



Till  
Kommunstyrelsen

## **Uppföljning av budget 2012 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2012**

### **Stadsledningskontorets förslag till beslut**

Kommunstyrelsen: Revidering av instruktion till kommunstyrelsens ekonomiutskott, dnr 012-1413/2012

Finanspolicy, dnr 130-495/2012

Uppföljning miljöprogram, dnr 303-1316/2012

Renovering och ombyggnad av fastigheten Beriedarebanan 10, Hötorgshallen. reviderat genomförandebeslut, dnr 305-1116/2012

Ändring av felaktig karta över alkoholförtäringförbudsområde i Fruängens centrum, dnr 667-1498/2012

Sammanställning av uppföljning av vård- och omsorgsboende, hemtjänst och dagverksamhet, i samtliga regiformer, samt stadens uppföljning av ramavtal om enstaka platser, för år 2011, dnr 327-943/2012

Överenskommelse för verksamheter som drivs i egen regi, dnr 327-1134/2012

Införande av värdighetsgarantier för äldreomsorgen i Stockholms stad, dnr 327-1127/2012

Ickevalssystem i hemtjänst för Stockholms stad, dnr 327-1439/2012

Införande av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete, dnr 327-928/2012

Handlingsplan för 2013-2018, Landstings, regioners och kommuners samarbete inom e-Hälsoområdet, dnr 325-1019/2012



Kommunstyrelsen: Remiss av Hemsjukvård 2015 – Inriktning, dnr 327-991/2012

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Delårsbokslut per 31 augusti 2012 för Stockholms stad godkänns.
2. Budgetjusteringar för kvalitetsutveckling om 91,6 miljoner kronor för drift godkänns, att finansieras av ökade skatteintäkter under finansförvaltning.
3. Budgetjusteringar för kvalitetsutveckling, om 5,0 miljoner kronor för investeringar godkänns, att finansieras ur central medelsreserv 4.
4. Schabloner och peng för pedagogiska verksamheter revideras enligt ärendets bilaga 8, att finansieras ur central medelsreserv 2.
5. Begäran från fastighetsnämnden att genomföra renoverings- och ombyggnadsarbeten till en utgift om 127,0 mnkr, dnr 305-1116/2012, godkänns. Utgiften får inrymmas i investeringsbudgetarna för 2012 och 2013.
6. Förändring av indikatorer, årsmål eller ansvarig nämnd/bolag godkänns enligt ärendets bilaga 3.
7. För 2012 ska utdelningen från koncernen Stockholms Stadshus AB uppgå till 0 kr i enlighet med vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Stockholms Stadshus AB uppmanas att sammankalla extra bolagsstämma i enlighet med detta beslut.
8. Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad inklusive däri angivna ramar för total extern upplåning och intern utlåning till och borgens-teckning för bolagen samt utlåning till stadens slutna redovisningsenheter fastställs, bilaga 4.
9. Fördelning av 18,0 miljoner kronor för ekonomiskt bistånd till stadsdelsnämnderna utifrån antalet barn samt beslutad tyngd i socialstyrelsens normhöjning för ekonomiskt bistånd till barn godkänns.
10. Äldrenämnden ska tillsammans med stadsdelsnämnderna ta fram och kontinuerligt revidera underlag till överenskommelser som därefter tecknas mellan varje stadsdelsnämnd och deras respektive verksamheter i egen regi, dnr 327-1134/2012.



11. Under förutsättning av att kommunfullmäktige senare i år beslutar om stadens värdighetsgarantier inom äldreomsorgen, ska äldrenämnden tillsammans med stadsdelsnämnderna att göra dessa kända för alla som har insatser från äldreomsorgen och för all personal inom äldreomsorgen i Stockholm, dnr 327-1127/2012.
12. Ny modell för ickevalssystem för hemtjänsten godkänns enligt vad som sagt, i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr 327-1439/2012.
13. Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete godkänns enligt stadsledningskontoret tjänsteutlåtande, dnr 327-928/2012.
14. Handlingsplan för 2013-2018. Landstings, regioners och kommuners samarbete inom e-Hälsoområdet, dnr 325-1019/2012, godkänns.
15. Kommunstyrelsen ska genom centralupphandling besluta om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande, löpande uppdatering, förlängning, uppsägning och hävning av avtal med vald leverantör för statistik och till detta närliggande tjänster inom kommunkoncernen.
16. Stadens bolagsstyrelser anmodas, genom Stockholms Stadshus AB, att lämna fullmakt för att delta i upphandlingen och den kommande avtalsförvaltningen av statistik och närliggande tjänster.
17. Stockholms Stadshus AB hemställan om att koncernen undantas från att fatta utredningsbeslut och upprätta projektdirektiv i de fall det av affärs- mässiga- eller genomförandeskäl, underlättar bolagens investeringsprocess avseende bygg- och anläggningsprojekt godkänns.
18. Kommunstyrelsen ska förhandla och teckna ett nytt Enterpriseavtal med Microsoft angående grundläggande licensvillkor, samt teckna avrop om inköp av licenser via stadens upphandlade licensåterförsäljare.
19. Stockholms Stadshus AB uppmanas att ge stadens alla bolagsstyrelser i uppdrag att lämna fullmakt för deltagande i ett nytt Enterprise-avtal med Microsoft.
20. Micasa fastigheter får i uppdrag att omvandla trygghetsboendet i fastigheten Rio 9 till seniorboende.
21. Hägersten-Liljehomens begäran om att ändra felaktig karta över alkoholförtäringförbudsområde i Fruängen centrum, Allmänna lokala ordningsfö-



reskrifter för Stockholms kommun, dnr 667-1498/2012 godkänns enligt detta utlåtande, bilaga 5.

22. Förändrad hantering av nämndernas prestationer inom förskolan godkänns enligt vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, bilaga 6.
23. Redovisningen av uppföljning av miljöprogram 2008-2011, bilaga 7, godkänns.
24. Sammanställning av uppföljning av vård- och omsorgsboende, hemtjänst och dagverksamhet, i samtliga regiformer, samt stadens uppföljning av ramavtal om enstaka platser, för år 2011, dnr 327-943/2012, godkänns.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Tertialrapport 2 för 2012 för Stockholms stad godkänns.
2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 119,7 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2012 års budget.
3. Under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar om budgetjustering för kvalitetsutveckling, medges nämnderna budgetjustering med 91,6 miljoner kronor för ökade nettokostnader att finansieras av ökade skatteintäkter under finansförvaltning.
4. Under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar om budgetjustering för kvalitetsutveckling, medges nämnderna budgetjustering med 5,0 miljoner kronor för ökade nettoutgifter, att finansieras ur central medelsreserv 4.
5. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för prestationsförändringar med 565,5 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2012 års budget.
6. Nämnderna medges budgetjustering för ökade utgifter inom investeringsplanen med 10,1 mnkr. Finansiering ur *Central medelsreserv: 4. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2012 års budget.
7. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 28,8 mnkr. Finansieringen sker genom att omfördela för ändamålet budgeterade medel under Kommunfullmäktige m.m. i 2012 års budget.

8. Nämnderna medges projektmedel för att motverka hemlöshet om 2,2 mnkr. Finansiering sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel.
9. Nämnderna medges stimulansbidrag med 16,8 mnkr för inkomna ansökningar för utbyggnad av förskolelokaler, under förutsättning att kraven enligt fastställda anvisningar för stimulansbidrag uppfylls. Beslut om beviljade stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler gäller tidsbegränsat till och med 2012.
10. Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnds ansökan om stimulansbidrag om 0,5 miljoner kronor för startkostnader för Sture Hills gruppbostad på Sjövikshöjden godkänns.
11. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 262,5 mnkr för redovisade omslutningsförändringar samt för övriga omfördelningar och justeringar enligt bilaga 1.
12. Utöver vad som framgår ovan avslås övriga framställningar i tertialrapport 2 från nämnderna.
13. Kommunstyrelsen uppdrar åt kommunstyrelsens ekonomiutskott att ansvara för mottagning av anmälan om utredningsbeslut för investeringsprojekt överstigande 300,0 miljoner kronor enligt vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Instruktion för kommunstyrelsens ekonomiutskott ändras enligt bilaga 6.
14. Kommunstyrelsen uppdrar åt kommunstyrelsens ekonomiutskott att besluta om slutlig justering av budget för förskola enligt vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Instruktion för kommunstyrelsens ekonomiutskott ändras enligt bilaga 6.
15. Under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar om centralupphandling av statistik och till detta närliggande tjänster ges stadsdirektören i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal med vald leverantör i enlighet med förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.
16. Stadsledningskontoret ska genomföra upphandling av tjänster för analys och prognoser samt undersökning. Stadsdirektören ges i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, teck-



nande av avtal med vald leverantör i enlighet med i förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.

17. Stadsledningskontoret ska genomföra upphandling av tjänster inom upphandlingsområdet. Stadsdirektören ges i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal med vald leverantör i enlighet med i förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.
18. Under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar om att Enterpriseavtal ska tecknas med Microsoft, ges stadsdirektören i uppdrag att förhandla och teckna avtal, samt löpande avropa de licenser som behövs genom stadens licensåterförsäljare. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.
19. Som svar på remissen ” Hemsjukvård 2015 – Inriktning” hänvisas till vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.



Irene Lundquist Svenonius  
Stadsdirektör

Staffan Ingvarsson  
Biträdande stadsdirektör

Gunnar Björkman  
Biträdande stadsdirektör



### **Bilagor**

1. Av nämnderna begärda och av stadsledningskontoret avstyrkta/tillstyrkta budgetjusteringar samt av nämnderna redovisade omslutningsförändringar
2. Resultatprognos och prognos på investeringsplan
3. Förändring av kommunfullmäktiges indikatorer, målvärden med mera
4. Finanspolicy
5. Alkoholförbudsområde i Fruängen
6. Instruktion till kommunstyrelsens ekonomiutskott
7. Uppföljning av miljöprogram 2008-2011
8. Nya schabloner för lärarsatsningar
9. Remiss av Hemsjukvård 2015 - Inriktning





### Sammanfattning

Stadsledningskontoret bedömer att koncernen kommer att uppfylla samtliga tre inriktningsmål under året. Stadsledningskontoret bedömer att staden delvis uppnår verksamhetsmålet *Förskolor och skolor i Stockholm ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas*. Koncernen Stockholms Stadshus AB bedömer att verksamhetsmålet *Det ska byggas många bostäder i Stockholm ej kommer att uppfyllas* och målen *Stockholms stad som arbetsgivare ska erbjuda spännande och utmanande jobb* samt *Budgeten ska vara i balans* uppnås delvis.

Koncernen redovisar ett resultat efter skatter och finansnetto på 3 962,8 mnkr (2 375,5). Det högre periodresultatet jämfört med föregående år beror främst på ett bättre resultat i staden.

I koncernens resultat ingår resultatet för staden, resultatet för koncernen Stockholms Stadshus AB samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår i koncernen Stockholms Stadshus AB.

Efter ianspråktagande av tidigare års avsättningar och periodens avsättningar uppgår periodens resultat för staden till 4 024,4 mnkr (2 179,2). Resultatet beror bland annat på en god budgetkontroll av verksamheterna. Skatteintäkterna beräknas bli högre än budgeterat, främst beroende på en positiv slutavräkning för 2012. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) beräknar att skatteunderlagstillväxten blir större än motsvarande prognos vid budgeteringstillfället. Den kraftiga befolkningstillväxten i Stockholm leder till att staden erhåller mer i kostnadsutjämning än budgeterat.

Helårsprognosen för 2012 års resultat jämfört med budget visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott på 2 187,8 mnkr. I prognosen för 2012 beräknas stadens sammanlagda finansiering ge ett överskott motsvarande 1 324,7 mnkr jämfört med budget.

Nämnderna totalt prognostiserar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott jämfört med budget på 166,3 mnkr. Efter överföring av resultatenheter prognostiseras ett överskott på 300,5 mnkr. Stadsdelsnämnderna prognostiserar ett underskott på 6,9 mnkr efter resultatöverföringar.

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat efter finansiellt resultat för perioden uppgår till 1 720,9 mnkr (1 011,7).



### **Ärendets beredning**

Ärendet innehåller stadens tertialrapport 2 med delårsbokslut per 31 augusti 2012. Stadsledningskontoret och Stockholms Stadshus AB har analyserat samtliga nämnders respektive bolags tertialrapporter per den 31 augusti med delårsbokslut och helårsprognoser i förhållande till budget 2012.

## Förvaltningsberättelse

### Viktiga beslut under perioden

Under perioden 1 januari till 31 augusti 2012 har bland annat följande beslut fattats av kommunfullmäktige, besluten återges i kronologisk ordning.

- Strategisk plan för bibliotek i Stockholms stad 2011-2015 antogs.
- Kommunikationspolicy för Stockholms stad antogs.
- Inriktningsbeslut för renovering av Sergels torg samt genomförandebeslut av etapp 1 godkändes.
- Program för kvinnofrid antogs.
- Kulturvision 2030 antogs.
- Program för kvalitetsutveckling antogs
- Evenemangsstrategi antogs
- Åtgärdsprogram för klimat och energi 2010-2020 antogs
- Reinvesteringsprogram för gatuytor och kommuncentrala parker med tillhörande anordningar godkändes.

### Omvärld och framtid

Under det första halvåret 2012 har BNP-tillväxten varit svag i de flesta regioner i världen. Utvecklingen påverkas fortfarande kraftigt av skuldkrisen i eurozonen. Trots den svaga tillväxten i världsekonomin har Sveriges ekonomi utvecklats väl det första halvåret 2012. Den svaga internationella utvecklingen och den starka kronkursen dämpar dock förutsättningarna för exporten som ett fortsatt starkt draglok för svensk ekonomi.

Även på arbetsmarknaden i staden syns tecken på konjunkturavmattningen, framför allt avseende en svag sysselsättningsutveckling. Antalet arbetslösa inskrivna hos arbetsförmedlingen i Stockholms stad i augusti 2012 var 20 595 personer, vilket är på ungefär samma nivå som de senaste åren för augusti men betydligt fler än under högkonjunkturen 2007/08. Även antalet varsel och nyanmälda platser var under juli och augusti ungefär i nivå med de senaste åren. I jämförelse med övriga



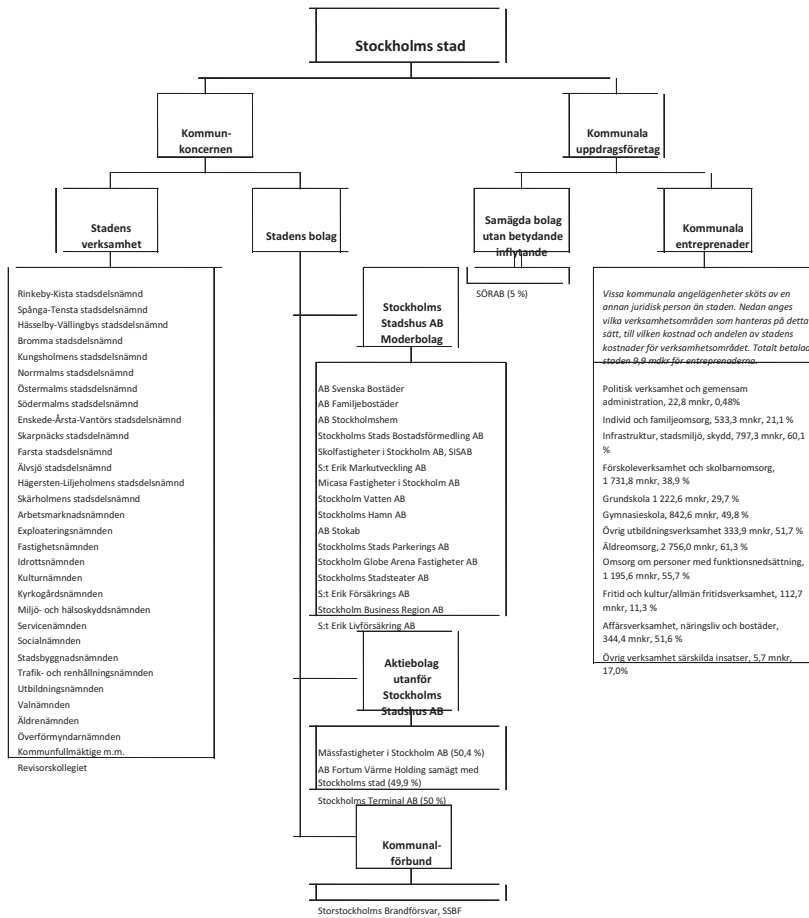
riket är Stockholms arbetsmarknad fortfarande god, men konjunkturavmattningen ger nu tydliga avtryck i sysselsättningsutvecklingen.

Under de senaste två decennierna har stadens befolkning ökat med i genomsnitt ca 1,1 procent per år. Under de senaste tre åren har ökningen varit drygt 2 procent per år. Den starka befolkningstillväxten i Stockholms stad förväntas fortsätta, även om den på lång sikt inte förväntas ligga kvar på de senaste årens exceptionellt höga nivå.

### **Organisation och styrning**

I figuren nedan illustreras de verksamheter som ingår i Stockholms stads samlade kommunala verksamhet per den 31 augusti 2012. I redogörelsen klassificeras de juridiska personerna i:

- koncernföretag med bestämmande respektive betydande inflytande
- uppdragsföretag av typen andra samägda företag respektive kommunala entreprenader



### Integrerat lednings- och styrsystem – ILS

Stadens styrmodell, integrerad ledning och styrning av verksamhet och ekonomi, benämns ILS. Styrningen tar sin utgångspunkt i Vision 2030 som är den långsiktiga visionen för hur staden ska utvecklas. I budgeten för varje år fastställer kommunfullmäktige inriktningsmål, mål för verksamhetsområdena, indikatorer och aktiviteter. Indikatorerna mäter målpåföljelsen och aktiviteterna ska bidra till att målen nås. Nämnderna och styrelserna konkretiserar kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena genom nämnd-/bolagsmål inom ram för beslutad budget.

#### Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Uppsiktsplikt innebär enligt kommunallagens definition att kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Som ett led i uppsiktsplikten har kommunstyrelsen granskat nämndernas verksamhetsplaner inklusive risk- och väsentlighetsanalyser för 2012. I de fall nämnderna hade angivit för låga årsmål för indikatorer uppmanades de att återkomma med mer ambitiösa värden i syfte att säkra uppfyllelsen av kommunfullmäktiges årsmål. Kommunstyrelsen har även granskat och lämnat återkoppling till nämnderna i samband med tertialrapport 1.

#### God ekonomisk hushållning och periodens måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har i budget 2012 beslutat om följande tre inriktningsmål:

- Stockholm ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande stad för boende, företagande och besök
- Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras
- Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva

Inriktningsmålen utgör ramen för stadens styrning av verksamheterna. Uppfyllelsegraden av inriktningsmål och därmed mål för verksamhetsmålen är en förutsättning för att god ekonomisk hushållning uppnås i staden. Utifrån indikatorernas utfall har en bedömning av kommunfullmäktiges verksamhetsmål gjorts och den samlade bedömningen är att staden kommer att uppfylla kraven för en god ekonomisk hushållning för helår 2012.

#### Uppfyllelse av kommunfullmäktiges mål

I tabellen nedan illustreras den samlade bedömningen av hur nämnder och bolag prognostiserar sin måluppfyllelse för helår 2012 för kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena. I anslutning till tabellen kommenteras de mål som bedöms uppfyllas delvis.



| Inriktningsmål/verksamhetsmål   | Kommunkoncernens måluppfyllelse |
|---|---------------------------------|
| <i>Stockholm ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande stad för boende, företagande och besök</i> | <i>Uppfyllt</i>                 |
| Företag ska välja etableringar i Stockholm framför andra städer i norra Europa                                | Uppfyllt                        |
| Invånare i Stockholm ska vara eller bli självförsörjande  | Uppfyllt                        |
| Stockholms livsmiljö ska vara hållbar   | Uppfyllt                        |
| Det ska byggas många bostäder i Stockholm   | Uppfyllt                        |
| Framkomligheten i regionen ska öka  | Uppfyllt                        |
| Stockholmarna ska vara nöjda med kultur- och idrottsmöjligheterna i Stockholm                                 | Uppfyllt                        |
| Stockholm ska vara trygga och nöjda med städning samt renhållning   | Uppfyllt                        |
| <i>Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras</i>  | <i>Uppfyllt</i>                 |
| Stockholmarna ska erbjudas valfrihet och ökad mångfald  | Uppfyllt                        |
| Förskolor och skolor i Stockholm ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas                        | Delvis uppfyllt                 |
| Stockholmarna ska uppleva att de får god service och omsorg   | Uppfyllt                        |
| Stockholms stad som arbetsgivare ska erbjuda spännande och utmanande jobb                                     | Uppfyllt                        |
| <i>Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva</i>  | <i>Uppfyllt</i>                 |
| Budgeten ska vara i balans  | Uppfyllt                        |
| Alla verksamheter staden finansierar ska vara effektiva   | Uppfyllt                        |

Stadsledningskontoret bedömer att alla tre inriktningsmål kommer att uppfyllas under året. Målet *Förskolor och skolor i Stockholm ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas* bedöms uppnås delvis. Stadsledningskontorets samlade bedömning är att verksamhetsområdet förskola och grundskola delvis kommer att nå kommunfullmäktiges mål för år 2012.

Koncernen Stockholms Stadshus AB bedömer att verksamhetsmålet *Det ska byggas många bostäder i Stockholm* ej kommer att uppfyllas. Anledningen är att bo-



stadsbolagen har svårt att nå uppsatta mål för nyproduktion. Det beror främst på förskjutningar i projekt som på grund av överklaganden påbörjas först efter årsskiftet 2012/2013.

#### Finansiella mål för staden

En ekonomi i balans samt en väl fungerande uppföljning av ekonomi och verksamhet är nödvändiga förutsättningar för att staden ska kunna leva upp till kravet på en god ekonomisk hushållning. De finansiella målen uttrycker att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. De långsiktiga finansiella målen för en god ekonomisk hushållning framgår nedan.

#### Ekonomiskt resultat

Periodens ekonomiska resultat är det mål som tydligast sammanfattar det ekonomiska läget. Målet är att stadens ekonomiska resultat enligt balanskravet för 2012 ska uppgå till 0,1 mnkr. Då resultat enligt balanskravet per den 31 augusti 2012 uppgår till 3 333,9 mnkr är målet hittills uppfyllt. Ökade skatteintäkter bidrar till det positiva resultatet liksom en god budgethållning i stadens nämnder.

#### Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter

Måttet stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter mäter hur stor del av löpande nettokostnader som finansieras med skatteintäkter. Om nettokostnaderna i förhållande till skatteintäkter överstiger 100 procent, kan staden tvingas använda det egna kapitalet till den löpande driftverksamheten. På kort sikt kan finansieringen av budgeten ske med ändliga resurser, det vill säga stadens positiva finansnetto och utdelning från koncernen. Målet för 2012 är att nettokostnaderna inte ska överstiga skatteintäkterna inklusive finansiellt resultat och utdelning. För räkenskapsåret 2012 fram till och med sista augusti utgör verksamhetens nettokostnader 87,8 procent av skatteintäkter inklusive finansiellt resultat och utdelning. Nettokostnadernas andel av enbart skatteintäkterna uppgår till 93,8 procent. Målet är därmed uppfyllt på kort och lång sikt. God ekonomisk hushållning och den gynnsamma utvecklingen av skatteintäkterna samt ökad aktieutdelning bidrar till måluppfyllelsen.

#### Soliditet

Soliditeten definieras som det egna kapitalet i relation till tillgångarna. Om soliditeten är hög, har tillgångarna i hög grad finansierats av egna medel och graden av lånefinansiering är låg. Målet för kommunkoncernen och stadens soliditet inklusive samtliga pensionsåtaganden är att den på lång sikt inte ska understiga 34,0 procent och 30 procent på kort sikt.



I tertialbokslut per den 31 augusti 2012 uppgår soliditeten för staden inklusive pensionsåtaganden till 36,1 procent. Detta innebär att måttet är uppfyllt på kort och lång sikt. Stadens balansomslutning har under perioden ökat med 5 284,8 mnkr. Balansomslutning påverkas bland annat av stadens investeringsvolym. Värdet av stadens fastigheter har ökat med 2 333,4 mnkr. I en växande ekonomi med en ökande tillgångsmassa måste det egna kapitalet öka för att stadens ekonomiska ställning inte ska urholkas. Periodens resultat medger en sådan ökning.

Motsvarande soliditetsmått för kommunkoncernen inklusive pensionsåtaganden är 55,1 procent (54,5). Kommunkoncernen uppnår därmed målet på kort och lång sikt.

#### Kapitalkostnadernas del av nettodriftkostnader

Stadens investeringar medför årliga drift- och kapitalkostnader, som i flera fall överstiger beräknade intäkter från investeringarna. Sådana projekt motiveras utifrån andra skäl än ekonomiska och belastar stadens löpande ekonomi. Investeringsvolymen måste anpassas efter stadens finansiella resurser, annars kommer utrymmet för verksamhet och andra behov att begränsas. Stadens långsiktiga mål är att kapitalkostnadernas andel av stadens nettodriftkostnader, inklusive kapitalkostnader, inte ska överstiga 7,0 procent. Målet för perioden är uppfyllt då andelen uppgår till 6,9 procent.

#### Budgetföljsamhet före och efter tekniska justeringar

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 före och efter tekniska justeringar ska vara 100 procent. Målet är därmed i delårsbokslutet uppfyllt både före tekniska justeringar, 98,7 procent, och efter tekniska justeringar, 99,1 procent.

#### Periodens resultat för kommunkoncernen

I kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, resultatet för koncernen Stockholms Stadshus AB samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår i koncernen Stockholms Stadshus AB. Efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning, har eliminerats uppgår resultatet efter skatter och finansiellt resultat för kommunkoncernen till 3 962,8 mnkr (2 375,5). Det högre periodresultatet jämfört med föregående år beror främst på ett högre resultat i staden.



Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat efter finansiellt resultat för perioden uppgår till 1 720,9 mnkr (1 011,7).

#### Periodens resultat för staden

Efter ianspråktagande av tidigare års avsättningar och periodens avsättningar uppgår periodens resultat (förändring av eget kapital) till 4 024,4 mnkr (2 179,2). Resultatet beror bland annat på en god budgetkontroll av nämnderna. Skatteintäkterna beräknas bli högre än budgeterat främst beroende på en positiv slutavräkning för 2012. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) beräknar att skatteunderlagstillväxten blir större än motsvarande prognos vid budgeteringstillfället. Den kraftiga befolkningstillväxten i Stockholm leder till att staden erhåller mer i kostnadsutjämning än budgeterat.

Realisationsvinster och ökad aktieutdelning bidrar även till det positiva resultatet. Den ökade aktieutdelningen består av 200 mnkr från AB Fortum Värme Holding och 670 mnkr utgör en utdelning enligt § 5:1 allbolagen. Denna är riktad till den del av kommunens bostadsförsörjningsansvar som främjar integration och social sammanhållning eller tillgodoser bostadsbehovet för personer, som kommunen har ett särskilt ansvar för.

En återbetalning av premier avseende avtalsförsäkringar för 2007 och 2008 ger ett tillskott på 507,3 mnkr.

#### Avstämning mot balanskravet

En avstämning mot balanskravet ska göras mot kommunallagens krav på en ekonomi i balans enligt Kommunallagen 8 kapitlet 4§. Resultaträkningen utgör utgångspunkt för avstämning. Syftet med balanskravet är att visa att en kommun inte lever över sina tillgångar. Reavinster utgör del av försäljning av tillgångar och ska vid god ekonomisk hushållning inte användas för att finansiera löpande driftkostnader. Realisationsvinster ska därför inte räknas in i resultatet när avstämning mot balanskravet görs. Undantag från denna regel kan endast göras om det står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning, till exempel om försäljningen är ett led i en omstrukturering. Realisationsförluster ska inräknas i kostnaderna då avstämning mot balanskravet görs.

#### Balanskravsutredning

Stadens resultat justerat enligt kommunallagens krav visar att staden uppfyller kravet på en ekonomi i balans då resultatet är positivt med 3 333,9 mnkr (2 163,8).

|                                    | <i>mnkr</i>    |
|------------------------------------|----------------|
| <b>Periodens resultat</b>          | <b>4 024,4</b> |
| Avgår: jämförelsestörande intäkter | -1 077,5       |

|   |                |
|---|----------------|
| Tillägg: försäljningsintäkter avseende exploateringsfastigheter                 | 272,5          |
| <b>Periodens resultat enligt balanskravet innan synnerliga skäl</b>             | <b>3 219,4</b> |
| Tillägg: kostnader som inte behöver inräknas enligt synnerliga skäl 8 kap 5b§KL | 114,5          |
| <b>Periodens resultat enligt balanskravet</b>                                   | <b>3 333,9</b> |

Av årets realisationsvinster på 570,2 mnkr avser 272,5 mnkr exploateringsfastigheter, som enligt gällande regler redovisas som omsättningstillgångar. Denna typ av realisationsvinster behöver enligt undantagsmöjligheten inte minska resultatet. Jämförelsestörande intäkter avseende återbetalning av premier för avtalsförsäkring 2007 och 2008 på 507,3 mnkr undantas inte enligt gällande regelverk.

I samband med tidigare års bokslut har beslut fattats om att använda överskott till Vision Järva och Vision Söderort, satsningar på verksamhetsutveckling med stöd av it samt till kompetensfonden. Enligt kommunallagen 8 kapitlet 5b§ finns det möjlighet att undanta kostnader från balanskravet om synnerliga skäl finns. Staden anser att reavinsterna ska användas för att komma stadens invånare till godo genom varaktiga satsningar. Kostnaderna utgör engångskostnader för varaktiga satsningar och inte löpande driftkostnader. Dessa kostnader uppgår för året till 114,5 mnkr och undantas enligt synnerliga skäl. Årets resultat enligt balanskravet blir därmed 3 333,9 mnkr.

#### **Budgetavräkning**

Helårsprognosen för 2012 års resultat jämfört med budget visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott på 2 187,8 mnkr. I prognosen för 2012 beräknas stadens sammanlagda finansiering ge ett överskott motsvarande 1 324,7 mnkr jämfört med budget.

Nämnderna totalt prognostiserar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott jämfört med budget på 166,3 mnkr. Efter överföring av resultatenheternas resultat prognostiseras ett överskott på 300,5 mnkr. Stadsdelsnämnderna prognostiserar ett underskott på 6,9 mnkr efter resultatöverföringar.

Personalkostnaderna har totalt för staden ökat med 1,5 procent i jämförelse med föregående år. Ett ökat barnantal inom förskola och skolbarnomsorg bidrar till ökningen medan kostnaderna fortsätter att minska för personal inom omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning beroende på en större del upphandlad verksamhet. Totalt sett har antalet medarbetare hittills i år fortsatt att minska. De lokala överenskommelserna om årets löneförändring är ännu inte klara, varför de beräknade lönekostnadsökningarna kan komma att ändras. Arbetsgivaravgifter

för stadens personal, redovisar en positiv avvikelse mot budget. Ett fortsatt minskat personalantal samt beslut om att ingen premie tas ut 2012 för avtalsgruppsjukförsäkring och avgiftsbefrielseförsäkring bidrar till överskottet. En återbetalning av premierna för dessa försäkringar avseende 2007 och 2008 ger en ej budgeterad intäkt på 507,3 mnkr.

Aktieutdelningen beräknas på årsbasis bli 27,0 mnkr lägre än budgeterat. Skatteintäkter och utjämning beräknas ge ett överskott jämfört med budget främst beroende på en större slutavräkning för 2012 samt ett högre kostnadsutjämningsbidrag beroende på en ökad befolkningstillväxt.

### **Pensioner**

Kostnader för pensioner i resultaträkningen uppgår till 1 350,1 mnkr inklusive finansiella poster (1 293,9). I balansräkningen redovisas pensionsavsättningar med totalt 4 157,4 mnkr inklusive särskild löneskatt (3 891,6). Pensionskulden har främst ökat beroende på att en större del av personalen uppnår den så kallade brytpunkten, vilket berättigar till högre pension. Lokala pensionsbestämmelser utöver det kommunala pensionsavtalet, KAP-KL, ingår i pensionskulden.

Ansvarsförbindelsen för pensionskuld intjänad till och med 1997 uppgår till 17 252,9 mnkr inklusive löneskatt, en ökning med 161,0 mnkr jämfört med 2011-12-31. Ett något högre inkomstbasbelopp ger upphov till ökningen. Pensionsavsättningarna säkras i stadens tillgångar.

### **Kommunkoncernens investeringsverksamhet**

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår under perioden till 8 514,8 mnkr, motsvarande period 2011 uppgick bruttoinvesteringarna till 6 500,6 mnkr. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgick under perioden till 5 675,9 mnkr och motsvarande period 2011 till 4 586,7 mnkr.

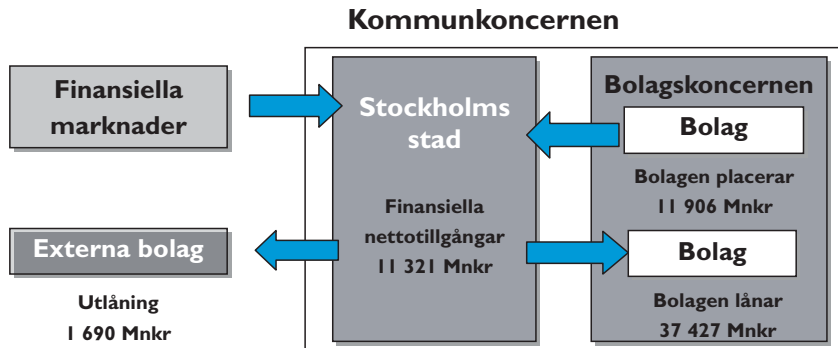
Stadens bruttoinvesteringar till och med augusti uppgår till 2 683,1 mnkr, vilket är 38 procent högre än föregående år, det vill säga hittills en betydligt större investeringsvolym. Investeringsbidrag för året uppgår till 29,7 mnkr .

Under året räknar bolagen med att genomföra ett omfattande investeringsprogram som ligger på en fortsatt hög nivå. I prognosen beräknas den totala investeringsvolymen för bolagskoncernen uppgå till drygt 9,8 mdkr. Detta är ca 500,0 miljoner kronor lägre än budget och de främsta skälen är försening av Tele2 Arena samt att investeringar i hamnprojekten Stockholm-Norvik och Värtapiren förskjuts i tid på grund av överklaganden.

## Kommunkoncernens finansiella ställning

Bilden nedan visar en överblick över kommunkoncernens finansiella ställning.

15



Kommunkoncernen Stockholms stad hade den 31 augusti 2012 en nettoskuldportfölj på 14 201,0 mnkr (10 518,5). Den externa nettoskulden har under året ökat med 3 682,5 mnkr. Ökningen beror främst på ett ökat investeringsbehov i form av nyproduktion av olika bostadsprojekt och byggnation av Stockholmsarenan, samtidigt som inflöden från försäljningar av fastigheter till bostadsrättsföreningar har avtagit.

## Medarbetarna

Redovisningen av stadens sjukfrånvaro görs i förvaltningsberättelsen enligt de lagstadgade kraven på sjukfrånvaroredovisning. Denna redovisning utgår delvis från en annan beräkningsgrund än stadens interna mätmetod det vill säga indikatorn "sjukfrånvaro". Stadens metod ställer sjukfrånvaron i relation till avtalad arbetstid. Den lagstadgade redovisningen ställer sjukfrånvaron i relation till faktisk arbetad tid, vilket innebär att frånvaro utan lön till exempel föräldraledighet och tjänstledighet inte ingår. Att frånvaro utan lön exkluderas gör att faktisk arbetstid blir lägre än den avtalade arbetstiden som staden räknar med. Följden blir att sjukfrånvaron enligt den lagstadgade redovisningen inte blir jämförbar med stadens egen sjukfrånvaroindikator.

### *Sjukfrånvaro i procent av faktisk arbetstid enligt den lagstadgade redovisningen*

|  | <i>Jan – aug</i> | <i>Jan – aug</i> |
|--|------------------|------------------|
|  | <i>2012</i>      | <i>2011</i>      |
|  |                  |                  |

|                |     |     |
|----------------|-----|-----|
| Totalt         | 5,4 | 5,4 |
| Kvinnor        | 6,0 | 6,1 |
| Män            | 3,5 | 3,5 |
| Yngre än 30 år | 4,0 | 3,8 |
| 30-49 år       | 5,2 | 5,1 |
| Äldre än 49 år | 5,9 | 6,2 |

Sjukfrånvaro i relation till faktisk arbetstid uppmättes för perioden januari till augusti 2012 totalt till 5,4 procent, vilket är samma nivå som uppmättes året innan. Av de redovisade grupperna har störst minskning av sjukfrånvaron skett i åldersgruppen äldre än 49 år där minskningen var 0,3 procentenheter. I de två yngre åldersgrupperna, yngre än 30 år och 30-49 år, har sjukfrånvaron ökat marginellt med 0,2 respektive 0,1 procentenheter medan de andra grupperna har oförändrad eller marginellt minskad sjukfrånvaro jämfört med samma period 2011. Långtidssjukfrånvaron, det vill säga den andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar eller mer, uppmättes från januari till augusti 2012 till 48,2 procent. Vid en jämförelse med samma period 2011, då samma mått var 51,6 procent, blir det en minskning av långtidssjukfrånvaron med 3,4 procentenheter.

| Indikatoruppföljning | Kf-mål helår     | Utfall tertiäl 2 | Kommentar   |
|----------------------|------------------|------------------|---|
| Sjukfrånvaro         | 4,5% (4,8% 2011) | 5,3 % aug        | <b>Prognos helår:</b><br>Kortsiktig trend <sup>1</sup> : 5,1% (5,2% 2011)<br>Långsiktig trend <sup>2</sup> : 4,8% (4,8% 2011) |

### Medarbetarna i siffror

Den sista augusti 2012 var totalt 38 780 anställda i Stockholms stad. Av dessa var 36 397 månadsavlönade anställda i stadens nämnder och 2 383 var anställda i stadens bolag.

### De vanligaste avgångsorsakerna

<sup>1</sup> Den kortsiktiga trenden baseras på rullande 12-månadersgenomsnitt av sjukfrånvaron från november 2010

<sup>2</sup> Den långsiktiga trenden bygger vid mätningen 2011 på rullande 12-månadersgenomsnitt av sjukfrånvaron från juni 2001 och 2012 baseras mätningen på genomsnittet från januari 2010.



| <b>Månadsavlönade</b>  | <b>Jan-aug 2012</b> | <b>Jan-aug 2011</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| Tidsbegränsad anställning upphör                                       | 3 050               | 2 872               |
| Slutat på egen begäran   | 1 556               | 1 558               |
| Pension (ålderspension, avtalspension samt sjukersättning tillsvidare) | 624                 | 598                 |
| Verksamhetsövergång eller personalövertagande                          | 313                 | 260                 |

Den vanligaste avgångsorsaken bland de som slutade arbeta inom staden under perioden januari till augusti 2012 var att tidsbegränsat arbete upphörde, och den orsaken ökade något jämfört med samma period 2011. Antalet som slutat på egen begäran är detsamma som året innan medan pensionsavgångarna har ökat något, 4 procent.



## **Stockholm ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande stad för boende, företagande och besök**

Stadsledningskontoret bedömer att inriktningsmålet kommer att uppfyllas. Bedömningen baseras på att samtliga sju underliggande verksamhetsmål uppfylls eller delvis uppfylls. Koncernen Stockholms Stadshus AB bedömer att inriktningsmålet kommer att uppfyllas delvis. Nedan redovisas stadens måluppfyllelse per verksamhetsmål.

### **Företag ska välja etableringar i Stockholm framför andra städer i norra Europa**

Förutsättningen att möta framtidens utmaningar ligger i Stockholms förmåga att vara en attraktiv stad för företag att starta och utvecklas i. Stockholm har sedan några år tillsammans med 49 andra kommuner framgångsrikt marknadsfört regionen som Stockholm - The Capital of Scandinavia. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012.

Svenskt Näringsliv rankar årligen företagsklimatet i landets samtliga 290 kommuner. Stockholms stad har stadigt klättrat i denna lista från plats 132 år 2006 till plats 23 i årets mätning. Det är en förbättring sedan förra året med 8 platser.

Den 29 maj hölls det årliga Stockholmsmötet på Waterfront Congress Center. Ämnet för mötet var infrastruktur och diskussionen handlade om vilka som är de smartaste och mest effektiva lösningarna för framtiden och vilka beslut som behöver fattas på lokal, regional och nationell nivå.

I juni presenterades den årliga s k ICCA-listan över världens mest mötesfrekventerade destinationer. Stockholm behåller sin 17:e plats bland de 400 destinationer som ingår i statistiken.

Stadsdelsnämnderna fortsätter med att i näringslivsråd och företagsföreningar arbeta för att skapa gynnsamma förutsättningar för näringsliv och företag.

Flertalet nämnder anger att årsmålet för indikatorn andel upphandlad verksamhet i konkurrens kommer att uppnås. Några nämnder har angett att årsmålet endast delvis kommer att uppfyllas och skälen till detta har i huvudsak angetts vara att extert utförd verksamhet tagits tillbaks i egen regi efter det att leverantören inte uppfyllt sina åtaganden.



| Indikator                                      | Kf-mål | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar                                     |
|--|--------|--------------|--------------|---|
| Andel upphandlad verksamhet i konkurrens       | 35%    | -            | -            | Målet bedöms uppfyllas helt                             |
| Antal nystartade företag                       | öka    | -            | -            | Målet bedöms uppfyllas helt                             |
| Företagens nöjdhet med effektiviteten          | 66     | -            | -            | Målet bedöms uppfyllas helt<br>Mätningen redovisas i VB |
| Företagens nöjdhet med information från staden | 69     | -            | -            | Målet bedöms uppfyllas helt<br>Mätningen redovisas i VB |
| Näringslivets nöjdhet med staden som myndighet | 69     | -            | -            | Målet bedöms uppfyllas helt<br>Mätningen redovisas i VB |

### Invånare i Stockholm ska vara eller bli självförsörjande

Stockholms förmåga att vara en attraktiv stad, med en dynamisk arbetsmarknad där framtidens jobb kan växa fram är avgörande för måluppfyllelse. Stockholm ska tydligt präglas av arbetslinjen och respekt för människors egna önskemål och behov. Alla som kan arbeta och försörja sig själva måste ges förutsättningar att göra detta utifrån sin egen förmåga. Invånarna i Stockholm ska vara eller ges verktyg för att bli självförsörjande. Genom Jobbtorg Stockholm och Jobbtorg Resurs ska alla som är beroende av ekonomiskt bistånd på grund av att de är arbetslösa garanteras en snabb individuell bedömning. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har utvecklats något mer positivt än vad som förväntades i samband med budget 2012 samt tertialrapport 1 2012. I Sweco Eurofuture AB:s årsprognos från oktober 2012 görs bedömningen att kostnaderna för ekonomiskt bistånd 2012 kommer att uppgå till 965,0 miljoner kronor. Det är en minskning med 28,0 miljoner kronor jämfört med budget 2012 och med 46,0 mnkr jämfört med prognos i april 2012 och fördelad budget i tertialrapport 1. Totalt prognostiserar nämnderna ett underskott inom verksamhetsområdet mot kommunfullmäktiges budget om 51,0 miljoner kronor. I nämndernas tertialrapporter redovisas minskning av antalet hushåll, dock nämns att kostnaderna ökat mer än för-

väntat bland annat på grund av normhöjning samt ökade hyror. Även hotellkostnader anges som en orsak till kostnadsnivån.

Andelen biståndstagare, både vuxna, barn och långtidsberoende, minskar i staden under 2012. Nämndernas utfall för samtliga indikatorer i tertialrapport 2, uppfyller kommunfullmäktiges mål. Under perioden har socialnämnden, arbetsmarknadsnämnden, stadsdelsnämnderna samt kommunstyrelsen arbetat med att utveckla arbetsmarknadsinsatser samt tillsammans ta fram utrednings- och bedömningsinstrument för personer som söker ekonomiskt bistånd. Syftet med arbetet är att samtliga personer som söker ekonomiskt bistånd ska bedömas på samma grund. Detta gör även att staden på sikt kan koppla ihop olika insatser till individens problembild och därmed utvärdera om insatser faktiskt ger resultat. Parallellt utvecklas även flera e-tjänster.

Nämndernas och bolagens aggregerade målvärde för indikatorn Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi, uppgår till 4 378, vilket är 878 fler sommarjobb än utfallet för kommunfullmäktiges mål för 2011 som var 3 500. Målet för året är öka. Under våren har en vidareutveckling av e-tjänsten för att göra rekryteringsförfarandet lättare gjorts.

| Indikator   | Kf-mål          | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar           |
|---|-----------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| Andel aspiranter som återmitterats till stadsdelsnämnderna exklusive föräldralediga, insatser via AF (arbetsförmedlingen) och Jobbtorg Resurs | fastställs 2012 | 2%           | 2%           | Målet bedöms uppfyllas helt   |
| Andel aspiranter som är självförsörjande sex månader efter avslut på Jobbtorg Stockholm   | öka             | 78%          | 79%          | Målet bedöms uppfyllas delvis |
| Andel barn som lever i familjer som är beroende av ekonomiskt bistånd   | 4,5%            | 4,2%         | 4,4%         | Målet bedöms uppfyllas helt   |
| Andel barn som växer upp i familjer med ensamstående föräldrar som är beroende av ekonomiskt bistånd  | 2,4%            | 2,2%         | 2,2%         | Målet bedöms uppfyllas helt   |
| Andel personer beroende av ekonomiskt bistånd i förhål-   | 2,4%            | 2,1%         | 2,2%         | Målet bedöms uppfyllas helt   |

|  |      |      |      |                             |
|--|------|------|------|-----------------------------|
| lande till befolkningen  |      |      |      |                             |
| Andel ungdomar 18-24 år som är beroende av ekonomiskt bistånd i förhållande till samtliga 18-24 åringar i befolkningen | 2,0% | 1,6% | 1,7% | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Andel vuxna som har ett långvarigt beroende av ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare                  | 1,4% | 1,4% | 1,4% | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi  | Öka  | -    | -    | Målet bedöms uppfyllas helt |

### Stockholms livsmiljö ska vara hållbar

Stockholm arbetar med de globala miljöutmaningarna ur ett lokalt perspektiv. Staden prioriterar klimatarbetet genom antagna och tydliga mål på både kort, medellång och lång sikt. Inom ramen för stadens miljöprogram 2012-2015 arbetar staden för att minska verksamheternas klimatpåverkan såväl som att påverka invånare som företag att minska sin miljöbelastning. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2011.

Stadens bilflotta prognostiseras i stort sett helt bestå av miljöbilar vid 2012 års utgång. Staden har dock redan tagit nästa steg och nämnder och bolagsstyrelser har satt ambitiösa mål för elbilsanskaffande. Som helhet för staden har målet satts att fem procent av fordonsflottan ska bestå av elbilar. Den inrapporterade andelen elbilar har sedan tertial 1 ökat, men fortfarande bedöms det tveksamt om kommunfullmäktiges mål nås om inte åtgärder vidtas. Hässelby- Vällingby stadsdelsnämnd, fastighetsnämnden och arbetsmarknadsnämnden uppmanas vidta aktiviteter som säkerställer måluppfyllelse.

Stadens nämnder rapporterar mycket god måluppfyllelse för indikatorer med direkt beröring till klimatmålen. Indikatorerna *Energianvändning per m<sup>2</sup>*, *Växthusgasutsläpp per stockholmare*, *Andel m<sup>2</sup> area som energieffektiviserats vid större ombyggnad*, *Andel markanvisningar med kravet att energianvändningen är högst 55 kwh/m<sup>2</sup>* tillsammans med indikatorn *Elanvändning per kvm*, prognostiseras samtliga ha hel måluppfyllelse. Stadsledningskontoret uppmanar dock stadsdelsnämnderna Enskede- Årsta- Vantör, Skarpnäck, Spånga- Tensta och Älvsjö samt Stockholm Vatten AB att vidta åtgärder för att säkerställa att det egna målet tillsammans med kommunfullmäktiges mål nås.

Staden har i flera års tid arbetat aktivt med att få utökade verktyg och rådighet i syfte att hantera miljökvalitetsnormerna för kvävedioxid och partiklar. Utifrån stadens tämligen begränsade rådighet har en negativ trend kring dessa indikatorers utfall brutits genom ett intensivt och proaktivt arbete. Dock väntas inte miljökvalitetsnormerna för kvävedioxid och partiklar klaras under 2012. Den önskade minskningstakten av kvävedioxiden motverkas av att dieselbilen blir populärare på marknaden.

