaden för nyanlända. SHIS verksamhet för nyanlända har två uppdrag. Det första är att säkerställa mottagandet och erbjuda boende för alla nyanlända som blir anvisade till Stockholm enligt Bosättningslagen, numera även för Ukrainare på flykt enligt Massflyktsdirektivet, där jobbar SHIS främst med de kommunala bolagen för att säkra så trygga avtal som möjligt. Det andra är att stötta de nyanlända under sin boendetid hos SHIS, med målet att de går vidare till ett eget boende. I syfte att utvärdera hur väl SHIS lyckats med att stötta de nyanlända till eget boende, har SHIS under 2022 arbetat fram statistik med

boendetider kopplat till boendelösningar. Det arbetet intensifieras under 2023.

SHIS Bostäders budget och verksamhetsplan för 2023 har inkommit till kommunstyrelsen och anmälan godkänns.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

Anmälan av SHIS bostäders budget och verksamhetsplan för år 2023 godkänns med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Rapport över arbetet mot felaktiga utbetalningar och bidragsbrott i Stockholms stad, dnr KS 2022/696

Från socialnämnden har Rapport över arbetet mot felaktiga utbetalningar och bidragsbrott i Stockholms stad 2021 lämnats till kommunstyrelsen för kännedom.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

Anmälan av Rapport över arbetet med felaktiga utbetalningar och bidragsbrott i Stockholms stad 2021 läggs till handlingarna.