Partikelhalterna på Sveavägen och Hornsgatan uppvisar stora minskningar jämfört med Folkungagatan och Norrlandsgatan. De förstnämnda gatorna har varit föremål för insatser av dammbindningsmedel och intensifierad städning under våren. Medan Folkungagatan och Norrlandsgatan redan är nära gränsen på ”tillåtna” 35 dagarna överskridande, ligger Hornsgatan och Sveavägen på endast 22 respektive 19 dagar per den 16 juli. I avvaktan på avgörande instrument, som till exempel införande av dubbdäcksavgift, är det dock troligt att utfallet blir överskridna miljökvalitetsnormer i mätpunkterna.

| Indikator   | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar                |
|---|--------|-----------|-----------|------------------------------------|
| Andel elbilar   | 5 %    | 3,7%      | 2,4%      | Målet bedöms uppfyllas delvis      |
| Andel flerbostadsfas-tigheter i staden (totalt) som har radonhalt under riktvärdet 200 Bq/m <sup>3</sup> luft | 43%    | 44,2%     | 44,2%     | Målet bedöms uppfyllas helt        |
| Andel m <sup>2</sup> area som energieffektiverats vid större ombyggnad  | 0,2    |           |           | Målet bedöms uppfyllas helt        |
| Andel markanvisningar med kravet att energianvändningen är högst 55 kwh/m <sup>2</sup>                        | 50%    |           |           | Målet bedöms uppfyllas helt        |
| Andel miljöbilar i stadens bilflotta  | 100%   | 97,8%     | 97,6%     | Målet bedöms uppfyllas helt        |
| Andel miljöklassade byggnader   |        |           |           | Definition arbetas fram under 2012 |



|  |                |  |  |                             |
|--|----------------|--|--|-----------------------------|
| Andel relevanta upphandlingar av varor och produkter där krav ställts på att miljö- och hälsofarliga ämnen inte ingår  | 80%            |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Andel relevanta upphandlingar för byggande och renovering där krav ställts på miljö- och hälsofarliga ämnen inte ingår | 95%            |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Antal dygn över normvärdet för kvävedioxid i luft  | 0              |  |  | Målet bedöms ej uppfyllas   |
| Antal dygn över normvärdet för PM 10 i luft  | 0              |  |  | Målet bedöms ej uppfyllas   |
| Elanvändning per kvadratmeter  | 35<br>kWh      |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Energianvändning per m <sup>2</sup>  | 175<br>kWh     |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Total fosforhalt i sjöar   | 83 %           |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |
| Växthusgasutsläpp per stockholmare   | 3,3 ton<br>inv |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt |

### Det ska byggas många bostäder i Stockholm

Den växande staden förutsätter fler bostäder, inom mindre än 20 år prognostiseras befolkningen öka med cirka 200 000 personer. För att stadens vision, Stockholm 2030, ska uppnås ska staden planera för en långsiktig bostadsförsörjning med minst 100 000 nya bostäder. Detta innebär att skapa förutsättningar för 5 000 nya bostäder per år – hyresrätter, bostadsrätter, studentbostäder, hus och ägarlägenheter - de kommande 20 åren. För att nå den högt ställda ambitionen i bostadsbyggandet samtidigt som stadens livsmiljöer utvecklas och upplevs som attraktiva krävs att hela staden samarbetar. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012 och att det finns goda förutsättningar att kommande år nå de långsiktigt högt uppställda målen för bostadsbyggandet.



Kommunfullmäktiges högt ställda ambition för bostadsbyggandet genomsyrar såväl exploateringsnämndens som stadsbyggnadsnämndens planering för 2012. Nämnderna ska under 2012 skapa förutsättningar för en ökad ambition i bostadsbyggandet genom att planera för ett tillskott av cirka 5 000 nya bostäder årligen inom Stockholms stad.

Såväl exploateringsnämnden som stadsbyggnadsnämnden prognostiserar att målet för bostadsbyggandet kommer att uppnås helt 2012. Stadsledningskontoret konstaterar att utfallet till och med tertialrapport två om 2 064 bostäder i antagna/godkända detaljplaner är en lägre nivå jämfört med samma period 2011 (2 800), men då den reviderade prognosen i samband med månadsrapportering för september visar att prognosen för helåret uppgår till 5000 bostäder i godkända/antagna detaljplaner bedöms målet uppfyllas helt.

Stadsledningskontoret konstaterar att för att klara den högre ambitionen i bostadsbyggandet är det av största vikt att takten på markanvisningar och detaljplanearbetet hålls på en hög nivå så att de uppsatta målen för respektive år kan nås. För 2012 års måluppfyllelse kan konstateras att antalet bostäder i godkända/antagna detaljplaner till viss del är beroende av underhandsbesked från exploateringsnämnden, varför exploateringsnämnden uppmanas att bistå stadsbyggnadsnämnden med de besked som krävs. För 2013 och 2014 prognostiseras antalet bostäder i godkända/antagna detaljplaner nås helt då antalet bostäder i pågående detaljplaner och bostäder i programfas väsentligt överstiger målsättningen på 5000.

Stadsledningskontoret konstaterar att antalet markanvisningar ligger på en hög nivå om cirka 3 200 bostäder, vilket är betydligt fler jämfört med samma period föregående år. Också antalet studentbostäder har överträffat exploateringsnämndens mål då antalet markanvisningar avseende studentbostäder vid tertialrapport 2 uppgår till 660 stycken, att jämföra med målsättningen på 400 stycken.

Stadsledningskontoret anser vidare att antalet påbörjade bostäder till och med tertialrapport 2 är på en låg nivå i förhållande till årets målsättning och också en lägre nivå jämfört med samma period år 2011. Under året har signaler på marknaden indikerat en avmattning i konjunkturen och bostadsbyggande. Exploateringsnämnden kan konstatera i kontakter med byggherrar är att de farhågor som det ges uttryck för i den konjunkturrapport som Handelskammarens publicerade i augusti delvis bekräftas. Försäljningen av bostadsrätter har mattats av och perioden från säljstart till att byggherrar sålt de antal bostäder som krävs för att starta projektet har blivit längre. Detta medför att antalet byggstarter blir färre än föregående år när det gäller bostadsrätterna. Hyresrätterna möter fortfarande en bra efterfrågan.

Bakgrunden till avmattningen avseende bostadsbyggandet går tillbaka till bostadsköparnas efterfrågan och betalningsvilja. Den finansiella oron i Europa, pågående debatt om ränteläge och ränteavdrag, lånetak och krav på att den egna bostaden ska ha sålts innan en ny förvärvas kan vara en av orsakerna till en svagare efterfrågan.

| Indikator                                      | Kf-mål   | Utfall T2              | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar                                |
|--|----------|------------------------|-----------|--|
| Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner | 5 000 st | 2 064 st<br>(2 800 st) | 600 st    | Målet bedöms uppfyllas helt<br>Prognos helår: 5000 |
| Antal färdigställda bostäder                   | 3 750 st | 2 055 st<br>(1 380 st) | 1 260 st  | Målet bedöms uppfyllas helt                        |
| Antal markanvisade bostäder                    | 5 000 st | 3 118 st<br>(1 571 st) | 1 073 st  | Målet bedöms uppfyllas helt                        |
| Antal påbörjade bostäder                       | 4 500 st | 2 290 st<br>(2 835 st) | 470 st    | Målet bedöms uppfyllas helt                        |
| Antal påbörjade hyresrätter                    | 1 500 st | 612 st<br>(709 st)     | 106 st    | Målet bedöms uppfyllas helt                        |
| Antal påbörjade ägarlägenheter                 | 25 st    | 0 st<br>(0 st)         | 0 st      | Målet bedöms uppfyllas delvis                      |
| Antal studentbostäder                          | 400 st   | 172 st<br>(103 st)     | 90 s t    | Målet bedöms uppfyllas helt                        |

(\* Inom parentes anger utfallet till och med T2 2011

### Framkomligheten i regionen ska öka

Ett väl fungerande trafiksystem som är pålitligt, förutsägbart, tryggt och säkert är avgörande för att tillgodose näringslivets transporter såväl som medborgarnas behov. Ett effektivt transportsystem med god framkomlighet och tillgänglighet är också viktigt i arbetet för en minskad miljöbelastning. Ett växande Stockholm ställer ökade krav på utbyggd infrastruktur, såväl vägar, kollektivtrafik som cykelinfrastruktur. Genom satsningar på nya tvärförbindelser med spårväg samt Förbifart Stockholm knyts regionen tätare samman och skapar ökade möjligheter till resor mellan de norra och södra delarna av regionen. Förutom en utbyggnad av infrastrukturen förutsätter även en ökad framkomlighet i regionen att den befintliga infrastrukturen underhålls och att resurser tillägnas detta.

Stadsledningskontoret prognostiserar att målet uppfylls helt under 2012. Stadsledningskontorets bedömning om måluppfyllelse grundar sig på att de arbeten som pågår i staden sammantaget bedöms utveckla staden i en riktning som ökar fram-

komligheten. Bland annat projekteras ett nytt trafikstyrningssystem för att möjliggöra en samordnad styrning av de nordsydliga förbindelserna, och högre krav ställs på entreprenörer vid gatuombyggnader, nybyggnader och renoveringar så att störningar i trafiken minskar.

Under årets första åtta månader finns det få mätningar som ger underlag för en kvantitativ prognos för måluppfyllelse av KF:s indikatorer. Däremot gör trafik- och renhållningsnämnden bedömningen att årsmålet för merparten av KF:s indikatorer kommer att uppfyllas. Även exploateringsnämnden prognostiserar att målet om antal meter nyanlagd cykelväg kommer att uppnås.

Trafik- och renhållningsnämnden genomför bland annat trimningsåtgärder samt åtgärder för att öka tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning. I augusti antog trafik- och renhållningsnämnden framkomlighetsstrategin som planeras för antagande i fullmäktige senare under hösten. I linje med den pågår ett målriktat arbete som på sikt kan förväntas bidra till ökad framkomlighet i Stockholm. Det gäller inte minst på cykelområdet med investeringar om en miljard kronor fram till 2018. Bland annat har nya cykelbanor börjat anläggas, fler cykelställ byggs, en översyn av cykelvägvisningen har påbörjats och låncykelsystemet byggs ut. Efter vårens remiss av cykelplanen har en ny version utarbetats för antagande i trafik- och renhållningsnämnden under hösten.

| Indikator  | KF-mål     | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar   |
|--|------------|--------------|--------------|---|
| Andel cyklande   | 10%        |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.  |
| Antal meter nyanlagda cykelvägar i staden                  | Öka        |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.  |
| Antal cyklande   | 57000      |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.  |
| Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden | Öka        |              |              | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberättelsen.. |
| Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden | Öka        |              |              | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberättelsen.. |
| Procentuell förlängning av restiden, innerstadsga-         | Oförändrad |              |              | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberät-        |



|   |            |  |  |   |
|---|------------|--|--|---|
| tor   |            |  |  | telsen..  |
| Procentuell förlängning av restiden, inre infarter  | Oförändrad |  |  | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberättelsen.. |
| Procentuell förlängning av restiden, tvärleder      | Oförändrad |  |  | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberättelsen.. |
| Procentuell förlängning av restiden, yttre infarter | Oförändrad |  |  | Mätning görs senare i år och presenteras i verksamhetsberättelsen.. |

### Stockholmarna ska vara nöjda med kultur- och idrottsmöjligheterna i Stockholm

Stockholms stads kulturverksamheter bidrar till ett fritt och öppet kulturliv som präglas av hög kvalitet, mångfald i kulturella uttryck, bredd i antalet aktörer och tillgängligt för alla. Staden ska sträva efter att stärka det fria kulturlivets och idrottsföreningarnas frihet, ekonomiska självständighet och livskraft. Möjligheten för kulturskapare att leva på sina yrken ska förbättras. Idrottsföreningarnas förutsättningar att bedriva näringsverksamhet i anknytning till evenemang och anläggningar ska öka. Stadens prioriteringar och satsningar inom idrott ska genomsyras av ett jämställdhets- och folkhälsoperspektiv. En målsättning är att få fler ungdomar, som aldrig tidigare idrottat, att pröva på en sport. Stockholmsarenan med kapacitet för 30 000 åskådare ska stå färdig sommaren 2013. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012. Samtliga nämnder som berörs av målet bedömer att det kommer att uppnås.

| Indikator   | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar                       |
|---|--------|-----------|-----------|---|
| Stockholmarnas nöjdhet med Stockholms idrottsliv                            | 80%    | 74%       | -         | Målet bedöms uppfyllas delvis             |
| Stockholmarnas nöjdhet med Stockholms kulturliv                             | 91%    | 84%       | -         | Målet bedöms uppfyllas delvis             |
| Ungdomars nöjdhet med möjligheterna till eget utövande av kulturaktiviteter | 48%    | -         | -         | Ingen mätning<br>Mätningen redovisas i VB |

|  |     |   |   |   |
|--|-----|---|---|---|
| Ungdomars nöjdhet med tillgång till spontanidrott      | 50% | - | - | Ingen mätning<br>Mätningen redovisas i VB |
| Ungdomars nöjdhet med tillgång till organiserad idrott | 50% | - | - | Ingen mätning<br>Mätningen redovisas i VB |

### **Stockholmarna ska vara trygga och nöjda med städning samt renhållning**

Stockholm ska vara en ren och trygg stad. Trygga, rena och väl upplysta stadsmiljöer ska säkerställas. De återkommande trygghetsmätningar som genomförs i staden ska ingå som underlag i stadens trygghetsarbete. Mörka och otrygga platser ska lysas upp. Kvaliteten på stadens parkmark och grönytor ska öka.

Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012. Bedömningen om måluppfyllelse grundar sig på en sammanvägning av utfallet av KF:s indikatorer och nämndernas bedömningar om måluppfyllelse.

26 nämnder av 29 prognostiserar att målet för verksamhetsområdet kommer att uppfyllas helt. Fyra av nio KF-indikatorer prognostiseras uppfyllas helt och för övriga fem prognostiseras målen uppfyllas delvis. Utfallet för flera av dessa fem ligger dock strax under målvärdet.

Exempel på verksamhet som bidrar till måluppfyllelsen är trafik- och renhållningsnämndens städgarantier som innebär att städning och tömning av papperskorgar ska åtgärdas inom 24 timmar efter anmälan. När det gäller säkerhet har nästan alla nämnder och bolag planerat att genomföra krisledningsövningar. Undantag är Rinkeby-Kista och AB Stockholmshem som planerar sina tidigt år 2013.

Åtgärder för att öka tryggheten görs inom alla stadsdelsnämnder. Inom området för belysningens påverkan på tryggheten genomförs ett antal trygghetsvandringar med stadsdelsnämnder och polis med flera för att identifiera vilka åtgärder som behövs. Information för mellanstadieelever genomförs för att informera om elsäkerhet i samband med vandalisering av belysningsanläggningar.

Trafik- och renhållningsnämnden ser över gällande frekvenser för barmarksrenhållningen. Införandet av parkeringsförbud en dag i veckan i hela ytterstaden möjliggör en förstärkt städning. Planeringsarbetet med omskyltning av gator i ytterstaden är påbörjad och uppsättning av skyltar sker under sommar och höst, så att systemet kan tas i bruk under hösten. Skräpplockardagar och lokala "städfester" i



stadsdelarna är andra exempel på åtgärder som vidtagits i riktning mot en ren och snygg stad.

| Indikator  | Kf-mål | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar            |
|--|--------|--------------|--------------|--------------------------------|
| Andel identifierade sårbarheter som styrelse/nämnd avser förebygga eller minimera under året | 100%   |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.   |
| Andel invånare som känner sig trygga i sitt stadsdelsnämndsområde                            | 63%    | 62%          |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. |
| Antal inrapporterade cykelolyckor i staden   | minska |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.   |
| Antal krisledningsövningar i nämnd/bolag på ledningsnivå                                     | 46 st  |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt.   |
| Antalet bostadsbränder jämfört med år 2010   | -20%   |              |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. |
| Stockholmarnas nöjdhet avseende sanering av klotter/skadegörelse                             | 54%    | 60%          |              | Målet bedöms uppfyllas helt.   |
| Stockholmarnas nöjdhet med rent och städat   | 54%    | 53%          |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. |
| Stockholmarnas nöjdhet med skötsel park och grönområden                                      | 61%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. |
| Upplevelsen av Stockholm som tillgänglig stad för alla                                       | 85%    | 83%          |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. |



## Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras

Stadsledningskontoret bedömer att inriktningsmålet kommer att uppnås under året. Bedömningen baseras på att tre av de fyra underliggande verksamhetsmålen prognostiseras att uppnås helt. Även bolagskoncernen Stockholms Stadshus AB bedömer att inriktningsmålet kommer att uppfyllas under året. Det mål som bedöms uppfyllas delvis är "Förskolor och skolor ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas". Det är framförallt kunskapsmålen som uppnås delvis inom de pedagogiska verksamheterna.

### Stockholmarna ska erbjudas valfrihet och ökad mångfald

Det är de enskilda medborgarna som är bäst lämpade att bestämma vilka vård- och omsorgsgivare de och deras familjer vill ha, vilken omsorgsform som bäst passar deras barn och vilken skola barnen ska gå i. Alla människors rätt att välja ska respekteras och det är stadens ansvar att skapa och erbjuda en sådan flexibilitet.

Idag finns möjligheten för enskilda medborgare att välja utförare inom förskola, skola, äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt socialpsykiatri. Medborgarna kan välja mellan många privata och kommunala utförare. Stadens viktigaste verktyg för att underlätta valfriheten är att förse medborgarna med information och vägledning om de olika valmöjligheter som finns. Exempelvis finns Jämför service på stadens hemsida, Kontaktcenter med Äldre direkt, och ett växande antal e-tjänster.

Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012. För fyra utav sju indikatorer bedöms kommunfullmäktiges årsmål uppnås. Det är sex utav sju indikatorer som följs upp med brukarundersökningar. Bedömningen grundar sig på att nämnderna prioriterar kontinuerligt sitt arbete med att på olika sätt informera medborgarna om de olika valmöjligheter som finns. En viktig fråga för att stockholmarna och brukarna ska uppleva att det finns valfrihet är enkel och tillgänglig information om vad valfrihet innebär och vilka alternativ som finns.

Arbetet med att utveckla valfriheten fortsätter. Ett förslag till valfrihetsmodell inom LSS-insatsen korttidstillsyn har tagits fram. Ett informationsmaterial i form av en "handbok i valfrihet" håller på att utarbetas. Den ska kunna användas av handläggare i verksamheterna i samtal med brukarna.

E-tjänsterna har utvecklats mer och mer och bidragit till bättre service till allmänhet och företagare. Det senaste tillskottet är en e-tjänst genom vilken allmänheten

kan ta del av inspektionsresultaten från samtliga livsmedelsverksamheter i staden, t.ex. restauranger och butiker, vilket ger en mycket påtaglig valfrihet.

För SFI-studenter är valfriheten stor. De kan välja mellan nio upphandlade utbildningsanordnare och tre anordnare i stadens egen regi. Utbildningarna finns tillgängliga på ett 20-tal platser i staden och de studerande kan läsa på dagtid, kvällstid, lördagar och på distans. Inom den kommunala vuxenutbildningen finns 24 upphandlade utbildningsanordnare och tre i stadens egen regi. Vuxenutbildningen återfinns på drygt 50 platser i länet.

Upplevelsen av valfrihet inom förskolan har minskat med en procentenhet sedan förra året. Stadsledningskontoret bedömer att trots den kraftiga utbyggnadstaken påverkas resultatet av att antalet platser inom förskolan inte ökat i motsvarande takt som barnkullarna. Andelen som erhållit en plats i förskolan enligt de köalternativ man har valt är 77 procent, intressant att jämföra med årets utfall av den upplevda valfriheten på 74 procent.

| Indikator  | Kf-mål | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar   |
|--|--------|--------------|--------------|---|
| Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom förskola                                     | Öka    | 74 %         | 74 %         | Utfallet är detsamma som 2011. Målet bedöms uppfyllas delvis  |
| Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom omsorg om personer med funktionsnedsättning. | Öka    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt. Ingen mätning har gjorts<br>Utfall 2011 var 58 %.<br>Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls.   |
| Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom skola  | Öka    | 82 %         | 82 %         | Utfall 2011 var 84 %<br>Målet bedöms uppfyllas delvis   |
| Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom äldreomsorg, hemtjänst                       | Öka    |              |              | Ingen mätning har gjorts<br>Utfall 2011 var 69 %<br>Målet bedöms uppfyllas helt.<br>Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls. |
| Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom äldreomsorg, vård- och omsorgsboende         | Öka    |              |              | Ingen mätning har gjorts<br>Utfall 2011 var 53 %<br>Målet bedöms uppfyllas delvis<br>Samtliga SDN prognostiserar att                |

|   |     |      |      |   |
|---|-----|------|------|---|
|   |     |      |      | målet uppfylls.   |
| Andel medborgare som vet var information finns för att kunna göra sina val              | Öka | 49 % | 49 % | Utfall 2011 var 49 %<br>Målet bedöms uppfyllas delvis   |
| Antal kommunala hyresrätter i ytterstaden som friköpts och ombildats till bostadsrätter | Öka |      |      | Ingen mätning har gjorts<br>Målet bedöms uppfyllas helt |

### Förskolor och skolor i Stockholm ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas

Stockholms barn och ungdomar ska erbjudas en förskola och skola i världsklass. Det ska finnas ett brett urval av verksamheter, inriktningar och fristående alternativ, där kunskap, lärande och omsorg står i fokus. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppfyllas delvis under 2012.

#### Förskola

Stadsledningskontorets samlade bedömning är att verksamhetsområdet förskola delvis kommer att nå kommunfullmäktiges mål för år 2012. Resultatet för verksamhetsområdet mäts med hjälp av sju kommunfullmäktige indikatorer. Kommunfullmäktige har inför tertialrapport två fastställt nya mål för sex indikatorer. Samtliga stadsdelsnämnder har anmodats att se över sina mål. I samband med tertialrapport 2 finns utfall för följande tre indikatorer:

- Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende trygg och säker miljö.
- Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende utveckling och lärande.
- Antal barn som inte barnomsorgsgarantin uppfyllts för under året.

Kommunfullmäktiges mål är att andelen föräldrar som är nöjda avseende trygg och säker miljö ska uppgå till 79 procent. Resultatet från årets förskoleundersökning visar att detta mål delvis nås. Nöjdheten med de kommunala förskolorna uppgår till 76 procent, vilket är en minskning med en procentenhet jämfört med år 2011. Nöjdheten med de fristående förskolorna har minskat med fyra procentenheter till 81 procent under samma period. Nöjdheten avseende trygg och säker miljö har minskat de senaste tre åren.

Avseende andelen föräldrar som är nöjda med barnens utveckling och lärande så har kommunfullmäktige fastställt ett målvärde på 78 procent. Resultatet från årets



förskoleundersökning visar att detta mål delvis nås. För de kommunala förskolorna uppgår nöjdheten till 75 procent, vilket är en minskning med två procentenheter jämfört med 2011. Nöjdheten med de fristående förskolorna uppgår till 80 procent, vilket är en minskning med fyra procentenheter jämfört med 2011.

Samtliga stadsdelsnämnder har klarat barnomsorgsgarantin för perioden januari till augusti år 2012 och bedömer att de även kommer att göra det under återstoden av året.

Utfallet för följande fyra indikatorer redovisas i verksamhetsberättelsen:

- Antal barn per avdelning.
- Antal förskolebarn per anställd.
- Personalens bedömning av förskolans förmåga att stödja barns lärande och utveckling.
- Andel förskollärare av antal anställda.

Samtliga stadsdelsnämnder bedömer att de kommer att nå kommunfullmäktiges mål på maximalt 16 barn per avdelning. Tretton nämnder bedömer att de uppfyller målet på maximalt 4,8 förskolebarn per anställd. En stadsdelsnämnd, Hägersten-Liljeholmen, har sänkt sin prognos i tertialrapport 2 till ”uppnås delvis”.

Tretton stadsdelsnämnder bedömer att de kommer att nå kommunfullmäktiges mål avseende personalens bedömning av förskolans förmåga att stödja barns lärande och utveckling. En stadsdelsnämnd, Spånga-Tensta, sänker i samband med tertialrapport 2 sin prognos till ”uppnås delvis”.

Kommunfullmäktiges mål är att andelen förskollärare ska uppgå till 41 procent. Stadsledningskontoret bedömer att målet kommer att uppnås delvis. Fyra stadsdelsnämnder rapporterar att de kommer att nå målet och tio att de delvis kommer att nå det. Bromma, Farsta, Skarpnäck, Spånga-Tensta och Älvsjö stadsdelsnämnder har alla sänkt sina prognoser för målet från ”uppfylls helt” i tertialrapport 1 till ”uppfylls delvis” i tertialrapport 2.

Kvalificerad personal är av avgörande betydelsen för verksamhetens kvalitet. Stadsdelsnämnderna uppmanas därför vidta åtgärder för att nå upp till kommunfullmäktiges mål.

#### Skola

Utbildningsnämnden bedömer att angivna mål kommer att uppnås delvis. Precis som i tidigare års tertialrapporter är det inte slutgiltiga resultat på fullmäktiges

indikatorer som redovisas då resultaten inte är helt fastlagda och officiellt publicerade.

Utbildningsnämndens sammanställning för stadens kommunala grundskolor visar på en negativ resultatutveckling för de flesta indikatorer jämfört med föregående år. Vid en jämförelse längre bak i tiden ligger utfall för många av kunskapsresultaten någorlunda konstant.

*Andel elever i årskurs 9, kommunala skolor*

|   | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012* |
|---|------|------|------|------|------|------|-------|
| Uppnått målen i alla ämnen                    | 74,5 | 74,0 | 73,8 | 76,9 | 75,0 | 77,0 | 74,6  |
| Behöriga till nationellt program på gymnasiet | 89,3 | 87,6 | 88,3 | 88,9 | 87,3 | 88,0 | 85,9  |

\*preliminära siffror för läsåret 2011/2012

Det senaste läsårets negativa betygsutveckling i stadens kommunala skolor kan enligt utbildningsnämnden till stor del härledas till försämrade resultat i skolor med tyngre socioekonomiska förutsättningar. I analysen av förra årets resultat var det just denna grupp av skolor som hade förbättras mest. Stadsledningskontoret anser att det är oroande att resultaten i dessa skolor förefaller uppvisa större svängningar än andra skolor. Det är viktigt att utbildningsnämnden arbetar aktivt för att långsiktigt förbättra resultaten för alla elever och stärka skolans kompensatoriska uppdrag.

De preliminära uppgifterna visar att andelen elever i kommunens skolor som inte når behörighet till nationellt program på gymnasiet nu är 14 procent. Utbildningsnämnden betonar i tertiärrapporten att en djupanalys av denna grupp elever behöver göras omedelbart för att i dialog med skolorna kunna identifiera vilka strategier som behöver ses över och utvecklas för att fler elever ska bli behöriga till gymnasieskolan. Stadsledningskontoret välkomnar denna analys men noterar samtidigt att en likande åtgärd även lyftes fram i motsvarande ärende, föregående år. Det är av stor vikt att denna analys och tillhörande insatser konkretiseras i samband med verksamhetsberättelsen för 2012 och i verksamhetsplan för 2013.

Stockholms kommunala gymnasieskolor har under många år haft tämligen höga resultat och årets resultat visar en fortsatt positiv utveckling. För flera indikatorer



är utfallen något högre jämfört med föregående år. Trots förbättrade resultat uppnås inte de beslutade målen. Än finns inga uppgifter om andel elever med slutbetyg, men prognosen är god då resultaten från årskurs 9 för tre år sedan är bland de högsta under den senaste sexårsperioden. Det senaste läsårets negativa resultatutveckling inom grundskolan kan få påverkan på de kommande resultaten för gymnasieskolan. Utifrån underlaget om resultaten i årskurs 9 kan det emellertid vara svårt att dra några mer omfattande slutsatser då ungefär 40 procent av stockholms eleverna går i fristående skolor och många elever i stadens gymnasieskolor kommer från andra kommuner.

#### Vuxenutbildning och SFI

Arbetsmarknadsnämnden bedömer att kommunfullmäktiges angivna mål delvis kommer att uppnås. Andelen studerande som fullföljer kurs har förbättrats inom grundläggande vuxenutbildning och är oförändrad inom gymnasial vuxenutbildning, men årsmålen nås inte.

Under det senaste året har arbetsmarknadsnämndens arbete med att följa upp och analysera utbildningsanordnarnas resultat intensifierats. Enligt nämnden arbetar skolorna som bedriver vuxenutbildning nu mer systematiskt med studieplaneringen, följer den studerande och återkopplar till eleven. Betygsresultaten inom såväl den grundläggande och den gymnasiala vuxenutbildningen har förbättrats från föregående år och särskilt positivt är att andelen som uppnår målen i Matematik A har förbättrats med fyra procentenheter.

Resultaten inom SFI är fortsatt goda. Andelen studerande som klarar hela utbildningen på ett år är i nivå med årsmålet och andelen som klarar kursmålen har fortsatt att öka.

| Indikator  | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar   |
|--|--------|-----------|-----------|---|
| Andel förskollärare av antal anställda.  | 41 %   |           |           | Fyra stadsdelsnämnder bedömer att målet kommer att uppfyllas helt och tio bedömer att målet uppfylls delvis. Fem stadsdelsnämnder har sänkt till uppnås delvis i T2:an. |
| Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende trygghet och säker miljö | 79 %   | 76 %      |           | Brukarundersökningen för 2012 är genomförd. Utfallet har minskat med en procentenhet jämfört med år 2011.   |

|  |                 |       |       |   |
|--|-----------------|-------|-------|---|
| Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende utveckling och lärande                 | 78 %            | 77 %  |       | Brugarundersökningen för 2012 är genomförd. Utfallet har minskat med tre procentenheter jämfört med år 2011.                      |
| Antal barn per avdelning   | 16              |       |       | Samtliga stadsdelsnämnder bedömer att målet nås.  |
| Antal barn som inte barnomsorgsgarantin uppfyllts för under året                               | 0 st.           | 0 st. | 0 st. | Samtliga stadsdelsnämnder bedömer att målet nås.  |
| Antal förskolebarn per anställd (årsarbetare)  | 4,8             |       |       | Tretton stadsdelsnämnder bedömer att de helt når målen för år 2012. Hägersten-Liljeholmen har sänkt till uppfylls delvis i T2:an. |
| Personalens bedömning av "Förskolans förmåga att stödja barns lärande och utveckling"          | 3,5             |       |       | Tretton stadsdelsnämnder bedömer att de helt når målen för år 2012. Spånga-Tensta har sänkt från till uppfylls delvis i T2:an.    |
| Andel behöriga lärare i grundskolan  | Öka             | 84 %  |       | Målet uppfylls helt. Utfallet är en procentenhet bättre än föregående år.   |
| Andel elever i skolundersökningen i årskurs 8 som är nöjda med "Jag känner mig trygg i skolan" | Öka             | 83 %  |       | Målet uppfylls delvis. Utfallet är två procentenheter lägre än föregående år.   |
| Andel elever i årskurs 9 som uppnått målen i alla ämnen  | Öka             | 75 %  |       | Målet uppfylls delvis. Utfallet är två procentenheter lägre än föregående år.   |
| Andel elever som har klarat samtliga delprov i matematik på de nationella proven i årskurs 3   | Fastställs 2012 | 76 %  |       | Målet uppfylls delvis. Ny indikator 2012.   |
| Andel elever som har klarat samtliga delprov i svenska på de nationella proven i årskurs 3     | Fastställs 2012 | 76 %  |       | Målet uppfylls delvis. Ny indikator 2012.   |
| Andel elever som läser med flyt i årskurs 3  | Öka             | 74 %  |       | Målet uppfylls delvis. Utfallet är en procentenhet lägre än föregående år.  |

|  |        |       |  |
|--|--------|-------|--|
| Andel elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i årskurs 6                                   | Öka    | 80 %  | Målet uppfylls delvis. Ny indikator för 2012.  |
| Andel elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i årskurs 9                                   | Öka    | 85 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är dock en procentenhet högre än föregående år.      |
| Andel elever som är behöriga till nationella program   | Öka    | 86 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är två procentenheter lägre än föregående år.        |
| Ogiltig frånvaro i grundskolan   | Minska | 2,2 % | Målet uppfylls helt. Utfallet är 0,3 procentenheter lägre än föregående år.          |
| Andel behöriga lärare i gymnasieskolan   | Öka    | 85 %  | Målet uppfylls helt. Utfallet är två procentenheter högre än föregående år.          |
| Andel elever med grundläggande behörighet till högskola och universitet                                  | Öka    | 91 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är 1,6 procentenheter högre än föregående år.        |
| Andel elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i gymnasiet                                   | Öka    |       | Målet bedöms uppfyllas helt  |
| Andel gymnasieelever med godkänt i alla kurser i slutbetyget vid vårterminens slut (exkl. IV-programmet) | Öka    | 68 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är två procentenheter högre än föregående år.        |
| Andel gymnasieelever som fullföljt utbildningen inom fyra år   | Öka    |       | Målet bedöms uppfyllas helt.   |
| Andel gymnasieelever som har arbetsro på lektionen   | Öka    | 49 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet har sjunkit med en procentenhet sedan föregående år. |
| Andel nöjda elever i gymnasieundersökningen avseende möjligheten att känna sig trygg i skolan            | Öka    | 90 %  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är detsamma som föregående år.                       |
| Ogiltig frånvaro i gymnasieskolan  | Minska | 6 %   | Målet uppfylls delvis. Frånvaron har sjunkit med 1,5 procentenheter.                 |

|   |     |      |  |  |
|---|-----|------|--|--|
| Andel godkända sfi elever efter ett år  | Öka | 43 % |  | Målet uppfylls helt. Utfallet är dock två procentenheter lägre än föregående år. |
| Andel kursdeltagare inom grundläggande vuxenutbildning som under läsåret fullföljt kurs | Öka | 82 % |  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är fyra procentenheter högre än föregående år.   |
| Andel kursdeltagare inom gymnasial vuxenutbildning som under läsåret fullföljt kurs     | Öka | 84 % |  | Målet uppfylls delvis. Utfallet är detsamma som föregående år.                   |

\* Utfall för grund- och gymnasieskola bygger på utbildningsnämndens preliminära siffror för lä

### Stockholmarna ska uppleva att de får god service och omsorg

Alla människor ska tillförsäkras integritet, självbestämmande och delaktighet. Människor med funktionsnedsättning ska, så långt det är möjligt, ha samma möjligheter som alla andra att leva ett självständigt liv och att ha ett arbete att gå till. Omsorg och insatser ska präglas av värdighet och respekt och hänsyn ska tas till de olika behov som yngre och äldre har.

### Äldreomsorg

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet äldreomsorg uppfylls under 2012, baserat på nämndernas bedömningar innan årets brukarundersökningar genomförts. Av äldreomsorgens tio indikatorer baserar sig nio på de kommunövergripande brukarundersökningar som genomförs under hösten 2012. Detta innebär att det inte finns några resultat i denna rapport för äldreomsorgen. För fyra av de nio indikatorerna prognostiserar samtliga nämnder att målet kommer att uppnås. För övriga indikatorer varierar prognoserna mellan sju till tretton nämnder som bedömer att målet kommer att uppnås.

Stadsledningskontorets bedömning om måluppfyllelse grundar sig på att nämndernas egna mål för indikatorerna, med några undantag är lika med eller högre än kommunfullmäktiges mål. Med undantag av indikatorn om nöjda omsorgstagare i hemtjänsten har nämnderna prognostiserat en mycket hög måluppfyllelse av sina egna mål. Om den höga måluppfyllelse som nämnderna redovisar ska uppnås krävs en förbättring, särskilt för hemtjänst, av den upplevda kvaliteten i jämförelse med 2011.



Under 2012 har en inspektionsenhet organiserats inom äldrenämnden vars övergripande uppdrag är att, tillsammans med stadsdelsnämnderna, inspektera, granska och följa upp stadens äldreomsorg. Syftet är att såväl förebygga som säkerställa en god kvalitet och följsamhet gentemot lagar, avtal och riktlinjer. Äldrenämnden ska samordna stadsdelsnämndernas uppföljningsarbete och ambitionen är att all avtalsuppföljning och individuppföljning inom stadens äldreomsorg ska genomföras enligt stadsgemensamma modeller fr.o.m. 2013.

Sedan 2011 har 50 mnkr per år fördelats till demensboenden verksamma inom staden. Detta har bland annat lett till att bemanningen kunnat ökas och att den boendes vardag blivit lugnare och mer innehållsrik. Under året har såväl kommunala som privata utförare av hemtjänst kunnat söka medel för igångsättningskostnader av demenssteam inom hemtjänsten.

Matupplevelsen är ett viktigt utvecklingsområde. Arbete med att förbättra maten och upplevelsen kring måltiden har pågått i flertalet stadsdelsnämnder. Stadsdelsnämndernas kostekonomer och enheternas kostombud arbetar tillsammans för att öka kunskapen om mat och hälsa bland sina medarbetare. Detta har bland annat inneburit en högre kvalitet på maten och ett ökat antal val av maträtter, både inom hemtjänst och i vård- och omsorgsboenden. Kostråden på vård- och omsorgsboenden har medverkat till att utveckla hela matsituationen. Inom flertalet stadsdelsnämnder finns dietister på äldreboendena som genomför handledning och utbildning av personalen. Det pågår även ett antal projekt inom stadsdelsnämnderna för att förbättra nöjdheten med maten och upplevelsen kring måltiden.

Kvaliteten på dokumentationen är ojämn bland och även inom stadsdelsnämnderna. För att nå framsteg inom detta område har chefer utbildats i social dokumentation i syfte att skapa en samsyn som grund för en heltäckande satsning på kompetensutveckling av medarbetarna. En granskning har också gjorts av genomförandeplaner och dokumentation vid entreprenatdrivna verksamheter.

Det är viktigt att de resultat som nämnderna får fram genom bland annat brukarundersökningar används och analyseras. Kungsholmens stadsdelsnämnd har ett utvecklingsråd med representanter från stadsdelsförvaltningen och de största privata utförarna för att utveckla äldreomsorgen i stadsdelsnämnden. I rådet förs en dialog utifrån resultaten av den samlade kvalitetsuppföljning som genomförs av stadsdelsnämnden med fokus på önskade resultat och effekter för brukare. Älvsjö stadsdelsnämnd har, som ett komplement till brukarundersökningarna, haft fokusgrupper och intervjuer med äldre som har hemtjänstinsatser.

| Indikator   | Kf-mål | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar   |
|---|--------|--------------|--------------|---|
| Andelen nöjda omsorgsgare - Boende  | 84%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas delvis. Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen |
| Andelen nöjda omsorgsgare - Biståndsbedömd dagverksamhet                        | 84%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Omsorgstagarnas upplevelse av trygghet - Hemtjänst                              | 84%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Omsorgstagarnas upplevelse av trygghet - Boende                                 | 89%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Maten smakar bra – Hemtjänst  | 75%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Maten smakar bra – Boende   | 75%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Upplevelsen av maten och måltidssituationen - Boende                            | 75%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Omsorgstagarnas upplevelse av hur de kan påverka hur hjälpen utförs – Hemtjänst | 74%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas helt Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen    |
| Andelen nöjda omsorgsgare - Hemtjänst   | 84%    |              |              | Målet bedöms uppfyllas delvis Mätning genomförs under hösten och resultat presenteras i                         |

|   |   |  |  |   |
|---|---|--|--|---|
|   |   |  |  | verksamhetsberättelsen  |
| Andel omsorgspersonal med grundutbildning | - |  |  | Målet bedöms uppfyllas helt<br>Resultat presenteras i verksamhetsberättelsen. |

### Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Stadsledningskontorets bedömning för verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning är att målet uppfylls delvis. Det finns sju indikatorer inom verksamhetsområdet. Sex av dem hämtas från brukarundersökningen som genomförs årligen. Kommunfullmäktiges årsmål för dessa indikatorer bedöms uppfyllas helt för två och delvis för fyra. Den indikator som prognostiseras att inte uppfyllas är antal nytillkomna omsorgslägenheter. Kommunfullmäktiges mål är 100 nya lägenheter och nämndernas aggregerade mål uppgår till 29 stycken. Alla stadsdelsnämnder uppmanas att justera målvärdet för antalet nytillkomna omsorgslägenheter och ta fram aktiviteter som stöder dessa.

Samtliga nämnder förutom Rinkeby-Kista, Spånga-Tensta, Hässelby-Vällingby, Kungsholmen, Södermalm, Enskede-Årsta-Vantör, Hägersten-Liljeholmen, Arbetsmarknadsnämnden, Exploateringsnämnden, Fastighetsnämnden, Miljö- och hälsoskyddsnämnden, Kyrkogårdsnämnden och Socialnämnden uppmanas att ta fram aktiviteter som stöder målen utifrån programmet för delaktighet för personer för funktionsnedsättning. Samtliga bolagsstyrelser anmodas göra detsamma.

Brukarundersökningarna för verksamhetsområdet har överlag visat att brukarna är nöjda med kvalitén på stadens service. Under 2011 försämrades resultaten generellt och nämnderna har under året utrett de områden som försämrats och vidtagit aktiviteter för att förbättra resultaten och nå uppsatta mål. Stadsledningskontoret bedömer att en av riskerna för måluppfyllelse är att nämnderna under året inte hinner vidta nödvändiga åtgärder för att förbättra resultaten.

Brukarundersökningar är viktiga verktyg i förbättringsarbetet. Under året har nämnderna fortsatt arbeta för att öka brukarnas upplevelse av nöjdhet och trygghet. Flera nämnder har påbörjat arbetet med "Vad gör vi med resultaten?" Arbetet syftar till att utveckla redovisningen och användandet av resultat från brukarundersökningar, hitta former för hur man kan arbeta med förbättringsåtgärder och sprida goda exempel. Målet är att stadens verksamheter använder resultatet från undersökningarna på ett strukturerat sätt i sitt utvecklingsarbete.

Nämnderna fortsätter arbetet med implementeringen av det nya programmet för delaktighet för personer med funktionsnedsättning. Alla nämnder och bolag som inte tagit fram tre aktiviteter som stöder måluppfyllelse utifrån programmet uppmanas respektive anmodas att genomföra detta.

Nämnderna arbetar kontinuerligt med att hantera det ekonomiska underskott som finns inom verksamheterna. Systematiska genomgångar av ärenden pågår i syfte att se om insatserna ger förväntat resultat. Nämnderna arbetar även med att omförhandla de avtal som reglerar placering i grupp och servicebostäder hos vårdgivare som inte är anslutna till stadens LOV avtal. Kostnaderna för dessa placeringar är högre än de ersättningar som nämnderna erhåller och utgör i vissa fall en betydande del av underskottet.

Som ett gott exempel kan nämnas att Spånga-Tensta stadsdelsnämnd har tagit fram en kvalitetshandbok. Boken har arbetats fram av verksamhetscontrollers samt biståndshandläggarna för både personer med funktionsnedsättning och äldreomsorg. Syfte har varit att stärka den enskildes rättsäkerhet och likställighet genom att tydliggöra och underlätta handlägningsprocessen för den enskilde handläggaren. Handboken innehåller flödesscheman och rutinbeskrivningar för bl a: klagomåls- hantering inom beställarenheten, individuell plan enligt LSS och köp av icke upphandlade platser.

Stadsdelsnämnderna uppmanas att titta på Farsta och Skärholmens arbetssätt som utgör goda exempel. Det som skiljer Farsta och Skärholmen är att de använder sin uppföljning på ett väldigt proaktivt sätt för att hålla kostnaderna inom budget..

| Indikator   | Kf-mål          | Utfall<br>T2 | Utfall<br>T1 | Bedömning/Kommentar   |
|---|-----------------|--------------|--------------|---|
| Andel personer som upplever att de blir väl bemötta av stadens personal.                      | Fastställs 2012 |              |              | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen.<br>Målet bedöms uppfyllas helt.<br>14 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls.  |
| Andel personer med funktionsnedsättning som upplever att de kan påverka insatsens utformning. | Fastställs 2012 |              |              | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen..<br>Målet bedöms uppfyllas helt.<br>14 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls. |



|   |      |    |    |  |
|---|------|----|----|--|
| Antal nytillkomna omsorgslägenheter för vuxna inom staden (stöd och service till personer med funktionsnedsättning)     | 100  | 29 | 29 | Målet bedöms ej uppfyllas. 10 SDN prognostiserar att målet uppfylls, 2 SDN delvis och 2 SDN ej.  |
| Brukarens upplevelse av trygghet - LSS-boende, vuxna och barn (stöd och service till personer med funktionsnedsättning) | 91 % |    |    | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen.. Målet bedöms uppfyllas delvis 12 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls och 2 prognostiserar delvis. |
| Nöjda brukare - daglig verksamhet (stöd och service till personer med funktionsnedsättning)                             | 91 % |    |    | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen. Målet bedöms uppfyllas delvis 14 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls.                              |
| Nöjda brukare - korttidsboende (stöd och service till personer med funktionsnedsättning)                                | 91 % |    |    | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen. Målet bedöms uppfyllas delvis 14 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls.                              |
| Nöjda brukare - LSS-boende, vuxna och barn (Stöd och service till personer med funktionsnedsättning)                    | 88 % |    |    | Igen mätning har gjorts, redovisning sker i verksamhetsberättelsen.. Målet bedöms uppfyllas delvis 12 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls och 2 prognostiserar delvis. |

### Individ och familjeomsorg

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg kommer att uppnås helt under 2012.

Grunderna för bedömningen är att nämndernas aggregerade årsmål för tio av fjorton indikatorer når upp till kommunfullmäktiges mål. Resterande fyra är nya och riktvärden tas fram till verksamhetsberättelsen. Samtliga nämnder prognostiserar att flertalet indikatorer ska uppnås och för ett resonemang om hur arbetet ska utföras.



ras och hur resultaten ska tolkas då det för ett antal indikatorer inte går att säga att om utfallet är bra eller dåligt.

Stadsledningskontoret ser mycket positivt på att alla nämnder arbetar med en tydlig inriktning mot evidensbaserade metoder och att följa upp resultatet av de insatser som utförs. Till exempel tas metoder fram för att utveckla arbetet med sociala insatsgrupper i samverkan mellan socialtjänst, polis, skola och andra viktiga aktörer i den unges nätverk. Syftet med sociala insatsgrupper är att bryta ogynnsam social utveckling, till exempel begynnande kriminalitet.

Det förebyggande arbetet är viktigt inom socialtjänstens alla områden och stadsledningskontoret ser positivt på att nämnderna fortsatt prioriterar detta.

Kartläggning av personer som är 20 år och äldre i Stockholm och som är hemlösa genomförs vartannat år i april. Totalt inrapporterades 2 866 hemlösa, en minskning med 116 personer jämfört med 2010. Antalet unga vuxna i hemlöshet har minskat och visar att de särskilda satsningar som riktats mot denna grupp sett resultat. Arbetet med att utforma Origo – ett resurscentrum mot hedersrelaterat förtryck och våld har påbörjats. Stockholms stad ansvarar för verksamheten som drivs gemensamt av länets kommuner, Stockholms läns landsting och polismyndigheten, Stockholms län.

Stockholmsenkäten är genomförd och bearbetad på en stadsövergripande nivå. Svarsfrekvensen är 76 procent. De stadsövergripande resultaten är till stora delar positiva och resultaten ska utgöra grund för nämndernas fortsatta arbete och för att förebygga bland annat brottslighet och drog- och alkoholkonsumtion.

| Indikator   | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar  |
|---|--------|-----------|-----------|--|
| Andel av inkommande anmälningar inom BoU där det inleds en utredning (IoF)              | 35 %.  | -         | -         | Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls. Målet sätts lågt då andelen inte går att värdera om andelen bör öka eller minska. Nämndernas mål är i snitt 38,8 % |
| Andel barn och ungdomar som i stockholmsenkäten uppger att de inte använder tobak (IoF) | Öka    | -         | -         | Resultat från mätning 2012 är inte klart men målet förväntas uppfyllas. Resultat presenteras i verksamhetsberättelsen. Stockholmsenkäten 2010 var 75 %.            |
| Andel barn och ungdomar som   | 75 %   | 84,4 %    | 81 %      | Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls.  |

|  |                        |   |   |  |
|--|------------------------|---|---|--|
| <p>varit aktuella för insatser inom individ och familjeomsorgen (Utredningstyp BoU eller Vuxen) och som inte är aktuella 12 månader efter avslutad insats (inom IoF, BoU och Vuxna, 0-19 år)</p> |                        |   |   |  |
| <p>Andel mål för den enskilde, med insatser inom socialpsykiatri, som i snitt uppnås (IoF)</p>   | <p>Fastställs 2012</p> | - | - | <p>Mäts för första gången kan ej bedömas</p>   |
| <p>Andel personer med insatser inom socialpsykiatri som upplever att de fått en förbättrad livssituation enligt DUR uppföljningen (dokumentation, utvärdering och resultat) (IoF)</p>            | <p>Öka?</p>            | - | - | <p>Mäts för första gången kan ej bedömas.<br/>Utfall tas fram i kvalitetssystemet för individuell uppföljning.</p>                                     |
| <p>Andel personer med insatser inom socialpsykiatri som är nöjda med hur utredningen av deras behov av stöd genomfördes (IoF)</p>  | <p>76 %</p>            | - | - | <p>Brukarenkät.<br/>Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls. Mätning genomförs under året och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen</p> |
| <p>Andel personer med insatser inom socialpsykiatri som på det hela taget är nöjda med sin insats (IoF)</p>  | <p>82 %</p>            | - | - | <p>Brukarenkät.<br/>Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls. Mätning genomförs under året och resultat presenteras i verksamhetsberättelsen</p> |

|  |                 |       |      |  |
|--|-----------------|-------|------|--|
| Andel ungdomar som i stockholmsenkäten uppger att de inte använder alkohol (IoF)   | Öka             | -     | -    | Resultat från mätning 2012 är inte klart men målet förväntas uppfyllas. Resultat presenteras i verksamhetsberättelsen. I stockholmsenkäten 2010 var resultatet 43 % för pojkar och 36 % för flickor. |
| Andel ungdomar som i stockholmsenkäten uppger att de inte använder narkotika (IoF)   | Öka             | -     | -    | Resultat från 2012 inte klart ännu men målet förväntas uppfyllas. Resultat presenteras i verksamhetsberättelsen. Resultatet i stockholmsenkäten 2010 var 87 %.                                       |
| Andel vuxna som varit aktuella för insatser inom individ och familjeomsorgen och som inte är aktuella 12 månader efter avslutad insats (IoF) | 65 %            | 75,4% | 65 % | Samtliga SDN prognostiserar att målet uppfylls.  |
| Antal familjer med barn som saknar stadigvarande bostad (IoF)  | Fastställs 2012 | 161   | 157  | Mäts för första gången kan ej bedömas. Mätmetoden och förutsättningar är inte enhetliga över staden. Utfall ger en indikation på hur många familjer som saknar stadigvarande bostad varje månad.     |
| Antal förmedlade försöks- och träningslägenheter via Bostad Stockholm (IoF)  | 310             | 258   | 115  | Prognosen är att hela 380 lägenheter ska förmedlas i år.   |
| Antal nytillkomna försöks- och träningslägenheter (IoF)  | Fastställs 2012 | -     | -    | 12 av 14 SDN prognostiserar att målet uppfylls helt. Socialnämnden prognostiserar också att målet uppfylls då nämnderna satt mål på 278 utifrån utfall 2011  |
| Antalet försökslägenheter som övergått till eget kontrakt relaterat till totala antalet för-   | Fastställs 2012 | -     | -    | Mäts för första gången kan ej bedömas  |



|   |       |       |       |   |
|---|-------|-------|-------|---|
| sökslägenheter i stadsdelsnämnden (IoF) |       |       |       |   |
| Tak-över-huvudet-garantin (IoF)         | 100 % | 100 % | 100 % | Socialnämnden prognostiserar att målet nås. |

### **Stockholms stad som arbetsgivare ska erbjuda spännande och utmanande arbeten**

Hur väl staden lyckas uppfylla verksamhetens mål och ge stockholmarna en god service är i hög grad beroende av engagemang och kompetens hos medarbetare och chefer. Det är därför av största vikt att staden är, och fortsätter att vara, en attraktiv arbetsgivare som erbjuder spännande och utmanande arbeten. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012.

Bedömningen av verksamhetsmålet grundar sig på att 24 nämnder bedömer att målet uppnås helt och ingen nämnd bedömer att målet inte kommer att uppfyllas. Bolagen uppfyller i huvudsak målet. Stadsledningskontoret bedömer att nämnderna arbetar systematiskt för att sänka sjukfrånvaron med fokus på riktade och förebyggande insatser. Ett gott exempel på förebyggande insatser är Farsta som prövar schemalagd friskvård på fyra enheter. Många nämnder arbetar med kompetenshöjande aktiviteter för att utveckla chefs- och ledarskap. Majoriteten av nämnderna arbetar aktivt med arbetsmiljön.

Under våren 2012 deltog 1000 chefer i stadens ledardag. I ständig förändring i ett växande Stockholm. Utvecklingsprogram och traineeprogram för chefer i äldreomsorgen har genomförts. Hälsoträffar erbjuds stadens chefer. Traineeprogram för akademiker har startat. Under hösten genomförs tre seminarietillfällen för cirka 600 chefer totalt på temat, Att gå från ord till handling, som syftar till att stödja arbetet med utveckling utifrån medarbetarenkätens resultat.

Projektet Verksamhet och hälsa involverar stadsdelsnämnderna Farsta, Hässelby-Vällingby, Rinkeby-Kista, Skarpnäck och Spånga-Tensta och har som mål att skapa effektiva, hälsosamma och attraktiva arbetsplatser som syftar till både bättre verksamhet för stadens brukare och friskare medarbetare. Projektet kommer att utvärderas, arbetssättet visar på en positiv utveckling på enhetsnivå i fråga om sjukfrånvaron.

### **Sjukfrånvaro**

Stadsledningskontoret bedömer att stadens årsmål om en sjukfrånvaro på 4,5 procent inte uppnås. Den positiva utvecklingen av sjukfrånvaron har planat ut. Flerta-

let av nämnderna koncentrerar sig på korttidssjukfrånvaron och analyserar den specifikt. Goda exempel: Skärholmen och Rinkeby-Kista. Äldre-nämnden, Södermalms stadsdelsnämnd och Älvsjö stadsdelsnämnd har uppgett att målet inte kommer att nås. Facknämnderna har en relativt låg sjukfrånvaro jämfört med stadsdelsnämnderna. De stadsdelsnämnder som har ökat sjukfrånvaron mest sedan årsskiftet är Spånga-Tensta, Södermalm, Norrmalm och Hägersten-Liljeholmen. Den lägsta sjukfrånvaron har stadsdelsnämnderna Skarpnäck, Skärholmen och Bromma, där Skarpnäck står för den största sänkningen på 4 procent. 3 bolag prognostiserar att de kommer att uppnå målet delvis, dessa är Svenska Bostäder, Stockholms Stads Bostadsförmedling och SISAB.

| Indikator  | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar   |
|--|--------|-----------|-----------|---|
| Andel medarbetare på deltid som erbjuds heltid             | 75     | -         | -         | Utfall redovisas i VB<br>Nämndernas årsmål bedöms uppfyllas helt. Kf:s årsmål bedöms uppfyllas delvis.                          |
| Sjukfrånvaro   | 4,5    | 5,3 %     | 5,3 %     | En bedömning av trenden indikerar att målet sannolikt inte kommer att nås. Prognostiserat utfall ligger i intervallet 4,8–5,1 % |
| Aktivt medskandepandeindex                                 | -      | -         | -         | Mäts för första gången i medarbetarundersökningen 2012.   |
| Medarbetare vet vad som förväntas av dem i deras arbete    | 80 %   | -         | -         | Målet bedöms uppfyllas helt. Mäts i medarbetarundersökningen.   |
| Chefer och ledare ställer tydliga krav på sina medarbetare | 80 %   | -         | -         | Målet bedöms uppfyllas helt. Mäts i medarbetarundersökningen.   |

## Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva

Stadsledningskontoret bedömer att inriktningsmålet uppnås under året. Bedömningen baseras på att de två verksamhetsmålen prognostiseras att uppnås. Stadens



budget ska vara i balans och budgethållning hos nämnderna är en förutsättning för att de medel som kommunfullmäktige har anslagit används för avsett ändamål. Vidare ska resurser frigöras för kärnverksamheten i stadens verksamheter genom ökad produktivitet/effektivitet, bland annat genom bättre styrning och förtydligade former för uppföljning och jämförelser. Bedömningen förstärks av att även bolagskoncernen Stockholm Stadshus AB bedömer att inriktningsmålet kommer att uppfyllas under året.

### Budgeten ska vara i balans

Budgethållning är en förutsättning för att de medel som kommunfullmäktige har anslagit ska räcka till. Stadens styrsystem underlättar budgethållning och det ska vara självklart att givna budgetramar hålls. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet kommer att uppnås helt under 2012.

Det ekonomiska resultatet är det mått som tydligast sammanfattar stadens ekonomiska ställning. Helårsprognosen för 2012 års resultat visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott på 2 187,9 miljoner kronor. Nämnderna har generellt en god budget och redovisar efter resultatöverföring ett prognostiserat överskott jämfört med budget om 300,5 miljoner kronor. Ett undantag är Hässelby-Vällingby som prognostiserar ett underskott om 61,9 mnkr för året.

Före resultatdispositioner prognostiseras en positiv budgetavvikelse om 184,3 miljoner kronor. Flera nämnder prognostiserar ett underskott innan resultatöverföring, det vill säga att nämnderna bedömer att de förbrukar mer medel än vad som tilldelats i kommunfullmäktiges budget. Följden blir att nämnderna använder sina överskott i resultatfonderna för att få en ekonomi i balans. Stadsledningskontoret poängterar att överskott i resultatfonderna ska användas till kostnader av engångskaraktär och ej till löpande drift. Stadsledningskontoret ser också en risk i att nämnderna ökar sina driftskostnader mer än budget 2012 och kommer att följa denna utveckling noga. Det är viktigt att nämnderna har överskott även före resultatöverföring, för att ha ett betydligt bättre utgångsläge för 2013. De nämnder som prognostiserar underskott 2012 ska vidta åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans. Att nämnderna visar balans under 2012 är en förutsättning för att staden ska kunna ha en ekonomi i balans även under 2013. Nedan redovisas stadens måluppfyllelse per verksamhetsmål.

| Indikator | Kf-mål | Utfall T2 | Utfall T1 | Bedömning/Kommentar |
|-----------|--------|-----------|-----------|---------------------|
|-----------|--------|-----------|-----------|---------------------|

|   |          |              |        |                   |
|---|----------|--------------|--------|-------------------|
| Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (alla nämnder) | 100 %    | 99,9 %       | 99,6 % | Målet är uppfyllt |
| Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (alla nämnder)  | 100 %    | 98,7 %       | 99,1 % | Målet är uppfyllt |
| Nämndens prognossäkerhet T2 (alla nämnder)                          | +/- 1 %  |              |        | Ingen bedömning   |
| Stadens ekonomiska resultat (mnkr)                                  | 0,1 mnkr | 3 333,9 mnkr |        | Målet är uppfyllt |
| Stadens kapitalkostnader per nettodriftskostnader                   | 7,0 %    | 6,9 %        |        | Målet är uppfyllt |
| Stadens nettodriftskostnader per skatteintäkter                     | 100 %    | 93,8 %       |        | Målet är uppfyllt |
| Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden                           | 34 %     | 36,7         |        | Målet är uppfyllt |

### Alla verksamheter staden finansierar ska vara effektiva

Under 2012 fortsätter arbetet med att frigöra resurser för kärnverksamheten i stadens verksamheter. Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva och präglas av en sund ekonomi för såväl dagens skattebetalare som för kommande generationer. Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsmålet uppfylls under 2012.

En majoritet av stadens nämnder gör bedömningen att administrationens andel av de totala kostnaderna kommer att minska under året. Hässelby-Vällingby samt Kungsholmens stadsdelsnämnd bedömer att indikatorn administrationens andel av de totala kostnaderna kommer att uppfyllas delvis. Genom att arbeta med lean och resultatbaserad styrning samt genom att i högre grad använda sig av IT i verksamheterna bedöms att de administrativa processerna kan effektiviseras ytterligare.

Arbetet med att effektivisera och samordna funktioner som finns hos många av stadens nämnder pågår, främst genom inrättande av nya stadsövergripande funktioner hos servicenämnden. Förutom utveckling av de redan befintliga verksamhetsområdena löne- och ekonomiadministration, upphandlingsverksamhet, gemensam IT-service, gemensam växel och Kontaktcenter, så pågår utveckling inom flera områden. Nya funktioner som kommer att inrättas under året är administration av EU-projekt och kontrakts- och hyresadministration.





I april 2012 beslutade kommunfullmäktige att en centralupphandling ska genomföras avseende ett koncerngemensamt ekonomisystem. Projekt SUNE (Stockholms stads Upphandling av Nytt Ekonomisystem) ska realisera beslutet på ett så effektivt sätt som möjligt. Under försommaren har projekt SUNE arbetat främst med planering, organisation, resurser och administrativa delar, för att efter sommaren påbörja arbetet med nulägeskartläggningen.

| Indikator   | Kf-mål | Utfall T2     | Utfall T1     | Bedömning/Kommentar |
|---|--------|---------------|---------------|---------------------|
| Administrationns andel av de totala kostnaderna (alla nämnder)                                | Minska | Minska        |               | Målet är uppfyllt   |
| Andel invånare som anser att stadens verksamheter har en god service                          | Öka    | Ingen mätning | Ingen mätning |                     |
| Andel invånare som vet var information finns för att komma i kontakt med stadens verksamheter | Öka    | Ingen mätning | Ingen mätning |                     |
| Andel personer som anser att stadens webbplats fungerar bra och är användarvänlig             | Öka    | Ingen mätning | Ingen mätning |                     |

#### Stimulans för Stockholm

Flera av koncernens bolag genomför ett omfattande åtgärdsprogram inom ramen för Stimulans för Stockholm. Bolagen genomför utökad nyproduktion av bostäder, energisparåtgärder, tidigareläggande av eftersatt underhåll samt upprustning av fastigheter i miljöprogramsområden skolor och äldreboenden. Det är Svenska Bostäder, Familjebostäder, Stockholmshem, Micasa fastigheter, SISAB och Stockholm Parkering som sedan år 2009 svarar för stimulansprogrammet i bolagskoncernen.

Under perioden 2009 - 2011 har bolagen genomfört insatser, som uppgår till sammanlagt 8,2 mdkr. Av genomförda projekt avser 5,8 mdkr upprustningar och investeringar i bolagens befintliga bestånd och 2,4 mdkr avser ytterligare nyproduktion av lägenheter. Bolagens stimulansinsatser har i stor utsträckning finansierats av det

ökade ekonomiska utrymme som uppkommit vid försäljningar av fastigheter under senare år.

I prognos 2 för 2012 bedömer bolagen att ca 2,2 mdkr kommer att investeras i bolagskoncernens fastigheter och ca 0,6 mdkr i ytterligare nyproduktion under året. Det innebär att bolagen räknar med att Stimulans för Stockholm kommer att genomföras enligt budgeterad nivå, på sammanlagt 3,3 mdkr. Bolagens stimulansprojekt fördelar sig enligt prognosen på energieffektivisering 29 %, nyproduktion 18 %, upprustning ca 38 % och trygghetsskapande åtgärder till ca 12 %.

Svenska Bostäder tidigarelägger investeringar i nyproduktion i projekten Kusun Vitamin (114 lght) i Annedal, kvarteret Ungraren (70 lght) i Blackeberg och kvarteret Kantskäraren/ Jordfräsen (146 lght) i Hässelby. Stockholmshem tidigarelägger nyproduktion i Plomben 6, 144 lght i Örnberg, Årstadalsskolan 4 (153 lght) i Liljeholmen, Golvläggaren 1 (160 lght) i Liljeholmen, Välmågan (106 lght) på Kungsholmen och Syllen (247 lght) i Liljeholmen. Totalt omfattar dessa projekt drygt 1 100 lägenheter.

Svenska Bostäder svarar för den största andelen av bolagens stimulansinsatser. Under 2012 beräknas bolaget genomföra 42 % av de totala stimulansåtgärderna, vilket utgör 1,4 mdkr. Det beror på att bolaget har ett stort eftersatt underhåll, som genom Stimulans för Stockholm har kunnat tidigareläggas. Stora insatser pågår bl.a. inom Järvaområdet, där bostadsbolagen nu bedriver ett intensivt arbete med åtgärder inom Stimulans för Stockholm och Järvalyftet. Svenska Bostäder har kunnat åtgärda flera tusen bostäder i miljonprogramsområdena i form av upprustning av bostadslägenheter, gårdsupprustningar, kulvertbyten och energibesparande- och trygghetsskapande åtgärder. Satsningar görs även i dotterbolaget Stadsholmen.

Stimulans för Stockholm omfattar ca 600 mnkr hos Familjebostäder. Insatserna är fokuserade på energieffektiviseringar i fastighetsbeståndet, drygt 60 %.

Stockholmshem genomför år 2012 en utökning av energieffektiviseringar, upprustning samt standardhöjande och trygghetsskapande åtgärder i det befintliga beståndet. Genomförandet av satsningarna pågår enligt planerna i budget för 2012. Hittills under året har installation av frånluftsvärmepumpar och ombyggnad av ventilation skett i bland annat Solberga, Aspudden och Hökarängen. Vattensparåtgärder genomförs även i ett stort antal bostadsområden. De trygghetsskapande åtgärder som pågår är förbättrad belysning i bland annat Bagarmossen och Hässelby samt utbyte av portar i Sättra och Bällsta. Upprustning och standardhöjande



åtgärder fortlöper med stambyten i 1950-talsbeståndet och de sista totalupprustningarna i 1940-talsbeståndet. Dessutom genomförs fasad- och fönsteråtgärder.

Micasa Fastigheter har under året ökat takten på upprustningen av fastighetsbeståndet bl.a. genom upprustning av Västberga Gård. Takbyte kommer genomföras i fastigheten Vattenpasset 16 på Södermalm. Upprustning av köket i fastigheten Kumlet 24 och handikappsanspassning av Sörklippan 1 beräknas medföra lägre kostnader än budgeterat. Härigenom har två konverteringsprojekt till bergvärme från olja kunnat påbörjas.

Sisabs energieffektiviseringsprojekt beräknas uppgå till 34,5 mnkr under året. På fem fastigheter byts gamla innerfönster för att minska värmebortfallet. Detta görs på Nybohovsskolan, Sköndalsskolan, Eriksdalsskolan, Norra Reals Gymnasium och Kullsskolan. På sju fastigheter har byten skett till modern energieffektiv belysningsarmatur som styrs av dels dagsljussensorer dels närvarosensorer. Nyinstallation av bergvärmepumpar sker på två fastigheter. På Kristinebergs gymnasium och Skärholmens gymnasium byggs ventilationen om för energioptimering. Gamla till- och frånluftsfläktar ersätts av moderna och effektiva fläktar med värmeåtervinning. Sammantaget omfattar SISAB:s energieffektivisering, inom ramen för Stimulans för Stockholm, en yta om cirka 24 000 kvadratmeter och en uppskattad energieffektivisering på cirka 1 440 900 kWh/år.

Sisab genomför en satsning på inomhusmiljön som beräknas till 45,5 mnkr år 2012. Ventilationsåtgärder genomförs på ett antal fastigheter i Skärholmens gymnasium, förskolan Bruklövergränd 18-20, förskolan Astrakangatan 106 samt på Blackebergsskolan. Fuktkproblem åtgärdas på förskolorna Getfötsvägen 54 a-b, Morkullsvägen 5, Trollesundsvägen 120, Vällingbyvägen 145, Pajazzo, Mästerkatten.

Stockholms Stads Parkering har i huvudsak genomfört fastighetsunderhåll i P- hus David Bagare och i de anläggningar där nya hyresavtal upprättats och underhållsåtagande ingår. Av de olika åtgärderna fördelar sig 4 mnkr på trygghetsskapande åtgärder, 6 mnkr på energieffektivisering, 7 mnkr på upprustning och 3 mnkr på övriga åtgärder.

## **Delårsbokslut och helårsprognos**

### **Omvärlden**

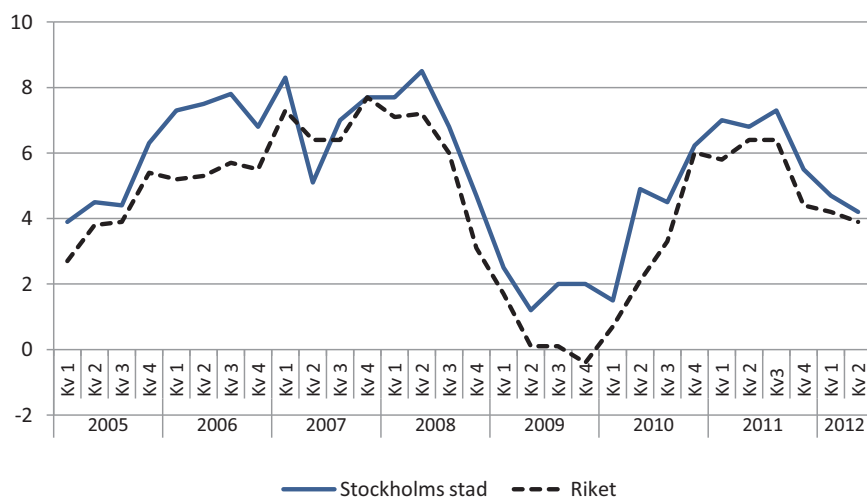
*Konjunkturen dämpas avsevärt under hösten*

Under det första halvåret 2012 har BNP-tillväxten varit svag i de flesta regioner i världen. Utvecklingen påverkas fortfarande kraftigt av skuldkrisen i eurozonen. I delar av euroområdet och Storbritannien finns nu tydliga tecken på recession samtidigt som den amerikanska återhämtningen går trögt och tillväxtekonomierna påverkas av en vikande global efterfrågan. Enligt Konjunkturinstitutet (KI) tyder de flesta förtroendeindikatorer på en fortsatt svag tillväxt i världsekonomin under resten av 2012 och även under 2013.

Trots den svaga tillväxten i världsekonomin har Sveriges ekonomi utvecklats väl det första halvåret 2012. Den svaga internationella utvecklingen och den starka kronkursen dämpar dock förutsättningarna för exporten som ett fortsatt starkt draglok för svensk ekonomi. Istället förväntas tillväxten bli svag under återstoden av 2012 liksom även 2013. Enligt KI beräknas BNP öka med måttliga 1,3 procent helåret 2012 och med endast 1,8 procent under 2013.

### Utveckling av lönesummor

Procentuell förändring jämfört med samma period föregående år



Källa: SCB/Sweco

Det framgår också av utvecklingen av lönesummorna att konjunkturen mattas av. Lönesummornas tillväxt har dämpats under 2012 både i riket och i Stockholms



stad. Även den konjunkturindikator som publiceras av Konjunkturinstitutet och Handelskammaren för riket respektive staden bekräftar bilden av en mycket tydlig avkylning i svensk ekonomi under hösten.

#### *Arbetsmarknaden*

Även på arbetsmarknaden i staden syns tecken på att konjunkturavmattningen, framför allt avseende en svag sysselsättningsutveckling. Sysselsättningen i Stockholms stad ökade bara med ca 4 500 personer under andra kvartalet 2012 jämfört med motsvarande kvartal 2011, vilket är den lägsta ökningstakten på mycket länge.

Antalet arbetslösa inskrivna hos arbetsförmedlingen i Stockholms stad i augusti 2012 var 20 595 personer vilket är på ungefär samma nivå som de senaste årens siffror för augusti men betydligt fler än under högkonjunkturen 2007/08. Även antalet varsel och nyanmälda platser var under juli och augusti var ungefär i nivå med de senaste åren. I jämförelse med övriga riket är Stockholms arbetsmarknad fortfarande god, men konjunkturavmattningen ger nu tydliga avtryck i sysselsättningsutvecklingen.

#### *Befolkningen*

Under de senaste två decennierna har stadens befolkning ökat med i genomsnitt ca 1,1 procent per år. Under de senaste tre åren har ökningen varit drygt 2 procent per år. Den starka befolkningstillväxten i Stockholms stad förväntas fortsätta, även om den på lång sikt inte förväntas ligga kvar på de senaste årens exceptionellt höga nivå.

I arbetet med Vision 2030 gjordes en prognos där man trodde att befolkningen i Stockholms stad skulle uppgå till cirka 950 000 invånare år 2030. Denna utveckling kommer dock att vida överträffas, Stockholms befolkning växer kraftigt. Av den senaste prognosen framgår att befolkningen i Stockholms stad kommer att nå miljongränsen kring år 2023. Framför allt kommer andelen skolbarn och yngre pensionärer att öka. Andelen av befolkningen i arbetsför ålder förväntas minska något liksom ungdomar i gymnasieåldern. Skillnaderna mellan olika stadsdelar kan dock variera kraftigt. Stadsdelar med mycket nybyggnation såsom Hägersten-Liljeholmen, Bromma och Östermalm är de som i antalet personer ökar mest, och i dessa stadsdelar ökar också den yngre delen av befolkningen mest.

#### **Ekonomisk och finansiell analys**

Redovisningen omfattar kommunkoncernen Stockholms stad. I kommunkoncernen ingår staden och de kommunala bolagen. Med de kommunala bolagen menas i



huvudsak 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.

### Om kommunkoncernen

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. Den sammanställda redovisningen, som är den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning, för kommunkoncernen Stockholms stad omfattar förutom stadens verksamhet även den verksamhet som bedrivs i aktiebolagsform. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av hela kommunkoncernens ekonomi och åtaganden.

Resultatposterna jämförs med motsvarande period föregående år, medan balansposterna jämförs med utfall per 31 december 2011.

### Periodens resultat

I kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, resultatet för koncernen Stockholms Stadshus AB samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår i koncernen Stockholms Stadshus AB. Efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning, har eliminerats uppgår resultatet efter skatter och finansiellt resultat för kommunkoncernen till 3 962,8 mnkr (2 375,5). Det högre periodresultatet jämfört med föregående år beror främst på ett högre resultat i staden.

### Resultat för kommunkoncernen, mnkr – per 31 augusti

| 2012    | 2011    | 2010    | 2009    | 2008    |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 3 962,8 | 2 375,5 | 6 158,0 | 4 842,8 | 6 977,9 |

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat efter finansiellt resultat uppgår till 1 720,9 mnkr (1 011,7). Årets resultat för koncernen Stockholms Stadshus AB består till större delen av realisationsvinster som genererats av bostadsbolagen vid försäljningar av fastigheter. Nivån på dessa försäljningar är ungefär jämförbar med motsvarande period föregående år. Koncernen Stockholms Stadshus AB:s dispositioner och skatt uppgår till 453,9 mnkr (270,8) och periodens resultat uppgår till 1 267,0 mnkr (740,9).

### Avskrivningar

Avskrivningarna på anläggningstillgångar ökade med 174,9 mnkr under perioden och uppgår till 2 160,7 mnkr (1 985,8). Ökningen av avskrivningarna beror på att investeringsvolymerna i framförallt bostäder har legat på en hög nivå under de



senare åren. Att avskrivningarna inte ökar mer trots de höga investeringsvolymerna beror främst på att investeringarna sker i pågående nyanläggningar som inte börjar skrivas av förrän de är helt färdigställda.

#### Finansiella intäkter och kostnader

Det finansiella resultatet för kommunkoncernen är negativt och uppgår till -268,2 mnkr (-167,5). Det försämrade finansiella resultatet jämfört med motsvarande period föregående år, beror till största delen på ökade räntekostnader på grund av en ökad låneskuld.

#### Kassaflödesanalys

I stort sett har hela kommunkoncernen gemensam hantering av finansiella flöden som administreras av staden. De kommunala bolagen har antingen en fordran på eller en skuld till staden. Enligt finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad ska kommunkoncernens kassaflöden kvittas mot varandra och all extern lånefinansiering och placering sker centralt inom kommunkoncernen.

#### Balansräkning

##### Soliditet

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balansomslutningen. Det egna kapitalet för kommunkoncernen har ökat med 3 959,8 mnkr och uppgår till 93 841,1 mnkr (89 881,3). Förändringen av det egna kapitalet är hänförlig till periodresultatet på 3 962,8 mnkr, minskat med extern lämnad utdelning på 3,0 mnkr. Balansomslutningen uppgår till 139 091,9 mnkr (133 461,6). Detta medför en ökning av balansomslutningen på 5 630,3 mnkr.

Kommunkoncernens soliditet uppgår till 67,5 procent exklusive pensionsåtaganden (67,3). Motsvarande soliditetsmått för kommunkoncernen inklusive pensionsåtaganden är 55,1 procent (54,5). En långsiktigt stabil soliditet är bra för att ge kommunkoncernen en god betalningsförmåga på lång sikt och därmed en god finansiell handlingsberedskap för framtiden.

#### Soliditet för kommunkoncernen (exklusive pensionsåtaganden), procent

| 2012-08-31 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|------------|------|------|------|------|
| 67,5       | 67,3 | 71,5 | 69,6 | 68,5 |

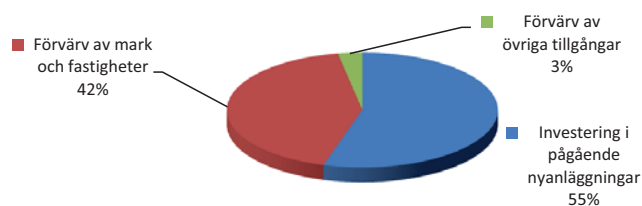
#### Investeringar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår under perioden till 8 514,8 mnkr, motsvarande period 2011 uppgick bruttoinvesteringarna till 6 500,6 mnkr. För helåret 2011 uppgick bruttoinvesteringarna till 12 498,3 mnkr.

Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgick under perioden till 5 675,9 mnkr och motsvarande period 2011 till 4 586,7 mnkr. Helåret 2011 uppgick bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB till 8 567,3.

Diagrammet nedan ger en översikt över hur bruttoinvesteringarna för kommunkoncernen har fördelats per 31 augusti 2012. Investeringarna består främst av nyproduktion av bostäder samt förvärv av mark och fastigheter. Med pågående nyanläggningar menas investeringar i anläggningstillgångar av väsentligt värde som är under uppförande, men ännu inte färdigställda.

#### Bruttoinvesteringar per 31 augusti 2012



#### Finansiell verksamhet

Kommunkoncernens lånebehov tillgodoses genom en central upplåning. Därigenom minimeras räntekostnaderna för skulden.

Kommunkoncernen Stockholms stad hade den 31 augusti 2012 en nettoskuldportfölj på 14 201,0 mnkr (10 518,5). Den externa nettoskulden har under året ökat med 3 682,5 mnkr. Ökningen beror främst på ett ökat investeringsbehov i form av nyproduktion av olika bostadsprojekt och byggnation av Stockholmsarenan, samtidigt som inflöden från försäljningar av fastigheter till bostadsrättsföreningar har avtagit.

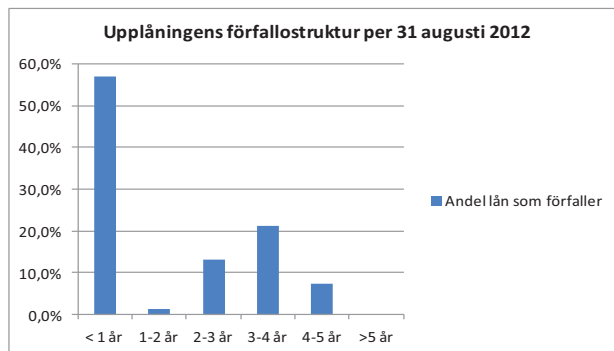
#### Kommunkoncernens upplåning

Kommunkoncernen har en mycket hög kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen ska återspegla kommunkoncernens förmåga att infria sina betalningsåtaganden och finansiella skyldigheter på kort respektive lång sikt. Kreditbedömningen utförs av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's som ger kommunkoncernen



Stockholms stad högsta möjliga betyg för både den korta och långa upplåningen, A-1+ respektive AAA. Ratingen uppdateras årligen och bekräftades den 20 december 2011. För investerarna innebär denna rating att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut pengar till Stockholms stad. Detta möjliggör att kommunkoncernen erhåller fortsatt förmånliga lånevillkor.

Genom att låna på ett strukturerat och konsekvent sätt minimeras kostnaderna. Detta innebär även att kommunkoncernens externa nettoskuldportfölj i möjligaste mån utifrån marknadsförutsättningar ska vara strukturerad på ett sådant sätt att kapitalförfallen sprids över tiden. Den genomsnittliga upplåningsräntan för kommunkoncernens externa skuldportfölj var under perioden 2,74 procent på årsbasis. Målet för den genomsnittliga räntebindningstiden har uppdaterats under 2012 till 2,5 år med ett tillåtet avvikelseintervall. Kommunkoncernen har under tidigare år amorterat ner skulden till en låg nivå som ett resultat av försäljningar. Skulden har därefter successivt börjat öka i takt med kommunkoncernens investeringsbehov. Den 31 augusti 2012 var den genomsnittliga räntebindningstiden för den externa nettoskuldportföljen 2,55 år (1,90). Löptiderna på den externa upplåningen varierar upp till maximalt fem år enligt nedan tabell.



#### Låneplanering och betalningsberedskap

Grunden för en god låneplanering är bra prognoser över koncernens kassaflöden. Bolagen och de stora förvaltningarna i kommunkoncernen upprättar både kortsiktiga och mer långsiktiga prognoser över sina kassaflöden. Dessa prognoser är en förutsättning för att kunna se till att upplåning och placering sker på lämpliga räntenivåer och löptider.



Kommunkoncernen lånar i huvudsak genom olika marknadsprogram direkt på den finansiella marknaden. Det sker genom att Stockholms stad ger ut certifikat (korta lån) och obligationer (långa lån).

Marknadsprogram och utnyttjad andel per 31 augusti 2012;

|   | Rambelopp,<br>lokal valuta | Utnyttjat,<br>lokal valuta | Utnyttjat,<br>SEK * |
|---|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| Kommuncertifikat, KC, miljoner SEK        | 12 000                     | 0                          | 0                   |
| Euro commercial paper, ECP, miljoner USD  | 1 500                      | 320                        | 2 124               |
| Medium term note, MTN, miljoner SEK       | 10 000                     | 4 900                      | 4 900               |
| Euro medium term note, EMTN, miljoner EUR | 2 000                      | 963                        | 8 033               |

\*Enligt balansdagens valutakurs.

Kommunkoncernen har en stark finansiell ställning. Risken är mycket liten för att kommunkoncernen inte ska kunna leva upp till sina åtaganden och inte betala i tid. Som en extra säkerhet finns ett syndikerat kreditlöfte utställt av en grupp banker som garanterar tillgång till 2 500 mnkr. Utöver detta finns en checkräkningskredit på 3 000 mnkr.

#### Finanspolicyn sätter ramarna

Finanspolicyn anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom kommunkoncernen samt identifierar de finansiella risker som kommunkoncernen är exponerad för och hur de ska hanteras.

Risker förenade med stadens finansiella verksamhet hänför sig huvudsakligen till kredit- och marknadsrisk. Kreditrisk är risken för att en motpart inte kan uppfylla sina betalningsförpliktelser gentemot kommunkoncernen. Kreditexponering och kreditvärde mäts per motpart eller instrument. Marknadsrisk definieras som risken för att förändringar av räntor, växelkurser och priset leder till en ofördelaktig förändring av värdet av tillgångar och skulder. Ränterisk uttrycks som målduration med ett tillåtet avvikelseintervall och en tillåten ränte- samt kapitalförfallstruktur. Lån och placeringar ska valutakurssäkras till 100 procent. Det finns även andra risker såsom likviditetsrisk och operativa risker.

Riskerna följs upp löpande av en riskcontroller och rapporteras till kommunstyrelsen.



## Om staden

### Periodens resultat

Resultatet för perioden, efter skatteintäkter och finansiellt resultat, uppgår till 3 418,7 mnkr (1 884,0). Skatteintäkterna bidrar till resultatet främst genom en beräknad positiv slutavräkning för 2012 på grund av ett större skatteunderlag i riket än enligt ursprungliga prognoser. Skatteunderlagsutvecklingen är beroende av fortsatt ekonomisk stabilitet. Reavinsterna uppgår till 570,3 mnkr. Överskott inom nämndernas verksamhet samt ej budgeterade aktieutdelningar från Stockholm Stadshus AB enligt allbolagslagen och från AB Fortum Värme Holding bidrar också till resultatet. Premierna för avtalsgruppsjukförsäkringen och avgiftsbefrielseförsäkringen har ej behövt erläggas för 2012 och motsvarande premier för 2007 och 2008 har återbetalats.

Efter ianspråktagande av tidigare års avsättningar och periodens avsättningar uppgår periodens resultat (förändring av eget kapital) till 4 024,4 mnkr (2 179,2). Resultatet justerat enligt kommunallagens krav på en ekonomi i balans, visar att staden uppfyller kravet då resultatet är positivt, och uppgår till 3 333,9 mnkr (2 163,8).

### Resultat per den 31 augusti, mnkr

|  | 2012    | 2011    | 2010    | 2009    | 2008    |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Resultat efter skatteintäkter och finansiellt resultat | 3 418,7 | 1 884,0 | 2 588,3 | 875,7   | 1 655,8 |
| Resultat förändring eget kapital                       | 4 024,4 | 2 179,2 | 2 705,3 | 1 214,3 | 2 068,0 |
| Resultat enligt balanskravet                           | 3 333,9 | 2 163,8 | 2 471,6 | 1 098,1 | 1 453,6 |

### Resultat per den 31 december, mnkr

|  | 2011    | 2010    | 2009    | 2008    |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Resultat efter skatteintäkter och finansiellt resultat | 1 136,8 | 1 761,8 | 1 210,5 | 1 564,8 |

### Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 6 341,0 mnkr (6 347,4), vilket är en minskning med 6,4 mnkr eller 0,1 procent jämfört med föregående år. Minskningen beror främst på att introduktionsersättning för flyktingar har överförts till arbetsförmedlingen och fasas ut helt under 2012, samt minskade intäkter för personlig assistent, när verksamhet överförs till externa utförare övergår intäkterna till dessa. Intäkterna för markhyror och arrenden ökar. En dom har fallit till stadens fördel i ett avgäldsregleringsmål, vilket ger stora engångsintäkter. EU-bidragen ökar, framförallt avseende arbetsmarknadsåtgärder.

### **Verksamhetens kostnader**

Verksamhetens kostnader, exklusive avskrivningar, uppgår till 28 382,0 mnkr (27 603,3), vilket är en ökning med 778,7 mnkr eller 2,8 procent. Inflationen under motsvarande period uppgår till 0,7 procent. En växande befolkning innebär bland annat ett större barnantal inom skola och förskola, vilket påverkar kostnadsutvecklingen.

Överföring av verksamhet från egen regi till entreprenadverksamhet har fortsatt under perioden.

#### *Bidrag och transfereringar*

Kostnaden för bidrag och transfereringar uppgår till 1 468,2 mnkr (1 413,9), vilket är en ökning med 3,8 procent jämfört med föregående år. Kostnaden för ekonomiskt bistånd har ökat med 1,5 procent jämfört med samma period föregående år och uppgår till 660,9 mnkr (651,2). Ökningen är hänförlig till en höjning av riksnormen vid årsskiftet. Antalet hushåll med bistånd har minskat i ett tolv månaders perspektiv. Av de vuxna biståndstagarna var 48 procent arbetslösa i juli. Den totala arbetslösheten i staden har i ett tolv månadersperspektiv minskat med 1,6 procent.

Under året genomförs en satsning på utökad bemanning inom demensboenden vilket bidrar till kostnadsökningen. Till personer med kommunalt vårdnadsbidrag betalades ut 17,3 mnkr under perioden. Hittills i år har 1 324 personer fått ersättning via vårdnadsbidrag, vilket är en minskning med 20 personer jämfört med samma period 2011. Kostnaderna för ersättning för personlig assistans har ökat med 10,1 mnkr. Introduktionsersättningen för flyktingar har för stadens del upphört helt 2012 och administreras numera av arbetsförmedlingen.

#### *Entreprenader och köp av verksamhet*

Kostnaderna för entreprenader uppgår till 9,9 mdkr (9,4). Andelen entreprenadkostnader av totala verksamhetskostnader har ökat något från 34,3 procent till 35,5 procent jämfört med samma period föregående år. Verksamhetsområdet äldreomsorg och infrastruktur har en andel utförd av externa utförare som överstiger 60 procent. För verksamhetsområdena stöd och service till personer med funktionsnedsättning, utbildning gymnasieskolan, övrig utbildning och affärsverksamhet är omkring hälften av verksamheten utlagd på externa utförare. Överföringen av stadens IT-verksamhet till Volvo Information Technology AB (Volvo IT) uppgår för perioden till 344,9 mnkr (328,0).



#### Personalkostnader

Personalkostnaderna totalt ökar något på grund av avtalsenliga ökningarna, men personalstyrkan fortsätter att minska. Under perioden har personalkostnaderna ökat med 1,5 procent. Personalen inom förskoleverksamhet och barnomsorg ökar till följd av ett ökat barnantal medan personalen inom övriga verksamhetsområden minskar på grund av överföring av verksamhet till externa utförare. Premien för avtalsgruppsjukförsäkring, som ingår i personalkostnaderna, har utgått 2012 på grund av minskningar av sjukersättningsfall generellt.

Under perioden januari till augusti var det genomsnittliga antalet helårsarbeten 38 683 vilket innebär 445 färre helårsarbeten jämfört med samma period föregående år. Det är främst inom äldreomsorg och stöd och service till personer med funktionsnedsättning som minskningen skett. Sjuklönekostnaderna har under perioden ökat med 6,2 procent jämfört med samma period 2011. Ökningen hänförs till att sjukfrånvaron dag 2-14 har ökat. Eftersom den perioden står för 85 procent av stadens totala sjuklönekostnad medför en liten sjukfrånvaroökning för dag 2-14 en relativt stor ökning av stadens sjuklönekostnad.

#### Jämförelsestörande poster

För perioden uppgår jämförelsestörande intäkter till 1 077,5 mnkr (211,9) och jämförelsestörande kostnader till 114,6 mnkr (94,4). Intäkterna avser realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar och exploateringsfastigheter på sammanlagt 570,2 mnkr. En återbetalning på 507,3 mnkr av erlagda premier för avtalsgruppsjukförsäkring och avgiftsbefrielseförsäkring 2007 och 2008 betraktas även som jämförelsestörande. Jämförelsestörande kostnader är förbrukade medel för ytterstadssatsningen 49,4 mnkr, e-tjänstprogrammet, 48,8 mnkr, kompetensfonden, 10,7 mnkr samt it - satsning effektivt inköp, 5,7 mnkr. Dessa kostnader finansieras från tidigare års överskott enligt fullmäktigebeslut 2002, 2006, 2010 och 2011.

#### Avskrivningar

Periodens avskrivningar av anläggningstillgångar uppgår till 530,9 mnkr (474,6), en ökning om 56,3 mnkr. Avskrivningar enligt plan uppgår till 530,6 mnkr och nedskrivningar av värdet på anläggningstillgångar uppgår till 0,3 mnkr. Den stora ökningen på 11,9 procent beror på en högre investeringsvolym de senare åren.

#### Skatter, statsbidrag och utjämning

Periodens skatteintäkter beräknas öka med 5,9 procent till 22 957,4 mnkr (21 687,6). Kostnadsökningar inklusive avskrivningar uppgår hittills i år till 3,0



procent, men investeringar till följd av den stora befolkningsökningen de senaste åren har endast påbörjats.

Generella statsbidrag och utjämning är beräknade till 451,1 mnkr för perioden (915,5). Det är framförallt regleringsbidraget som beräknas minska beroende på att det tillfälliga konjunkturstödet, som staten tillsköt 2011, utgår. Besparingen beroende på gymnasiereformen påverkar även regleringsbidraget 2012. Den inkomstutjämningsavgift som staden beräknas betala 2012 är nästan 100 mnkr högre än för motsvarande period 2011. Stadens sammanlagda intäkter från skatter, statsbidrag och utjämning har totalt ökat med 3,6 procent.

#### Finansiella intäkter och kostnader

Det finansiella resultatet inkluderar räntenettet för staden samt övriga finansiella intäkter och kostnader. Stadens finansiella resultat uppgår till 1 619,2 mnkr (893,8). År 2012 har en riktad utdelning erhållits från Stockholm Stadshus AB på 670,0 mnkr enligt den nya allbolagslagen. Åtgärder, som finansieras av denna aktieutdelning, ska främja integration och social sammanhållning eller tillgodose bostadsbehovet, när staden har ett särskilt ansvar.

Räntenettet för staden är positivt och uppgår till 271,6 mnkr (286,2). Staden hantear bolagskoncernens upplåning mot ränta inklusive omkostnadsersättning, vilket resulterar i ett positivt räntenetto för staden.

#### Övriga avsättningar

Resultatet för kyrkogårdsnämnden, 4,2 mnkr, har avsatts i begravningsfonden.

Ianspråktagande av övriga avsättningar har gjorts för evidensbaserade projekt inom hemlöshet med 3,4 mnkr, satsningar på åtgärder för funktionshindrade 7,5 mnkr, stimulansbidrag till nystartade förskoleavdelningar, 44,1 mnkr, avfallsverksamhet, 0,2 mnkr och infrastrukturella bidrag till spårtunnel under E18, Citybanan, Lindhagens plan och intunnling Hagastaden 554,7 mnkr.

#### Kassaflödesanalys

Summan av periodens kassaflöde är negativt och uppgår till 329,7 mnkr. Kassaflödet från verksamheten består av periodens resultat och återläggning av ej likvidpåverkande poster i form av avskrivningar, avsättningar med mera. Från verksamheten uppgår kassaflödet till 4 199,2 mnkr (1 921,1).

Kassaflödet från förändringen av kortfristiga fordringar/skulder samt lager är främst avhängigt av förändringar i fordringar/ skulder gentemot stadens bolag.



Förändringen är negativ för perioden, -3 550,2 mnkr, beroende på högre nettofordran på bolagen. Dessa har en fortsatt hög investeringsvolym, vilket ökat upplåningsbehovet. Kassaflödet från stadens investeringsverksamhet är negativt, -2 029,7 mnkr, beroende på den ökade investeringsvolymen. Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur bidrar till det negativa flödet med -554,7 mnkr.

Staden har ökat sina långfristiga skulder för att täcka bolagens lånebehov. Sammanlagt har lån på kort och lång sikt ökat med 3,5 mdkr. Bolagens låneskuld till staden har ökat med 4,1 mdkr. Flödet från den löpande verksamheten täcker därmed investeringsutgifterna inklusive bidrag till statlig infrastruktur och en del av bolagens ökade lånebehov. De räntebärande nettotillgångarna uppgår till 11 486,7 mnkr. De har ökat med 0,5 mdkr under perioden.

#### Balansräkning

Stadens balansomslutning har ökat med 5 284,7 mnkr till 102 348,5 mnkr (97 063,8). Staden administrerar upplåning och placering för stadens bolag. Stadens nettofordran på bolagen har ökat med 4 627,1 mnkr. Den kort- och långfristiga upplåningen har ökat med 3 480,7 mnkr för att möta bolagens lånebehov.

#### Tillgångar

##### Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har ökat med 2 103,1 mnkr och uppgår till 58 402,0 mnkr (56 298,9). Bruttoinvesteringar uppgår till 2 683,1 mnkr, av- och nedskrivningar till 530,9 mnkr och det bokförda värdet vid försäljningar till 79,2 mnkr. Investeringsvolymen har ökat i jämförelse med föregående år motsvarande period med 742,6 mnkr, men årsutfallet beräknas understiga budgeterad investeringsvolym. Investeringarna sker främst i exploateringsfastigheter och infrastruktur. En omklassificering av exploateringsfastigheter från omsättnings- till anläggningstillgångar har gjorts under perioden på 35,0 mnkr beroende på förändrade planer avseende försäljningar. Från och med 2010 bruttoredovisas investeringsinkomster i form av avgifter och bidrag vid aktiveringen, så att inkomsterna skuldförs och intäktsredovisas i takt med en anläggnings förbrukning. Dessa investeringsinkomster uppgår för perioden till 29,7 mnkr (4,8).

##### Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har ökat med 3 181,6 mnkr och uppgår till 43 946,5 mnkr (40 764,9). Förändringen förklaras med bolagens ökade upplåningsbehov på 4 079,2 mnkr. Vid årsskiftet hade staden likvida tillgångar på 192,7 mnkr. Vid årsskiftet var motsvarande summa 522,5 mnkr. Förutbetalda kostnader är lägre än vid årsskiftet.



#### *Eget kapital och skulder*

Det egna kapitalet har ökat med 4 024,5 mnkr till 54 175,6 mnkr (50 151,1) till följd av periodens resultat. I enlighet med beslut i kommunfullmäktige 2002, 2006, 2010 och 2011 om disposition av eget kapital har sammanlagt under perioden disponerats 114,5 mnkr. Dessa redovisas under jämförelsestörande kostnader.

Långfristiga skulder har under perioden ökat med 5 803,3 mnkr till 13 916,9 mnkr (8 113,6). Obligationslån och reverslån har tagits upp för att möta bolagens ökade lånebehov.

Kortfristiga skulder minskar med 4 203,1 mnkr till 21 632,2 mnkr (25 835,3). Det ökade lånebehovet har i högre grad täckts med långfristig upplåning än med certifikatlån, som minskat med 2 322,6 mnkr. Stadens kortfristiga skulder till bolagen har minskat med 547,9 mnkr. Leverantörsskulden vid tertialboks slutet var högre än i bokslutet.

#### **Soliditet**

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balansomslutningen. Stadens soliditet uppgår till 36,1 procent inklusive pensionsåtaganden, det vill säga målet uppnås. Eget kapital inklusive ansvarsförbindelse uppgår till 36 922,7 mnkr, vilket motsvarar cirka 42 345 kr per invånare. Stadens soliditet har hittills i år ökat beroende på det höga resultatet.

#### **Pensioner**

Pensionsskulden för perioden redovisas i balansräkningen med totalt 4 157,4 mnkr, inklusive särskild löneskatt. Pensionsavsättningarna har under perioden ökat med 265,8 mnkr, bland annat beroende på ett större antal av personalen som når upp till brytpunkten som berättigar till en högre pension. Beräkningen av pensionsskulden bygger på Sveriges Kommuner och Landstings riktlinjer, RIPS07. Kalkylräntan ändras om ett rullande femårsgenomsnitt av den nominella räntan på tioåriga statsobligationer går utanför ett fastställt intervall, vilket inträffade 2011. År 2012 kommer ingen motsvarande sänkning av räntan göras, men om nuvarande utveckling fortsätter kommer räntan att sänkas i början av 2013. Detta avses att beaktas i bokslutet för 2012. Grunden för beräkningar är pensionsavtalet KAP-KL. Lokala pensionsbestämmelser utöver det kommunala pensionsavtalet är inlagda i pensionsskulden.

Pensionsskulden intjänad till och med 1997 utgör en ansvarsförbindelse i stadens bokslut och uppgår till 17 252,9 mnkr inklusive särskild löneskatt. Redovisningen,





av denna del av pensionsskulden som ansvarsförbindelse, sker enligt den så kallade blandmodellen. Denna innebär att en del av stadens skulder ej redovisas i balansräkningen, som därmed visar en mer positiv bild av den ekonomiska ställningen. Pensionsskulden intjänad till och med 1997 har ökat med 161,0 mnkr sedan årsskiftet. Den upplupna pensionsavgiften och upplupen löneskatt redovisas som kortfristig skuld och uppgår sammanlagt till 446,5 mnkr.

#### Försäljningar

Stadens försäljningsinkomster uppgår under året till 649,5 mnkr vilket medför en realisationsvinst för staden om 570,3 mnkr. Försäljningsbetinget för exploateringsnämnden uppgår till 200 miljoner kronor och avser försäljning av mark utanför kommungränsen och friköp av tomträttsmark. Per tertialrapport 2 har nämnden bokfört 359,5 miljoner kronor och helårsprognosen uppgår till 406,0 miljoner kronor.

Fastighetsnämnden bedömer att försäljningsinkomsterna för 2012 uppgår till mellan 50 och 60 miljoner kronor. Den förväntade realisationsvinsten från fastighetsnämndens försäljningar bedöms till mellan 45 och 50 miljoner kronor.

#### Investeringar

Stadens bruttoinvesteringar under perioden uppgår till 2 683,1 mnkr, vilket är en ökning med 742,6 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsbidraget för året uppgår till 29,7 mnkr (4,8). Investeringsutgifterna netto uppgår till 2 653,4 mnkr.

Helårsprognosen för 2012 uppgår till 4 270,2 miljoner kronor inklusive central medelreserv 4, vilket är 756,0 miljoner kronor lägre än budgeterat. Budgetavvikelsen förklaras till stor del av att intunnlingen av Norra Länken i Hagastaden redovisas under medfinansiering samt att samverkanscentralen senarelagts i fastighetsnämndens investeringsplanering.

Staden är medfinansierare i ett antal stora statliga infrastrukturprojekt för att angelägena satsningar ska kunna genomföras på väg- och spårtrafiken i Stockholm. Under 2012 beräknar staden att göra utbetalningar för trafikplats Lindhagensgatan med cirka 60,0 miljoner kronor, Citybanan med cirka 90,0 miljoner kronor, överdäckning av E18 med cirka 200,0 miljoner kronor och intunnlingen av Norra Länken i Hagastaden med cirka 320,0 miljoner kronor.

### Ansvars och borgensförbindelser

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser uppgår till 799,0 mnkr, en minskning med 127,7 mnkr sedan årsskiftet. Borgensåtagandet avser dels ideella föreningar dels stiftelser eller bolag. Staden har även gått i borgen för pensionsutfästelser för stadens majoritetsägda bolag samt till vissa stiftelser. Större delen av dessa pensionsutfästelser har bortförsäkrats till S:t Erik Livförsäkring AB.

### Transparensdirektivet

Lagen om insyn i vissa finansiella förbindelser med mera ställer vissa krav på redovisning i offentliga företag, genom krav på öppen och separat redovisning. Syftet med lagen är att implementera EU-kommissionens direktiv 08/723/EEG i svensk lag (transparensdirektivet) för att motverka otillbörlig konkurrens.

Lagen omfattar offentliga företag där staten, kommuner eller landsting har ett direkt eller indirekt dominerande inflytande genom ägande, finansiell medverkan eller genom de regler som gäller för företaget. Även ekonomisk eller kommersiell verksamhet som drivs i förvaltningsform kan omfattas av begreppet.

Enligt lagen ska offentliga företag som har en årlig nettoomsättning överstigande 40 miljoner euro under vart och ett av de två senaste räkenskapsåren tillämpa bestämmelserna om öppen redovisning.

De bolag som omfattas av direktivet och uppgiftsskyldigheten är Stockholms Hamn AB, STOKAB och Stockholms Stads Parkerings AB. Inom staden bedrivs ekonomisk verksamhet av enheten för redovisning och finansstrategi, stadsledningskontorets finansavdelning. All upp- och utlåning till stadens bolag sker genom denna enhet. Samtliga bolag erbjuds upplåning och placering med villkor motsvarande kommunkoncernens externa finansieringskostnad med utrymme för eventuell omkostnadsersättning. Inga kapitaltillskott, amorteringsfria lån eller förlustbidrag lämnas.

### Uppföljning av resultatbudget och resultatprognos

I budget 2012 har förutsatts att inga nämnder under året begär tilläggsanslag för den löpande verksamheten.

Helårsprognosen för 2012 års resultat jämfört med budget visar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott på 2 187,8 mnkr. Stadens sammanlagda finansiering beräknas ge ett överskott motsvarande 1 324,7 mnkr jämfört med budget.



Utdelningen från Stockholms Stadshus AB föreslås fastställas till 0,0 då resultatet så medger.



## Resultatprognos

| Avvikelser<br>Budget - prognos helårsutfall<br>mnkr | T2 2012                              |                  |                |
|---|--------------------------------------|------------------|----------------|
|   | Budget<br>efter SLK's<br>justeringar | Prognos          | Avvikelse      |
| Verksamhetens intäkter                              | 11 678,5                             | 12 105,4         | 426,9          |
| Verksamhetens kostnader (-)                         | -44 867,0                            | -45 059,9        | -192,9         |
| Avskrivningar (-)                                   | -736,5                               | -811,4           | -74,9          |
| Central medelsreserv (-)                            |                                      |                  |                |
| Oförutsedda behov                                   | -285,2                               | -151,0           | 134,2          |
| Prestationsreserv                                   | -467,5                               | -467,5           | 0,0            |
| Anslag pensioner/arbetsgivaravgifter (-)            | -841,6                               | -664,5           | 177,1          |
| Återbetalning AGS                                   | 0,0                                  | 507,3            | 507,3          |
| Disposition av eget kapital                         | 0,0                                  | -114,5           | -114,5         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>                 | <b>-35 519,3</b>                     | <b>-34 656,2</b> | <b>863,1</b>   |
| Skatter   | 33 802,4                             | 34 256,7         | 454,3          |
| Begravningsavgift                                   | 125,4                                | 125,1            | -0,3           |
| Inkomstutjämnning                                   | -1 638,6                             | -1 532,0         | 106,6          |
| Kostnadsutjämnning                                  | 1 175,0                              | 1 347,3          | 172,3          |
| Regleringspost                                      | 432,1                                | 424,6            | -7,5           |
| Fastighetsavgift                                    | 1 135,5                              | 1 115,9          | -19,6          |
| LSS-utjämnning                                      | -610,2                               | -630,2           | -20,0          |
| Finansiellt resultat exklusive utdelning            | 198,1                                | 284,2            | 86,1           |
| Utdelning   | 900,0                                | 873,0            | -27,0          |
| Realisationsvinster                                 | 0,0                                  | 570,2            | 570,2          |
| Realisationsförluster                               | 0,0                                  | -0,1             | -0,1           |
| Disposition begravnings- och renh.fond              | -0,3                                 | 9,3              | 9,6            |
| <b>Summa finansiering nettokostnader</b>            | <b>35 519,4</b>                      | <b>36 844,1</b>  | <b>1 324,7</b> |
| <b>Avvikelse året</b>                               | <b>0,1</b>                           | <b>2 187,9</b>   | <b>2 187,8</b> |

## Uppföljning av nämndernas budget och prognos

| Mnkr                               | KS Budget<br>efter SLK:s<br>justeringar | Prognos på<br>årsutfall efter<br>SLK:s korrigering | Awikelse<br>före resultat-<br>dispositioner | Awikelse<br>efter resultat-<br>dispositioner | Prognos<br>awikelse<br>Investeringsplan |
|------------------------------------|---|--|---|--|---|
| Kommunstyrelsen                    | -1 341,3                                | -1 311,3   | 30,0  | 30,0   | 0,0                                     |
| Revisorskollegiet                  | -27,7                                   | -27,2  | 0,5   | 0,5  | 0,0                                     |
| Service nämnden                    | 0,0                                     | 0,3  | 0,3   | 1,8  | 0,7                                     |
| Valnämnden                         | -3,1                                    | -3,1   | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Stadsdelsnämnderna                 | -17 568,8                               | -17 628,9  | -60,1                                       | -6,9   | 33,6                                    |
| Arbetsmarknadsnämnden              | 256,3                                   | 256,3  | 0,0   | 0,0  | -0,2                                    |
| Exploateringsnämnden               | 809,8                                   | 1 014,9  | 205,1                                       | 205,1  | 570,0                                   |
| Fastighetsnämnden                  | 136,1                                   | 136,1  | 0,0   | 0,0  | 103,2                                   |
| Idrottsnämnden                     | -547,8                                  | -547,8   | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Kulturnämnden: kulturförvaltningen | -844,5                                  | -844,5   | 0,0   | 0,0  | 3,5                                     |
| Kulturnämnden: stadsarkivet        | -53,3                                   | -53,3  | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Kyrkogårdsnämnden                  | -125,1                                  | -125,1   | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden      | -80,3                                   | -80,3  | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Socialnämnden                      | -702,7                                  | -694,5   | 8,2   | 8,0  | 1,1                                     |
| Stadsbyggnadsnämnden               | -161,3                                  | -161,3   | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| TRN: trafik- och gatuverksamheten  | -758,3                                  | -685,1   | 73,2  | 73,2   | 28,6                                    |
| TRN: renhållningsverksamheten      | 0,0                                     | -9,6   | -9,6  | -9,6   | -4,7                                    |
| Utbildningsnämnden                 | -13 358,8                               | -13 438,5  | -79,7                                       | 0,0  | 20,2                                    |
| Äldrenämnden                       | -188,7                                  | -188,7   | 0,0   | 0,0  | 0,0                                     |
| Överförmyndarnämnden               | -30,1                                   | -31,7  | -1,6  | -1,6   | 0,0                                     |
| <b>Summa nämnder</b>               | <b>-34 589,6</b>                        | <b>-34 423,3</b>                                   | <b>166,3</b>                                | <b>300,5</b>                                 | <b>756,0</b>                            |

Nämnderna prognostiserar efter tillstyrkta budgetjusteringar och övriga korrigeringar ett överskott jämfört med budget med 166,3 mnkr. Efter överföring av resultatenheternas resultat prognostiserar ett överskott på 300,5 mnkr.

#### Beräknad överföring av resultatenheter till 2013

Nämndernas överförda överskott från 2011 till 2012 uppgick till 400,6 mnkr. I tertialrapport 2 har nämnderna beräknat överföra ett nettoöverskott på 266,3 mnkr till 2013, varav stadsdelsnämnderna 155,5 mnkr.

Farsta stadsdelsnämnd begär avveckling av fyra resultatenheter inom hemtjänst på grund av omorganisation till en enhet. I Regler för ekonomisk förvaltning (bilaga 8:4 i budget 2012) regleras hantering av resultatenheter. Begäran bedöms ej ske enligt reglerna och föreslås därför avstyrkas.

| Mnkr                                 | KS budget efter SLK's justeringar | Bokfört för perioden | Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering | Avvikelse före resultat-dispositioner | Avvikelse efter resultat-dispositioner | Prognos avvikelse <i>Investeringsplan</i> |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|--|---|
| Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista         | -1 262,5                          | -819,7               | -1 262,5                                     | 0,0                                   | 3,1                                    | 3,6                                       |
| Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta         | -967,3                            | -648,5               | -967,3                                       | 0,0                                   | 1,9                                    | 0,0                                       |
| Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby    | -1 521,3                          | -1 056,6             | -1 587,9                                     | -66,6                                 | -61,9                                  | 2,7                                       |
| Stadsdelsnämnd Bromma                | -1 252,1                          | -814,3               | -1 261,1                                     | -9,0                                  | 0,0                                    | 0,0                                       |
| Stadsdelsnämnd Kungsholmen           | -1 025,4                          | -671,7               | -1 026,9                                     | -1,5                                  | 3,0                                    | 3,0                                       |
| Stadsdelsnämnd Normalm               | -958,7                            | -644,4               | -964,5                                       | -5,8                                  | 0,0                                    | 2,7                                       |
| Stadsdelsnämnd Östermalm             | -1 177,8                          | -762,5               | -1 179,1                                     | -1,3                                  | 2,2                                    | 4,2                                       |
| Stadsdelsnämnd Södermalm             | -2 003,6                          | -1 305,9             | -1 983,6                                     | 20,0                                  | 23,0                                   | 6,1                                       |
| Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör  | -2 064,4                          | -1 338,5             | -2 038,2                                     | 26,2                                  | 29,8                                   | 5,3                                       |
| Stadsdelsnämnd Skarpnäck             | -984,9                            | -646,1               | -989,8                                       | -4,9                                  | 0,0                                    | 3,4                                       |
| Stadsdelsnämnd Farsta                | -1 299,2                          | -857,0               | -1 303,1                                     | -3,9                                  | 0,0                                    | 0,0                                       |
| Stadsdelsnämnd Älvsjö                | -504,2                            | -332,1               | -506,6                                       | -2,4                                  | 0,0                                    | 1,9                                       |
| Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen | -1 583,9                          | -1 048,2             | -1 585,9                                     | -2,0                                  | 0,0                                    | 0,7                                       |
| Stadsdelsnämnd Skärholmen            | -963,5                            | -653,8               | -972,4                                       | -8,9                                  | -7,9                                   | 0,0                                       |
| <b>Summa stadsdelsnämnder</b>        | <b>-17 568,8</b>                  | <b>-11 599,3</b>     | <b>-17 628,9</b>                             | <b>-60,1</b>                          | <b>-6,9</b>                            | <b>33,6</b>                               |

#### Stadsdelsnämndernas verksamheter

| Mnkr  | KS budget efter SLK's justeringar | Bokfört för perioden | Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering | Avvikelse före resultat-dispositioner | Avvikelse efter resultat-dispositioner |
|---|-----------------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|--|
| Nämnd- och förvaltningsadministration                   | -556,0                            | -335,9               | -515,8                                       | 40,2                                  | 40,2                                   |
| Individ- och familjeomsorg                              | -1 668,3                          | -1 148,8             | -1 715,5                                     | -47,2                                 | -47,5                                  |
| <i>varav socialpsykiatri</i>                            | <i>-467,1</i>                     | <i>-314,1</i>        | <i>-474,9</i>                                | <i>-7,8</i>                           | <i>-8,1</i>                            |
| Flyktningmottagande                                     | -3,7                              | -3,3                 | -4,4   | -0,7                                  | -0,7                                   |
| Stadsmiljöverksamhet                                    | -176,8                            | -112,2               | -179,5                                       | -2,7                                  | -2,7                                   |
| avskrivningar   | -35,3                             | -22,3                | -34,4  | 0,9                                   | 0,9                                    |
| internräntor  | -18,3                             | -11,7                | -18,3  | 0,0                                   | 0,0                                    |
| Förskoleverksamhet                                      | -4 080,5                          | -2 662,7             | -4 081,4                                     | -0,9                                  | 37,2                                   |
| Äldreomsorg   | -6 500,3                          | -4 313,5             | -6 485,1                                     | 15,2                                  | 24,0                                   |
| Stöd och service till personer med funktionsnedsättning | -2 941,9                          | -1 953,8             | -3 007,9                                     | -66,1                                 | -59,5                                  |
| Kultur- och föreningsverksamhet                         | -272,7                            | -162,5               | -259,4                                       | 13,3                                  | 13,3                                   |
| Arbetsmarknadsåtgärder                                  | -83,7                             | -48,8                | -73,1  | 10,6                                  | 10,6                                   |
| Ekonomiskt bistånd                                      | -1 183,1                          | -815,4               | -1 234,0                                     | -51,0                                 | -51,0                                  |
| <i>varav handläggning</i>                               | <i>-272,9</i>                     | <i>-183,8</i>        | <i>-274,0</i>                                | <i>-1,1</i>                           | <i>-1,1</i>                            |
| Övrig verksamhet  | -48,3                             | -8,5                 | -20,2  | 28,1                                  | 28,1                                   |
| <b>Summa verksamheter</b>                               | <b>-17 568,8</b>                  | <b>-11 599,3</b>     | <b>-17 628,9</b>                             | <b>-60,1</b>                          | <b>-6,9</b>                            |

Nedan kommenteras ekonomiska prognoser per verksamhetsområde. Vidare kommenteras de nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer. Nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för en ekonomi i balans inför bokslut 2012.

#### Förskoleverksamhet

Prognosen visar ett överskott på 37,2 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Elva stadsdelsnämnder prognostiserar överskott, en stadsdelsnämnd prognostiserar underskott och resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd



med 14,2 miljoner kronor. Bromma stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott på 2,0 miljoner kronor. Stadsledningskontoret uppmanar berörd nämnd att vidta aktiviteter för att uppnå en ekonomi i balans inom verksamhetsområdet.

Överskotten beror främst på prestationsförändringar samt överskott från nämndernas resultatenheter. Underskottet beror främst på prestationsförändringar.

#### **Stöd och service till personer med funktionsnedsättning**

Prognosen för verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning visar ett underskott på 59,5 mnkr efter resultatdispositioner vilket motsvarar 2,0 procent av nettobudgeten. Nio stadsdelsnämnder redovisar ett underskott och resterande fem stadsdelsnämnder redovisar överskott. Stadsdelsnämnderna har tagit hänsyn till prestationsförändringar i sina prognoser.

De stadsdelsnämnder som prognostiserar underskott uppmanas att bl.a. studera arbetsätten i Farsta och Skärholmens stadsdelsnämnd som utgör goda exempel då de bedöms använda sin uppföljning på ett proaktivt sätt för att hålla kostnaderna inom budget.

#### **Kultur och föreningsverksamhet**

Prognosen för kultur och förening visar ett överskott på 13,3 miljoner kronor efter resultatdispositioner vilket motsvarar 4,9 procent av nettobudgeten. Åtta stadsdelsnämnder redovisar ett överskott, tre stadsdelsnämnder redovisar ingen avvikelse mot budget och tre nämnder redovisar underskott. Det största överskottet redovisar Norrmalm med 5,3 miljoner.

#### **Individ- och familjeomsorg inklusive socialpsykiatri**

Prognosen för individ- och familjeomsorgen visar ett underskott på 47,5 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,8 procent av nämndernas nettobudget trots att stadsdelsnämnderna har överfört 80,6 miljoner kronor från andra verksamhetsområden.

Fem stadsdelsnämnder redovisar överskott. Spånga-Tensta stadsdelsnämnd har störst överskott på 5,0 miljoner kronor. Störst underskott har Farsta stadsdelsnämnd med 13,3 miljoner kronor följt av Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 8,8 miljoner kronor och Skärholmen och Hägersten-liljeholmen stadsdelsnämnder med drygt 8 miljoner kronor.

#### **Äldreomsorg**

Prognosen visar ett överskott på 24,0 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Sju stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och sex stadsdelsnämnder prognostiserar underskott och en nämnd prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 20,0 miljoner kronor samt Södermalms stadsdelsnämnd med 17,8 miljoner kronor. Överskotten beror främst på ett lägre antal placeringar på vård- och omsorgsboende i jämförelse med budgeterat samt budgeterade medel för övertalighet som ej tagits i anspråk. De nämnder som visar underskott ska se över sin verksamhet så att den drivs ekonomiskt effektivt.

### **Flyktingmottagande**

Prognosen för flyktingmottagning visar ett underskott på 0,7 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Underskotten avser kostnader för de flyktingar som inte ingår i etableringsreformen. Inga flyktingar kommer att finnas kvar hos nämnderna efter sommaren varvid budgeten kommer att nerjusteras i stor utsträckning. Det är detta som gör att nämnderna prognostiserar underskott i mindre omfattning. Justering av budget utifrån prestationsförändringar sker i samband med tertialrapport 2.

### **Stadsmiljöverksamhet**

Prognosen för stadsmiljöverksamhet visar ett underskott på 2,7 miljoner kronor efter resultatdispositioner vilket motsvarar 1,5 procent av nettobudgeten. Fem stadsdelsnämnder redovisar ett underskott och fyra stadsdelsnämnder redovisar överskott inom verksamhetsområdet. Resterande stadsdelsnämnder redovisar inga avvikelser.

Stadsdelsnämnderna har överfört 17,1 miljoner kronor från andra verksamhetsområden till stadsmiljöverksamhet.

### **Ekonomiskt bistånd**

Totalt har nämnderna fått 1 011,0 miljoner kronor för att betala ut ekonomiskt bistånd samt 211,7 miljoner kronor till handläggning. Vidare har nämnderna ett intäktskrav på 24 miljoner kronor för ekonomiskt bistånd. Nettobudgeten för bistånd uppgår till 1 198,7 miljoner kronor. Nämnderna har omfördelat totalt 15,6 miljoner kronor till andra verksamhetsområden.

Sweco Eurofutures AB:s oktoberprognos för ekonomiskt bistånd uppgår till 965 miljoner kronor vilket är 46 miljoner kronor lägre än av kommunfullmäktige beslutad budget för ekonomiskt bistånd. Anledningen till kostnadsminskningen är framförallt att biståndstagandet i staden de senaste månaderna har minskat. Trots det





försämrade konjunktur- och arbetsmarknadsläget 2011 och 2012 har påverkan på biståndstagandet varit begränsad.

Stadens nämnder prognostiserar dock ett mycket högre underskott jämfört med Sweco Eurofutures AB:s prognos. Totalt för ekonomiskt bistånd prognostiserar nämnderna ett underskott mot kommunfullmäktiges budget efter tertialrapport 2 om 51,0 miljoner kronor. Nämnderna har rätt att fördela om medel mellan verksamhetsområdena. Detta innebär att nämnderna inte alltid fördelar ut lika mycket som kommunfullmäktige budgeterar för verksamheten. Nämnderna prognostiserar i tertialrapport 2 att kostnaden för utbetalat ekonomiskt bistånd skulle bli 1 004,5 miljoner kronor vilket är 57,1 miljoner kronor högre än beslutad nämndbudget år 2012. Detta är 6,5 miljoner kronor mindre än kommunfullmäktiges budget för verksamhetsområdet på 1 011,0 miljoner kronor. Nämnderna har dock omfördelat 15,6 miljoner kronor till andra verksamhetsområden och 61,6 miljoner kronor har omfördelats från utbetalning av bistånd till handläggning av ekonomiskt bistånd.. Stadsledningskontoret ifrågasätter mot bakgrund av detta om nämndernas prognoser är rimliga.

Samtliga stadsdelsnämnder, förutom Södermalm, Enskede-Årsta-Vantör och Farsta, prognostiserar underskott inom ekonomiskt bistånd. De stadsdelsnämnder som prognostiserar störst underskott är Spånga-Tensta (-16,0 mnkr), Hässelby-Vällingby (-14,0 mnkr) och Norrmalm (-5,8 mnkr). Stadsledningskontoret konstaterar att nämnderna har rätt att omfördela medel från ekonomiskt bistånd till andra verksamhetsområden. Nämnderna måste dock i sin analys av resultatprognosen för verksamhetsområdet redovisa det tydligt. Spånga-Tensta är den enda nämnd som inte gör några omfördelningar alls mellan ekonomiskt bistånd och handläggning medan Bromma stadsdelsnämnd omfördelar från handläggning till ekonomiskt bistånd. Detta kan påverka dessa nämnders nivå på ekonomiskt bistånd negativt. Stadsledningskontoret uppmanar därför stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta samt Bromma att nogsamt följa utvecklingen av biståndskostnaderna.

#### **Arbetsmarknadsåtgärder**

Prognosen för arbetsmarknadsåtgärder visar ett överskott om 10,6 mnkr efter resultatdispositioner. Sju stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. Störst överskott redovisar stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista (5,5) Älvsjö(0,8), Hägersten-Liljeholmen(1,1) och Skärholmen(3,2 mnkr). Norrmalms stadsdelsnämnd redovisar ett underskott om 0,8 mnkr och Östermalm en litet underskott om 0,1 mnkr.

#### Nämnder med avvikelser – driftbudget

##### **Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd**

Nämnden prognostiserar ett underskott om 61,9 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 4,1 procent av budget. Betydande underskott finns främst inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning och inom äldreomsorgen. Inom individ- och familjeomsorgen inklusive socialpsykiatri samt ekonomiskt bistånd redovisas också stora underskott. Stadsledningskontoret vet att åtgärder vidtagits för att minimera underskottet under 2012 med målet att nå en budget i balans vid utgången av 2013 men vill uppmana nämnden att arbeta med att förbättra prognossäkerheten inom respektive verksamhetsområde då prognosen skiljer sig kraftigt åt mellan rapporteringstillfällena.

##### **Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd**

Nämnden prognostiserar ett överskott mot budget om 29,8 miljoner kronor efter resultatdispositioner vilket motsvarar 1,4 % av nettobudgeten. Överskott finns främst inom förskolan, 12,0 miljoner kronor, vilket beror på att antalet inskrivna barn ökar: överskott redovisas även inom äldreomsorgen, 19,1 miljoner kronor, vilket beror på att beställarenhetens placeringar understiger årets budgeterade placeringar med 4 %.

##### **Södermalm**

Nämnden prognostiserar ett överskott mot budget om 23,0 miljoner kronor efter resultatdispositioner. Förutom en generell förbättring inom flera verksamhetsområden, är det främst inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning som förbättringen skett. Kostnaderna för personlig assistans enligt LSS har minskat kraftigt.

##### **Exploateringsnämnden**

Exploateringsnämnden prognostiserar ett överskott på 205,1 miljoner kronor. Avvikelsen motsvarar 25 procent av nettobudgeten. Överskottet beror främst på ökade intäkter. Tomträttsintäkterna bedöms uppgå till 2 227,0 miljoner kronor, vilket är 192,0 miljoner kronor högre än budget, vilket förklaras av domar i avgäldsmål och engångsbelopp. En domstolsprocess kring bland annat avgäldsrentan för en fastighet har pågått under flera år och den 29 juni 2012 beslutade Högsta domstolen att inte meddela prövningstillstånd, vilket innebär att Hovrättens dom står fast. Detta innebär retroaktiva avgälder och räntor till staden om cirka 142 miljoner kronor. Nämndens driftskostnader uppvisar ett underskott om 11,1 miljoner kronor, vilket i stort förklaras av ökade kostnader för återbetalning av tomträttsavgäld och ränta om 6,7 miljoner kronor samt ökade kostnader för förvaltningsuppdrag



om 5,5 miljoner kronor. Ökade kostnader för förvaltningsuppdrag möts dock till viss del av ökade intäkter om 4,4 miljoner kronor.

**Trafik och renhållningsnämnden: trafik- och gatuverksamhet**

Trafik- och renhållningsnämnden prognostiserar ett överskott på 73,2 miljoner kronor efter resultatdispositioner för trafik- och gatuverksamheten. Avvikelsen motsvarar 9,7 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på ökade upplåtelseintäkter, ökade intäkter för påkörningskador och koncessionsavgifter samt återredovisade medel avsedda för forcering av projekt i syfte att öka framkomligheten under byggtiden.

**Trafik och renhållningsnämnden: renhållningsverksamhet**

Trafik- och renhållningsnämnden prognostiserar ett underskott på 9,6 miljoner kronor för renhållningsverksamheten. Av underskottet avser 2 miljoner kronor utvecklingsprojekt i enlighet med kommunfullmäktiges beslut år 2011 avseende "Finansiering av teknikutvecklingsprojekt inom avfallshantering". Resterande underskott beror främst på ökade insamlingskostnader som följd av större mängder avfall än beräknat i budget samt åtgärder i verksamhetssystemet. För att täcka underskottet planeras uttag från den centrala avsättningen för balansering av överskott och underskott i samband med bokslutet. Stadsledningskontoret konstaterar att avvikelsen har ökat från 2,0 miljoner kronor i tertialrapport 1 till 9,6 miljoner kronor i tertialrapport 2 och uppmanar därför nämnden att vidta åtgärder för att öka prognossäkerheten. Stadsledningskontoret konstaterar vidare att ett uttag ur balanseringsfonden ska föregås av ett kommunfullmäktigebeslut, vilket i detta fall får göras i efterhand eftersom medlen redan är ianspråktagna. Nämnden har dock under såväl 2010 som 2011 lämnat ett överskott vid årets slut, vilket avsatts till den centrala avsättningen som vid utgången av tertial 2 uppgick till 72,8 miljoner kronor.

Nämnder med avvikelser – investeringsbudget

**Exploateringsnämnden**

Exploateringsnämndens investeringsplan 2012 uppgår till netto 2 400,0 miljoner kronor. I prognosen för nettoinvesteringar 2012 ingår (inom parentes prognos per tertial 1 2012):

- Slussen med 252,5 (232,5) miljoner kronor
- Hagastaden, 123,3 (113,9) miljoner kronor
- Norra Djurgårdsstaden, 497,6 (660,1) miljoner kronor
- Hammarby Sjöstad, 111,3 (100,2) miljoner kronor
- Nordvästra Kungsholmen, 147,2 (164,7) miljoner kronor

För att tydliggöra kopplingen mellan investeringsutgifterna och det ökade lönsamhetskravet ingår den del av inkomsterna som utgör bokförda värden från och med 2012 i budgetramen för exploateringsnämndens investeringar. Investeringsplanen för 2012 inkluderar budgeterade exploateringsinkomster om 420,0 miljoner kronor. Vid tertialrapport 2 prognostiserar exploateringsnämnden exploateringsinkomsterna till 89,2 miljoner kronor, vilket är 330,8 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Avvikelsen förklaras dels av en för hög bedömning av de bokförda värdenas andel av försäljningsinkomsterna, dels av förskjutningar i tid av försäljningar i exploateringsprojekt.

Utgiftsprognosen har justerats till följd av kommunfullmäktiges beslut om avsättning till infrastrukturella bidrag. Överskottet är per tertialrapport 570,0 miljoner netto kronor exklusive budgeterade exploateringsinkomster och 239,2 inklusive budgeterade exploateringsinkomster. Det kan konstateras att det prognostiserade överskottet har ökat i jämförelse med tertialrapport 1, vilket bland annat förklaras av ytterligare förskjutningar av projekt.

Exploateringsnämndens investeringsplan 2012 uppgår till netto 2 400,0 miljoner kronor. I prognosen för nettoinvesteringar 2012 ingår (inom parentes prognos per tertial 1 2012):

- Slussen med 252,5 (232,5) miljoner kronor
- Hagastaden, 123,3 (113,9) miljoner kronor
- Norra Djurgårdsstaden, 497,6 (660,1) miljoner kronor
- Hammarby Sjöstad, 111,3 (100,2) miljoner kronor
- Nordvästra Kungsholmen, 147,2 (164,7) miljoner kronor
- Persikan, 151,2 (152,5) miljoner kronor

För att tydliggöra kopplingen mellan investeringsutgifterna och det ökade lönsamhetskravet ingår den del av inkomsterna som utgör bokförda värden från och med 2012 i budgetramen för exploateringsnämndens investeringar. Investeringsplanen för 2012 inkluderar budgeterade exploateringsinkomster om 420,0 miljoner kronor. Vid tertialrapport 2 prognostiserar exploateringsnämnden exploateringsinkomsterna till 89,2 miljoner kronor, vilket är 330,8 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Avvikelsen förklaras dels av en för hög bedömning av de bokförda värdenas andel av försäljningsinkomsterna, dels av förskjutningar i tid av försäljningar i exploateringsprojekt.

Exploateringsnämndens nettoinvesteringar per tertialrapport 2 är 570,0 miljoner kronor lägre än budgeterat. Utgiftsprognosen har justerats till följd av kommun-

fullmäktiges beslut om avsättning till infrastrukturella bidrag. Inklusivt exploateringsinkomster är avvikelserna 239,2 miljoner kronor. Det kan konstateras att budgetavvikelsen har ökat i jämförelse med tertialrapport 1, vilket bland annat förklaras av ytterligare förskjutningar av projekt.

#### **Fastighetsnämnden**

Fastighetsnämndens investeringsbudget uppgår till 821,0 miljoner kronor. Nämnden lämnar en prognos som är 103,2 miljoner kronor lägre än budget. Samverkanscentralen har förskjutits framåt i tiden med 224,0 miljoner kronor samtidigt som projekt motsvarande cirka 77,0 miljoner kronor har godkänts för tidigareläggning, bl.a. Engelbrektskällan, energiinvesteringar i idrottsanläggningar, vattenreningsanläggning i Beckomberga sim- och idrottshall, konstgräsplaner på Kaknäs och Årsta IP samt inköp av två bostadsrätter. Sammantaget innebär det att nämnden borde lämna ett överskott om cirka 147,0 miljoner kronor istället för de redovisade 103,2 miljonerna. Stadsledningskontoret nödgas därför upprepa påpekandet i tertialrapport 1 att nämnden har en långsiktig budget om 415,0 miljoner kronor, och att den utökade budgetramen för särskilda projekt inte ska användas för andra investeringar. Avvikelserna består främst av fördringar av Hötorghallen med 23,0 miljoner kronor, upprustning av Farsta sim- och idrottshall med 13,5 miljoner kronor och Stadion med 7,4 miljoner kronor samt en rad nya projekt såsom Sannadals allaktivitetshus och stadsbiblioteket. Nämnden uppmanas att se över sina rutiner för investeringskalkylering.

#### **Kyrkogårdsnämnden**

Kyrkogårdsnämndens investeringsbudget uppgår till 123,2 miljoner kronor. Nämnden prognostiserar ett utfall enligt budget. Förskjutning framåt i tiden för Kylhuset på Norra kyrkogården ger en prognos för 2012 som är 16,0 miljoner kronor lägre än budget, medan Skogskrematoriet fördryrats med cirka 4,0 miljoner kronor. Mellanskillnaden om cirka 12 miljoner kronor har använts till diverse projekt, varav skalskyddet på Skogskyrkogården och energieffektivisering tillsammans beräknats till drygt 7,0 miljoner kronor. Stadsledningskontoret nödgas upprepa påpekandet i tertialrapport 1 att nämnden har en långsiktig budget om 10,0 miljoner kronor och att den utökade budgetramen för särskilda projekt inte ska användas för andra investeringar. Nämndens förklaring till varför investeringsmedel om 4,2 miljoner kronor som avser den utökade budgeten för särskilda projekt använts till energieffektiviseringsprojektet är att investeringen är lönsam för nämnden, med en återbetalningstid på fyra år. Skalskyddet på Skogskyrkogården budgeterades under 2010 och 2011, men 3,0 miljoner sköts till 2012 på grund av tidsförskjutning i projektet.



### **Trafik- och renhållningsnämnden**

Investeringsbudgeten 2012 uppgår till netto 882,0 miljoner kronor för trafik- och gatuverksamheten respektive 41,9 miljoner kronor för renhållningsverksamheten. Trafik- och renhållningsnämndens prognos för trafik- och gatuinvesteringar på 853,4 miljoner kronor är 28,6 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket motsvarar 3,2 procent av nämndens investeringsbudget. Avvikelsen beror främst på minskade utgifter för Söderledstunneln samt det faktum att nämnden bedömer att de inte kommer kunna utnyttja hela utökningen på 50 miljoner kronor för att korta genomförandetiderna i projekt enligt beslut i budget 2012. I prognosen för trafik- och gatuverksamhetens nettoinvesteringar 2012 ingår bl.a. Norra Länken med 128,5 (117,9) miljoner kronor och bullerskydd längs Nynäsvägen i Gamla Enske-de med 142,0 (142,0) miljoner kronor. (Belopp inom parentes avser prognos per tertial 1 2012.)

Renhållningsverksamheten prognostiserar ett budgetöverskridande på 4,7 miljoner kronor främst med anledning av att den nya återvinningscentralen i Sättra blir dyrare än beräknat på grund av utökade markarbeten.

### Budgetjusteringar med mera

I budget 2012 fördelas nämndernas budgetramar. Det innebär att det vidare under 2012 inte finns några extra resurser avsatta för nämndernas löpande verksamhet utöver prestationsförändringar och omstruktureringar. Stadsledningskontoret tillstyrker 685,2 mnkr för ökade nettokostnader för driftverksamheten. Medlen finansieras enligt följande:

| Budgetjusteringar   | (Mnkr)       |
|---|--------------|
| Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov       | 119,7        |
| Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar | 565,5        |
| <b>Totalt</b>   | <b>685,2</b> |

Därutöver har omfördelning av centralt budgeterade medel under kommunfullmäktige m.m skett med 28,8 mnkr. Specifikation av tillstyrkta budgetjusteringar framgår av bilaga 1.

Ur *central medelsreserv: 4. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2012 års budget har medgetts budgetjustering för ökade utgifter inom investeringsbudgeten med 15,1 mnkr.

Fördelning av centralt budgeterade medel under Kommunfullmäktige m.m.

#### Snabb nätverksaccess förskola

För att förbättra nätverksaccessen i stadens förskolor har 10,0 mnkr avsatts 2012. Medlen ska användas för att täcka kostnader vid nyetablering av infrastruktur för snabb nätverksaccess för förskolor där bredband via fiber eller radiolänk idag saknas. Nio stadsdelsnämnder har ansökt om sammanlagt 9,0 miljoner kronor. Stadsledningskontoret föreslår att samtliga ansökningar tillstyrks. Tilldelade medel ska användas för att täcka engångskostnader som uppstår i samband med beställning av verksamhetsaccess hos S:t Erik Kommunikation AB respektive AB Stokab. Utbetalning av medlen sker efter begäran via faktura.

#### Avveckling och omstrukturering av lokaler

Nämnderna har begärt budgetjusteringar med 11,4 miljoner kronor för ökade kostnader för avveckling och omstrukturering av lokaler. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjustering med 9,8 miljoner kronor. Ansökningar om 1,6 miljoner kronor avstyrks.

#### Förskolor med hög hyra



Medel har reserverats för bidrag till nämnder med hög förskolehyra.

Utbildningsnämnden har begärt budgetjustering med 3,5 miljoner kronor för utbetalning till enskilt drivna förskolor, vilket stadsledningskontoret tillstyrker.

Avläsningar har gjorts i LOIS för kommunalt drivna förskolor som är berättigade till bidrag för hög hyra. Stadsledningskontoret föreslår budgetjusteringar med 15,5 miljoner kronor, vilket avser helår 2012.

#### Central medelsreserv

##### **Hemlösa**

I *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* har 10,0 mnkr reserverats för utveckling av boendialternativ och dagverksamheter för hemlösa. Stadsdelsnämnderna kan söka medel för start av nya verksamheter. I samband med tertialrapport 2 inkom ansökningar om totalt 5,5 miljoner kronor, vilka stadsledningskontoret föreslår att 2,3 miljoner kronor beviljas, fördelning av medel framgår av bilaga 1.

##### **Höjd schablon pedagogiska området**

100 miljoner kronor fördelas till nämnder med ansvar för pedagogiska verksamheter. Till schablonfinansierad verksamhet tas i detta ärende beslut om revidering av schablonerna. Fördelning av medel framgår i bilaga 1. Nya schabloner framgår av bilaga 8.

##### **Tillgänglighetsinvesteringar**

I central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter har utgifter för tillgänglighetsinvesteringar om totalt 50,0 miljoner kronor reserverats för 2012. Medlen är avsedda att användas för att slutföra tidigare planerade projekt eller av andra skäl åtgärda brister som inte kan inrymmas inom nämndens ordinarie investeringsbudget. Åtgärderna ska vara möjliga att genomföras under 2012. Nämnderna tillstyrktes budgetjustering med 23,0 miljoner kronor i tertialrapport 1. I tertialrapport 2 begärs ytterligare 7,8 miljoner kronor. Stadsledningskontoret föreslår att dessa tillstyrks. Fördelning framgår av bilaga 1.

#### Disposition av i tidigare bokslut avsatta medel

**Stimulansbidrag för ny- och ombyggnad av särskilda boenden för äldre och för personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning inklusive hemlösa**  
Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd har i tertialrapport 1 ansökt om kompletterande medel med 0,5 miljoner kronor för utbyggnad av särskilda boenden för





personer med funktionsnedsättning gällande Sture Hills gruppboendestad på Sjövikshöjden. Ansökan avser startkostnader och kontoret har avvaktat ställningstagande. Kommunstyrelsens ekonomiutskott har tillstyrkt projektet den 15 december 2010 och samtidigt beviljat övriga stimulansbidrag. Kontoret konstaterar att föreliggande kompletterande ansökan följer gällande anvisningar och föreslår att startbidrag om 0,5 miljoner kronor beviljas. Utbetalning av medlen sker efter begäran via faktura.

#### **Projektmedel – förebyggande insatser för hemlösa med psykisk funktionsnedsättning**

Kommunfullmäktige beslutade den 30 mars 2009, § 25, om Stimulans för Stockholm och nämndernas verksamhetsplan med budget för 2009, utl 2009:36. I ärendet beslutades att avsättningen för om- och tillbyggnad av särskilda boenden ska beviljas för insatser och åtgärder som utvecklar det förebyggande arbetet såväl kvantitativt som kvalitativt. Avsättningen ska även disponeras till bland annat utveckling av evidensbaserade modeller för övergången från institution till eget boende samt utveckla stadens boendestöd och modeller för en effektiv budget- och skuldrådgivning till målgruppen. Skärholmen beviljas 2,2 mnkr för ett boendecentrum som innefattar jourhemsverksamhet, stödboende, socialtboende och arbetsmarknadsåtgärder i egen regi. Verksamheterna är för medborgare som inte kan bo kvar hemma eller saknar bostad inom den vanliga bostadsmarknaden. Insatserna riktar sig till medborgare som inte har en pågående missbruksproblematik.

#### **Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler**

Stadsdelsnämnderna har begärt bidrag om 16,8 miljoner kronor, vilket stadsledningskontoret, under förutsättning av att utbyggnaden innebär ett faktiskt tillskott av varaktiga platser och i övrigt uppfyller kraven för bidrag, tillstyrker. Utbetalning av medlen sker efter begäran via faktura och efter kontroll i samband med att verksamheterna öppnar. Beslut om beviljade medel gäller tidsbegränsat längst till och med 2013.

Utbildningsnämnden har begärt budgetjustering med 75,0 miljoner kronor för utbetalning till enskilt drivna förskolor för utbyggnad av nya platser, varav 52,3 miljoner avser förväntade ansökningar fram till årsskiftet. Erfarenhetsmässigt konstaterar kontoret att det är svårt att i detta skede på helårsbas beräkna den faktiska utbyggnaden av enskilt drivna förskolor. Stadsledningskontoret föreslår att kommunstyrelsen avvaktar beslut i frågan. Kontoret avser att efter avstämning återkomma i samband med bokslut för 2012.

### Särskilda satsningar för kvalitetsutveckling

Stadsledningskontoret föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta om ökade kostnader om totalt 91,6 miljoner kronor och ökade utgifter om 5,0 miljoner kronor för stadens nämnder i enlighet med kommunstyrelsens ärende avseende tertialrapport 1. Satsningen avses finansieras genom att ta i anspråk del av ökade skatteintäkter under finansförvaltning. Fördelning per nämnd framgår av bilaga 1.

#### *Ytterligare satsningar på jobb, utbildning och praktik*

Totalt 27,0 miljoner kronor satsas på jobb, utbildning och praktik, framförallt riktat till ungdomar mellan 16 till 24 år. Arbetsmarknadsnämnden föreslås få 5 miljoner kronor för att förstärka vuxenutbildningen så att fler kan komplettera sina betyg för fortsatta studier samt 5,0 miljoner kronor till ytterligare ungdomsjobb. Stadsledningskontoret föreslås tilldelas 2,0 miljoner kronor för att fördela ut till nämnder för anordnande av feriearbeten under jullovet för ungdomar i åldern 16-18 år. Detta är en försöksverksamhet som avser stadsdelsnämnderna Rinkeby-Kista, Spånga-Tensta, Hässelby-Vällingby och Skärholmen

Medlen föreslås fördelas utifrån andel ungdomar i målgruppen enligt följande.

| Stadsdelsnämnd     | Födda 94-96 | Andel i procent mellan de fyra stadsdelsnämnderna | Fördelning i kronor |
|--------------------|-------------|---|---------------------|
| Rinkeby-Kista      | 1774        | 23 %  | 450 000 kr          |
| Spånga-Tensta      | 1779        | 23 %  | 450 000kr           |
| Hässelby-Vällingby | 2731        | 35 %  | 700 000 kr          |
| Skärholmen         | 1518        | 19 %  | 400 000 kr          |
| <b>Totalt</b>      | <b>7802</b> | <b>100 %</b>                                      | <b>2 000 000 kr</b> |

Stadsdelsnämnderna kan i samband med verksamhetsberättelsen rekvirera medlen från stadsledningskontoret genom fakturering. I tertialrapport 2 tas detta upp som en omslutningsförändring.

Antalet praktikplatser förelås även utökas för trafiknämnden som för detta ändamål föreslås erhålla 5,0 miljoner kronor.



Utbildningsnämnden har under våren inlett ett projekt med att tillhandahålla läsplatlor till vissa elever i grundskolan för att kunna utvärdera på vilket sätt den nya tekniken kan bidra till pedagogiken och leda till högre resultat bland barnen. Utbildningsnämnden föreslås tillföras 10,0 miljoner kronor för att fortsätta projektet och erbjuda läsplatlor till fler elever.

#### *Sommar- och jullovsaktiviteter*

Stadsdelsnämnderna Rinkeby- Kista, Spånga- Tensta, Hässelby- Vällingby samt Skärholmen föreslås tilldelas ytterligare medelförstärkning om 0,25 miljoner kronor vardera för sommaraktiviteter samt 0,25 miljoner kronor vardera för att arrangera jullovsaktiviteter.

#### *Höjd ersättning för stöd och service till personer med funktionsnedsättning*

Stadsledningskontoret föreslår att ersättningen för omsorgsnivåerna inom verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning höjs, med 1,62 % för 2012, totalt motsvarande 15,0 miljoner kronor. Schablonerna för pengnivåerna höjs med samma procentsats som omsorgsnivåerna. Höjningen gäller från och med 1 juli 2012 och kvarstår även kommande år.

#### *Utbildningsinsatser för familjehemsplacerade barn*

Studier visar att familjehemsplacerade barn generellt har sämre studieresultat och uppnår lägre utbildningsnivå än andra. Socialnämnden och utbildningsnämnden ska inleda ett projekt i syfte att genom satsning på utbildning skapa bättre framtidsutsikter för familjehemsplacerade barn. Projektet kommer att pågå under 2012 och 2013 och omfattar totalt 4,6 miljoner kronor. Medlen föreslås fördelas till socialnämnden, men avser även kostnader som uppstår inom utbildningsnämnden. Nämnderna ska gemensamt komma överens om hur medlen ska användas.

#### *Informationssatsning om kemikalier*

Miljö- och hälsoskyddsnämnden föreslås ges en utökad budget om 2,0 miljoner kronor för informationssatningar rörande kemikalier 2012.

#### *Extra stöd för barn till missbrukare*

Socialnämnden föreslås erhålla 1,0 miljon kronor till projekt för att förstärka arbetet med att ge extra stöd till barn till missbrukare. Projektet är angeläget och ska par ytterligare förutsättningar för nämndens förebyggande insatser riktade mot barn och ungdomar som far illa eller riskerar att fara illa.

#### *Projekt Ung omsorg*



Inom äldrenämnden drivs idag projektet Ung omsorg. Projektet syftar till att förbättra den sociala omsorgen på äldreboenden. Ungdomar anställs på äldreboenden några timmar i veckan för att hjälpa de äldre i deras tillvaro. Exempel på aktiviteter är promenader, högläsning och att ordna aktiviteter för de äldre. Äldrenämnden föreslås tilldelas 5,0 miljoner kronor för att samtliga ungdomar som anmält intresse ska kunna medverka.

#### *Satsningar på cykelbanor m.m.*

Trafik- och renhållningsnämnden föreslås få en utökning av driftbudgeten 2012 med 25,0 miljoner kronor för att tidigarelägga satsningar på underhåll av cykelbanor, cykelställ, cykelboxar och dylikt.

#### *Soptunnor med pantburkssortering*

Trafik- och renhållningsnämnden föreslås få 2,0 miljoner kronor för ett pilotprojekt på Södermalm för soptunnor med pantburkssortering.

#### *Underhåll av naturreservat*

I kommunfullmäktiges budget för 2012, central medelreserv 2, finns 8,0 miljoner kronor avsatta för naturreservat. I tertialrapport 1 beviljades 7,0 mnkr. Kommunstyrelsen föreslår att medel för ändamålet tillförs ytterligare 5,0 miljoner kronor. Nämnderna uppmanades i tertialrapport 1 att inkomma med ansökningar i tertialrapport 2. De inkomna ansökningarna av medel för naturreservat, 7,0 mnkr, överstiger avsatta medel. Då samtliga ansökningar uppfyller kriterier för beviljande föreslås kommunstyrelsen att bevilja medel till alla nämnder som inkommit med ansökningar utifrån en procentuell fördelning baserad på ansökningarnas storlek. Totalt föreslås 6,0 miljoner kronor beviljas i tertialrapport 2.

#### *Bibliotekssatsningar*

Kulturnämnden föreslås få 2,5 miljoner kronor för media och e-media i syfte att stärka kulturnämndens utbud och utveckla användandet av modern teknik. Nämnden föreslås också få 5,0 miljoner kronor för att investera i ett antal boksorsteringsrobotar och 0,5 miljoner kronor för bokautomater.

#### *Trygghetslarm*

Stadsledningskontoret avser att i samarbete med äldrenämnden nära följa frågan om övergång från analogt till digitalt trygghetslarm.

#### **Omfördelning mellan nämnder**

#### **Historiska flyttar trygghetsboende**



I fördelningsnycklarna för äldreomsorg görs en omfördelning av medel avseende trygghetsboende. När till exempel ett servicehus omvandlas till trygghetsboende så övergår kostnadsansvaret från den stadsdelsnämnd som beställt servicehusplatsen till den stadsdelsnämnd där trygghetsboendet är beläget. För att inte stadsdelsnämnder som har många trygghetsboenden ska missgynnas görs denna omfördelning.

I budget 2012 finns dock inte effekten med av de enheter som omvandlas under 2012: Axelsbergs servicehus och Tranebergs servicehus. Berörda stadsdelsnämnders budget justeras med effekten av denna omvandling, förändring omfördelning framgår av bilaga 1.

Övrigt

#### **Prestationsjusteringar för förskola**

I budget för 2012 beslutade kommunfullmäktige om månadsvis prestationsavläsning inom förskolan, tidigare utifrån tertialrapport 1 och 2. Detta innebär att stadsdelsnämnderna och utbildningsnämnden får slutlig justering av budget i tertialrapport 2 samt verksamhetsberättelse. Nämnderna behöver få besked om slutlig budget innan bokslutet påbörjas. Mot bakgrund av detta föreslås att beslut om slutlig justering tas av kommunstyrelsens ekonomiutskott i december.

## Övriga ärenden

Revidering av instruktion till kommunstyrelsens ekonomiutskott, dnr 012-1413/2012

Instruktionen till kommunstyrelsens ekonomiutskott föreslås revideras enligt bilaga 6. Revideringen avser två förändringar, nämnders utredningsbeslut i investeringsärenden och justering av slutlig budget för förskolan.

### Finanspolicy, dnr 130-495/2012

All finansiell verksamhet är förknippad med risker. Kommunkoncernens finanspolicy anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom kommunkoncernen. Finanspolicyen identifierar även de finansiella risker kommunkoncernen är utsatt för och hur de ska hanteras. Riskerna följs upp löpande av en riskkontrollfunktion och rapporteras till kommunstyrelsen.

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad ska årligen uppdateras och fastställas. Årets uppdatering innebär en revidering av nuvarande skuldstrategi för att kunna möta en för kommunkoncernen ökande skuldnivå samt anpassa förvaltningen till strukturella förändringar som skett på de finansiella marknaderna. Revideringen av skuldstrategin innebär att skuldförvaltningen delas upp i en kort respektive en lång skuldportfölj. Den korta skuldportföljen utgör den större andelen av den totala skuldportföljen och avser att hantera interna och externa flöden för kommunkoncernen. Den långa skuldportföljen avser att hantera lång upplåning till kommunkoncernen.

Uppdateringen innebär följande;

- förtydliganden avseende ram för upplåning, finanspolicy punkt 1.5
- förtydliganden avseende borgen för bolagens pensionsutfästelser, finanspolicy punkt 1.7 och 1.8
- förändring avseende hantering av risker i den finansiella verksamheten, finanspolicy punkt 3
- förändring avseende finansieringsrisk fördelat på två nya avsnitt, finanspolicy punkt 3.2
- förtydliganden avseende principer för hantering av likviditetsrisk, finanspolicy punkt 3.3.2
- förändring avseende ränterisk fördelat på två nya avsnitt, finanspolicy punkt 3.5
- förtydliganden avseende avsnitt för riskkontroll, finanspolicy punkt 4

Utöver detta har ändringar gjorts mer av redaktionell karaktär. Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad redovisas i bilaga 4.



#### Uppföljning miljöprogram, dnr 303-1316/2012

Hösten 2007 antog kommunfullmäktige ett program för stadens miljöarbete för åren 2008 till 2011. En deluppföljning gjordes av kommunstyrelsen 2009 och den slutliga uppföljningsrapporten av miljöprogram 2008-2011 har färdigställts efter nämndernas redovisning av tertialrapport 1 2012. De bedömningar av miljöprogrammets delmål som återfinns i redovisningen är gjorda av respektive uppföljningsansvarig nämnd.

Nämndernas bedömning av delmålen i miljöprogram 2008-2011:

- 12 av 27 delmål uppfylls helt
- 14 delmål uppfylls delvis
- 1 delmål uppfylls inte

Stadsledningskontoret noterar att delmål med bäst utfall har varit föremål för tydlig prioritering från kommunfullmäktiges sida eller att den ansvariga nämndens egen rådighet över delmålet varit hög. Stadsledningskontoret konstaterar att miljöprogrammets resultat förbättras väsentligt om valet av uppföljningsansvarig nämnd matchas mot rådighet över delmålet utfall.

#### Anpassning av stadens projektstyrningsmetod till bolagens verksamhet

Stockholms Stadshus AB hemställer om att det sker en anpassning av stadens projektstyrningsmetod till bolagens verksamhet i syfte att ge bolagen större förutsättningar att agera affärsmässigt och underlätta skapandet av nya bostäder. De föreslagna förändringarna avser underlätta bolagens investeringsprocess avseende bygg- och anläggningsprojekt med färre beslutssteg, som möjliggör en snabbare process, utan att göra avkall på styrning och uppföljning i bolagens projekt. Den föreslagna anpassningen innebär att vissa projekt kan undantas från projektdirektiv och utredningsbeslut.

#### Centralupphandling statistiktjänster

Stadens ramavtal för statistik/prognoser, utredning samt undersökning (dnr 125-2993/2008) löper ut 2013-12-31 och kan inte förlängas. Kommunstyrelsen föreslås föreslå kommunfullmäktige att besluta om att genomföra centralupphandling för statistik och till detta närliggande tjänster inom kommunkoncernen. Stadsdirektören föreslås ges i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal med vald leverantör i enlighet med förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning,



förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.

#### Upphandling av tjänster för analys och prognoser samt undersökning

Kommunstyrelsen föreslås ge stadsledningskontoret i uppdrag att genomföra upphandling av tjänster för analys och prognoser samt undersökning. Stadsdirektören ges i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal med vald leverantör i enlighet med i förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.

#### Upphandling av tjänster inom upphandlingsområdet

Kommunstyrelsen föreslås ge stadsledningskontoret i uppdrag att genomföra upphandling av tjänster inom upphandlingsområdet. Stadsdirektören ges i uppdrag att fatta beslut om förfrågningsunderlag, annonsering, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal med vald leverantör i enlighet med i förfrågningsunderlaget angivna villkor samt vid behov avbryta upphandlingen. Delegationen innefattar även beslut om eventuella förlängningar, uppsägning, hävning, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalet utifrån affärsmässiga grunder.

#### Renovering och ombyggnad av fastigheten Beridarebanan 10, Hötorgshallen. Reviderat genomförandebeslut, dnr 305-1116/2012

Kommunfullmäktige tog den 21 juni 2010 genomförandebeslut avseende renovering och ombyggnad av fastigheten Beridarebana 10, Hötorgshallen till en total utgift om 85 mnkr. En viktig målsättning med projektet var att öppna upp gatuplanet med nya gångstråk och få in fler enheter med handel av saluhallskaraktär. Saluhallen får med detta också en bättre annonsering mot Hötorget, Sergelgatan och Slöjdgatan.

För bland annat utökade entreprenad- och byggherrekostnader begär nu fastighetsnämnden en utökad investeringsbudget med 42,0 mnkr till 127,0 mnkr.

Skanska vann entreprenadupphandlingen i konkurrens. I förfrågningsunderlaget angavs att entreprenaden ska utföras som en utförandeentreprenad i samverkan med incitament. Entreprenören handlades upp med ett underlag i form av systemhandlingar som fastighetsnämnden tagit fram. Priset, kontraktssumman och som är benämnt målpris i entreprenadavtalet, som den vinnande Entreprenören Skanska lämnade var cirka 78 mnkr. Incitamentet som finns i avtalet innebär att parterna delar lika på skillnaden mellan utfallet av de verkliga entreprenadutgifterna och





målpriset. Målpriset ska enligt avtalet justeras med skillnaden mellan systemhandling och bygghandling vilket ger ett nytt målpris. Staden och Skanska är oense om storleken på det nya målpriset.

Skälen till utgiftsökningen är flera. Jämfört med beskrivningen i genomförandebeslutet har arbetenas omfattning ökat. I genomförandebeslutet bedömdes bland annat att ytskicket kunde lagas och kompletteras. Det generella skicket i saluhallen har emellertid visat sig vara sämre än vad som först bedömdes och en lång rad arbeten och åtgärder har därför tillkommit i projektet. Byggtiden har ökat. Bland annat har en byggetapp flyttats fram från hösten 2011 till januari 2012 eftersom Skanska meddelat att denna etapp inte kunde färdigställas innan den viktiga julhandeln år 2011.

Investeringen, som beräknas vara färdigställd den 1 mars 2013, visar fortfarande ett positivt nuvärde och kommer, som redovisades i genomförandebeslutet, att lämna positiva resultat från och med 2022.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att fastighetsnämnden medges genomföra renoverings- och ombyggnadsarbeten till en utgift om 127,0 mnkr. Utgiften får inrymmas i investeringsbudgetarna för 2012 och 2013.

#### Ändring av alkoholförtäringförbudsområde i Fruängen, dnr 667-1498/2012

När kommunfullmäktige 13 juni 2005 beslutade om alkoholförbud i Fruängen centrum var kartan över området felaktig i beslutsunderlaget. Hägerstens SDN beslutade 2004 att området skulle omfatta: ”I Fruängen centrum sträcker sig alkoholförtäringförbudsområdet utanför centrum och omfattar gångtunnel under Fruängsgatan och gångvägen (ca 50 meter ut från tunnelmynningen) under Elsa Brännströms gata” I ett remissyttrande 2008 Dnr 13-2008-006 skriver Hägerstens SDN ”en del av västra centrum är inte markerad men däremot en del norr om busshållplatsen som inte utgör centrum”. I den felaktiga kartan saknas en del av västra centrum förbudsmarkerad och ett område norr om centrum är felaktigt inritat som förbudsområde.

Ett system med slutlig justering av nämndernas budget först i samband med stadens verksamhetsberättelse föranleder problem för såväl nämnderna som staden i samband med bokslut.

Med anledning av detta föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar om en förändrad hantering av nämndernas budgetjustering av prestationer inom förskolan. Kommunstyrelsen föreslår att slutlig justering istället sker av kommun-



styrelsens ekonomiutskott i december. Avläsningen per 30 november gäller som prestation även för december månad. Förändring görs i instruktion till kommunstyrelsens ekonomiutskott, bilaga 5.

**Omvandling av planerade trygghetsboenden till seniorboende Micasa fastigheter**  
Styrelsen för Micasa Fastigheter har tagit beslut om att föreslå kommunfullmäktige besluta att omvandla lägenheterna på Sandhamnsgatan 6 i fastigheten Rio 9 till seniorbostäder istället för trygghetsboende. Med anledning av den diversifierade verksamheten som redan finns i fastigheten Rio 9 gör Micasa bedömningen att det är bättre att omvandla lägenheterna till seniorboende istället för trygghetsboende.

**Sammanställning av uppföljning av vård- och omsorgsboende, hemtjänst och dagverksamhet, i samtliga regiformer, samt stadens uppföljning av ramavtal om enstaka platser, för år 2011, dnr 327-943/2012**

Kommunfullmäktige beslutade 2005-12-12 om en uppföljningsmodell för äldreomsorgen som innebär att alla verksamheter som är belägna inom stadsdelsnämndernas områden och att verksamheter som Stockholms stad har ramavtal med ska följas upp på ett enhetligt sätt. Uppföljningarna avser enheternas följsamhet avseende lagar, avtal, föreskrifter och riktlinjer och är således ingen kvalitetsuppföljning ur ett rent brukarperspektiv.

Genomförda uppföljningar visar i stort på väl fungerande verksamheter med relativt god följsamhet gentemot lagar, avtal och riktlinjer. En positiv utveckling har skett inom flera uppföljningsområden exempelvis högre utbildningsgrad jämfört med tidigare och en utveckling av den äldres aktiviteter. Utvecklingsområden finns bland annat för dokumentation och anpassning av rutiner och bedömningar inom rehabilitering och hälso- och sjukvård. Det finns goda exempel såväl som utvecklingsområden inom samtliga verksamhetsområden och regiformer.

Stadsledningskontoret anser att verksamhetsuppföljningarna tillsammans med individuppföljningar och brukarundersökningar ger såväl stadsdelsnämnderna som respektive enhet ett bra underlag för det fortsatta utvecklingsarbetet inom äldreomsorgen. Stadsledningskontoret föreslår att denna sammanställning av uppföljning godkänns.

**Överenskommelser för verksamheter som drivs i egen regi. dnr 327-1134/2012**

I ett valfrihetssystem är det viktigt att krav och förutsättningar för utförarna är desamma oavsett regiform. För verksamheter som drivs i privat regi och av entreprenör finns krav och förutsättningar reglerat i avtal medan det inte finns något motsvarande dokument för verksamheter som drivs av staden i egen regi.



Stadsledningskontoret anser därför att överenskommelser, som bygger på de krav som ställs på de privata utförarna, bör tas fram mellan respektive stadsdelsnämnd och nämndens egen regi verksamhet. Stadsledningskontoret föreslår att Äldrenämnden får i uppdrag att tillsammans med stadsdelsnämnderna ta fram och kontinuerligt revidera underlag till överenskommelser som därefter tecknas mellan varje stadsdelsnämnd och deras respektive verksamheter i egen regi.

#### Införande av värdighetsgarantier för äldreomsorgen i Stockholms stad, dnr 327-1127/2012

Under hösten 2012 förväntas kommunfullmäktige att besluta om stadens värdighetsgarantier inom äldreomsorgen. Under förutsättning att beslut tas ska äldrenämnden tillsammans med stadsdelsnämnderna 2013 arbeta med att göra äldreomsorgens värdegrund och värdighetsgarantierna kända för alla som har insatser från äldreomsorgen och för all personal inom äldreomsorgen i Stockholm. Föreläsningar, fortbildning och olika verktyg kommer att tas fram för att förankra värdegrunden och värdighetsgarantierna i äldreomsorgens verksamheter.

#### Icekevalssystem i hemtjänst för Stockholms stad, dnr 327-1439/2012

HSB Omsorg AB har valt att inte förlänga avtalet med Stockholms Stad om att verka som ett icekevalsalternativ i regionerna Västerort, Östra söderort och Västra söderort och Stockholms Stad har valt att inte förlänga samma avtal för Innerstaden. Äldrenämnden har den 16 oktober tagit beslut om en ny modell för icekevalsalternativ. Stadsledningskontoret föreslår därför att följande ska gälla fr.o.m. 1 december 2012.

Organisatoriskt föreslås Stockholms Stad delas som tidigare i fyra regioner. Västerort, Innerstaden, Östra söderort och Västra söderort. För att vara aktuell som icekevalsalternativ i Stockholms Stad ska följande kriterier vara uppfyllda.

- Utförare kan vara både privata eller kommunala.
- Utförare ska vara godkänd av Stockholms stad som utförare av hemtjänst.
- Utförare ska ha hemtjänstupdrag i Stockholms stad som varat minst de senaste 15 månaderna.
- Utförare ska anmäla intresse för att utgöra ett icekevalsalternativ i en eller flera regioner.
- Utförare ska ha beredskap för brådskande ärenden.

Uppdragen fördelas månadsvis enligt ett förbestämt schema mellan utförarna i respektive region. Turordningen avgörs genom lottning. Systemet innebär att uppdragen fördelas mellan alla berörda LOV-utförare, som anmält sitt intresse. Systemet innebär också att konkurrensneutralitet råder mellan olika utförare.



**Införande av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete, dnr 327-928/2012**  
Kommunförbundet i Stockholms län (KSL) har inkommit med en skrivelse till kommunerna i Stockholms län med anledning av nya krav för att ta del av 4,3 miljoner inom Regeringens satsning ”Bättre liv för sjuka äldre”. Förutsättningen för att kommuner och landsting ska kunna ta del av dessa medel är bland annat att det ska finnas ett formellt politiskt beslut om att följa föreskriften om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete. KSL rekommenderar alla kommuner att fatta ett sådant beslut.

Stadsledningskontoret ser positivt på den satsning som görs i och med satsningen ”Bättre liv för sjuka äldre”. Insatser som omfattas av ”Bättre liv för sjuka äldre” är bl.a. registrering i nationella kvalitetsregister såsom Senior alert och Svenska palliativa registret. För att få ta del av denna satsning är Socialstyrelsens Föreskrifter och allmänna råd, som ingår i Social-styrelsens författningssamling, bindande för verksamheterna att följa. Verksamheternas förpliktelse att inrätta ett ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete påverkas därmed inte om ett politiskt beslut uteblir. Däremot är ett politiskt beslut en förutsättning för att staden och verksamheterna ska kunna ta del av prestationsersättningar, efter att ha uppnått kraven som ställs för de olika insatserna. Ett formellt politiskt beslut förstärker även vikten av att upprätta och systematiskt arbeta för att uppnå en god kvalitet i vården och omsorgen av sjuka äldre.

**Handlingsplan för 2013-2018. Landstings, regioners och kommuners samarbete inom e-Hälsoområdet , dnr 325-1019/2012.**

Landsting och regioner har samarbetat och finansierat gemensam eHälsoutveckling sedan 2007. För perioden 2013-2018 har förslag till fortsatt samarbete med möjlighet till inkludering av kommunsektorn, utarbetats. Det mest centrala i det gemensamma arbetet inom eHälsoområdet är enligt planen att fastställa, utveckla och underhålla en gemensam arkitektur samt att hantera utveckling, införande och förvaltning av konkreta tjänster där huvudmännen har samma behov.

Stadsledningskontoret avser att handlingsplanens målsättningar för perioden fram till 2018 är bra och har en viss visionär anstrykning – utan att vara orealistiska, vilket kan bidra till att höja takten och ambitionen i arbetet. Stadsledningskontoret anser dock att det är otydligt i handlingsplanen på vilket sätt den kommunala vård- och omsorgsverksamheten skall integreras i arbetet och hur kommunernas likvärdiga delaktighet skall tillgodoses. Stadsledningskontoret föreslår därför att handlingsplanen antas samt att en dialog initieras med SKL om förtydliganden vad



gäller finansiering och det kommunala perspektivet i syfte att klargöra följande frågor inför 2014-2018:

- hur uppnås lika villkor mellan huvudmännen
- hur beaktas det kommunala deltagandet
- hur ser finansieringsmodellen ut
- hur invånarperspektivet stärks i relation med ett stort antal huvudmän
- samt framtagande av avtal för deltagande

#### Nytt Enterprise-avtal

Kommunstyrelsen har tidigare beslutat (2009-04-01, dnr 317-211/2009) att staden ska teckna ett Enterprise-avtal med Microsoft. Detta avtal löper ut i slutet på 2013. För att staden fortsatt ska kunna nyttja befintlig it-miljö på ett effektivt sätt föreslås kommunfullmäktige ge kommunstyrelsen i uppdrag att förhandla och teckna nytt Enterprise-avtal med Microsoft. Det är angeläget att även stadens bolag deltar i avtal för att koncerngemensamma synergier och lösningar fortsatt ska kunna nyttjas.

Kostnader för licensavtalet föreslås fortsatt finansieras genom utnyckling på de verksamheter som nyttjar programvarorna. Inga förändringar jämfört med tidigare år.

#### Remiss av Hemsjukvård 2015 – Inriktning, dnr 327-991/2012

Syftet med ”Hemsjukvård 2015” är att följa regeringens viljeriktning att på frivillig väg överföra delar av hemsjukvården till kommunerna. Det presenterade förslaget innebär i korthet att all hälso- och sjukvård som är sammanhängande över tid och som ges i individens bostad eller motsvarande till personer 18 år och äldre överförs till kommunerna fr.o.m. 2015. Hemsjukvård ska kunna erhållas alla dagar och alla tider på dygnet. Landstinget föreslås även fortsättningsvis vara huvudman för läkarinsatserna.

Stadsledningskontoret ser positivt på den i remissen förslagna omfattningen och inriktningen för den kommunaliserade hemsjukvården. Både ansvarsområden och kostnader behöver dock förtydligas innan dess att Stockholms stad kan ta över ansvaret för hemsjukvården från Stockholms läns landsting. Kontoret är positivt till att rehabiliteringsansvar för hemsjukvårdspatienter följer med vid en kommunalisering, se bilaga 9.



Delårsbokslut  
**Resultaträkning**

| mnr   | Not | Staden           |                  | Kommunkoncernen  |                  |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |     | 2012-08-31       | 2011-08-31       | 2012-08-31       | 2011-08-31       |
| Verksamhetens intäkter  | 1   | 6 341,0          | 6 347,4          | 12 946,1         | 12 625,5         |
| Jämförelsestörande intäkter                                     | 2   | 1 077,5          | 211,9            | 1 674,4          | 976,3            |
| Verksamhetens kostnader   | 3   | -28 382,0        | -27 603,3        | -31 684,5        | -31 729,4        |
| Jämförelsestörande kostnader                                    | 4   | -114,6           | -94,4            | -124,2           | -94,5            |
| Avskrivningar   | 5   | -530,9           | -474,6           | -2 161,1         | -1 986,6         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>                             |     | <b>-21 609,0</b> | <b>-21 613,0</b> | <b>-19 349,3</b> | <b>-20 208,6</b> |
| Skatteintäkter  | 6   | 22 957,4         | 21 687,6         | 22 957,4         | 21 687,6         |
| Generella statsbidrag och utjämning                             | 7   | 451,1            | 915,5            | 451,1            | 915,5            |
| Resultat från andelar i intresseföretag                         |     | -                | -                | 55,0             | 115,3            |
| Finansiella intäkter  | 8   | 2 288,4          | 1 385,2          | 179,8            | 85,1             |
| Finansiella kostnader   | 9   | -669,2           | -491,4           | -448,0           | -252,6           |
| <b>Resultat efter skatteintäkter och finansiellt resultat</b>   |     | <b>3 418,7</b>   | <b>1 884,0</b>   | <b>3 845,9</b>   | <b>2 342,3</b>   |
| Ianspråktaga avsättningar från föregående år                    | 10  | 609,9            | 319,7            | 609,9            | 319,7            |
| Avsättningar  | 10  | -4,2             | -24,4            | -4,2             | -24,4            |
| Skatt   | 11  | -                | -                | -471,7           | -276,6           |
| Minoritesandel i årets resultat                                 |     | -                | -                | -17,1            | 14,6             |
| <b>Årets resultat</b>   |     | <b>4 024,4</b>   | <b>2 179,2</b>   | <b>3 962,8</b>   | <b>2 375,5</b>   |
| Avgår: Jämförelsestörande intäkter                              |     | -1 077,5         | -211,9           | -                | -                |
| Tillägg: Försäljningsintäkter enligt undantagsmöjlighet         |     | 272,5            | 106,6            | -                | -                |
| <b>Årets resultat enligt balanskravet innan synnerliga skäl</b> |     | <b>3 219,4</b>   | <b>2 074,0</b>   | -                | -                |
| Avgår kostnader enligt synnerliga skäl 8 kap 5b§ KL             | 12  | 114,5            | 89,9             | -                | -                |
| <b>Årets resultat enligt balanskravet</b>                       |     | <b>3 333,9</b>   | <b>2 163,8</b>   | -                | -                |



## Kassaflödesanalys

|  | Not  | Staden          |                 | Kommunkoncernen |                 |
|--|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  |      | 2012-08-31      | 2011-12-31      | 2012-08-31      | 2011-12-31      |
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                  |      |                 |                 |                 |                 |
| Årets resultat   |      | 4 024,4         | 881,3           | 3 962,8         | 1 473,6         |
| Återläggning reavinster/reaförkluster                            | 13   | -570,2          | -780,1          | -1 644,7        | -1 965,8        |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster                    | 14   | 800,1           | 1 929,4         | 1 299,8         | 3 868,9         |
| Minskning av avsättningar pga utbetalningar                      |      | -55,2           | -109,4          | -               | -               |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> |      | <b>4 199,2</b>  | <b>1 921,1</b>  | <b>3 598,0</b>  | <b>3 376,7</b>  |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar                         |      | -3 548,6        | -5 753,7        | 434,2           | -1 774,3        |
| Ökning/minskning förråd och varulager                            |      | 2,2             | -0,8            | 1,2             | -3,8            |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder                            | 16,2 | -4 203,1        | 1 942,9         | -2 411,1        | 2 126,7         |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                  |      | <b>-3 550,2</b> | <b>-1 890,5</b> | <b>1 622,3</b>  | <b>3 725,2</b>  |
| <b>UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>          |      |                 |                 |                 |                 |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur                 |      | <b>-554,7</b>   | <b>-215,5</b>   | <b>-554,7</b>   | <b>-215,5</b>   |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |      |                 |                 |                 |                 |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar                 |      | -               | -               | -5,4            | -1,4            |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar                |      | -               | -               | 0,0             | 0,0             |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                   | 18   | -2 649,6        | -3 852,7        | -8 353,3        | -12 475,3       |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  |      | 649,5           | 930,7           | 2 309,7         | 3 134,8         |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                  |      | 0,0             | -21,6           | -156,2          | -21,6           |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                 |      | 0,1             | 0,0             | 0,1             | 40,7            |
| Övrig förändring anläggningstillgångar                           |      | -               | -               | -               | -               |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                  |      | <b>-2 029,7</b> | <b>-2 943,6</b> | <b>-6 205,0</b> | <b>-9 322,8</b> |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                 |      |                 |                 |                 |                 |
| Nyupptagna lån   | 16   | 6 900,7         | 6 841,5         | -               | -               |
| Amortering av långfristiga skulder                               | 17   | -1 150,2        | -2 532,7        | -               | -               |
| Ökning/minskning av långfristiga skulder                         | 15   | 53,7            | 1 377,8         | 5 816,3         | 5 580,5         |
| Ökning/minskning av långfristiga fordringar                      |      | 0,8             | -22,0           | -1 022,6        | 772,7           |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                 |      | <b>5 804,9</b>  | <b>5 664,5</b>  | <b>4 793,7</b>  | <b>6 353,3</b>  |
| <b>Årets kassaflöde</b>  |      | <b>-329,7</b>   | <b>615,0</b>    | <b>-343,7</b>   | <b>540,2</b>    |
| <b>Likvida medel vid årets början</b>                            |      | <b>522,5</b>    | <b>-92,5</b>    | <b>696,0</b>    | <b>155,8</b>    |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>                          | 19   | <b>192,7</b>    | <b>522,5</b>    | <b>352,3</b>    | <b>696,0</b>    |
| Räntebärande nettotillgång/skuld                                 |      | 11 486,7        | 10 999,2        | -               | -               |
| Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början                |      | 10 999,2        | 12 535,7        | -               | -               |
| Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens slut              |      | 11 486,7        | 10 999,2        | -               | -               |



## Balansräkning

| mnr   | Not | Staden           |                 | Kommunkoncernen  |                  |
|---|-----|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|   |     | 2012-08-31       | 2011-12-31      | 2012-08-31       | 2011-12-31       |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                               |     |                  |                 |                  |                  |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b>       |     |                  |                 |                  |                  |
| Immateriella anläggningstillgångar              | 20  | -                | -               | 96,5             | 83,1             |
| <b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b> |     | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>96,5</b>      | <b>83,1</b>      |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>         |     |                  |                 |                  |                  |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar       | 21  | 47 872,2         | 45 538,8        | 104 630,8        | 100 821,5        |
| Maskiner och inventarier                        | 22  | 425,1            | 436,9           | 6 430,7          | 6 415,4          |
| Pågående ny-, till- och ombyggnader             | 23  | 4 548,4          | 4 765,9         | 14 901,4         | 13 224,5         |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>   |     | <b>52 845,7</b>  | <b>50 741,6</b> | <b>125 962,8</b> | <b>120 461,3</b> |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>        |     |                  |                 |                  |                  |
| Aktier och andelar                              | 24  | 3 853,6          | 3 853,7         | 2 245,0          | 2 089,0          |
| Kapitalandel intresseföretag                    |     | -                | -               | 845,6            | 796,5            |
| Långfristiga fordringar                         | 25  | 1 702,7          | 1 703,5         | 2 188,5          | 2 187,3          |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>  |     | <b>5 556,3</b>   | <b>5 557,3</b>  | <b>5 279,2</b>   | <b>5 072,7</b>   |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>              |     | <b>58 402,0</b>  | <b>56 298,9</b> | <b>131 338,5</b> | <b>125 617,1</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                    |     |                  |                 |                  |                  |
| Exploateringsfastigheter                        | 26  | 1 965,0          | 2 000,0         | 1 965,0          | 2 000,0          |
| Varulager och pågående arbete                   | 27  | 7,0              | 9,2             | 46,4             | 47,6             |
| Kortfristiga fordringar                         | 28  | 41 736,9         | 38 183,7        | 5 344,9          | 5 051,4          |
| Kortfristig utlåning                            | 29  | 0,8              | 0,8             | 0,8              | 0,8              |
| Kortfristiga placeringar                        | 30  | 44,1             | 48,8            | 44,1             | 48,8             |
| Kassa och bank                                  | 31  | 192,7            | 522,5           | 352,3            | 696,0            |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>              |     | <b>43 946,5</b>  | <b>40 764,9</b> | <b>7 753,3</b>   | <b>7 844,5</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                         |     | <b>102 348,5</b> | <b>97 063,8</b> | <b>139 091,9</b> | <b>133 461,6</b> |





| mnr   | Not | Staden           |                 | Kommunkoncernen  |                  |
|---|-----|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|   |     | 2012-08-31       | 2011-12-31      | 2012-08-31       | 2011-12-31       |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                     |     |                  |                 |                  |                  |
| Eget kapital  |     | 50 151,1         | 49 269,9        | 89 881,3         | 88 409,3         |
| Förändring av eget kapital enligt resultaträkningen |     | 4 024,4          | 881,3           | 3 962,8          | 1 473,6          |
| Utdelning   |     | -                | -               | -3,0             | -1,6             |
| <b>Summa eget kapital</b>                           | 32  | <b>54 175,6</b>  | <b>50 151,1</b> | <b>93 841,1</b>  | <b>89 881,3</b>  |
| <b>Avsättningar</b>                                 |     |                  |                 |                  |                  |
| Pensioner och liknande förpliktelser                | 33  | 4 157,4          | 3 891,6         | 6 048,4          | 5 759,9          |
| Uppskjuten skatteskuld                              |     |                  |                 | 2 595,4          | 2 125,6          |
| Övriga avsättningar                                 | 34  | 8 466,4          | 9 072,1         | 8 474,5          | 9 097,5          |
| <b>Summa avsättningar</b>                           |     | <b>12 623,8</b>  | <b>12 963,7</b> | <b>17 118,3</b>  | <b>16 982,9</b>  |
| <b>Minoritetsintresse i eget kapital</b>            |     |                  |                 | <b>195,1</b>     | <b>180,3</b>     |
| <b>Långfristiga skulder</b>                         |     |                  |                 |                  |                  |
| Obligationslån                                      | 35  | 11 946,4         | 7 193,9         | 11 946,4         | 7 193,9          |
| Reverslån   | 36  | 1 000,0          | 0,0             | 1 000,0          | 0,0              |
| Statliga lån  |     | -                | -               | -                | -                |
| Övriga långfristiga skulder                         | 37  | 970,6            | 919,8           | 1 421,2          | 1 395,8          |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                   |     | <b>13 916,9</b>  | <b>8 113,6</b>  | <b>14 367,6</b>  | <b>8 589,7</b>   |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                         |     |                  |                 |                  |                  |
| Kortfristiga skulder                                | 38  | 17 634,1         | 19 438,0        | 10 218,1         | 16 093,7         |
| Kortfristiga lån                                    | 39  | 3 351,8          | 5 674,4         | 2 705,5          | 1 010,9          |
| Stadens semesterlöneskuld m m                       | 40  | 646,3            | 722,9           | 646,3            | 722,9            |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                   |     | <b>21 632,2</b>  | <b>25 835,3</b> | <b>13 569,8</b>  | <b>17 827,5</b>  |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>               |     | <b>102 348,5</b> | <b>97 063,8</b> | <b>139 091,9</b> | <b>133 461,6</b> |

|                                    |    |          |          |          |          |
|------------------------------------|----|----------|----------|----------|----------|
| Ställda panter                     |    | -        | -        | -        | 600,4    |
| Ansvars- och borgensförbindelser   | 41 | 881,9    | 926,7    | 799,0    | 1 209,2  |
| Ansvarsförbindelse*                | 42 | 17 252,9 | 17 091,9 | 17 252,9 | 17 101,3 |
| Derivatinstrument                  | 43 | -100,7   | 48,1     | -100,7   | 48,1     |
| Leasing avtal operationell leasing | 44 | 542,2    | 468,6    | 542,2    | 468,6    |

\*Ansvarsförbindelsen är angiven inklusive löneskatt. Värde saknas för bolagen i T2.



## Redovisningsprinciper

### *Kommunal redovisningslag*

Bokslutet har upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614) och Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer med det undantag som redovisas under rubriken "Avvikande redovisningsprinciper".

### *Avskrivningar*

Staden använder som huvudregel linjär avskrivning – ett lika stort belopp skrivs av varje månad under nyttjandeperioden. Vid tilläggsinvesteringar används saldojusterad avskrivning – tilläggsinvesteringen slutavskrivs vid samma tillfälle, som den ursprungliga investeringen. Omkostnadsförd anläggning - ingen avskrivning görs - används till exempel för konstobjekt. Om behov finns används komponentavskrivning. Som utgångspunkt för bedömning av nyttjandetider har staden hämtat vägledning från Rådet för kommunal redovisnings (RKR) idéskrift Avskrivningar.

I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 18 skuldförs investeringsinkomster från och med 2010 i form av bidrag och avgifter och intäktsförs i samma takt som investeringen förbrukas.

Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 19 Nedskrivningar tillämpas från och med 2012.

### *Värderingsprinciper*

*Anläggningstillgångar* har redovisats till anskaffningsvärdet. Som anläggningstillgång räknas tillgångar som har en livslängd på minst tre år och uppgår till minst ett basbelopp. 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. Undantaget bedöms beloppsmässigt vara försumbart och därmed inte påverka räkenskaperna i någon väsentlig omfattning.

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

### *Immateriella tillgångar*

Stockholms stad redovisar i dag inga immateriella tillgångar. Enligt stadens redovisningsregler för investeringar ska restriktivitet iaktas när en tillgång klassifice-



ras som immateriell för att undvika en övervärdering av tillgångssidan. Till och med tertial 2 2012 bedöms inga tillgångar uppfylla kraven på en immateriell tillgång.

#### *Lånekostnader*

Lånekostnaderna belastar den period de hänför sig till och inräknas inte i tillgångars anskaffningsvärden.

#### *Klassificering*

*Kortfristiga fordringar och skulder* förfaller till betalning inom tolv månader från balansdagen. *Långfristiga fordringar och skulder* förfaller till betalning efter mer än tolv månader efter balansdagen. Undantag är investeringsinkomster som i sin helhet redovisas som långfristiga skulder då dessa ej är likvidpåverkande.

Exploateringsfastigheter, som avses avyttras redovisas som omsättningstillgångar.

Semesterlöneskuld, okompenserad övertid samt ej reglerade avtalsökningar är skuldförda enligt ställning den 31 augusti 2012.

#### *Finansverksamhet*

Finansverksamheten inom kommunkoncernen grundar sig på stadens finanspolicy, som fastställs årligen av kommunfullmäktige. Utländska lån värderas enligt principer för säkringsredovisning. Staden utnyttjar ränte- och valuta-swappar i syfte att säkra positioner avseende kurs- och ränteförändringar. För staden finns framtaget finansiella redovisningsprinciper. Dessa tillämpas vid redovisning av finansiella instrument.

Rekommendation 20 Redovisning av finansiella tillgångar och finansiella skulder tillämpas från räkenskapsåret 2012.

#### *Jämförelsestörande poster*

Som jämförelsestörande poster redovisas realisationsvinster och förluster samt poster av engångskaraktär, som inte tillhör den normala verksamheten. Räkenskapsåret 2012 redovisas återbetalning av premier för avtalsförsäkringar avseende 2007 och 2008, som jämförelsestörande. Enligt beslut i kommunfullmäktige används ett positivt resultat från försäljningar 2002 till kompetenshöjande åtgärder inom ramen för kompetensfonden, ett positivt resultat från försäljningar 2006 och 2010 till ett e-tjänstprogram och en ytterstadssatsning .



I 2011 års bokslut används positivt resultat från försäljningar för en utökad disposition avseende Vision Järva och Vision Söderort på 50 mnkr. Vidare används 550 mnkr till utökad disposition avseende verksamhetsutveckling med hjälp av it. Åtgärder enligt dessa beslut redovisas som jämförelsestörande med motiveringen att åtgärderna är ett sätt att återföra värdet till stadens tillgångar. Syftet med kommunfullmäktigebesluten är att åtgärder inom ramen för dessa inte ska påverka årets resultat enligt balanskravet, det vill säga kommunfullmäktigebesluten innefattar att synnerliga skäl föreligger vid framräknandet av balanskravet.

Staden har valt att redovisa ovanstående poster som jämförelsestörande om de uppgår till minst 0,1 mnkr. Den låga gränsen har satts med tanke på att dessa poster aldrig tillhör den ordinarie verksamheten och därmed försvårar jämförelse mellan åren om de inte särredovisas.

#### *Avsättningar*

Staden gör, utöver avsättning för pensionsskulden, avsättningar för effekter av stora omorganisationer och åtaganden inom det infrastrukturella området med mera. Rekommendation 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser från september 2011 med i kraftträdande 2011 tillämpas. En av avsättningarna grundar sig på en allmän förpliktelse lämnad i budget 2012. Då det är en utfästelse mot extern part, som funnits ett antal år och det inte fanns någon tidsmarginal att frånträda den i budget 2012, måste den betraktas som legalt bindande.

#### *Pensionsåtaganden*

Stadens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. Den individuella intjänade pensionskostnaden under året redovisas i balansräkningen som en upplupen kostnad. Pensionsskulden är korrigerad med bortförsäkrade åtaganden. Chefspensioner efter 2001 redovisas enbart i balansräkningen. Pensioner enligt lokala pensionsbestämmelser utöver det kommunala pensionsavtalet, KAP-KL, ingår i pensionsskulden.

I förändringen av pensionsskulden ingår en del för värdesäkring av pensionsskulden. När förändringen av pensionsskulden kostnadsförs bokförs värdesäkringen och därtill hörande löneskatt, som en finansiell kostnad. Beräkningen av pensionsskulden är gjord enligt Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS 07). Grunden för beräkningarna är pensionsavtalet KAP-KL.

#### *Leasing*



I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 13.1 2006 "Redovisning av hyres-/leasingavtal" redovisar staden kommande kostnader för leasingavtal. Finansiell leasing redovisas i balansräkningen. En väsentlighetsbedömning har gjorts och avtal har endast tagits med där den totala utgiften överstiger 0,5 mnkr eller den årliga kostnaden överstiger 0,2 mnkr.

#### *Försäljning och inköp av anläggningstillgångar*

Vid försäljning och köp av anläggningstillgångar gäller, som huvudregel, att transaktionen bokförs vid dagen för tillträde. Principen är ändrad 2010. Till och med 2009 gällde att försäljningstransaktioner hänfördes till det räkenskapsår när avtalet tecknades, förutsatt att giltigt politiskt beslut fattades samma räkenskapsår.

#### *Fordringar/skulder mot koncernbolagen*

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

#### *Fordran/skuld trygghetsfond*

En premiebetalning motsvarande 0,19 procent av lönesumman har överförts från AFA Försäkring till Omställningsfonden, en trygghetsfond. I bokslutet är den innehållna premien fordringsförd. Motsvarande summa är skuldförd till trygghetsfonden. Från och med 2012 avräknas uttag ur fonden, som minskning av fordran/skuld.

### **Sammanställd redovisning**

#### *Allmänt*

Enligt Lagen om kommunal redovisning ska Stockholms stads års- och delårsbokslut även omfatta sådan verksamhet som bedrivs av andra juridiska personer inom kommunkoncernen och en sammanställd redovisning ska upprättas. Syftet med den sammanställda redovisningen, som är den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning, är att ge en samlad bild av stadens nämnder, aktiebolag och kommunalförbunds verksamhet och ekonomiska ställning.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt RKR 8.2 (Sammanställd redovisning). Stadens nämnder har proportionellt konsoliderats med stadens direkt och indirekt hel- och samägda företag där staden minst har ett betydande inflytande.

Skillnad i redovisningsprinciper mellan bolagen och staden kan förekomma på grund av att olika lagstiftning och rekommendationer tillämpas för staden respek-



tive bolagen. I den sammanställda redovisningen har effekter av väsentlig betydelse beroende på skillnader mellan redovisningsprinciper för bolag och staden justerats utifrån kommunala redovisningsprinciper.

En sammanställd redovisning görs i samband med tertialrapport två samt årsbokslut.

#### *Konsolideringsprinciper*

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. I den sammanställda redovisningen har alla interna mellanhavanden samt interna vinster och förluster av väsentlig betydelse eliminerats.

Den sammanställda redovisningen har i huvudsak upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering, vilket innebär att endast ägda andelar av företagens räkenskapsposter konsolideras samt att de bokförda värdena av andelar i koncernföretagen elimineras mot förvärvad andel av dotterbolagens egna kapital. Därmed ingår i den sammanställda redovisningen enbart den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet. I de fall det koncernmässiga anskaffningsvärdet för aktierna överstiger det i förvärvsanalysen upptagna värdet av bolagets nettotillgångar, redovisas skillnaden som koncernmässigt övervärde. Om koncernmässiga undervärden uppstått så har dessa redovisats som negativ koncern-goodwill.

I den sammanställda redovisningen finns samägda företag som inte konsolideras proportionellt utan konsolideras med kapitalandelsmetoden. Avsteget mot att använda proportionell konsolideringsmetod har dock ingen väsentlig effekt på den sammanställda redovisningens omsättning eller omslutning.

#### *Tillämpning av vissa redovisningsprinciper i Stockholms stad*

##### *Investeringar*

Från och med 2009 redovisar i stort sett samtliga nämnders investeringar överstigande ett basbelopp över balansräkningen. Undantagna är några små nämnder som till exempel överförmyndarnämnden och äldrenämnden, vars verksamhet är av en sådan karaktär att dessa inte har några investeringar.

##### *Exploateringsfastigheter*

Exploateringsfastigheter redovisas som omsättningstillgångar vid samtliga bokslutstillfällen. Under löpande räkenskapsår redovisas exploateringsfastigheter i anläggningsregistret som anläggningstillgång.

### *Investeringsinkomster*

Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 18, Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar tillämpas från och med 2010. Investeringsinkomster i form av bidrag och avgifter redovisas som en skuld i det externa bokslutet i enlighet med rekommendationen. På nämnds nivå aktiveras inkomsterna på tillgångssidan, det vill säga nettoredovisas. Inkomsterna återläggs och redovisas på skuldsidan i de centrala räkenskaperna.

### **Definitioner till årsbokslut**

**Anläggningstillgångar** är tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk i verksamheten. Kan vara immateriella (till exempel goodwill), materiella (till exempel byggnader) eller finansiella (till exempel aktier).

**Avskrivning enligt plan** är den fördelade totalutgiften för en anläggningstillgång. Kostnaden fördelas över de antal år som tillgången används i verksamheten. För tilläggsinvesteringar används en saldojusterad avskrivning. Anläggningar utan ändlig nyttjandeperiod skrivs inte av.

**Avsättningar** är 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 och som vilar på en befintlig förpliktelse.

**Balanskravet** är kopplat till resultaträkningen. Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna (KL 8 kap. 4 §). 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. Undantag kan dock göras om det står i överenskommelse med god ekonomisk hushållning, till exempel om försäljningen är ett led i en omstrukturering.

Realisationsvinster för exploateringsfastigheter redovisade som omsättningstillgångar undantas.

**Balansräkningen (BR)** är en sammanställning av tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder på balansdagen, det vill säga redovisningsperiodens sista dag.



**Certifikat** kan emitteras av till exempel kommuner eller företag. Lån kan upptas genom utgivande, emission, av löpande skuldebrev med löptider upp till ett år.

**Eget kapital** utgör skillnaden mellan tillgångar och skulder. Visar hur stor del av tillgångarna som inte finansierats med skulder.

**Eliminering** innebär att interna poster tas bort, så att uppgifter om intäkter, kostnader, fordringar och skulder inte anger ”upplåsta” värden.

**Euro Commercial Paper (ECP)** är certifikat som emitterats på euromarknaden.

**Euro Medium Term Note (EMTN)** är skuldebrev i form av obligationer, med löptid över ett år. Euro Medium Term Notes emitteras på euromarknaden.

**Förpliktelse** – ett åtagande som härrör från kontrakt, lagstiftning eller annan laglig grund

**Kassaflödesanalysen** visar kassaflöde från olika delar av verksamheten t ex från investeringsverksamhet. Summan av kassaflöden utgör årets totala kassaflöde.

**Finansnetto** är skillnaden mellan posterna finansiella intäkter och finansiella kostnader i resultaträkningen.

**Medium Term Note (MTN)** är lån som upptas genom utgivande, emission, av löpande skuldebrev i form av obligationer med löptider om lägst ett år.

**Omsättningstillgångar** är tillgångar som inte innehas för stadigvarande bruk, utan förbrukas i samband med framställning av produkter eller tjänster eller på annat sätt används i rörelsen.

**Resultaträkningen (RR)** är en sammanställning av intäkter, kostnader som utmynnar i resultat för en viss period.

**Soliditeten** är ett mått på betalningsförmågan på lång sikt och kan sägas visa den finansiella styrkan. Anger andelen av eget kapital av totala tillgångar.

**Årets resultat** visar förändringen av det egna kapitalet.





## Noter till resultaträkningen

### Not 1 Verksamhetens intäkter

I verksamhetens intäkter har interna poster eliminerats.

| mnkr                                | Staden         |                | Kommunkoncernen |                 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                                     | 2012-08-31     | 2011-08-31     | 2012-08-31      | 2011-08-31      |
| Taxor, avgifter m m                 | 2 916,2        | 2 976,1        | 5 196,4         | 4 983,7         |
| Hyror, tomträttsavgälder            | 2 572,4        | 2 483,7        | 6 862,5         | 6 718,9         |
| Statsbidrag                         | 805,1          | 856,2          | 887,2           | 891,5           |
| EU-bidrag                           | 47,3           | 31,5           | 0,0             | 31,5            |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b> | <b>6 341,0</b> | <b>6 347,4</b> | <b>12 946,1</b> | <b>12 625,5</b> |

### Not 2 Jämförelsestörande intäkter

| mnkr   | Staden         |              | Kommunkoncernen |              |
|--|----------------|--------------|-----------------|--------------|
|  | 2012-08-31     | 2011-08-31   | 2012-08-31      | 2011-08-31   |
| Återbetalning premier avtalsförsäkringar 2007 och 2008 (AGS-KL, AVBF-KL) | 507,3          | 0,0          | -               | -            |
| Realisationsvinster vid försäljningar*                                   | 570,3          | 211,9        | 1 674,4         | 976,3        |
| *varav försäljning exploateringsfastigheter                              | 272,5          | 106,6        | 272,5           | 106,6        |
| <b>Summa jämförelsestörande intäkter</b>                                 | <b>1 077,5</b> | <b>211,9</b> | <b>1 674,4</b>  | <b>976,3</b> |

### Not 3 Verksamhetens kostnader

I verksamhetens kostnader har interna poster eliminerats.

| mnkr  | Staden           |                  | Kommunkoncernen  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2012-08-31       | 2011-08-31       | 2012-08-31       | 2011-08-31       |
| Material och köpta tjänster m m   | -5 169,6         | -5 763,1         | -17 073,2        | -18 655,8        |
| Bostadstillägg, sociala bidrag och andra understöd<br>varav försörjningsstöd/socialbidrag         | -1 468,2         | -1 413,9         | -1 468,2         | -1 413,9         |
| Entreprenader och köp av verksamhet exkl husbyggnads-,<br>anläggnings- o reparationsentreprenader | -9 898,7         | -8 785,2         | 0,0              | 0,0              |
| Löner*  | -8 035,7         | -7 877,6         | -13 143,0        | -11 659,7        |
| Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar  | -2 427,8         | -2 427,4         | 0,0              | 0,0              |
| Pensionsutbetalningar**<br>varav utbetalning av pensioner   | -1 283,6         | -1 258,0         | 0,0              | 0,0              |
| varav pensionsavgifter  | -528,9           | -513,0           | 0,0              | 0,0              |
| varav tjänstepensionsförsäkring   | -361,3           | -366,3           | 0,0              | 0,0              |
| varav särskild löneskatt  | -0,2             | -7,7             | 0,0              | 0,0              |
| varav förändring av pensionsskuld inkl. löneskatt   | -217,1           | -243,7           | 0,0              | 0,0              |
| Övriga personalkostnader  | -176,0           | -127,2           | 0,0              | 0,0              |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>  | <b>-28 382,0</b> | <b>-27 603,3</b> | <b>-31 684,5</b> | <b>-31 729,4</b> |

\*Timlöner, ersättn obekvämt arbetstid, övertid inklusive arbetsgivaravg är periodiserade.

\*\*Ränte- och basbeloppssuppräkning av pensionsskuden inklusive löneskatt redovisas under finansiella kostnader.



| Not 4 Jämförelsestörande kostnader<br>mnr | Staden        |              | Kommunkoncernen |              |
|---|---------------|--------------|-----------------|--------------|
|   | 2012-08-31    | 2011-08-31   | 2012-08-31      | 2011-08-31   |
| Realisationsförluster vid försäljningar   | -0,1          | -4,5         | -9,7            | -4,6         |
| Kompetensfonden                           | -10,7         | -4,0         | -10,7           | -4,0         |
| Vision Järva och Vision Söderort          | -49,4         | -21,3        | -49,4           | -21,3        |
| E-tjänstprogrammet                        | -48,8         | -64,5        | -48,8           | -64,5        |
| IT-Satsning 2011 års bokslut              | -5,7          | 0,0          | -5,7            | 0,0          |
| <i>Varav effektivt inköp</i>              | -5,7          | 0,0          | -5,7            | 0,0          |
| <b>Summa jämförelsestörande kostnader</b> | <b>-114,6</b> | <b>-94,4</b> | <b>-124,2</b>   | <b>-94,5</b> |

| Not 5 Avskrivningar<br>mnr | Staden        |               | Kommunkoncernen |                 |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                            | 2012-08-31    | 2011-08-31    | 2012-08-31      | 2011-08-31      |
| Planenliga avskrivningar*  | -530,6        | -473,9        | -2 160,7        | -1 985,8        |
| Nedskrivningar             | -0,3          | -0,7          | -0,3            | -0,7            |
| <b>Summa avskrivningar</b> | <b>-530,9</b> | <b>-474,6</b> | <b>-2 161,1</b> | <b>-1 986,6</b> |

| *Immateriella anläggningstillgångar                     |   |   |       |       |
|---|---|---|-------|-------|
| Hysesrätter och immateriella tillgångar (Procent 20-33) | - | - | -12,8 | -14,1 |
| Goodwill (Procent 20)                                   | - | - | -1,5  | -1,1  |

| *Materiella anläggningstillgångar                  |               |               |                 |                 |
|--|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Byggnader och tekniska anläggningar (Procent 2-33) | -453,9        | -406,1        | -1 824,7        | -1 669,4        |
| Maskiner och inventarier (Procent 2-33)            | -76,7         | -67,8         | -321,7          | -301,3          |
| <b>*Summa avskrivningar</b>                        | <b>-530,6</b> | <b>-473,9</b> | <b>-2 160,7</b> | <b>-1 985,8</b> |

| Not 6 Skatteintäkter<br>mnr                  | Staden          |                 | Kommunkoncernen |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2012-08-31      | 2011-08-31      | 2012-08-31      | 2011-08-31      |
| Årets preliminära skatteintäkter             | 22 431,6        | 21 096,5        | 22 431,6        | 21 096,5        |
| Korrigerad prognostiserad slutavräkning 2009 | 5,4             | -1,2            | 5,4             | -1,2            |
| Korrigerad slutavräkning 2010                | 92,2            | 119,2           | 92,2            | 119,2           |
| Prognostiserad slutavräkning 2011            | 341,2           | 389,6           | 341,2           | 389,6           |
| Begravningsavgifter                          | 87,0            | 83,7            | 87,0            | 83,7            |
| Övriga skatter                               | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| <b>Summa skatteintäkter</b>                  | <b>22 957,4</b> | <b>21 687,6</b> | <b>22 957,4</b> | <b>21 687,6</b> |



| Not 7 Generella statsbidrag och utjämning<br>mnr            | Staden          |                 | Kommunkoncernen |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 2012-08-31      | 2011-08-31      | 2012-08-31      | 2011-08-31      |
| Regleringsbidrag  | 283,1           | 577,1           | 283,1           | 577,1           |
| Kostnadsutjämningsbidrag                                    | 898,2           | 899,3           | 898,2           | 899,3           |
| Kommunal fastighetsavgift 2010 korr/2010 fastighetsavg prel | -0,3            | 0,0             | -0,3            | 0,0             |
| 2011 prel fastighetsavg/kommunal fastighetsavg 2009 korr    | 711,6           | 733,0           | 711,6           | 733,0           |
| <b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>            | <b>1 892,6</b>  | <b>2 209,4</b>  | <b>1 892,6</b>  | <b>2 209,4</b>  |
| <b>Avgifter i utjämningsystemet</b>                         |                 |                 |                 |                 |
| Inkomstutjämningsavgift                                     | -1 021,3        | -928,1          | -1 021,3        | -928,1          |
| Avgift till LSS-utjämning                                   | -420,1          | -365,8          | -420,1          | -365,8          |
| <b>Summa avgifter i utjämningsystem</b>                     | <b>-1 441,4</b> | <b>-1 293,9</b> | <b>-1 441,4</b> | <b>-1 293,9</b> |
| <b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>            | <b>451,1</b>    | <b>915,5</b>    | <b>451,1</b>    | <b>915,5</b>    |

#### Not 8 Finansiella intäkter

Under posten övriga finansiella intäkter redovisas bland annat borgensintäkter från de kommunala bostadsbolagen.

| mnr   | Staden         |                | Kommunkoncernen |             |
|---|----------------|----------------|-----------------|-------------|
|   | 2012-08-31     | 2011-08-31     | 2012-08-31      | 2011-08-31  |
| Långfristiga räntor   | 148,2          | 57,7           | 0,0             | 57,7        |
| Kortfristiga räntor   | 717,0          | 675,1          | 161,4           | 5,6         |
| Övriga finansiella intäkter   | 17,8           | 17,6           | 18,4            | 21,9        |
| Aktieutdelning övrigt   | 735,3          | 634,8          | 0,0             |             |
| Utdelning enligt Lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag, SFS 2010:879 | 670,0          | 0,0            | 0,0             | 0,0         |
| <b>Summa finansiella intäkter</b>   | <b>2 288,4</b> | <b>1 385,2</b> | <b>179,8</b>    | <b>85,1</b> |

#### Not 9 Finansiella kostnader

| mnr                                | Staden        |               | Kommunkoncernen |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|                                    | 2012-08-31    | 2011-08-31    | 2012-08-31      | 2011-08-31    |
| Långfristiga räntor                | -345,0        | -388,4        | -371,9          | -207,2        |
| Kortfristiga räntor                | -248,6        | -58,2         | 0,0             | 0,0           |
| Övriga finansiella kostnader*      | -75,5         | -44,7         | -76,1           | -45,4         |
| <b>Summa finansiella kostnader</b> | <b>-669,2</b> | <b>-491,4</b> | <b>-448,0</b>   | <b>-252,6</b> |

\*Ränte- och basbeloppsuppräknig av pensionsskulden inklusive löneskatt redovisas under övriga finansiella kostnader.



| Not 10 Avsättningar och ianspråktagande<br>mnkr                | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2012-08-31        | 2011-08-31        | 2012-08-31        | 2011-08-31        |
| <b>Årets avsättningar</b>                                      |                   |                   |                   |                   |
| Renhållningsverksamheten                                       | 0,0               | -16,4             | 0,0               | -16,4             |
| Begravningsavgifter  | -4,2              | -8,0              | -4,2              | -8,0              |
| Miljömiljarden   | 0,0               | 0,0               | 0,0               | 0,0               |
| <b>Summa årets avsättningar</b>                                | <b>-4,2</b>       | <b>-24,4</b>      | <b>-4,2</b>       | <b>-24,4</b>      |
| <b>Inspråkta avsättningar från föregående år</b>               |                   |                   |                   |                   |
| Boende äldre, funktionshindrade och psykiskt funktionshindrade | 10,9              | 25,9              | 10,9              | 25,9              |
| Renhållningsnämnden  | 0,2               | 0,0               | 0,0               | 0,0               |
| Infrastrukturella kostnader                                    | 554,7             | 208,5             | 554,7             | 208,5             |
| Förskoleutbyggnad  | 44,1              | 38,4              | 44,1              | 38,4              |
| Miljömiljarden   | 0,0               | 46,9              | 0,0               | 46,9              |
| <b>Summa ianspråkta avsättningar från föregående år</b>        | <b>609,9</b>      | <b>319,7</b>      | <b>609,9</b>      | <b>319,7</b>      |
| <b>Netto avsättningar/ianspråkta avsättningar</b>              | <b>605,7</b>      | <b>295,3</b>      | <b>605,7</b>      | <b>295,3</b>      |
| <br>   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Not 11 Skatt</b>  |                   |                   |                   |                   |
| <b>mnkr</b>  | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-08-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-08-31</b> |
| Aktuell skatt  | -                 | -                 | -473,1            | -265,9            |
| Uppskjuten skatt   | -                 | -                 | 1,4               | -10,7             |
| <b>Summa skatt</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-471,7</b>     | <b>-276,6</b>     |
| <br>   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Not 12 Kostnader enligt synnerliga skäl 8 kap 5b§ KL</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>mnkr</b>  | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-08-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-08-31</b> |
| Kompetensfonden*   | 10,7              | 4,0               | 10,7              | 4,0               |
| Vision Järva och Vision Söderort*                              | 49,4              | 21,3              | 49,4              | 21,3              |
| E-tjänstprogrammet*  | 48,8              | 64,5              | 48,8              | 64,5              |
| IT-satsning effektivt inköp                                    | 5,7               | 0,0               | 5,7               | 0,0               |
| <b>Summa kostnader enligt synnerliga skäl 8 kap 5b§ KL</b>     | <b>114,5</b>      | <b>89,9</b>       | <b>114,5</b>      | <b>89,9</b>       |

\*Se not 4



## Noter till kassaflödesanalysen

| mnr   | Staden            |                   | Kommunkoncernen |                |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
|   | 2012-08-31        | 2011-12-31        | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>Not 13</b> Återläggning reavinster/reaföruster   |                   |                   |                 |                |
| From 2010 görs en återläggning av reavinster/reaföruster, så att faktiskt försäljningsvärde tas upp under investeringsverksamhet. | -570,2            | -780,1            | -1 664,7        | -1 965,8       |
|   | Staden            |                   | Kommunkoncernen |                |
|   | 2012-08-31        | 2011-12-31        | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>Not 14</b> Specifikation av ej likviditetspåverkande poster  | <b>800,1</b>      | <b>1 929,4</b>    | <b>1 299,8</b>  | <b>3 868,9</b> |
| Justering för av- och nedskrivningar  | 530,9             | 742,5             | 2 161,1         | 3 091,6        |
| varav 14,2 mnr 2010 avser långfristiga fordringar   |                   |                   |                 |                |
| Justering för gjorda avsättningar   | 270,0             | 1 226,5           | -334,5          | 1 214,7        |
| Justering för återlagda inkomster   | -0,8              | 0,0               | 0,0             | 0,0            |
| Justering för upplöst avsättning  | 0,0               | -39,6             | 0,0             | 0,0            |
| Skattekostnad   | -                 | -                 | -471,7          | -283,7         |
| Resultat från andelar i intresseföretag   | -                 | -                 | -55,0           | -153,7         |
| <b>Not 15</b> Ökning/minskning långfristiga skulder   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |                 |                |
| Minskning justerad med ej likvidpåverkad post   | -0,8              | 0,0               |                 |                |
| <b>Not 16</b> Ökning/minskning kortfristiga skulder   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |                 |                |
| Här ingår återläggning av omklassificering av långfristig upplåning till kortfristig  | 1 160,0           | 2 532,6           |                 |                |
| <b>Not 17</b> Ökning/minskning kortfristiga skulder   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |                 |                |
| Här ingår omklassificering av långfristig upplåning till kortfristig  | -1 160,0          | -1 160,0          |                 |                |
|   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |                 |                |
| <b>Not 18</b> Investering i materiella anläggningstillgångar  | <b>-2 649,6</b>   | <b>-3 852,7</b>   |                 |                |
| Varav byggnader och tekniska anläggningar   | -2 802,2          | -2 860,4          |                 |                |
| Varav maskiner och inventarier  | -64,9             | -139,0            |                 |                |
| Finansiella leasingavtal ingår i summan för maskiner och inventarier. Se not 44 för specifikation.                                |                   |                   |                 |                |
| Varav pågående ny-, till- och ombyggnader   | 217,5             | -853,4            |                 |                |
|   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |                 |                |
| <b>Not 19</b> Likvida medel vid periodens slut  | <b>192,7</b>      | <b>522,5</b>      |                 |                |
| Kassa och bank  | 192,7             | 522,5             |                 |                |

Uppföljning av budget 2012 - Tertiärrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2012



|                                |     |     |
|--------------------------------|-----|-----|
| Utnyttjad checkräkningskredit* | 0,0 | 0,0 |
|--------------------------------|-----|-----|

\*Stockholms stad hanterar central upplåning och placering för kommunkoncernen. Upplåningen regleras i förhållande till influtna medel så att likvida medel minimeras.



## Noter till balansräkningen

### Noter till balansräkningen

I stadens balansräkning bruttoredovisas fordringar och skulder gentemot stadens egna bolag.

| Not 20 Immateriella anläggningstillgångar       | Staden     |            | Kommunkoncernen |             |
|---|------------|------------|-----------------|-------------|
|   | 2012-08-31 | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31  |
| <b>mnkr</b>                                     |            |            |                 |             |
| Ingående immateriella anläggningstillgångar 1/1 | -          | -          | 182,2           | 151,7       |
| Ingående avskrivningar 1/1                      | -          | -          | -99,1           | -77,1       |
| Årets avskrivningar                             | -          | -          | -14,3           | -22,0       |
| Årets nedskrivningar                            | -          | -          | 0,0             | 0,0         |
| Årets nyinvesteringar                           | -          | -          | 5,4             | 0,8         |
| Omklassificering                                | -          | -          | 22,4            | 29,8        |
| <b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b> | -          | -          | <b>96,5</b>     | <b>83,1</b> |
| Avskrivningstider                               |            |            | 3-10 år         | 3-10 år     |

| Not 21 Mark byggnader och tekniska anläggningar        | Staden          |                 | Kommunkoncernen  |                  |
|--|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|  | 2012-08-31      | 2011-12-31      | 2012-08-31       | 2011-12-31       |
| <b>mnkr</b>  |                 |                 |                  |                  |
| Ingående mark, byggnader och tekniska anläggningar 1/1 | 50 568,5        | 49 107,3        | 133 339,2        | 125 062,1        |
| Ingående avskrivningar 1/1                             | -5 029,7        | -4 849,8        | -32 522,0        | -29 460,9        |
| Årets avskrivningar                                    | -453,9          | -614,3          | -1 820,7         | -2 549,8         |
| Årets nedskrivningar                                   | -0,3            | -24,3           | -0,3             | -50,5            |
| Årets nyinvesteringar                                  | 2 802,2         | 2 860,4         | 3 580,7          | 4 326,2          |
| Årets investeringsbidrag                               | 29,7            | 0,0             | 0,0              | 0,0              |
| Försäljningar  | -79,2           | -150,6          | -666,2           | -1 962,6         |
| Omklassificering                                       | -               | -               | 2 720,2          | 5 457,0          |
| Omklassificering exploateringsfastigheter              | 35,0            | -790,0          | -                | -                |
| <b>Summa mark, byggnader och tekniska anlägg.</b>      | <b>47 872,2</b> | <b>45 538,8</b> | <b>104 630,8</b> | <b>100 821,5</b> |
| Avskrivningstider                                      | 10-50 år        | 10-50 år        | 10-50 år         | 10-50 år         |

Investering; Ett prisbasbelopp, nyttjandeperiod 3 år eller mer.

| Not 22 Maskiner och inventarier       | Staden     |            | Kommunkoncernen |            |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|
|                                       | 2012-08-31 | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31 |
| <b>mnkr</b>                           |            |            |                 |            |
| Ingående maskiner och inventarier 1/1 | 1 202,8    | 1 295,5    | 10 868,5        | 10 410,4   |
| Ingående avskrivningar                | -765,9     | -893,6     | -4 453,1        | -4 165,7   |
| Årets avskrivningar                   | -76,7      | -104,0     | -321,7          | -469,1     |
| Årets nedskrivningar                  | 0,0        | 0,0        | 0,0             | -0,1       |
| Årets nyinvesteringar*                | 64,9       | 139,0      | 85,2            | 198,5      |
| Försäljningar                         | 0,0        | 0,0        | -21,8           | -16,2      |
| Omklassificering                      | -          | -          | 273,7           | 457,5      |

Uppföljning av budget 2012 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2012



|  |              |              |                |                |
|--|--------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>Summa maskiner och inventarier*</b> | <b>425,1</b> | <b>436,9</b> | <b>6 430,7</b> | <b>6 415,4</b> |
| Avskrivningstider (linjär avskrivning) | 5-20 år      | 5-20 år      | 5-20 år        | 5-20 år        |

Investering; Ett prisbasbelopp, nyttjandeperiod 3 år eller mer.

\*För staden ingår finansiella leasingavtal i summan av maskiner och inventarier, se not 44 för specifikation. Stockholms Stadhus AB koncernen har inga finansiella leasingavtal.

| <b>Not 23 Pågående ny-, till- och ombyggnader</b>               | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| <b>mnkr</b>   |                   |                   |                   |                   |
| Ingående pågående ny-, till- och ombyggnader 1/1                | 4 765,9           | 3 912,5           | 13 224,5          | 11 217,1          |
| Årets nyinvesteringar   | 0,0               | 0,0               | 4 652,1           | 7 953,2           |
| Försäljningar   | 0,0               | 0,0               | 41,1              | -1,5              |
| Omklassificering till mark- byggnader och tekniska anläggningar | -217,5            | 853,4             | -3 016,3          | -5 944,3          |
| <b>Summa pågående ny-, till- och ombyggnader</b>                | <b>4 548,4</b>    | <b>4 765,9</b>    | <b>14 901,4</b>   | <b>13 224,5</b>   |

Investering; Ett prisbasbelopp, nyttjandeperiod 3 år eller mer.

| <b>Not 24 Aktier och andelar</b>  | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| <b>mnkr</b>                       |                   |                   |                   |                   |
| Ingående aktier och andelar 1/1   | 3 853,7           | 3 832,1           | 2 089,0           | 2 083,4           |
| Köp av bostadsrätter              | 0,0               | 21,6              | 0,0               | 21,6              |
| Köp av aktier och andelar         | 0,0               | 0,0               | 156,2             | 0,0               |
| Försäljning av bostadsrätter      | -0,1              | 0,0               | -0,1              | 0,0               |
| Försäljning av aktier och andelar | 0,0               | 0,0               | 0,0               | -16,0             |
| <b>Summa aktier och andelar</b>   | <b>3 853,6</b>    | <b>3 853,7</b>    | <b>2 245,0</b>    | <b>2 089,0</b>    |

**Stadens aktier i kommunala bolag m m per 2012-08-31**

| <b>Bolag</b>                                     | <b>Aktiekapital (tkr)</b> | <b>Ägarandel (%)</b> | <b>Bokfört värde 12-08-31(tkr)</b> |
|--|---------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Stockholms stadhus AB                            | 2 850 000,0               | 100,0                | 3 483 582,0                        |
| Mässfästheter i Stockholm AB                     | 20 000,0                  | 50,4                 | 10 880,0                           |
| Stockholm år 2004 AB                             | 500,0                     | 100,0                | 514,0                              |
| Svenska Teknologföreningen Fastighets AB         | 562,0                     | 100,0                | 562,0                              |
| Stockholm Terminal AB*                           | 1 000,0                   | 50,0                 | 2 300,0                            |
| AB Fortum Värme Holding                          | 1 000,0                   | 49,9                 | 800,0                              |
| <b>Summa aktier i dotterbolag/koncernföretag</b> |                           |                      | <b>3 498 638,0</b>                 |

\*Stockholms stad ökade sin ägarandel från 20% till 50% under året.





|  |         |     |                    |
|--|---------|-----|--------------------|
| <b>Aktier i övriga företag</b>                       |         |     |                    |
| SÖRAB  | 8 000,0 | 5,0 | 400,0              |
| AB ServiData (depositionsbevis)                      |         |     | 0,1                |
| Övriga andelar                                       |         |     | 0,0                |
| <b>Summa aktier i övriga företag</b>                 |         |     | <b>400,1</b>       |
| Andelar kommunalförbund Storstockholms brandförsvär* |         |     | 27 831,4           |
| <b>Summa andelar kommunalförbund</b>                 |         |     | <b>27 831,4</b>    |
| Andelar bostadsrätter                                |         |     | 326 720,6          |
| <b>Summa andelar bostadsrätter</b>                   |         |     | <b>326 720,6</b>   |
| <b>Totalt summa aktier och andelar staden</b>        |         |     | <b>3 853 590,1</b> |

| Not 25 Långfristiga fordringar                  | Staden         |                | Kommunkoncernen |                |
|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|   | 2012-08-31     | 2011-12-31     | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>mnkr</b>                                     |                |                |                 |                |
| Ingående långfristiga fordringar 1/1            | 1 703,5        | 1 681,5        | 2 187,3         | 1 706,3        |
| Nyutlåning                                      | 0,0            | 0,0            | 0,0             | 0,0            |
| Återläggning av föregående års omklassificering | 0,8            | 23,7           | 0,8             | 23,7           |
| Amorteringar                                    | -0,8           | -0,9           | -0,8            | -0,9           |
| Upp-/Nedskrivningar                             | 0,0            | 0,0            | 0,0             | 0,0            |
| Kortfristig del av långfristiga fordringar*     | -0,8           | -0,8           | 2,6             | -0,8           |
| Förändring uppskjutna skattefordringar          | 0,0            | 0,0            | -1,4            | 458,9          |
| <b>Summa långfristiga fordringar</b>            | <b>1 702,7</b> | <b>1 703,5</b> | <b>2 188,5</b>  | <b>2 187,3</b> |

\*Fordringar som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år. Dessa fordringar har omförts till kortfristig utlåning.

| Läntagare                            | Staden         |                | Kommunkoncernen |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                      | 2012-08-31     | 2011-12-31     | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>mnkr</b>                          |                |                |                 |                |
| Fortum Oyj                           | 1 667,0        | 1 667,0        | 1 667,0         | 1 667,0        |
| Övriga                               | 35,7           | 36,5           | 35,7            | 36,5           |
| Uppskjutna skattefordringar          | 0,0            | 0,0            | 457,6           | 458,9          |
| Övrigt                               | 0,0            | 0,0            | 28,2            | 24,8           |
| <b>Summa långfristiga fordringar</b> | <b>1 702,7</b> | <b>1 703,5</b> | <b>2 188,5</b>  | <b>2 187,3</b> |

| Not 26 Exploateringsfastigheter* | Staden     |            | Kommunkoncernen |            |
|----------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|
|                                  | 2012-08-31 | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31 |
| <b>mnkr</b>                      |            |            |                 |            |
| Exploateringsfastigheter         | 1 965,0    | 2 000,0    | 1 965,0         | 2 000,0    |

Uppföljning av budget 2012 - Tertiärrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2012



**Summa tomträttsmark** 1 965,0 2 000,0 1 965,0 2 000,0

\*Samtliga exploateringsfastigheter, som avses att avyttras redovisas som omsättningstillgångar.

**Not 27 Varulager och pågående arbete**

|   | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>mnr</b>                                  | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Varulager                                   | 6,6               | 8,4               | 38,7              | 38,2              |
| Pågående arbeten                            | 0,4               | 0,8               | 7,7               | 9,4               |
| <b>Summa varulager och pågående arbeten</b> | <b>7,0</b>        | <b>9,2</b>        | <b>46,4</b>       | <b>47,6</b>       |

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

**Not 28 Kortfristiga fordringar**

|   | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>mnr</b>                                      | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Skatte-/momsfordringar                          | 377,1             | 648,8             | 604,8             | 835,8             |
| Statsbidragsfordringar                          | 215,6             | 194,2             | 215,6             | 194,2             |
| Kortfristiga fordringar stadens concernföretag* | 37 427,3          | 33 348,1          | 0,0               | 0,0               |
| Övriga kortfristiga fordringar                  | 9,9               | 21,7              | 1,0               | 1,0               |
| Förtutbetalda kostnader och upplupna intäkter   | 2 857,6           | 3 166,4           | 3 197,0           | 2 684,9           |
| Kundfordringar                                  | 849,5             | 804,5             | 1 326,5           | 1 335,5           |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>            | <b>41 736,9</b>   | <b>38 183,7</b>   | <b>5 344,9</b>    | <b>5 051,4</b>    |

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

**Not 29 Kortfristig utlåning**

|   | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>mnr</b>                                  | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Kortfristig utlåning                        | 0,0               | 0,0               | 0,0               | 0,0               |
| Kortfristig del av långfristiga fordringar* | 0,8               | 0,8               | 0,8               | 0,8               |
| <b>Summa kortfristig utlåning</b>           | <b>0,8</b>        | <b>0,8</b>        | <b>0,8</b>        | <b>0,8</b>        |

\*Långfristiga fordringar som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år. Dessa fordringar har omförts till kortfristig utlåning.

**Not 30 Kortfristiga placeringar**

|                                       | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>mnr</b>                            | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Kompetenskonto                        | 44,1              | 48,8              | 44,1              | 48,8              |
| <b>Summa kortfristiga placeringar</b> | <b>44,1</b>       | <b>48,8</b>       | <b>44,1</b>       | <b>48,8</b>       |

**Not 31 Kassa och bank**

|                   | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>mnr</b>        | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Förskötskassor mm | 6,1               | 5,9               | 6,1               | 5,9               |



|                             |              |              |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kassa, bank- och postgiro   | 186,7        | 516,6        | 346,2        | 695,9        |
| <b>Summa kassa och bank</b> | <b>192,7</b> | <b>522,5</b> | <b>352,3</b> | <b>696,0</b> |

| Not 32 Eget kapital  | Staden            |                   | Kommunkoncernen   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2012-08-31        | 2011-12-31        | 2012-08-31        | 2011-12-31        |
| <b>mnr</b>   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Ingående eget kapital 1/1  | 50 151,1          | 49 269,9          | 89 881,3          | 88 409,3          |
| <i>varav disposition av 2002, 2006, 2010, 2011 års förändring*</i> | -114,5            | -147,3            | -                 | -                 |
| Förändring av eget kapital enligt resultaträkningen                | 4 024,4           | 881,3             | 3 962,8           | 1 473,6           |
| Utdelning  | 0,0               | 0,0               | -3,0              | -1,6              |
| <b>Summa eget kapital</b>  | <b>54 175,6</b>   | <b>50 151,1</b>   | <b>93 841,1</b>   | <b>89 881,3</b>   |

| *   | IB 2007      | Avgått hittills | Avgår 20120831 | UB 20120831  |
|---|--------------|-----------------|----------------|--------------|
| <b>Kompetensfonden</b>  | <b>121,1</b> | <b>-50,9</b>    | <b>-10,7</b>   | <b>59,5</b>  |
| <i>Varav KF mm</i>  | 1,3          | -0,9            | 0,0            | 0,4          |
| <i>Varav socialnämnden</i>                                    | 11,5         | -9,5            | 0,0            | 1,9          |
| <i>Varav äldre- och barnnämnden</i>                           | 28,1         | -28,1           | 0,0            | 0,0          |
| <i>Varav utbildningsnämnden</i>                               | 80,2         | -12,3           | -10,7          | 57,2         |
| <b>E-tjänstprogrammet</b>                                     | <b>650,0</b> | <b>-455,8</b>   | <b>-48,8</b>   | <b>145,4</b> |
|   | IB 2007/2011 | Avgått hittills | Avgår 20120831 | UB 20120831  |
| <b>Vision Järva och Vision Söderort*</b>                      | <b>450,0</b> | <b>-209,7</b>   | <b>-49,4</b>   | <b>190,9</b> |
|   | IB 2012      | Avgått hittills | Avgår 20120831 | UB 20120831  |
| <b>IT-satsningar**</b>  | <b>550,0</b> | <b>0,0</b>      | <b>-5,7</b>    | <b>544,3</b> |
| <b>Total disposition 2002, 2006, 2010, 211 års förändring</b> |              |                 | <b>-114,5</b>  |              |

\*2010 beslöt KF om disposition på 200 mnr av 2010 års resultat till satsningar inom vision Söderort och vision Järva 2011 utökades satsningen 50 mnr

\*\*2011 beslöt KF om disposition på 550 mnr för IT-satsningar

| Not 33 Pensioner och liknande förpliktelser                            | Staden            |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 2012-08-31        | 2011-12-31        |
| <b>mnr</b>   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
| Ingående avsatta pensioner 1/1   | 3 891,6           | 3 285,1           |
| Nyintjänande o skuldförändr arbetstagare                               | 137,8             | 257,0             |
| Avgiftsbestämd chefspension  | 4,9               | -13,6             |
| Pensionärer skuldförändring  | 67,7              | 226,6             |
| Förtroendevalda visstids- och ålderspensioner, avgångsersättningar*    | 3,3               | 15,3              |
| Skuld avseende Skafab 2010/Överfört SSBF 2009                          | 0,3               | 2,8               |
| Avsatt till löneskatt  | 51,9              | 118,4             |
| <i>Varav ränte- och basbeloppsuppräknings</i>                          | 66,5              | 391,9             |
| <b>Summa avsatt till pensioner</b>                                     | <b>4 157,4</b>    | <b>3 891,6</b>    |
| <i>därav avgiftsbestämd chefspension</i>                               | 147,4             | 98,6              |
| <i>därav garantipensioner inkl löneskatt</i>                           | 3,7               | 6,0               |
| <i>därav särskild avtalspension enl överenskommelse inkl löneskatt</i> | 291,6             | 171,5             |
| <i>därav pensionsersättningar förtroendevalda inkl löneskatt</i>       | 207,2             | 203,2             |

Uppföljning av budget 2012 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2012



\*Förtroendevalda ingår från och med 2010 i balansräkningen.

|  |      |      |
|--|------|------|
| Aktualiseringsgrad i procent                             | 78,4 | 78,4 |
| Aktualiseringsgrad anställning Stockholms stad i procent | 99,0 | 99,0 |

|   |     |     |
|---|-----|-----|
| Antal visstidsförordnade tjänstemän; Stadens visstidsförordnade tjänstemän har samtliga en tillsvidaranställning i botten, varför stadens pensionsåtagande inte förändras på grund av visstidsförordnandet. | 0,0 | 0,0 |
| omfattar förvaltningschef, bitr. förvaltningschef, rektorer och områdeschefer   |     |     |
| Skulden har minskats med bortförsäkrat via tjänstepensionsförsäkring omfattande förvaltningschefer m fl med särskilda avtal   | 0,2 | 0,6 |

| Not 34 Övriga avsättningar<br>mnkr | Staden       |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
|                                    | 2012-08-31   | 2011-12-31   |
| <b>Omstruktureringskostnader*</b>  |              |              |
| Ingående balans 1/1                | 329,1        | 329,1        |
| Anspråktaget                       | 0,0          | 0,0          |
| <b>Utgående balans</b>             | <b>329,1</b> | <b>329,1</b> |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| <b>Boende äldre, stöd och service till personer med funktionsnedsättning och stöd och service till personer med psykisk funktionsnedsättning**</b> |              |              |
| Ingående balans 1/1  | 261,0        | 303,1        |
| Anspråktaget   | -10,9        | -42,1        |
| <b>Utgående balans</b>   | <b>250,1</b> | <b>261,0</b> |

|                                 |             |             |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Renhållningsverksamheten</b> |             |             |
| Ingående balans 1/1             | 73,0        | 60,3        |
| Anspråktaget                    | -0,2        | 0,0         |
| Årets avsättning                | 0,0         | 12,7        |
| <b>Utgående balans</b>          | <b>72,8</b> | <b>73,0</b> |

|                            |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|
| <b>Begravningsavgifter</b> |             |             |
| Ingående balans 1/1        | 19,2        | 16,1        |
| Årets avsättning           | 4,2         | 3,0         |
| <b>Utgående balans</b>     | <b>23,4</b> | <b>19,2</b> |



|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b>Infrastrukturella avgifter***</b>       |                |                |
| Ingående balans 1/1                        | 7 910,6        | 7 521,8        |
| Ianspråktaget                              | -554,7         | -215,5         |
| Årets avsättning                           | 0,0            | 604,3          |
| <b>Utgående balans</b>                     | <b>7 355,9</b> | <b>7 910,6</b> |
| <b>Förskoleutbyggnad**</b>                 |                |                |
| Ingående balans 1/1                        | 199,2          | 199,2          |
| Ianspråktaget                              | -44,1          | 0,0            |
| <b>Utgående balans</b>                     | <b>155,2</b>   | <b>199,2</b>   |
| <b>Miljömiljarden**</b>                    |                |                |
| Ingående balans 1/1                        | 0,0            | 86,7           |
| Ianspråktaget                              | 0,0            | -47,2          |
| Upplöst avsättning                         | 0,0            | -39,4          |
| <b>Utgående balans</b>                     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| <b>Miljömiljarden underhållsåtgärder**</b> |                |                |
| Ingående balans 1/1                        | 0,0            | 0,2            |
| Upplöst avsättning                         | 0,0            | -0,2           |
| <b>Utgående balans</b>                     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| <b>Science for Life Laboratory****</b>     |                |                |
| Ingående balans 1/1                        | 280,0          | 300,0          |
| Ianspråktaget                              | 0,0            | -20,0          |
| Årets avsättning                           | 0,0            | 0,0            |
| <b>Utgående balans</b>                     | <b>280,0</b>   | <b>280,0</b>   |
| <b>Summa ingående balans</b>               | <b>9 072,1</b> | <b>8 816,6</b> |
| <b>Summa Ianspråktaget</b>                 | <b>-609,9</b>  | <b>-324,8</b>  |
| <b>Summa upplöst avsättning</b>            | <b>0,0</b>     | <b>-39,6</b>   |
| <b>Summa årets avsättningar</b>            | <b>4,2</b>     | <b>620,0</b>   |
| <b>Summa utgående balans</b>               | <b>8 466,4</b> | <b>9 072,1</b> |

\*Avser kostnader vid omstrukturering av fastighetsinnehav; idrottsanläggningar till fastighetsnämnden, mark för avyttring till exploateringsnämnden, förändrad förvaltningsstruktur, omläggning IT-verksamhet.

\*\*Dessa avsättningar har inte nuvärdesberäknats, då de är av karaktären stimulansmedel för att snabbast möjligt genomföra utfästelser gentemot kommuninvånarna. När medlen är förbrukade, vidtages åtgärder efter övriga tillgängliga resurser. För samtliga övriga avsättningar gäller att en stor del beräknas förbrukas under perioden 2012-2014. För infrastrukturella åtgärder utgår ca 800 mnkr per år 2012-2015 och övrigt därefter.



\*\*\*Avsättning till E18, Norra länken, Citybanan, Tvärbanor och Nationalstadsparken mm. Osäkerhet om belopp föreligger, då en stor del av investeringarna genomförs efter 2013. Staden tillämpar direkt resultatförföring av beslut om bidrag till statlig infrastruktur. Beloppen är nuvärdesberäknade.

\*\*\*\*Avsättning Science for Life Laboratory mm; Stockholms stads åtagande avseende resurscentrum forskning molekylär biovetenskap och medicin. Betalas ut 2015 och framåt.

| Not 35 Obligationslån                           | Staden          |                | Kommunkoncernen |                |
|---|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|   | 2012-08-31      | 2011-12-31     | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>mnkr</b>                                     |                 |                |                 |                |
| Ingående obligationslåneskuld                   | 7 193,9         | 498,1          | 7 193,9         | 498,1          |
| Nyupplåning                                     | 5 750,7         | 6 691,5        | 5 750,7         | 6 691,5        |
| Periodisering över- och underkurser             | 1,8             | 4,2            | 1,8             | 4,2            |
| Återläggning av föregående års omklassificering | 0,0             | 2 500,0        | 0,0             | 2 500,0        |
| Amorteringar                                    | 0,0             | -2 500,0       | 0,0             | -2 500,0       |
| Kortfristig del av långfristiga lån*            | -1 000,0        | 0,0            | -1 000,0        | 0,0            |
| <b>Summa obligationslån</b>                     | <b>11 946,4</b> | <b>7 193,9</b> | <b>11 946,4</b> | <b>7 193,9</b> |

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

| mnkr                        | Staden          |                | Kommunkoncernen |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|                             | 2012-08-31      | 2011-12-31     | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| Utländska obligationslån    | 8 046,4         | 5 193,9        | 8 046,4         | 5 193,9        |
| Svenska obligationslån      | 3 900,0         | 2 000,0        | 3 900,0         | 2 000,0        |
| <b>Summa obligationslån</b> | <b>11 946,4</b> | <b>7 193,9</b> | <b>11 946,4</b> | <b>7 193,9</b> |

| Not 36 Reverslån                                | Staden         |            | Kommunkoncernen |            |
|---|----------------|------------|-----------------|------------|
|   | 2012-08-31     | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31 |
| <b>mnkr</b>                                     |                |            |                 |            |
| Ingående reverslåneskuld                        | 0,0            | 1 009,7    | 0,0             | 1 009,7    |
| Nyupplåning                                     | 1 150,0        | 150,0      | 1 150,0         | 150,0      |
| Återläggning av föregående års omklassificering | 1 159,7        | 32,4       | 1 159,7         | 32,4       |
| Amorteringar                                    | -1 150,0       | -32,4      | -1 150,0        | -32,4      |
| Kortfristig del av långfristiga lån*            | -159,7         | -1 159,7   | -159,7          | -1 159,7   |
| <b>Summa reverslån</b>                          | <b>1 000,0</b> | <b>0,0</b> | <b>1 000,0</b>  | <b>0,0</b> |

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

| mnkr                                | Staden         |            | Kommunkoncernen |            |
|-------------------------------------|----------------|------------|-----------------|------------|
|                                     | 2012-08-31     | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31 |
| Utländska reverslån                 | 1 000,0        | 0,0        | 1 000,0         | 0,0        |
| Svenska reverslån                   | 0,0            | 0,0        | 0,0             | 0,0        |
| Upplåning från majoritetsägda bolag | 0,0            | 0,0        | 0,0             | 0,0        |
| <b>Summa reverslån</b>              | <b>1 000,0</b> | <b>0,0</b> | <b>1 000,0</b>  | <b>0,0</b> |



| Not 37 Övriga långfristiga skulder              | Staden       |              | Kommunkoncernen |                |
|---|--------------|--------------|-----------------|----------------|
|   | 2012-08-31   | 2011-12-31   | 2012-08-31      | 2011-12-31     |
| <b>mnr</b>                                      |              |              |                 |                |
| Ingående låneskuld leasing                      | 0,9          | 0,3          | 0,9             | 0,3            |
| Ny låneskuld leasing                            | 0,0          | 1,1          | 0,0             | 1,1            |
| Återläggning av föregående års omklassificering | 0,3          | 0,2          | 0,3             | 0,2            |
| Amorteringar                                    | -0,2         | -0,4         | -0,2            | -0,4           |
| Omklassificering                                | -0,3         | -0,3         | -0,3            | -0,3           |
| <b>Summa långfristig skuld leasing</b>          | <b>0,7</b>   | <b>0,9</b>   | <b>0,7</b>      | <b>0,9</b>     |
| Förmedlade medel                                | 0,6          | 0,6          | 0,6             | 0,6            |
| Skuldfonder                                     | 43,5         | 21,5         | 43,5            | 21,5           |
| Periodiserade investeringsinkomster**           | 33,7         | 4,8          | 33,7            | 4,8            |
| (Varav investeringsbidrag)                      | 19,2         | 4,8          | 19,2            | 4,8            |
| (Varav anslutningsavgifter)                     | 14,5         | 0,0          | 14,5            | 0,0            |
| (Återstående antal år vägt snitt)               | 27,8         | 18,9         | 27,8            | 18,9           |
| Övriga långfristiga skulder*                    | 892,0        | 892,0        | 1,3             | 1 368,1        |
| Utnyttjad checkräkningskredit                   | 0,0          | 0,0          | 0,0             | 0,0            |
| <b>Summa övriga långfristiga skulder</b>        | <b>970,6</b> | <b>919,8</b> | <b>1 421,2</b>  | <b>1 395,8</b> |

\*Avtal med affärsverket svenska kraftnät angående Stockholms ström

\*\*Investeringsbidragen periodiseras som motsvarande tillgång.

| Not 38 Kortfristiga skulder                  | Staden          |                 | Kommunkoncernen |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2012-08-31      | 2011-12-31      | 2012-08-31      | 2011-12-31      |
| <b>mnr</b>                                   |                 |                 |                 |                 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 3 413,2         | 2 908,4         | 5 217,2         | 4 772,1         |
| Skatteskulder/moms                           | 153,8           | 73,5            | 47,7            | 131,5           |
| Leverantörsskulder                           | 1 331,3         | 3 192,2         | 2 520,6         | 5 375,8         |
| Förmedlade medel                             | 3,4             | 2,8             | 0,0             | 2,8             |
| Deponerade medel                             | 8,4             | 4,0             | 0,0             | 4,0             |
| Skuldfonder                                  | 3,9             | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| Personalskatter                              | 234,9           | 229,1           | 258,6           | 266,1           |
| Kortfristiga skulder till koncernföretag*    | 11 756,4        | 12 304,3        | 0,0             | 0,0             |
| Övrigt**                                     | 728,9           | 723,9           | 2 173,9         | 5 541,6         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>17 634,1</b> | <b>19 438,0</b> | <b>10 218,1</b> | <b>16 093,7</b> |

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

\*\*För kommunkoncernen år 2011 och 2012 ingår Certifikatslån.

| Not 39 Kortfristiga lån          | Staden     |            | Kommunkoncernen |            |
|----------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|
|                                  | 2012-08-31 | 2011-12-31 | 2012-08-31      | 2011-12-31 |
| <b>mnr</b>                       |            |            |                 |            |
| Certifikatslån                   | 2 192,1    | 4 514,7    | 0,0             | 0,0        |
| Utnyttjad kredit i koncernkontot | 0,0        | 0,0        | 0,0             | 0,0        |



|                                      |                |                |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kortfristig del av långfristiga lån* | 1 159,7        | 1 159,7        | 2 705,5        | 1 010,9        |
| <b>Summa kortfristiga lån</b>        | <b>3 351,8</b> | <b>5 674,4</b> | <b>2 705,5</b> | <b>1 010,9</b> |

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

**Not 40 Stadens skuld för semesterlöner och okompenserad övertid**

| <b>mnr</b>   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående skuld                                       | 722,9             | 739,1             |
| <i>Varav semesterlöner</i>                           | <i>669,1</i>      | <i>684,8</i>      |
| <i>Varav okompenserad övertid</i>                    | <i>53,8</i>       | <i>54,2</i>       |
| Förändring semesterlöneskuld                         | -70,1             | -15,7             |
| Förändring okompenserad övertid                      | -6,5              | -0,4              |
| <b>Summa skuld för semesterlöner o okomp övertid</b> | <b>646,3</b>      | <b>722,9</b>      |
| <i>Varav semesterlöner</i>                           | <i>599,0</i>      | <i>669,1</i>      |
| <i>Varav okompenserad övertid</i>                    | <i>47,3</i>       | <i>53,8</i>       |

**Not 41 Ansvars- och borgensförbindelser**

| <b>mnr</b>   | <b>2012-08-31</b> | <b>2011-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Stadens majoritetsägda bolag   |                   |                   |
| Borgen för lån   | 0,0               | 0,0               |
| Pensionsutfästelser  | 26,3              | 26,3              |
| <b>Summa ansvars- och borgensförbindelser för majoritetsägda bolag</b> | <b>26,3</b>       | <b>26,3</b>       |

**Övriga juridiska-/privatpersoner**

|  |              |                |
|--|--------------|----------------|
| Borgen för lån                                 | 772,7        | 1 059,4        |
| <i>varav</i>                                   |              |                |
| <i>Stiftelsen Stockholms Studentbostäder</i>   | <i>66,4</i>  | <i>66,9</i>    |
| <i>Stockholms Kooperativa Bostadsförening</i>  | <i>363,0</i> | <i>443,0</i>   |
| <i>Fortum</i>                                  | <i>99,9</i>  | <i>226,6</i>   |
| <i>Stockholms Stadsmission</i>                 | <i>84,1</i>  | <i>86,6</i>    |
| <i>SYVAB</i>                                   | <i>131,6</i> | <i>131,6</i>   |
| <i>övriga juridiska personer</i>               | <i>27,7</i>  | <i>29,5</i>    |
| Pensionsutfästelser                            | 80,4         | 72,3           |
| Kommunalt förlustansvar för småhus             | 2,5          | 2,9            |
| <b>Summa</b>                                   | <b>855,6</b> | <b>1 134,6</b> |
| <b>Totalt ansvars- och borgensförbindelser</b> | <b>881,9</b> | <b>1 160,9</b> |





| Not 42 Stadens pensionsskuld                   | 2012-08-31      | 2011-12-31      |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>mnr</b>                                     |                 |                 |
| Ingående pensionsskuld 1/1                     | 13 754,9        | 12 186,8        |
| Korrigerig IB                                  | 0,0             | 0,0             |
| Nyintjänade och skuldförändring arbetstagare*  | 102,5           | 331,2           |
| Skuldförändring pensionärer                    | 27,1            | 1 237,0         |
| <b>Summa pensionsskuld</b>                     | <b>13 884,5</b> | <b>13 754,9</b> |
| Tillkommer löneskatt                           | 3 368,4         | 3 336,9         |
| <b>Summa pensionsskuld inklusive löneskatt</b> | <b>17 252,9</b> | <b>17 091,9</b> |

\*Pensioner för chefer, som sorterar under nytt chefsavtal, är lyft till balansräkningen 0,4 mnr 2011

|  |      |      |
|--|------|------|
| Aktualiseringsgrad (%)                             | 78,3 | 78,3 |
| Aktualiseringsgrad anställning Stockholms stad (%) | 99,0 | 99,0 |

Not 43 Derivatinstrument

**mnr**

|                    | Nominellt värde,<br>tillgångar | Nominellt<br>värde, skulder | Netto         | Marknadsvärde<br>netto |
|--------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------|
| Valuta-<br>swappar | 3 553,2                        | -3 653,8                    | -100,7        | -140,4                 |
| Ränte-swappar      | 5 300,0                        | -5 300,0                    | 0,0           | -114,4                 |
| <b>Summa</b>       | <b>8 853,2</b>                 | <b>-8 953,8</b>             | <b>-100,7</b> | <b>-254,7</b>          |

Staden utnyttjar ränte- och valutaswappar i syfte att säkra positioner avseende kurs- och ränteförändringar. Staden marknadsvärderade fordran på swapmotparterna understeg på balansdagen motsvarande skuld med 254,7 mnr.

Not 44 Leasingavtal

**mnr**

|                       | Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter |                         |                       |                       | Summa minimi-<br>leaseavgift |
|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                       | Redovisat värde<br>12-08-31           | Förfallodag<br>< = 1 år | Förfallodag<br>2-5 år | Förfallodag<br>< 5 år |                              |
| Finansiell<br>leasing | 1,0                                   | 0,3                     | 0,6                   | 0,1                   | 1,0                          |

|                         | Minimileaseavgifter         |                         |                       |                       |
|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         | Redovisat värde<br>12-08-31 | Förfallodag<br>< = 1 år | Förfallodag<br>2-5 år | Förfallodag<br>< 5 år |
| Operationell<br>leasing | 542,2                       | 89,3                    | 281,1                 | 171,8                 |

Leasingavtal med ett sammanlagt värde understigande 500 000 kronor eller en årlig kostnad motsvarande max 150 000 kronor är ej medtagna. Leasingavtal avseende operationell leasing redovisas endast om avtalets längd överstiger 3 år och om avtalet inte är uppsägningsbart. Hyresavtal, som uppfyller dessa villkor ingår. Finansiell leasing ingår i balansräkningen från 2008 på tillgångssidan under "maskiner och inventarier" samt under lång- och kortfristiga skulder. Inga avtal om finansiell leasing omfattar variabla avgifter



**Budgetjusteringar som finansieras ur Central medelsreserv 2.***Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov***Ökade avskrivningar stadsmiljöverksamhet**

| <b>Mnkr</b>                                     | <b>CM 2</b> |
|---|-------------|
| Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta                    | 0,2         |
| Stadsdelsnämnd Kungsholmen                      | 0,9         |
| Stadsdelsnämnd Skarpnäck                        | 0,4         |
| Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen            | 0,2         |
| Stadsdelsnämnd Skärholmen                       | 1,0         |
| <b>Summa avskrivningar stadsmiljöverksamhet</b> | <b>2,7</b>  |

**Satsning lärarlöner**

| <b>Mnkr</b>                          | <b>CM 2</b>  |
|--------------------------------------|--------------|
| Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista         | 1,8          |
| Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta         | 1,7          |
| Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby    | 1,9          |
| Stadsdelsnämnd Bromma                | 1,7          |
| Stadsdelsnämnd Kungsholmen           | 1,4          |
| Stadsdelsnämnd Norrmalm              | 1,3          |
| Stadsdelsnämnd Östermalm             | 1,2          |
| Stadsdelsnämnd Södermalm             | 2,3          |
| Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör  | 2,7          |
| Stadsdelsnämnd Skarpnäck             | 1,3          |
| Stadsdelsnämnd Farsta                | 1,6          |
| Stadsdelsnämnd Älvsjö                | 0,8          |
| Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen | 2,8          |
| Stadsdelsnämnd Skärholmen            | 1,2          |
| Utbildningsnämnden                   | 72,8         |
| Arbetsmarknadsnämnden                | 2,7          |
| Kulturnämnden                        | 0,8          |
| <b>Summa</b>                         | <b>100,0</b> |

**Övrigt**

| <b>Mnkr</b>                                     | <b>CM 2</b> |
|---|-------------|
| <i>Ökade kostnader för:</i>                     |             |
| Arbete mot hemlöshet ( <i>Farsta sdn</i> )      | 1,9         |
| Avveckling gruppbostad ( <i>Norrmalms sdn</i> ) | 0,5         |
| Naturresevat                                    | 1,0         |
| LSS-kollo ( <i>Socialnämnden</i> )              | 4,7         |
| Bidrag organisationer ( <i>Socialnämnden</i> )  | 3,0         |
| Ökade hyror ( <i>Idrottsnämnden</i> )           | 5,5         |
| Vistet ( <i>Hässelby-Vällingby sdn</i> )        | 0,4         |
| <b>Summa övrigt</b>                             | <b>17,0</b> |

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| <b>Totalt Central medelsreserv 2</b> | <b>119,7</b> |
|--------------------------------------|--------------|

## Resultatprognos - Uppföljning av budget 2012 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

| Mnkr                                     | KF<br>Budget<br>2012 | KS<br>Justerad<br>budget | Av nämnden<br>redovisade<br>omslutnings-<br>förändringar | Av SLK<br>tillstyrka<br>budget-<br>justeringar | Budget<br>efter<br>tertiar-<br>rapport 2 | Prognos på<br>årsutfall efter<br>SLK:s korrigerig<br>och före<br>resultat<br>dispositioner | Avvikelse<br>budget/prognos<br>efter korrigeringar<br>och tillstyrka<br>budgetjusteringar | Resultat-<br>enheternas<br>resultat<br>från 2011<br>Överskott (+)<br>Underskott (-) | Beräknad<br>resultatöver-<br>föring till 2013<br>Överskott (+)<br>Underskott (-) | Avvikelse<br>efter resultat-<br>dispositioner |
|--|----------------------|--------------------------|--|--|--|--|---|---|--|---|
| Verksamhetens intäkter                   | 7 064,3              | 11 402,4                 | 262,5  | 13,6   | 11 678,5                                 | 12 105,4   | 426,9   |   |  | 426,9   |
| Verksamhetens kostnader (-)              | -39 218,9            | -43 816,8                | -262,5   | -787,7   | -44 867,0                                | -45 059,9  | -192,9  | 400,6   | -266,3   | -58,7   |
| Avskrivningar (-)                        | -721,0               | -733,8                   | 0,0  | -2,7   | -736,5                                   | -811,4   | -74,9   |   |  | -74,9   |
| Central medelsreserv (-)                 |                      |                          |  |  |  |  |   |   |  | 0,0   |
| Oförutsedda behov                        | -677,5               | -404,9                   |  | 119,7  | -285,2                                   | -151,0   | 134,2   |   |  | 0,0   |
| Prestationsreserv                        | -1 033,0             | -1 033,0                 |  | 565,5  | -467,5                                   | -467,5   | 0,0   |   |  | 0,0   |
| Anslag pensioner/arbetsgivaravgifter (-) | -841,6               | -841,6                   |  | 0,0  | -841,6                                   | -664,5   | 177,1   |   |  | 177,1   |
| Aterbetaling AGS                         | 0,0                  | 0,0                      |  | 0,0  | 0,0                                      | 507,3  | 507,3   |   |  | 507,3   |
| Disposition av eget kapital              | 0,0                  | 0,0                      |  | 0,0  | 0,0                                      | -114,5   | -114,5  |   |  | -114,5  |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>      | <b>-35 427,7</b>     | <b>-35 427,7</b>         | <b>0,0</b>   | <b>-91,6</b>                                   | <b>-35 519,3</b>                         | <b>-34 656,2</b>   | <b>863,1</b>  | <b>400,6</b>  | <b>-266,3</b>  | <b>863,1</b>                                  |
| Skatter                                  | 33 710,8             | 33 710,8                 |  | 91,6   | 33 802,4                                 | 34 256,7   | 454,3   |   |  | 454,3   |
| Begravningsavgift                        | 125,4                | 125,4                    |  | 0,0  | 125,4                                    | 125,1  | -0,3  |   |  | -0,3  |
| Inkomstutjämnig                          | -1 638,6             | -1 638,6                 |  | 0,0  | -1 638,6                                 | -1 532,0   | 106,6   |   |  | 106,6   |
| Kostnadsutjämnig                         | 1 175,0              | 1 175,0                  |  | 0,0  | 1 175,0                                  | 1 347,3  | 172,3   |   |  | 172,3   |
| Regleringspost                           | 432,1                | 432,1                    |  | 0,0  | 432,1                                    | 424,6  | -7,5  |   |  | -7,5  |
| Fastighetsavgift                         | 1 135,5              | 1 135,5                  |  | 0,0  | 1 135,5                                  | 1 115,9  | -19,6   |   |  | -19,6   |
| LSS-utjämnig                             | -610,2               | -610,2                   |  | 0,0  | -610,2                                   | -630,2   | -20,0   |   |  | -20,0   |
| Finansiellt resultat exklusive utdelning | 198,1                | 198,1                    |  | 0,0  | 198,1                                    | 284,2  | 86,1  |   |  | 86,1  |
| Utdelning                                | 900,0                | 900,0                    |  | 0,0  | 900,0                                    | 873,0  | -27,0   |   |  | -27,0   |
| Realisationsvinster                      | 0,0                  | 0,0                      |  | 0,0  | 0,0                                      | 570,2  | 570,2   |   |  | 570,2   |
| Realisationsförluster                    | 0,0                  | 0,0                      |  | 0,0  | 0,0                                      | -0,1   | -0,1  |   |  | -0,1  |
| Disposition begravnings- och renh.fond   | -0,3                 | -0,3                     |  | 0,0  | -0,3                                     | 9,3  | 9,6   |   |  | 9,6   |
| <b>Summa finansiering nettokostnader</b> | <b>35 427,8</b>      | <b>35 427,8</b>          | <b>0,0</b>   | <b>91,6</b>                                    | <b>35 519,4</b>                          | <b>36 644,1</b>  | <b>1 324,7</b>  |   |  | <b>1 324,7</b>                                |
| <b>Arets resultat</b>                    | <b>0,1</b>           | <b>0,1</b>               | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>                                     | <b>0,1</b>                               | <b>2 187,9</b>   | <b>2 187,8</b>  |   |  | <b>2 187,8</b>                                |

## Förändring av kommunfullmäktiges indikatorer, målvärden med mera

Kommunfullmäktiges indikatorer fastställdes i budget för 2012. Stadsledningskontoret föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta om förändringar av indikatorer, årsmål eller ansvarig nämnd/bolag i enlighet med denna bilaga. Stadens nämnder uppmanas och stadens bolag anmodas att se över årsmål utifrån de, i detta ärende föreslagna, justerade indikatorerna och i förekommande fall ta fram nya värden och redovisa dessa i tertialrapport 2. Nämnder som inte har angett årsmål eller har årsmål som ska justeras ska redovisa dessa i tertialrapport 2.

### Förslag på förändringar samt årsmål för 2012

| KF:s mål för verksamhetsområdet  | Indikator   | Årsmål i KF:s budget 2012 | Nytt årsmål |
|--|---|---------------------------|-------------|
| 2.2 Förskolor och skolor ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas | Andel enheter som genomför systematiskt barnsäkerhetsarbete                           | tas fram av nämnden       |             |
|  | Andel förskollärare av antal anställda  | öka                       | 41 procent  |
|  | Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende trygg och säker miljö         | öka                       | 79 procent  |
|  | Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende utveckling och lärande        | öka                       | 78 procent  |
|  | Antal förskolebarn per anställd(årsarbetare)  | oförändrad                | 4,8         |
|  | Antal barn per avdelning  | oförändrat                | 16          |
|  | Personalens bedömning av "Förskolans förmåga att stödja barns lärande och utveckling" | öka                       | 3,5         |

## Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad

## I. Generella principer

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad (finanspolicyn) anger ramar för finansverksamheten i kommunkoncernen, dvs. Stockholms stad (staden), Stockholms Stadshus AB (Stadshus) och dess majoritetsägda bolag (bolagen) samt stadens övriga helägda bolag.

Finanspolicyn anger även ramar för hur stadsledningskontorets redovisning och finansstrategi i Stockholms stad (finansstrategi) ska agera på externa finansiella marknader. I bilaga A till finanspolicyn, som beslutas av kommunstyrelsen, fastställs ramar och limiter.

Denna policy ersätter finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad som fastställdes den 28 november 2011 (Dnr 113-1651/2011).

### 1.1 Syfte med finanspolicyn

Syftet med finanspolicyn är att:

- Ge mål och riktlinjer för finansverksamheten inom kommunkoncernen.
- Ange hur ansvaret för finansverksamheten är fördelat.
- Identifiera vilka finansiella risker kommunkoncernen är exponerad för och hur riskerna ska hanteras och följas upp.

### 1.2 Uppdatering av finanspolicyn

Stadsdirektören i Stockholms stad, eller till av denne delegerad, ansvarar för att finanspolicyn löpande hålls uppdaterad.

Finanspolicyn ska fastställas av kommunfullmäktige årligen och revideras vid större förändringar av kommunkoncernens förutsättningar.

### 1.3 Generella principer för finansverksamheten

#### 1.3.1 Målet med finansverksamheten

Målet med finansverksamheten inom kommunkoncernen är att:

- Tillgodose kommunkoncernens behov av kapital.
- Optimera kommunkoncernens finansiella resultat inom givna risklimiter genom en effektiv tillgångs- och skuldförvaltning.
- Utnyttja skal fördelar och dra nytta av kommunkoncernens samlade kassaflöden.

#### 1.3.2 Samordning av finansverksamheten inom kommunkoncernen

Finansstrategi är kommunkoncernens gemensamma finansfunktion och arbetar ur ett kommunkoncernperspektiv. All extern lånefinansiering och placering ska göras av finansstrategi i stadens namn. Om verksamhetsspecifika förutsättningar möjliggör alternativa finansieringsformer ska detta godkännas av kommunstyrelsen eller

styrelsen för Stockholms Stadshus AB (koncernstyrelsen), i samråd med finansstrategi.

Kommunkoncernens kassaflöden ska samlas i ett koncernkontosystem, alternativt i undantagsfall i form av skuldebrev, så att likvidflöden kan kvittas mot varandra.

Finansstrategi ska erbjuda staden och samtliga bolag upplåning och placering med villkor motsvarande kommunkoncernens externa finansieringskostnad med utrymme för eventuell omkostnadsersättning. En översyn av villkoren ska årligen genomföras eller vid större förändringar därav.

Staden och samtliga bolag ska bistå finansstrategi med uppgifter om likviditets-, finansierings- och placeringsbehov.

#### *1.3.3 Ansvar för risk och resultat*

Staden och samtliga bolag har ansvar för sitt finansiella resultat inom följande givna ramar.

- Staden och samtliga bolag ansvarar för sina respektive investeringsbeslut och för optimering av sitt respektive rörelsekapital.
- Finansstrategi ansvarar för att hantera den för kommunkoncernen beslutade avvägningen mellan kostnad och risk.

#### **1.4 Riktlinjer beträffande policys för Stockholms Stadshus AB, S:t Erik Livförsäkring AB och S:t Erik Försäkrings AB**

Finanspolicy Stockholms Stadshus AB anger ramarna för Stadshus och bolagen. Finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad är överordnad finanspolicyn för Stadshus.

Av bolagen ska endast S:t Erik Livförsäkring AB fastställa en egen finanspolicy, inklusive placeringsriktlinjer. Därutöver ska endast S:t Erik Försäkrings AB fastställa egna placeringsriktlinjer. Finanspolicyn för S:t Erik Livförsäkring AB och placeringsriktlinjerna för S:t Erik Försäkrings AB följer Finansinspektionens föreskrifter. Utöver detta regleras finansverksamheten i S:t Erik Livförsäkring AB och S:t Erik Försäkrings AB av finanspolicyn för Stadshus och finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad.

Finanspolicys för Stadshus och S:t Erik Livförsäkring AB samt placeringsriktlinjer för S:t Erik Försäkrings AB ska fastställas årligen och därutöver revideras vid behov.

Samråd ska ske med finansstrategi inför revidering och fastställande av finanspolicy för Stadshus och S:t Erik Livförsäkring AB samt av placeringsriktlinjer för S:t Erik Försäkrings AB.

#### **1.5 Ram för upplåning**

Kommunfullmäktige fastställer en ram för kommunkoncernens totala externa upplåning. Ramen ska fastställas med utgångspunkt i beslutade investeringar för sta-



den samt planerade investeringar för bolagen i enlighet med budget. Kommunkoncernens ram för extern upplåning är 30 000 mnkr eller motsvarande i utländsk valuta.

Upplåning får genomföras för att täcka finansierings- eller refinansieringsbehov i någon av kommunkoncernens verksamheter. Upplåning får även genomföras för löpande likviditetsbehov eller för att upprätthålla betalningsberedskap.

## 1.6 Ram för placering

I det fall kommunkoncernen får ett externt placeringsbehov, ska placeringen i möjligaste mån matcha kommunkoncernens skuldportfölj och framtida prognostiserade likvidflöden. Placering begränsas till den längsta löptiden av den vid varje tillfälle befintliga skulden.

### 1.6.1 Tillåtna instrument

Placering får ske i räntebärande instrument, i depositkontrakt och på konto i bank.

### 1.6.2 Etiska regler

Kommunkoncernen strävar efter att vara en ansvarsfull placerare. Placeringarna ska därför i möjligaste mån ske i företag som följer de internationella konventioner som Sverige har undertecknat avseende mänskliga rättigheter, miljö, arbetsrätt och anti-korruption.

## 1.7 Utlåning till och borgensteckning för bolagen samt utlåning till stadens slutna redovisningsenheter

Kommunfullmäktige fastställer en ram för total utlåning till och borgensteckning för bolagen samt utlåning till stadens slutna redovisningsenheter. Ramen uppgår till 60 000 mnkr.

Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att besluta om ramar för utlåning till och borgensteckning för varje enskilt bolag och utlåning till varje enskild slutna redovisningsenhet.

Staden tecknar där utöver vid behov borgen för bolagens pensionsutfästelser. En årlig uppdatering av bolagens pensionsutfästelser, såsom nyintjäning, livslängdsantaganden, ränta, etc., får höja rambeloppet för stadens borgen. Förändringen anmäls till kommunstyrelsen. Avgifter för borgen för bolagens pensionsutfästelser fastställs i enlighet med punkt 1.8 i finanspolicyn.

### 1.8 Generella principer för borgensteckning

Alla borgen och garantier, med undantag för bolagens pensionsutfästelser, som tecknas av staden ska beslutas av kommunfullmäktige. Restriktivitet ska gälla för tecknande av stadens borgen. Godkännande ska endast ske i undantagsfall och enbart om all annan möjlighet till finansiering har beaktats. All borgensteckning ska vara belopps- och tidsbegränsad.

För att en borgensteckning ska tillstyrkas ska:

- Ändamålet stödja stadens mål för verksamheten i enlighet med inriktning angiven i budget för staden.
- Verksamheten ha en långsiktig plan och inriktning som ger staden och dess medborgare ett tydligt mervärde, på både kort och lång sikt.
- Verksamheten vila på realistiska ekonomiska grunder.

Vid borgen eller garanti ska en årlig marknadsmässig avgift utgå. Avgiften fastställs vid tecknande av borgen eller garanti respektive i samband med beslut om förnyad borgen eller garanti.

Stadens regressrätt ska utnyttjas. Avskrivning av regresser ska övervägas då gäldenär gått i konkurs eller av annan anledning inte anses kunna kompensera staden.

Aktuella borgensåtaganden ska löpande rapporteras till kommunstyrelsen.

## 2. Ansvarsfördelning

Stadens ansvarsfördelning fastställs i stadens delegationsordning. Stadshus och bolagens ansvarsfördelning fastställs i finanspolicy för Stockholms Stadshus AB. Ansvarsfördelning i S:t Erik Livförsäkring AB fastställs i finanspolicyn för S:t Erik Livförsäkring AB och ansvarsfördelning i S:t Erik Försäkrings AB fastställs i placeringsriktlinjer för S:t Erik Försäkrings AB. Finanspolicyn är överordnad delegationsordningen, finanspolicys för Stadshus och S:t Erik Livförsäkring AB samt placeringsriktlinjer för S:t Erik Försäkrings AB.

### 2.1 Kommunfullmäktiges ansvar

Kommunfullmäktige ska:

- Årligen fastställa kommunkoncernens finanspolicy.
- Årligen fastställa ram för total upplåning på den externa marknaden.
- Årligen fastställa stadens ram för total utlåning till och borgensåtagande för bolagen samt utlåning till stadens slutna redovisningsenheter.

## 2.2 Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen ska:

- Fastställa limiter för de risker som definieras i finanspolicyn (i bilaga A).
- Fastställa ramar för utlåning till och borgensteckning för varje enskilt bolag samt utlåning till varje enskild sluten redovisningsenhet (i bilaga A), inom ramen för total utlåning till och borgensteckning för bolagen samt utlåning till stadens slutna redovisningsenheter som definieras i finanspolicyn.
- Fastställa procentuell storlek på omkostnadsersättning vid upplåning respektive placering för bolagens räkning.
- Fastställa den i varje enskilt fall procentuella storleken på årlig avgift vid tecknande av borgen eller garanti respektive i samband med beslut om förnyad borgen eller garanti.

## 3. Risk

För att hantera risker i den finansiella verksamheten förvaltas kommunkoncernens skuld i två separata portföljer, en kort och en lång skuldportfölj. Den korta skuldportföljen avser att hantera interna och externa flöden för kommunkoncernen. Den långa skuldportföljen avser att hantera lång upplåning till kommunkoncernen.

### 3.1 Riskbegränsande instrument

Valuta- och räntederivat får användas för att hantera risker i den finansiella verksamheten. Till derivatinstrument räknas swapar, terminer och optioner.

### 3.2 Finansieringsrisk

#### 3.2.1 Kort skuldportfölj

Kommunkoncernens externa korta skuldportfölj ska i möjligaste mån utifrån marknadsförutsättningar vara strukturerad på ett sådant sätt att kapitalförfallen sprids över tiden. Därtill ska maximal löptid för upplåning gälla. Limit för maximal löptid för upplåning samt limit för begränsad andel kapitalförfall inom ett år anges i bilaga A.

#### 3.2.2. Lång skuldportfölj

Maximal andel av den totala skuldportföljen ska gälla och anges i bilaga A. Återstående och maximal löptid ska även gälla och anges i bilaga A.

Lån med kortare löptider än vad som anges i bilaga A för den långa skuldportföljen, ska överföras till den korta skuldportföljen. I det fallet att den totala skuldportföljen minskar över tid tillåts den långa portföljen, i väntan på att lån kan föras över till den korta skuldportföljen, utgöra en större andel av den totala skuldportföljen än vad som anges i bilaga A.

### 3.3 Likviditetsrisk

#### 3.3.1 Definition av tillgängliga likvida medel

Tillgängliga likvida medel innefattar följande:

- Kassa och bank.
- Noterade finansiella tillgångar som kan omsättas inom 3 dagar.
- Bekräftade ej utnyttjade kreditlöften, i form av syndikerat låneavtal och ej utnyttjad checkräkningskredit.

#### 3.3.2 Principer för hantering av likviditetsrisk

Fluktuationer i det löpande likviditetsbehovet ska hanteras via en checkräkningskredit.

En betalningsberedskap ska finnas upprättad för att säkerställa upplåning när annan finansiering ej är möjlig. Denna beredskap ska vara i form av tillgängliga likvida medel. I bilaga A fastställs hur stor kommunkoncernens betalningsberedskap minst måste vara.

### 3.4 Valutarisk

Kommunkoncernens exponering i valutarisk ska minimeras. I bilaga A fastställs limiter för valutariskexponeringen.

### 3.5 Ränterisk

#### 3.5.1 Kort skuldportfölj

Limit för ränterisk för kommunkoncernens externa korta skuldportfölj uttrycks som en målduration, inklusive ett avvikelsetervall kring måldurationen. Limit för ränterisken uttrycks även i form av maximal andel ränteförfall inom ett år för kommunkoncernens externa korta skuldportfölj, inklusive placeringar. Måldurationen ska ses som ett mått på genomsnittlig räntebindningstid och ska tillsammans med maximal andel ränteförfall inom ett år sätta ramarna för kommunkoncernens externa räntefallostruktur. Limit för målduration och maximal andel ränteförfall inom ett år anges i bilaga A.

Positioner på den externa marknaden, i syfte att förbättra resultatet, är inte tillåtna.

#### 3.5.2 Lång skuldportfölj

Återstoden och maximal löptid för räntebindningen ska gälla och anges i bilaga A.

### 3.6 Kreditrisk

Kreditrisk definieras som summan av exponeringen i placeringar och derivat. Kreditrisken delas upp i två delar, dels per motpart eller instrument vilket anges i kronor, dels totalt för hela portföljen och då anges den totala exponeringen som ett samlat kreditvärde.

I bilaga A anges limiter för kreditexponering per motpart eller instrument. Exponeringen i placeringar definieras som placeringarnas nominella belopp inklusive upp-

lupen ränta. Exponeringen i derivat definieras som derivatkontraktens sammanlagda marknadsvärde per motpart.

Limit för det maximalt tillåtna kreditvärdet för kommunkoncernen anges i bilaga A. Hänsyn tas till motpartens eller instrumentets kreditvärdighet och den återstående löptiden på kontraktet eller placeringen. De av kommunfullmäktige särskilt beslutade placeringar ingår inte i beräkningen av kreditvärdet.

Motparten eller instrumentet ska inneha en kreditbedömning (rating) av Standard & Poor's eller Moody's. Vid de fall motparten eller instrumentet har fler än en rating ska den lägsta ratingen gälla.

Finansiella derivatkontrakt får endast ingås med motpart som har tecknat ett internationellt swapavtal (ISDA) med staden eller där undertecknandet av ett sådant avtal är nära förestående.

### 3.7 Operativa risker

#### 3.7.1 Syfte

Syftet med hanteringen av operativa risker är att:

- Se till att finansverksamheten bedrivs på ett kontrollerat sätt och att finansstrategi vid varje tidpunkt har korrekt information om positioner och risker så att beslut kan fattas på korrekta grunder.
- Minimera förluster på grund av fel i processer, system eller på grund av bristande kontroll.

#### 3.7.2 Riktlinjer för hantering av operativa risker

Det ska finnas en process för löpande identifiering, värdering och hantering av operativa risker inom finansverksamheten.

Förluster överstigande 100 000 kronor ska rapporteras till kommunstyrelsen.

#### 3.7.3 Hantering av nya finansiella instrument

Innan nya finansiella instrument får användas ska det säkerställas att de kan hanteras i systemen, både redovisnings- och värderingsmässigt.

## **4. Riskkontroll**

Det ska finnas en funktion för riskkontroll som löpande ska följa upp risk utifrån finanspolicyn. Funktionen rapporterar till stadsdirektören i staden, eller till av denne delegerad.

Överträdelser av ramar, limiter och mandat ska snarast möjligt rapporteras till kommunstyrelsen respektive koncernstyrelsen. Rapporten ska innehålla vidtagen åtgärd eller förslag på åtgärd.

### **4.1 Uppföljning och rapportering**

Riskkontrollfunktionen ska löpande ta fram veckovisa riskrapporter.

Riskkontrollfunktionen ska månadsvis ta fram en finansiell rapport innehållande kommunkoncernens ställning, risker och limiter. Den finansiella månadsrapporten rapporteras månadsvis, med undantag av juni, till kommunstyrelsen.

## Ändring av felaktig karta över alkoholförtäringförbudsområde i Fruängen centrum

Dnr 667-1498/2012

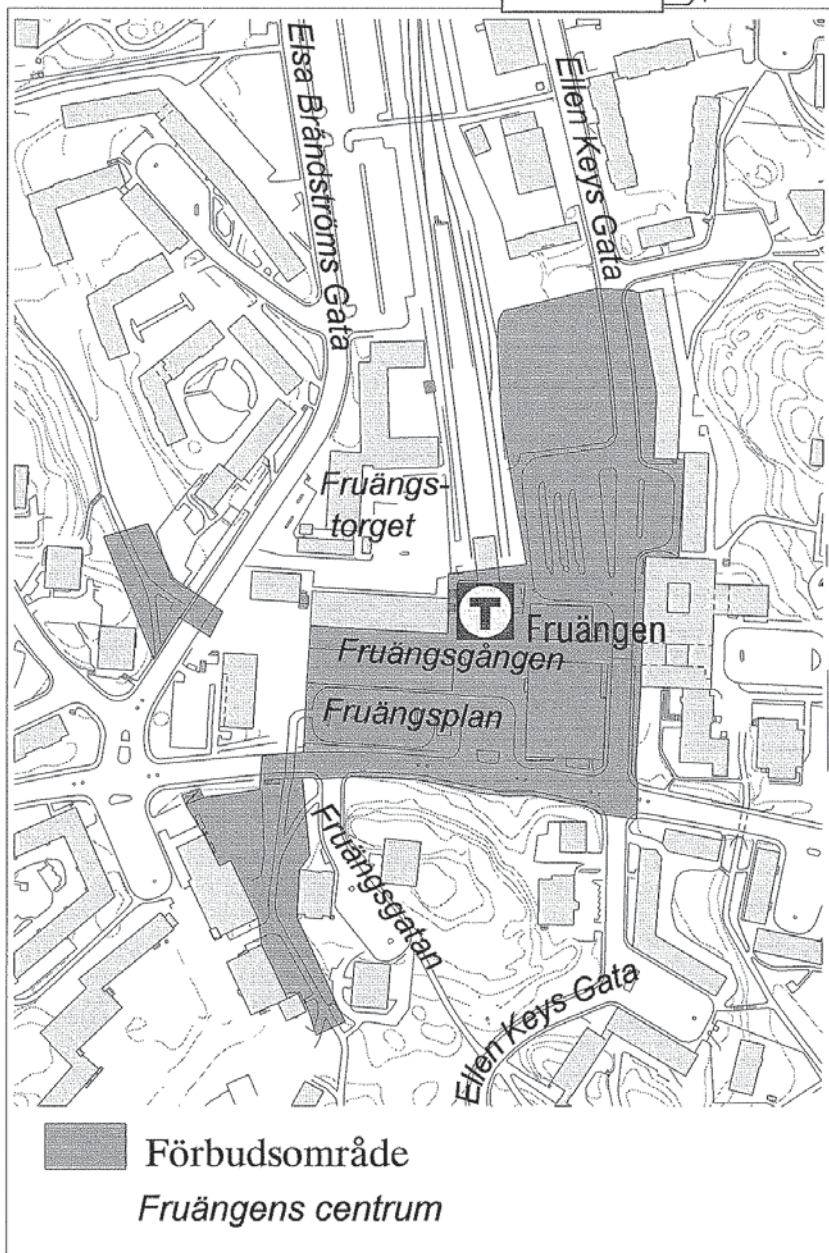
Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Ändring av felaktig karta över alkoholförtäringförbudsområde i Fruängen centrum, Allmänna lokala ordningsföreskrifter för Stockholms kommun, godkänns enligt detta utlåtande, bilaga 1 och 2

När kommunfullmäktige 13 juni 2005 beslutade om alkoholförbud i Fruängen centrum var kartan över området felaktig i beslutsunderlaget. Hägerstens SDN beslutade 2004 att området skulle omfatta: "I Fruängen centrum sträcker sig alkoholförtäringförbudsområdet utanför centrum och omfattar gångtunnel under Fruängsgatan och gångvägen (ca 50 meter ut från tunnelmynningen) under Elsa Brännströms gata" I ett remissyttrande 2008 Dnr 13-2008-006 skriver Hägerstens SDN "en del av västra centrum är inte markerad men däremot en del norr om busshållsplatsen som inte utgör centrum". I den felaktiga kartan saknas en del av västra centrum förbudsmarkerad och ett område norr om centrum är felaktigt inritat som förbudsområde.

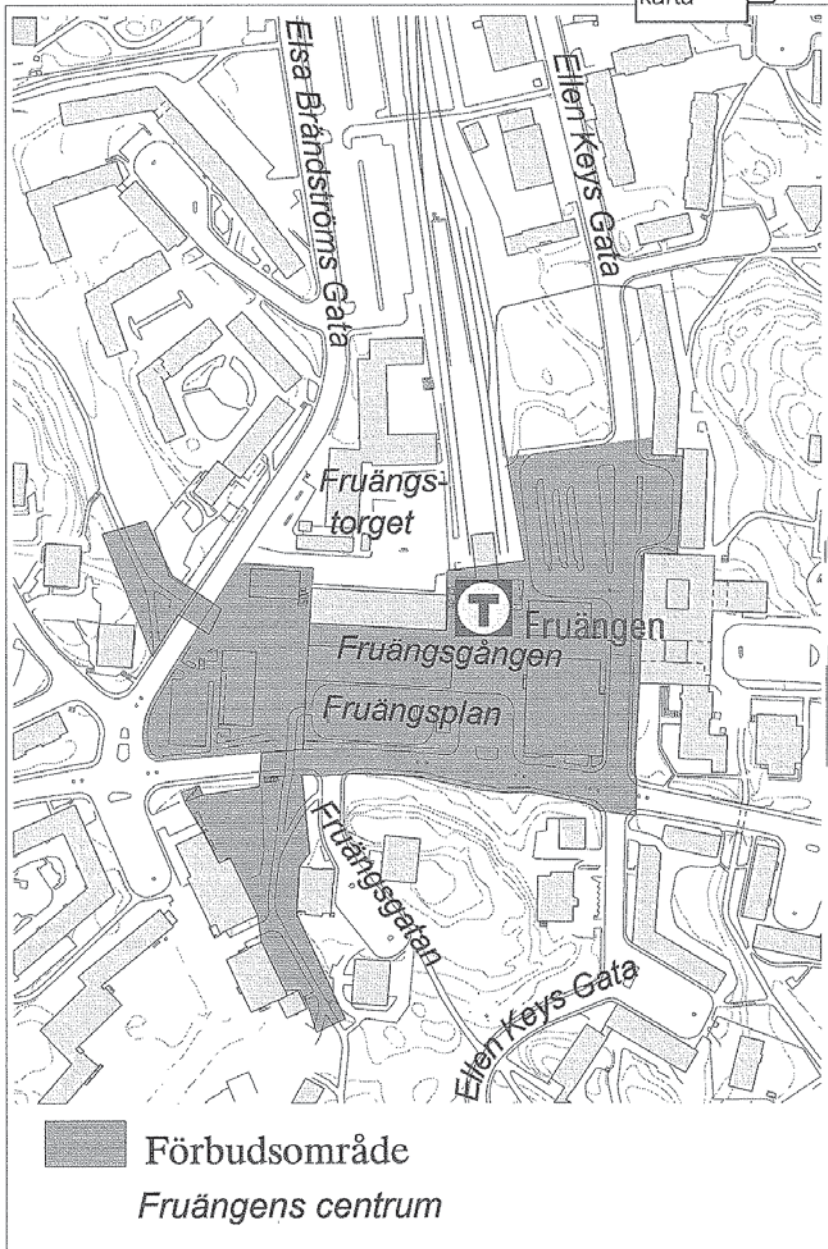
SDN HÄGERSTEN-LILJEBÄCK Tidigare karta

1.





SDN HÄGERSTEN-LILJEHOLME korrekt  
karta ↗ 1.





**KOMMUNAL FÖRFATTNINGSSAMLING  
FÖR STOCKHOLM**

*Utgiven av KF/KS kansli*

---

**Instruktion för kommunstyrelsens ekonomiutskott**

Kommunstyrelsens beslut den 28 november 2012  
(Jfr Kfs 1997:5)

**1 §**

Ekonomiutskottet skall på kommunstyrelsens vägnar besluta i nedanstående ärenden i den mån beslutanderätten ej genom särskilt beslut delegerats till annan:

1. placering av stadens likvida medel,
2. upptagande av lån för staden och därmed sammanhängande skuldförvaltning,
3. upptagande av lån för vidareutlåning till stadens direkt eller indirekt majoritetsägda bolag,
4. lämnande av lån till stadens direkt eller indirekt majoritetsägda bolag,
5. tecknande av borgen för lån inom en av kommunfullmäktige fastställd beloppsgräns samt med iakttagande av stadens borgenspolicy och kommunfullmäktiges särskilda beslut i borgensärenden,
6. förvaltning av tillgångar i stiftelser (fonder), som står under stadens vård,
7. nedskrivning av fordran upp till 100 000 kr
8. frågor avseende lokalförsörjning och lokalhantering,
9. nämnders utredningsbeslut i investeringsärenden
10. justering av nämndernas budget utifrån månadsvisa prestationsavläsningar
11. frågor avseende informationsteknologi (IT)

Beslut i ärenden enligt punkt 1 till 4 ovan skall fattas med iakttagande av stadens finansiella policy, av kommunfullmäktige fastställda beloppsgränser samt andra av fullmäktige och kommunstyrelsen meddelade föreskrifter.

**2 §**

Utskottet skall på kommunstyrelsens vägnar ansvara för den löpande uppföljningen av nämndernas ekonomi. Uppföljningen skall ske genom behandling av de av stadsledningskontoret sammanställda månadsrapporterna, inklusive månadsrapporten för stadsledningskontoret, samt i övrigt på det sätt utskottet beslutar.

**3 §**

Utskottet består av sju ledamöter och sex ersättare, vilka utses, för tid som styrelsen bestämmer, bland styrelsens ledamöter och ersättare.

Styrelsen utser ordförande och vice ordförande i utskottet.

Vid förhinder för ledamot tjänstgör ersättare i den ordning styrelsen föreskrivit.

**4 §**

Utskottet bestämmer tid och plats för sina sammanträden. Sammanträde skall också hållas om två av ledamöterna begärt det eller ordföranden anser att det behövs.

**5 §**

Ordföranden svarar för utskottets kallelse, föredragningslista och protokoll.

Om utskottet vid sammanträdet fattat beslut på styrelsens vägnar skall tillkännagivande om verkställd justering av protokollet ske i samma ordning som gäller för styrelsen.

**6 §**

Utskottet får handlägga ett ärende bara när minst fyra ledamöter är närvarande. Utskottet får avgöra ett ärende bara när minst fyra ledamöter är ense om beslutet.

**7 §**

Över utskottets beslut förs protokoll, vilket justeras av tjänstgörande ordföranden samt en ledamot som utskottet för varje gång utser bland de närvarande.

**8 §**

Utskottets skrivelser skall undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av sekreteraren.

Vid förhinder för ordföranden inträder vice ordföranden i dennes ställe. Om även vice ordföranden är förhindrad skall uppgiften fullgöras av annan ledamot eller ersättare, som utses därtill.

Avtal och andra rättshandlingar som ingås enligt utskottets beslut undertecknas av den som utsetts därtill. Avtal avseende finansiella transaktioner skall kontrasigneras.

**9 §**

Stadsdirektören har rätt att närvara vid utskottets sammanträden och delta i överläggningarna, om inte utskottet för särskilt fall beslutar annat.

Ärenden som föreläggs utskottet föredras av chefen för respektive stab eller avdelning i den mån stadsdirektören inte själv fullgör föredragningen eller utskottet beslutar annat.

**10 §**

Icke tjänstgörande ersättare äger närvaro- och yttranderätt vid utskottets sammanträden.

**11 §**

Utskottets beslut, som fattats med stöd av styrelsens delegation, skall fyra gånger per år anmälas för styrelsen.

---

## UPPFÖLJNING STOCKHOLM STADS MILJÖPROGRAM 2008-2011

Dnr 303-1316/2012

Hösten 2007 antog kommunfullmäktige ett program för stadens miljöarbete för åren 2008 till 2011. Syftet med detta miljöprogram var att säkerställa uppfyllandet av kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål ”En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas”.

Stockholm stads miljöprogram 2008-2011 delades in i 6 inriktningsmål och 27 delmål:

1. Miljöeffektiva transporter
2. Giftfria varor och byggnader
3. Hållbar energianvändning
4. Hållbar användning av mark och vatten
5. Miljöeffektiv avfallshantering
6. Sund inomhusmiljö

Miljöprogrammet var det första och hittills enda styrprogram som helt integrerades i stadens ledningssystem ILS. Det faktiska uttrycket av denna integrering i ledningssystemet gestaltades i det då nya verktyget ILS-webb. Integrering betyder framför allt att miljöprogrammets antagna delmål bryter ned kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål till uppföljningsbara och genomförbara delmål.

Genom integreringen av i ledningssystemet har uppföljningen av miljöprogrammet flyttats från en separat process till budgetprocessen och redovisas i kommunstyrelsens uppföljning av kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål ”En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas”.

Ansvar för uppföljningen av delmålen fördelades av kommunfullmäktige på ett antal facknämnder, inklusive kommunstyrelsen. Genomförandansvaret har dock åvilat samtliga nämnder. Kommunfullmäktige bestämde samtidigt att kommunstyrelsen har det övergripande uppföljningsansvaret. Detta betyder att medan ansvaret för respektive delmål lades på facknämnderna så gavs kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för att uppföljningen, genom att:

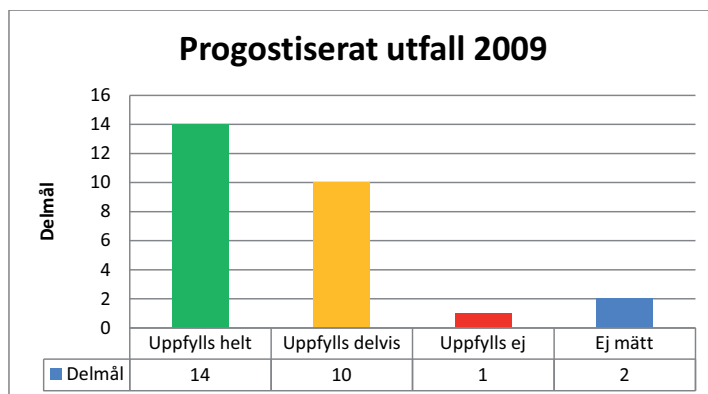
- Kommunstyrelsen bedömer verksamhetsområdesmålets utfall, vilken utgår från kommunfullmäktiges aktuella prioritering samt i ordning:
  1. Kommunfullmäktigeindikatorernas utfall

2. Nämndindikatorernas utfall
  3. Övrig tertial- och årsredovisningsrapportering från nämnderna
- Se till att nämnderna implementerar delmålsuppföljningen i sin verksamhetsplanering genom sin uppsiktsplikt.

De bedömningar av miljöprogrammets delmål som återfinns i denna redovisning är gjorda av respektive uppföljningsansvarig nämnd. Varje bedömning av respektive delmål är därmed nämndbehandlad. Nämndens underlag för bedömningen redovisas tillsammans med denna. Det ska dock understrykas att nämndernas underlag endast utgör grund för kommunstyrelsens sammanställning av denna redovisning. Kommunstyrelsen har därmed kunnat redigera texten i syfte att öka förståelse, läsbarhet och sammanhang.

### Redovisning av miljöprogrammets delmål 2009

En samlad redovisning av miljöprogrammets samtliga delmål gjordes senast i samband med årsredovisningen för 2009. I redovisningen lämnades utfall för indikatorer som används för att bedöma delmålens måluppfyllelse. Därutöver ombads nämnderna prognostisera ett väntat utfall vid miljöprogrammets avslutande löptid. Uppföljningsansvariga nämnder prognostiserade då ett förväntat utfall 2011 enligt följande:



Av Miljöprogrammets 27 delmål bedömde uppföljningsansvariga nämnder att:

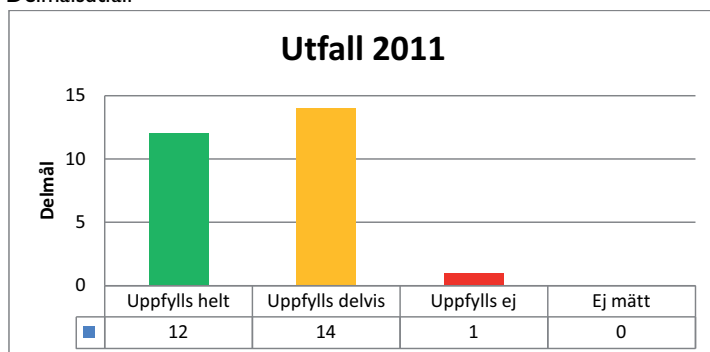
- 14 skulle komma att nås helt till 2011
- 10 skulle uppfyllas delvis
- 1 inte skulle nås
- 2 delmål saknade mätning varför ingen prognos gjordes.

Integreringen av miljöprogrammet i nämndernas och bolagens verksamhetsplanering på det sätt som illustrerades i det nya verktyget ILS-webb

innebar ett delvis nytt arbetssätt för verksamheterna 2009. Metoder för att utarbeta mål, indikatorer, aktiviteter och åtagande i enlighet med kvalitetsstrategin i den nya miljön har sedan 2009 utvecklats betydligt. Flera nämnder har sedan 2009 års rapportering utvecklat nya mätinstrument som ersättning för indikatorer som var mindre uppföljbara eller kostnadseffektiva. Det är således flera indikatorer som inte följt med in i 2010 och 2011 års verksamhetsplanering, vilket bidrar till att förklara diskrepansen mellan prognosen 2009 och det faktiska utfallet 2011. Underlaget för prognoserna var i några fall helt enkelt för otydligt eller för begränsat.

## Redovisning 2011

### Delmålsutfall



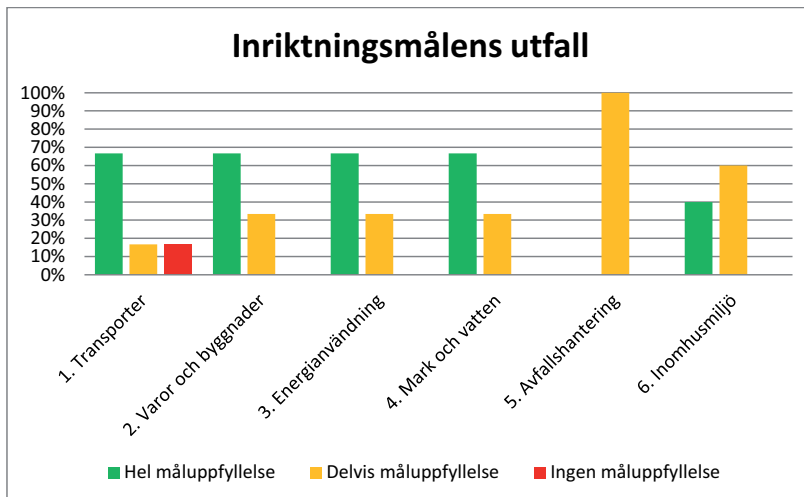
Nämnderna bedömer att:

- 12 av 27 delmål har uppfyllts helt
- 14 delmål har uppfyllts delvis
- 1 delmål har inte uppfyllts

Generellt sett kan sägas att mätmetoderna har utvecklats och förfinats sedan 2009. Nämnderna och bolagen har också blivit bättre på att ta fram aktiviteter och åtaganden som stödjer måluppfyllelsen.

### Inriktningsmål

Av inriktningsmålen noteras bäst utfall för de fyra första målen, nämligen de som berör transporter, varor och byggnader, energianvändning samt mark och vatten. Något sämre utfall har inriktningsmålen för avfallshantering och inomhusmiljö (se tabell nedan).



Kommunfullmäktige har sedan 2008 prioriterat klimatfrågan. Prioriteringen har bland annat märkts genom att inriktningsmålen ”Miljöeffektiva transporter” och ”Hållbar energianvändning” har följts av ett flertal indikatorer som återkommande rapporteras på kommunfullmäktigenivå. Styrningen mot hög måluppfyllelse har utgått från centralt håll. Kommunstyrelsens tertialvisa uppföljning har därför resulterat i hög måluppfyllelse för inriktningsmålen ett och tre.

Inriktningsmålen ”Miljöeffektiv avfallshantering” och ”Sund inomhusmiljö” rapporterar ett något sämre utfall än övriga mål. Sämst utfall rapporteras för avfallsmålet. Stadsledningskontoret vill framhålla att inget inriktningsmål har ett *dåligt* utfall, men att en jämförelse dem emellan både kan och bör göras för att söka identifiera orsaker till de visserligen små, men än dock skillnaderna i utfall.

När utfallet för delmålen (och indikatorerna) korreleras med den uppföljningsansvariga nämndens faktiska rådighet över delmålens och indikatorernas utveckling kan ett samband skönjas. Nämnder med låg rådighet över delmålens utveckling rapporterar generellt ett sämre utfall för delmålen än nämnder med medelhög- eller hög rådighet.

#### Verksamhetsområdesmål

Kommunfullmäktiges mål för verksamheterna delas in i 13 verksamhetsområdesmål. För en del av dessa mål finns särskilda ibland särskilda styrdokument framtagna. Stadens miljöprogram är ett sådant styrdokument som ska vägleda och styra nämndernas och bolagens arbete inom miljöområdet. 2008-2011 var målet formulerat såsom ”En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas”.



Syftet med miljöprogrammet är alltså att stadens övergripande mål för miljön nås. Kommunstyrelsen har uppföljningsansvaret för verksamhetsområdesmålet och gör en samlad bedömning av målet utifrån nämndernas och bolagens rapportering och utfall på området. Denna uppföljning sker inom ramen för budgetprocessen. 2011 bedömde kommunstyrelsen att målet uppfylldes helt.

### Prognossäkerhet 2009- 2011

Nämndernas prognossäkerhet från 2009 års redovisning fram till idag är tämligen god. För 15 av 27 delmål har nämnderna prognostiserat samma utfall 2009 som redovisas 2011. I fem fall redovisas bättre utfall 2011 än vad som prognostiserades 2009 och i sju fall har utvecklingen för delmålet blivit sämre än vad som troddes 2009.

### Delmål med bättre utfall 2011 än prognostiserat 2009

| Delmål   | Prognos 2009 | Utfall 2011 | Nämndens rådighet |
|--|--------------|-------------|-------------------|
| 3.1 Energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar minskar med 10 procent. (mhn)   | Delvis       | Helt        | Låg               |
| 4.1 Särskilt värdefulla mark- och vattenområden ska bevaras. (sbn)   | Delvis       | Helt        | Hög               |
| 4.3 Stockholmarna har god tillgång till variationsrika mark- och vattenområden. (expl)   | Helt         | Ej bedömd   | Hög               |
| 4.4 Stadsbyggandet ska vara långsiktigt hållbart. (sbn)  | Helt         | Delvis      | Hög               |
| 6.3 Andelen klagomål angående inomhusmiljö till miljö- och hälsoskyddsnämnden som föranleder åtgärd för fastighetsägare minskar. (mhn) | Helt         | Delvis      | Låg               |

Kommentar:

Delmål 3.1 har nått full måluppfyllelse trots låg rådighet från den uppföljningsansvariga nämnden. Nämnden äger en viss rådighet genom funktionen Energicentrum som förmedlar kunskap och experthjälp till nämnder och bolag som genomför energieffektiviseringar. Den faktiska förmågan att påverka nämndernas och bolagens verksamhetsplanering genom styrande åtgärder på detta område bedöms dock som liten. Den höga måluppfyllelsen har nåtts genom stark central styrning och av kommunfullmäktige lagda effektiviseringskrav i budgetdokumenten.

### Delmål med sämre utfall 2011 än prognostiserat 2009

| Delmål | Prognos 2009 | Utfall 2011 | Nämndens Rådighet |
|--------|--------------|-------------|-------------------|
|--------|--------------|-------------|-------------------|

|  |      |        |       |
|--|------|--------|-------|
| 1.2 Stadens bilpark består till 100 procent av miljöbilar som till 85 procent körs på förnybart drivmedel. (mhn)                     | Helt | Delvis | Låg   |
| 2.2 Andelen ekologiska livsmedel som staden köper in är minst 15 procent. (ks)   | Helt | Delvis | Medel |
| 3.3 Utsläppen av växthusgaser från energianvändning minskar med 10 procent per stockholmare. (mhn)                                   | Helt | Delvis | Låg   |
| 5.1 Mängden avfall från stadens verksamheter ska minska. (Trn)   | Helt | Delvis | Låg   |
| 5.2 Mängden avfall som nyttiggörs från stadens verksamheter ökar. (Trn)  | Helt | Delvis | Medel |
| 5.4 Mängden avfall per stockholmare minskar samtidigt som mängden avfall som nyttiggörs ökar. (Trn)                                  | Helt | Delvis | Medel |
| 6.5 Staden ska verka för att barn och ungdomar inte utsätts för skadliga höga ljudnivåer vid konserter, diskotek och evenemang.(mhn) | Helt | Delvis | Medel |

**Kommentar:**

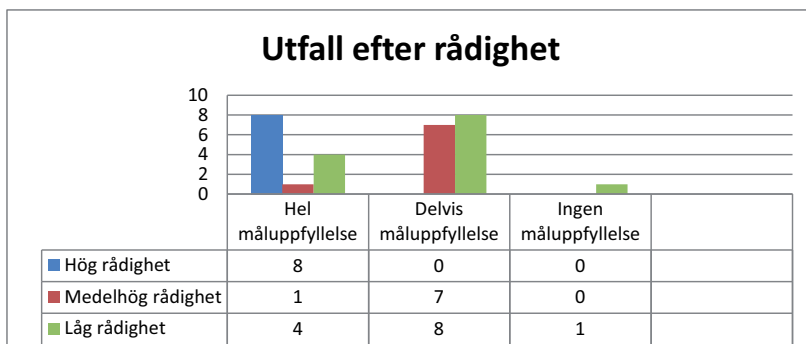
Miljö- och hälsoskyddsnämnden har bedömt miljöbilsindikatorn som delvis uppfylld. Indikatorns utfall var i årsredovisningen för 2011 nästan 97 procent, det vill säga mycket nära hel måluppfyllelse. Indikatorn har under hela miljöprogramsperioden varit föremål för central styrning genom att den varit en indikator i stadens budget, vilket förklarar det höga utfallet trots den uppföljningsansvariga nämndens låga rådighet. Miljö- och hälsoskyddsnämnden besitter viss rådighet genom det sedan på mitten av 1990-talet löpande miljöbilsprojektet. Dock bedöms projektet ha begränsad rådighet över nämndernas och bolagens verksamhetsplanering jämfört med den styrning som skett genom kommunstyrelsens månadsvisa uppföljning.

**Rådighet**

Miljöprogrammets integrering i ledningssystemet innebär att respektive nämnd och bolagsstyrelse har att implementera programmets mål i sin verksamhetsplanering och styra verksamheten så att målen nås, eller åtminstone så att måluppfyllelse stöds. Miljöprogrammet som styrdokument är tydligt med att det omfattar samtliga verksamheter. Ansvar för att delmålets genomförande faller därmed tungt på respektive nämnd och bolagsstyrelse.

Det är dock både intressant och relevant att reflektera över hur det påförda uppföljningsansvaret korrelerar mot nämndens möjlighet att påverka delmålets utfall genom styrning. Begreppet rådighet syftar därmed på den

uppföljningsansvariga nämndens möjlighet att genom sin verksamhetsplanering påverka delmålet utfall. Bedömningen av ansvarig nämnds rådighet i denna rapport är gjord av stadsledningskontoret och nämns under respektive delmålsredovisning. Bedömningen över rådigheten ger möjlighet att ställa detta i förhållande till utfallet.



Kommentar:

Antalet delmål summerar inte till 27 eftersom två av delmålen är bedömda två gånger där delmålsansvaret varit delat mellan nämnder och dessa kommit fram till olika slutsatser.

Tabellen beskriver utfallet för respektive delmål i förhållande till den ansvariga nämndens rådighet att genom åtgärder i sin verksamhetsplanering påverka och styra det faktiska utfallet. Tabellen visar att nämnder som haft hög eller medelhög egen rådighet över utfallet uppvisar bättre resultat än nämnder som har lägre rådighet över utfallet.

I fyra delmål har delmålet uppnåtts helt, trots att rådigheten är bedömd som låg eller mycket begränsad ur den ansvariga nämndens perspektiv.

Stadsledningskontoret bedömer trots detta att det för tre av dessa ändå funnits incitament för enskilda nämnder och att det därmed finns förklaringar för den höga måluppfyllelsen som ligger utanför den uppföljningsansvariga nämndens verksamhet. Delmål 1.4, 1.5 och 3.1 har alla hög måluppfyllelse trots den uppföljningsansvariga nämndens låga rådighet.

Vad gäller delmål 1.4 *Staden ska verka för att andelen personer som åker kollektivt, cyklar och går ökar* har staden under hela programperioden drivit satsningar på cyklism i form av investeringar i cykelmiljön, cykelbanor, cykelfält och cykelparkeringsmöjligheter. Trängselskatten har kanske mer än andra åtgärder bidragit till delmålet höga måluppfyllelse.

Delmål 1.5 *Staden ska verka för att andelen miljöfordon och andelen förnybart bränsle ökar* har trots den uppföljningsansvariga nämndens låga rådighet erhållit hög måluppfyllelse genom de riktade åtgärderna från regering och riksdag för frågan. Insatserna för att öka den miljöbilsklassade andelen av fordonsflottan har varit många. Miljöbilar har bland annat varit undantagna från trängselskatt, miljöbilspremie har utgått vid inköp av miljöfordon och det senaste exemplet på incitament avser fordonsskattebefrielse för miljöbilar. Bensinstationer har även enligt lag tvingats tillhandahålla alternativt förnybart fordonsbränsle. Även staden har under en period erbjudit gratis parkering till miljöbilar.

3.1 *Energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar minskar med 10 procent* är ett delmål som varit föremål för mycket central styrning. Kommunfullmäktige har under hela programperioden prioriterat frågan. Bland annat har riktade energieffektiviseringskrav utgått i stadens budgetar, lokalförvaltande nämnder och bolag arbetar systematiskt med frågan och sist men inte minst har kommunfullmäktige följt frågan genom indikatorer i stadens budget, vilket bidragit till delmålet starka centrala styrning.

Delmål 6.3 *Andelen klagomål angående inomhusmiljö till miljö- och hälsoskyddsnämnden som föranleder åtgärd för fastighetsägare minskar* har även det hög måluppfyllelse trots låg rådighet från uppföljningsansvariga nämnden. Det har inte gått att fastställa något orsakssamband till den höga måluppfyllelsen.

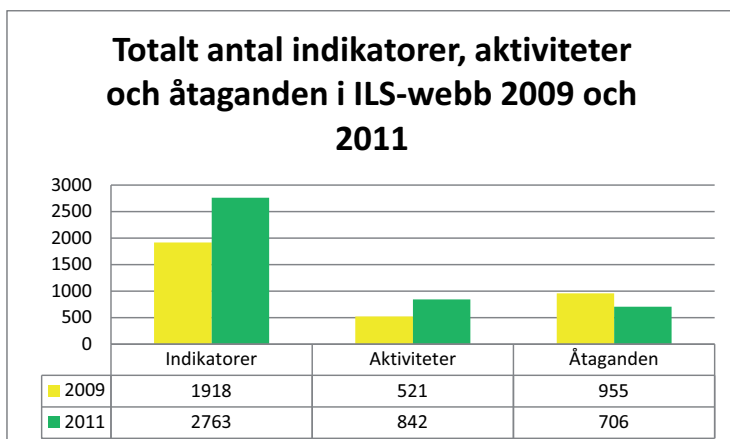
#### **Underlaget finns nämndernas och styrelsernas verksamhetsplaner och kan läsas ut i ILS-webb**

Stadens miljöarbete sker i vardagen ute i verksamheterna på enhetsnivå. Det beskrivs i nämndernas, avdelningarnas och enheternas verksamhetsplanering och har därmed en direkt koppling till budget. Integreringen av miljöprogrammet i ledningssystemet ILS har inte bara lagt grunden till stadens effektiva miljöarbete utan utgjorde också motivering till Europeiska Kommissionens utmärkelse Europas Miljöhuvudstad 2010.

Ett utdrag ur ILS-webb under verksamhetsområdesmålet 1.3 visar att miljöarbetet styrs av sammanlagt 2763 indikatorer från kommunfullmäktigenivån ner till enhetsnivå. Till dessa indikatorer ska 842 aktiviteter läggas, vilka utfördes under bara 2011. Enheterna har därtill gjort 706 stycken åtaganden. Samtliga indikatorer, aktiviteter och åtaganden syftar till leda till måluppfyllelse för verksamhetsområdesmålet. Bedömningen i årsredovisningen 2011 var att verksamhetsområdesmålet uppfylldes helt.

De över 2000 indikatorerna som kan spåras i ILS-webb är förstås inte "unika" indikatorer, utan en följd av att de kopieras nedåt i organisationsträdet. Dock är de ett mått på "miljöaktivitet" i stadens samlade verksamhetsplanering. Det kan

därför noteras att ”miljöaktiviteten” i stadens verksamhetsplanering till och med i stora delar gått upp jämfört med föregående redovisning som gjordes 2009.



## Delmålsredovisning avseende 2011 med indikatorutfall 2008-2011.

### Miljöeffektiva transporter

#### 1.1 Staden arbetar systematiskt för att minska miljöbelastningen från egna och upphandlade transporter.

Kommunstyrelsen bedömer att delmålet uppnås helt. Kommunstyrelsen konstaterar att stadens nämnder arbetar aktivt för att minska miljöbelastningen. Arbetet innebär bland annat att fordon byts ut till miljöbilar och att resepolicy utarbetas. Under perioden har två olika indikatorer använts för att följa upp delmålet. Indikatorn ”Andel av verksamheter som har ett systematiskt arbete för effektiva resor och transporter” nådde ett utfall när 100 procent under tiden den mättes. Indikatorn ”Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga transportmedel när de reser i tjänsten” användes som uppföljningsmått under programperiodens senare hälft. Indikatorns utfall motsvarade årsmålets 85 procent.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft hög rådighet över delmålets utfall.

| Indikator | Årsmål 2009 | Utfall 2008 | Utfall 2009 | Utfall 2010 | Utfall 2011 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

|  |      |       |      |      |      |
|--|------|-------|------|------|------|
| Andel av verksamheter som har ett systematiskt arbete för effektiva resor och transporter          |      | >60 % | 94 % | -    | -    |
| Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga transportmedel när de reser i tjänsten | 85 % | -     | -    | 85 % | 85 % |

## **I.2 Stadens bilpark består till 100 procent av miljöbilar som till 85 procent körs på förnybart drivmedel.**

Miljö- och hälsoskydds nämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Trenden är positiv och målet om 100 procent miljöbilar har nästan nåtts.

Många förvaltningar och bolag har bytt ut sina bilar under senare år och andelen miljöfordon är nu 98 procent. Eftersom enbart miljöbilar får köpas/leasas, kommer målet förmodligen att nås snart.

Fler tankar etanol och fordonsgas och andelen är 84 respektive 71 procent. Det betyder att målet på 85 procent nästan nåtts då det gäller etanol, men att det är en bit kvar till målet då det gäller fordonsgas.

Stockholms stad har en av landets största miljöbilsflottor, nästan 750 bilar. Drygt hälften av bilarna är gasbilar. Näst vanligaste miljöbilen i stadens tjänst går på E85 (etanol). Vid utgången av 2011 var 98 procent av bilarna i stadens egen bilpark miljöbilar. Antalet elbilar i stadens verksamheter har mer än fördubblats under 2011, från 6 till 14.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
|   | 2011   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   |
| Andel miljöbilar i stadens fordonspark inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon (KF-indikator) | 100 %  | 80 %   | 91 %   | 96,3 % | 96,8 % |
| Andel elbilar i stadens fordonspark inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon                   | 2,5 %  | -      | -      | -      | 2,2 %  |

|   |      |      |      |                               |      |
|---|------|------|------|-------------------------------|------|
| (KF-indikator)  |      |      |      |                               |      |
| Andel förnyelsebart drivmedel i stadens egna och leasade etanol- och fordonsgasbilar (KF-indikator) | 85 % | 29 % | 51 % | 85 %<br>etanol<br>56 %<br>gas | 72 % |

### **I.3 Staden ska verka för att utsläppen från trafiken minskar.**

Miljö- och hälsoskydds nämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Den allra största delen av trafiksektorns utsläpp kommer från vägtrafiken. Trafikarbetet på Stockholms vägar håller en generellt ökande trend. Trafiken i innerstaden har däremot minskat med ca 10 procent sedan år 2006 tack vare trängselskatten. Utsläppen från vägtrafiken mellan år 2006 och 2009 är i stort sätt oförändrad genom att andelen miljöfordon i trafik fortsätter att öka. År 2010 har nya emissionsfaktorer använts för att beräkna vägtrafikens utsläpp. De emissionsfaktorer som nu används är gemensamma för hela Europa. De Svenska emissionsfaktorerna uppdateras inte längre utan har ersatts av Artemis nya emissionsfaktorer, vilka ger högre utsläpp av koldioxid. År 2010 var 19 procent av personbilarna registrerade i Stockholms stad klassade som miljöbilar. Nyförsäljningen av miljöbilar i länet ligger kring 40 procent av den totala försäljningen. Beräkningarna av utsläppen från flyg omfattar endast start och landning vid Bromma flygplats. Huvuddelen av flygresornas utsläpp ingår därmed inte. Uppgifterna om utsläppen från sjöfart, arbetsmaskiner och flyg är högst osäkra.

Miljö kvalitetsnormen för NO<sub>2</sub> innebär att gränsvärdet 60 mikro-gram/m<sup>3</sup> får överskridas max 7 dygn per år. År 2011 överskreds normvärdet vid mätstationerna på Hornsgatan, Sveavägen, Norrlandsgatan och L:s Essingen. NO<sub>2</sub> halterna har under en lång period uppvisat en nedåtgående trend tack vare renare fordon. 2011 uppvisade en fortsättning på den trenden bortsett från stationen vid Lilla Essingen. En förväntad ökad andel dieselfordon i staden kan leda till större utsläpp och förändring i trenden. För att klara normen på samtliga mätstationer krävs åtgärder som minskar trafiken i staden.

Data från 2011 visar att normvärdet för partiklar överskrids på samtliga stationer i gatunivå i Stockholm. En stor del av orsaken till de högre halterna jämfört med 2009 och 2010 var torra vägbanor under våren och hösten vilket underlättade för vägdammspartiklarna (från dubbdäcksslitage) att komma upp i luften. För att gränsvärdet ska klaras krävs troligen åtgärder mot dubbdäcksanvändningen i hela staden, akutåtgärder i form av dammbindning samt åtgärder som minskar trafiken i staden. Siffran för koldioxidutsläpp från trafik för 2011 redovisas under hösten 2012.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Antal dygn där dygnsmedelvärdet för kvävedioxid (NO <sub>2</sub> ) överskrider 60 µg/m <sup>3</sup> (KF-indikator) | 7              | 64             | 77             | 63             | 32             |
| Antal dygn där dygnsmedelvärdet för partiklar (PM 10) överskrider 50 µg/m <sup>3</sup> (KF-indikator)              | 35             | 76             | 65             | 46             | 58             |
| Koldioxidutsläpp från trafik   | -              | 1,15           | 1,13           | 1,19           | -              |

#### **I.4 Staden ska verka för att andelen personer som åker kollektivt, cyklar och går ökar.**

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. Att i undersökningen Miljö och miljövanor år 2007 uppgav 6 av 10 stockholmare att de alltid eller oftast åker kollektivt till arbetet/skolan under merparten av resan. I undersökningen 2010 har frågeställningen omformulerats och kan inte jämföras med tidigare data. 2010 svarar 52 procent att de oftast åker kollektivt, 7 procent att de oftast åker kollektivt och cyklar, samt 4 procent att de oftast åker kollektivt och bil.

Andelen som reser kollektivt jämfört med de som åker bil ökade fram till 2007 men har därefter planat ut. Mätningar för 2011 redovisas sommaren 2012.

Att cykla eller gå till arbetet eller skolan är vanligast bland dem som bor i innerstaden. I undersökningen Miljö och miljövanor 2010 har frågeställningen omformulerats och kan inte jämföras med tidigare data. 2010 svarar 14 procent att de oftast cyklar eller går, 7 procent att de oftast cyklar och åker kollektivt, samt 2 procent att de oftast cyklar och åker bil.

Resultat från cykelmätningarna visar en mycket kraftig ökning av antalet cyklister. Totalt är det ca 150 000 cyklister som cyklar ett vardagsdygn i Stockholms innerstad. Sedan början av 1990-talet har antalet cyklister stadigt ökat i Stockholm. Trenden blev starkare efter 1998 och sedan 2004 har det varit en kraftig och konstant ökning av cykeltrafiken. Mycket tack vare stadens satsning på ökat cyklande och de investeringar som gjorts under senare år för att förbättra cyklisternas miljö. Till exempel nya cykelbanor, cykelfält, nya parkeringsmöjligheter och framkomlighetsfrämjande åtgärder.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator | Årsmål | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|



|  | 2011 | 2008  | 2009  | 2010  | 2011 |
|--|------|-------|-------|-------|------|
| Andel stockholmare som reser kollektivt till och från arbetet  | -    | -     | -     | 52 %  | -    |
| Antal kollektivtrafikanter som passerar innerstadssnittet och regioncentrumsnittet i båda riktningarna | -    | 66/32 | 66/31 | 67/33 | -    |
| Andel stockholmare som cyklar eller går till och från arbetet  | -    | -     | -     | 14    | -    |
| Antal cyklister som passerar innerstadssnittet   | -    | 43    | 47,5  | 54,2  | 57,1 |

### **I.5 Staden ska verka för att andelen miljöfordon och andelen förnybart bränsle ökar.**

Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. Trenden har under flera år varit en ökande andel miljöbilar i nybilsförsäljningen. Ökningen har dock avtagit de senaste åren och andelen av nyförsäljningen i länet är nu ungefär 40 procent av den totala försäljningen.

År 2010 var 19 procent av personbilarna registrerade i Stockholms stad klassade som miljöbilar.

Andelen snåla diesel- och bensinbilar har ökat kraftigt i miljöbilsförsäljningen de senaste åren, främst på bekostnad av andelen etanolbilar.

I absoluta tal säljs fortfarande flest miljöbilar i Stockholm och länet ligger på en niondeplats när det gäller miljöbilarnas andel av hela nybilsförsäljningen.

Siffran för andelen förnybara drivmedel 2011 redovisas under hösten 2012

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel förnybara drivmedel av den totala mängden drivmedel i Stockholm stad | -              | 7,2            | 7,5            | 7,4            | -              |

Utöver redovisade indikatorer ligger data över redovisade andel miljöbilar i nybilsförsäljningen i Stockholms län, samt andel förnybara drivmedel av den totala mängden drivmedel i Stockholm stad till grund för bedömningen. 2007 var

andelen miljöbilar i nybilsförsäljningen 19 procent, 2008 39,1 procent. Andelen förnybart bränsle ökade från 5,3 procent 2007 till 6,8 procent 2008.

### **1.6 Staden ska verka för att trafikbullret utomhus minskar.**

Miljö- och hälsoskydds nämnden bedömer att delmålet ej uppnås. Ett målvärde på 65 dBA har satts för indikatorerna i enlighet med Trafikverkets mål för det statliga vägnätet samt den målsättning Stockholms stad arbetat med som gräns för riktade bullerskyddsåtgärder. År 2011 var ljudnivån vid Sveavägen i paritet med många av de föregående åren. De två senaste årens nivåer har dock påverkats av ovanligt snörika vintrar. Mycket snö dämpar bullret.

Den ekvivalenta bakgrundsnivån (L95) är det bästa jämförelsemåttet för parker som Observatorielunden eftersom kortvarigt lokalt buller reduceras. Ljudnivån avspeglar därmed hur stadens utomhusbuller eller det allmänna bruset, förändras över tiden.

Sedan 2009 har bullerinstrumentet varit trasigt. Mätvärden kan därför inte redovisas.

I undersökningen Miljö och miljövanor år 2007 uppgav 15 procent av de tillfrågade att man störs av trafikbuller. År 2010 hade den andelen ökat till 16 procent.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms låg hög rådighet över delmålet utfall.

| <b>Indikator</b>   | <b>Arsmål 2011</b> | <b>Utfall 2008</b> | <b>Utfall 2008</b> | <b>Utfall 2008</b> | <b>Utfall 2008</b> |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Årsmedelvärde för bullernivåer vid Sveavägen (dBA)   | 65                 | 66,1               | 66,9               | 65,6               | 65,9               |
| Årsmedelvärde för bullernivåer vid Observatorielunden (dBA)  | -                  | 45,3               | -                  | -                  | -                  |
| Andel stockholmare som upplever sig ganska mycket eller i högsta grad störda av trafikbuller i sin bostad. (dBA) | -                  | -                  | -                  | 16                 | -                  |

## **Giftfria varor och byggnader**

### **2.1 Utsläppen av miljö- och hälsoskadliga ämnen från varor och byggnader ska minska.**

Miljö- och hälsoskydds nämnden bedömer att delmålet uppnås delvis.

Indikatorerna visar andelen av sex utvalda metaller respektive tio organiska ämnen som uppvisar sjunkande eller oförändrade halter i slam. För att undvika inverkan

på tidstrenden från tillfälliga höga eller låga värden anges värdena som löpande treårsmedelvärden.

Fyra av de sex utvalda metallerna (67 procent) visar sjunkande halter i rötslam medan två av dem, koppar och zink, visar en liten ökning sedan 2007.

Fyra av de utvalda organiska ämnena har längre tidsserier där trender kan utläsas. Tre (75 procent) av dessa fyra visar sjunkande halt i rötslam (nonylfenol, DEHP och PAH), medan PCB har ökat något sedan 2007. Om även de kortare serierna tas med i jämförelsen visar 9 av 11 (81 procent) en sjunkande trend.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel upphandlingar av datorer och övrig elektronikutrustning, kontorsmöbler, textilier, däck, städkemikalier och städtjänster där krav ställts på att prioriterade miljöskadliga ämnen inte ingår | 100    | -              | 100            | 100            | 100            |
| Medelkoncentrationen av metaller i rötslam per år.   | -      | 67             | 67             | 67             | 67             |
| Medelkoncentration av organiska ämnen i rötslam per år   | -      | -              | -              | 75 %           | 75 %           |

## 2.2 Andelen ekologiska livsmedel som staden köper in är minst 15 procent.

Kommunstyrelsen bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Andelen inköpt ekologiskt livsmedel har ökat kontinuerligt. Konteringen av de ekologiska produkterna har försvårats av faktumet att nämnderna haft problem med att få tydliga fakturaunderlag från leverantörerna.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel | 16 %           | 10 %           | 11 %           | 12,2 %         | 13,3 %         |

### **2.3 Under perioden ska två bostadsprojekt miljöprofileras.**

Miljö- och hälsoskyddsnämnden och exploateringsnämnden delar på ansvaret för delmålet uppföljning. Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet uppnås delvis. Exploateringsnämnden bedömer att målet uppnås helt.

Kommunfullmäktige beslutade den 19 oktober 2009 att miljöprofilera tre områden;

- Norra Djurgårdsstaden (Stockholm Royal Seaport)
- Västra Liljeholmen
- Miljonprogramsområden i staden

Arbetet med miljöprofilering av Norra Djurgårdsstaden pågår.

Exploateringskontoret har tillsammans med berörda förvaltningar och bolag inrättat en styrgrupp, en arbetsgrupp samt tematiska fokusgrupper för miljöprofileringen. Fokusgrupperna arbetar med att ta fram underlag för hur Norra Djurgårdsstaden ska bli i världsklass när det gäller energi, transporter, byggnaden, klimatanpassning, kretslopp, livsstil och verksamheter.

Ett övergripande miljöprogram har beslutats i kommunfullmäktige. Utifrån detta tas detaljerade handlingsprogram fram för varje etapp.

Ett innovationscenter i området har startats upp där samarbete med företag har inletts för att visas upp miljöteknik och så småningom ska olika aktiviteter startas upp för att motivera och underlätta för boende och verksamma att ha en hållbar livsstil. "Det ska vara lätt att göra rätt". Erfarenheterna från Hammarby Sjöstad tas tillvara bland annat genom att KTH har utvärderat utbyggnaden av Hammarby sjöstad samt deltar i arbetet med att miljöprofilera Norra Djurgårdsstaden samt uppföljningen av Norra Djurgårdsstadens miljöprogram. Norra Djurgårdsstaden är ett av 18 Hållbara städer projekt som är utvalda av Clinton Climate Initiative att vara modell för övriga världen.

Arbetet med miljöprofilering av Västra Liljeholmen har inte startat på grund av att det inte är möjligt att bygga bostäder där förrän Cementa fabriken har förflyttats.

Arbetet med miljöprofilering av miljonprogramsområden har påbörjats genom projektet Hållbara Järva som har fått bidrag från "Delegationen för hållbara städer". I projektet ingår energieffektiv renovering av sju miljonprogramshus i Järva, förnyelsebar energi, kulturhistoriska hänsyn, förbättrat cykelvägnät, cykelfrämjande åtgärder och dialog och informationskampanjer. Projektet leds av

Miljöförvaltningen i samarbete med Trafikkontoret, Svenska bostäder, stadsdelförvaltningarna i Järva, Stockholm Vatten, Stadsmuseet, Fortum och stadsledningskontoret. Projektet kan ses som ett pilotprojekt för att sprida erfarenheter till övriga miljonprogramsområden och i det nya miljöprogrammet har nya mål beslutats angående energieffektiv renovering. Något brett miljöprogram för miljonprogramsområdena i staden har inte tagits fram.

Exploateringsnämnden är ansvarig för arbetet att utveckla miljöprofilsområdet Norra Djurgårdsstaden och följa miljöprofileringen av Västra Liljeholmen som sker på privat mark. Miljonprogramsområdena är också ett miljöprofilområde. Arbetet följs och samordnas med övriga miljöprofileringar av exploateringsnämnden och utförs av stadens bostadsbolag. En del av det övergripande miljöprogrammet för Norra Djurgårdsstaden berör etableringen av ett innovationscentrum som verktyg för att bland annat uppnå de höga klimat-, miljö- och hållbarhetsmålen i Norra Djurgårdsstaden.

Exploateringsnämnden bedöms haft hög rådighet över delmålet utfall. Miljö- och hälsoskydds-nämnden bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

## Hållbar energianvändning

### 3.1 Energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar minskar med 10 procent.

Miljö- och hälsoskydds-nämnden bedömer att delmålet uppnås helt. Energianvändning har minskat med cirka 12 % under programperioden, vilket innebär att målet har uppnåtts. Noteras kan att andelen el har ökat.

Den totala elanvändningen mätt i Gwh har ökat under programperioden. Det råder viss osäkerhet i bakgrundsdata beroende på tre faktorer: Om fastigheter sålts eller köpts, om omvandlingen från kronor till kWh verkligen stämmer och om relationen av bokföring av elen mellan fastighetsägare och hyresgäst. En förklaring till den ökande elanvändningen kan vara ökad användning av el i FTX-system (från och tilluftsventilation med återvinning) och värmepumpar samt att vintrarna 2009 -2011 var extremt kalla.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
|  | 2011   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   |
| Energianvändning för värme och varmvatten i stadens byggnader och anläggningar | -      | 1582   | 1681   | -      | 1387   |

|                                       |        |     |     |      |      |
|---------------------------------------|--------|-----|-----|------|------|
| Elförbrukning (gWh)                   | 680    | 373 | 353 | 684* | 630  |
| Elförbrukning per kvadratmeter (kWh ) | 80 kWh | -   | -   | 44   | 39,5 |

\* 2010 inkluderas även bolagen elanvändning.

### 3.2 Upphandlad el i stadens egna verksamheter bör uppfylla kraven för miljömärkning.

Kommunstyrelsen bedömer att delmålet uppnås helt. Samtliga nämnder har idag möjlighet att ansluta sig till den genomförda centralupphandlingen av el som avser miljömärkt el. Därutöver har ett antal av bolagen anslutit sig till det centrala avtalet.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

### 3.3 Utsläppen av växthusgaser från energianvändning minskar med 10 procent per stockholmare.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Utsläppen inom uppvärmningen har ökat under programperioden på grund av den kalla vintern 2009 - 10.

Beräkningsmetod för utsläpp från transportsektorn har förändrats under programperioden. Den nya beräkningsmetoden visar högre utsläppsvärden än den tidigare metoden. Siffror för 2011 redovisas under hösten 2012.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål | Utfall 2008  | Utfall 2009  | Utfall 2010  | Utfall 2011 |
|---|--------|--------------|--------------|--------------|-------------|
|   | 2011   |              |              |              |             |
| Utsläppen av växthusgaser (ton/invånare)                                | 3,4    | -            | 3,4          | 3,4          | 3,8         |
| Växthusgasutsläpp från fossil energianvändning (exkl. trafik)           | -      | -            | -            | -            | -           |
| <i>Ytterligare indikator nämnden åberopar som stöd för bedömningen.</i> |        |              |              |              |             |
| Utsläpp av växthusgaser per stockholmare                                | -      | 3,42 ton/inv | 3,36 ton/inv | 3,73 ton/inv | -           |

## Hållbar användning av mark och vatten

### 4.1 Särskilt värdefulla mark- och vattenområden ska bevaras.

Stadsbyggnadsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. I samtliga detaljplaneprojekt som berör habitatnätverken har kontoret studerat hur projekten kan utformas för att inte skada, och om möjligt stärka, de ekologiska sambanden. Indikatorernas effektivitet/lämplighet kan ifrågasättas då alltför generella mått blir intetsägande.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft hög rådighet över delmålets utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Förändring av markyta som är skyddad som natur- eller kulturresevat  | +90 ha         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>Ytterligare indikator nämnden vill åberopa för uppföljning av delmålet</i>                                  |                |                |                |                |                |
| lansspråktagen särskilt värdefull markyta i kärnområden eller spridningszoner i den ekologiska infrastrukturen |                |                |                | 2 ha           | 2,5 ha         |

### 4.2 Exploatering av värdefulla mark- och vattenområden kompenseras.

Exploateringsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. Under perioden 2006-2010 pågick 433 projekt varav 259 avslutades och 174 påbörjades. Av dessa var det 207 projekt som tog någon form av grönyta i anspråk för exploatering. Utvärderingen av grönkompensation har gjorts för dessa 207 projekt. De projekt som markanvisades 2011 bedöms inte förändra resultatet av den stora uppföljning som exploateringskontoret gjorde av projekt för perioden 2006-2010.

Andelen projekt med höga värden för både rekreation och biologisk mångfald har kompenserats till 100 procent enligt uppföljning för åren 2006-2010. Andelen av denna grönkompensation som avsett ekologisk åtgärd har uppgått till 92 procent.

Andelen projekt där kompensation har skett för att grönyta med höga rekreativvärden har tagits i anspråk uppgick i uppföljning för år 2006-2010 till 82 procent. Andelen av denna grönkompensation som avsåg ekologisk åtgärd uppgick till 43 procent.

97 procent av de projekt som tagit grönyta med höga naturvärden i anspråk har kompenserats enligt uppföljning för år 2006-2010.

Av kompensationsprojekten avsåg 57 procent ekologisk åtgärd.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft hög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål 2011 | Utfall 2008 | Utfall 2009 | Utfall 2010 | Utfall 2011 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Andel av projekt som tar i anspråk mark med både sociala och kulturella värden (rekreation) samt värden för biologisk mångfald som grönkompenseras. Andel av denna grönkompensation som avser ekologisk åtgärd. | 90%         | -           | -           | -           | 100%        |

Kommentar: Andelen projekt med höga värden för både rekreation och biologisk mångfald har kompenserats till 100 procent enligt uppföljning för åren 2006-2010.

Andelen av denna grönkompensation som avsett ekologisk åtgärd har uppgått till procent.

| Indikator   | Årsmål 2011 | Utfall 2008 | Utfall 2009 | Utfall 2010 | Utfall 2011 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Andel av projekt, som tar i anspråk mark med sociala och kulturella värden (rekreation), som grönkompenseras. Andel av denna grönkompensation som avser ekologisk åtgärd. | 90%         | -           | -           | -           | 82%         |

Kommentar:

Andelen projekt där kompensation har skett för att grönyta med höga rekreativvärden har tagits i anspråk uppgick i uppföljning för år 2006-2010 till 82 procent.

Andelen av denna grönkompensation som avsåg ekologisk åtgärd uppgick till 43 procent.

| Indikator  | Årsmål 2011 | Utfall 2008 | Utfall 2009 | Utfall 2010 | Utfall 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Andel av projekt, som tar i anspråk mark med värden för biologisk mångfald, som grönkompenseras. Andel av denna grönkompensation som avser ekologisk åtgärd. | 90%         | -           | -           | -           | 97%         |

Kommentar:



97 procent av de projekt som tagit grönyta med höga naturvärden i anspråk har kompenseras enligt uppföljning för år 2006-2010. Av kompensationsprojekten avsåg 57 procent ekologisk åtgärd.

#### **4.3 Stockholmarna har god tillgång till variationsrika mark- och vattenområden.**

Ansvar för delmålet är delat mellan miljö- och hälsoskyddsnämnden och stadsbyggnadsnämnden. Stadsbyggnadsnämnden bedömer att målet uppnås helt, medan miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet uppfylls delvis. Senaste mätningen stadsbyggnadsnämnden återopar för bedömningen gjordes 2009. Bedömningen är att andelen fortfarande är aktuell. Tillgänglighet till park- och naturområden är av stor vikt i planeringen av Stockholm. Stadsbyggnadsnämnden deltar i arbetet med en ny stadsövergripande Parkplan, den gröna promenadstaden.

Undersökningen Miljö och miljövanor i Stockholm 2010 visar att en majoritet av stockholmarna, drygt 70 procent, är nöjda med tillgången till parker och natur i den egna stadsdelen. Det gäller såväl i ytterområdena som i innerstaden. Det har inte skett någon märkbar ändring i nöjdheten sedan mätningen år 2007.

I Stockholms stad finns 29 officiella strandbad. Fem nya badplatser tillkom under programperioden. Strandbaden är i allmänhet lätta att nå för gående och cyklister och med kollektivtrafik. Drygt 3 av 10 stockholmare använder stadens strandbad ibland eller ofta. Bostadsnära bad används mest. Boende i stadsdelsnämnder i direkt anslutning till Mälaren upplever en god tillgång till strandbad medan boende i stadsdelsnämnder som Norrmalm, Östermalm, Rinkeby-Kista och Enskede-Årsta-Vantör rankar tillgången lägre.

Stockholmarna har ett utbrett intresse för att vistas utomhus i parker och naturområden. Under sommaren beger sig ungefär 60 procent av stockholmarna dagligen eller flera gånger varje vecka ut i stadens parker och naturområden. En stor majoritet av stockholmarna, drygt 80 procent, uppger att de är nöjda med tillgången till parker och natur i den egna stadsdelen. Det gäller såväl i ytterområdena som i innerstaden. Tillgänglighet och avstånd till park- och naturområden är avgörande för hur ofta de besöks.

Bostadsnära bad nyttjas mest. Boende i stadsdelsområden i direkt anslutning till Mälaren upplever en god tillgång till strandbad medan boende i stadsdelsområden som Norrmalm, Spånga-Tensta, Rinkeby-Kista och Enskede-Årsta-Vantör rankar tillgången lägre.

I Stockholms stad finns i nuläget 29 officiella strandbad. Fem nya badplatser tillkom under programperioden. Strandbaden är i allmänhet lätta att nå för gående och cyklister och med kollektivtrafik. Fler badar vid strandbaden - 35 procent uppger att de ofta eller ibland badar, vilket är fyra procentenheter fler än vid

mätningen 2007. Andelen som sällan badar har ökat något, från 26 procent 2007, till 29 procent 2010.

Stadsbyggnadsnämnden bedöms haft hög rådighet över delmålet utfall.

Miljö- och hälsoskydds-nämnden bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel av Stockholms befolkning som har tillgång till park- eller naturområde inom 300 meter                           | 90 %           | -              | 90 %           | -              | -              |
| Andel stockholmare som vistas i park/naturområde nära bostaden mer än 1 gång i veckan under sommarhalvåret            | 57 %           | -              | -              | 61%            | -              |
| Andel stockholmare som är nöjda med situationen när det gäller tillgången till parker och naturområden i sin stadsdel | 86 %           | -              | -              | 84 %           | -              |
| Andel stockholmare som är nöjda med tillgången till strandbad i sin stadsdel  | 44 %           | -              | -              | 48 %           | -              |

#### 4.4 Stadsbyggandet ska vara långsiktigt hållbart.

Stadsbyggnadsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt.

Stadsbyggnadsnämnden följer översiktsplanens strategier som är ett uttryck för vad Kommunfullmäktige anser som långsiktigt hållbart byggande. Nämnden bidrar på olika sätt till ett hållbart byggande bland annat genom miljöprofilering av stadsutvecklingsprojekt såsom Norra Djurgårdsstaden.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft hög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel nybyggnation som sker på redan exploaterad mark jämfört med jungfruelig mark. | 65 %           | 53 %           | 55 %           | 62 %           | 57 %           |
| Andel nybyggnation som sker i goda kollektivtrafiklägen                             | 95 %           |                | 99 %           | 99 %           | 99 %           |

#### 4.5 Staden ska verka för att park- och naturmarkernas biologiska mångfald värnas.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Målvärde saknas för delmålet samt dess indikatorer och det är därför svårt att avgöra när målet kan anses vara uppnått.

Under mätperiodens inledande del ökade bete samt restaurering och nyskapande av undersökta naturtyper, något. Mätningar under periodens senare del har inte genomförts eftersom det finns behov av att förbättra rutinerna för uppföljningen av delmålet.

Ekologiskt inriktad skötsel, som bete, är viktigt för en positiv utveckling som kan bidra till förbättrade förutsättningar för flora och fauna i de undersökta naturtyperna.

Restaurering och nyskapande av naturmark samt bete har genomförts på flera platser inom hela kommunen, såväl inom som utanför naturreservat. Exempel på åtgärder under åren 2002-2007 är anläggande av ett femtontal nya småvatten, s.k. groddjursdammar, på flera platser i staden, samt restaurering av Skogvaktarkärret på Järvafältet, där bete av Highland cattle sedan tagit vid. Flera åtgärder har genomförts med stöd från stadens satsning på Miljömiljarden eller den nationella satsningen på lokala naturvårdsprojekt (LOVA).

I bedömningsunderlaget finns risk för dubblering av viss del av datan. Det kan även saknas data. Detta beror på att ansvarsförhållandena förändrats i samband med omorganisering av verksamheter. Olika aktörer kan ha rapporterat data för samma åtgärd men med olika geografisk noggrannhet. Rutiner för uppföljning av delmålet behöver därför förändras något för att motverka den här typen av risk.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel öppna gräs- och våtmarker med bete av den totala gräs- och våtmarksarealen                            | -              | -              | -              | -              | -              |
| Areal mark per år där friställnings- och förnygringsåtgärder genomförts avseende ädellövträd                | -              | -              | -              | -              | -              |
| Areal mark per år där restaurering och nyskapande av ängar, betesmarker, våtmarker och andra kulturpräglade | -              | -              | -              | -              | -              |

|                      |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|
| biotoper, genomförts |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|

#### 4.6 Den ekologiska statusen i Stockholms sjöar och vattendrag förbättras.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet uppnås delvis. 2011 hade 17 av 18 sjöar (94 procent) lägre eller oförändrade fosforhalter jämfört med medelvärden för respektive sjö under 1990-talet. Det var bara i Trekanten som fosforhalten var högre.

Sedan 2007 har fosforhalterna minskat i de flesta sjöarna, tydligast är trenden i Långsjön som aluminiumbehandlades år 2006 för att binda fosfor i bottensedimenten. Halterna har också minskat i delar av Mälaren – tydligast i Bällstaviken och Karlbergskanalen-Klara Sjö. Även om fosforhalten fortfarande är mycket hög i Lillsjön har statusen förbättras under senare år. Kyrksjön visar dock en svag ökning av fosforhalten under programperioden 2008-2011.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel sjöar med minskad eller bibehållen total fosforhalt (KF-indikator) | 83 %           | 62,5 %         | 83 %           | 83 %           | 83 %           |
| Andel högtrafikerad vägyta med dagvattenrening                           | -              | -              | -              | -              | -              |

## Miljöeffektiv avfallshantering

### 5.1 Mängden avfall från stadens verksamheter ska minska.

Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att delmålet uppnås delvis. Måluppfyllelsen är svår att mäta eftersom antalet verksamheter förändrats under perioden.

Arbetet för att nå delmålet måste göras inom varje förvaltning/bolag, och i vilken omfattning det skett bör ha rapporterats in av respektive verksamhet. Åtgärder är till exempel krav vid upphandlingar av varor och tjänster, återanvändning av produkter och inventarier inom stadens organisation. Den i miljöprogrammet föreslagna plattformen för återanvändning inom staden har ej kommit till stånd. Stadens verksamheter kan behöva mer vägledning och stöd i hur de ska arbeta med avfallsminimering och återvinning.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mängden avfall som stadens verksamheter ger upphov till | 12000          | -              | 12670          | 11900          | 12200          |

### 5.2 Mängden avfall som nyttiggörs från stadens verksamheter ökar.

Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Mängden matavfall har ökat, se indikator ovan. Mängden förpackningar har troligen ökat, men indikatorn anger endast hur stor del av verksamheterna som sorterar. Arbetet för att nå delmålet måste göras i första hand inom varje förvaltning/bolag. Trafiknämnden har arbetat med målet genom att med taxestyrning och informationsinsatser öka insamlingen av matavfall från stadens verksamheter.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel av stadens verksamheter som sorterar ut förpackningar, papper (KF-indikator)  | -              | 85 %           | 100%           | 98,8%          | 97,2%          |
| Mängden matavfall som stadens verksamheter sorterar ut för biologisk behandling   | 1500           | -              | 1936           | 1166           | 2000           |
| Andel av stadens storkök eller storhushåll i stadens verksamheter som sorterar ut matavfall för biologisk behandling (KF-indikator) | 40 %           | -              | 22 %           | 35 %           | 37 %           |

### 5.3 Andelen farligt avfall som samlas in ökar.

Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att delmålet uppfylls delvis. Uppgift saknas för hur stor andel som samlas in av den totala mängden farligt avfall. Andelen farligt avfall i soppåsen har minskat, medan andelen elavfall har ökat. Att elavfallet har ökat beror troligen på att fler produkter sätts på marknaden. Trafik- och renhållningsnämnden har under perioden arbetat med målet genom kampanjer om farligt avfall och elavfall, samt genom att utöka antalet mottagningspunkter.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel farligt avfall inkl. batterier och elavfall i soppåsen och grovavfall | 0,6            | 0,6            | 0,6            | 0,6            | 0,8            |
| Mängd och andel farligt avfall exl. elavfall i hushållssoporna              | 0,15           | 0,18           | 0,18           | 0,18           | 0,12           |
| Mängd och andel elavfall i hushållssoporna                                  | 0,55           | 0,61           | 0,61           | 0,61           | 0,73           |
| Andelen hushåll i Stockholm som sorterar ut farligt avfall                  | 75             | 71             | 71             | 76             | 76             |

#### 5.4 Mängden avfall per stockholmare minskar samtidigt som mängden avfall som nyttiggörs ökar.

Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Mängden hushållsavfall per invånare ligger på en relativt konstant nivå.

Andelen förpackningar och tidningar i soppåsen har minskat något mellan 2008 och 2011. Andelen matavfall som sorterar ut biologiskt har ökat under perioden.

Trafik- och renhållningsnämnden har arbetat med målet genom att med taxestyrning och informationsinsatser öka insamlingen av matavfall.

Trafik- och renhållningsnämnden har under perioden även arbetat med att öka nyttiggörandet av grovavfall mottaget på återvinningscentralerna.

Utsorteringen av producentansvarsmaterial ligger till stor del utanför Trafik- och renhållningsnämndens rådighet.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mängd hushållsavfall per stockholmare  | 290            | -              | 278,3          | 280,7          | 279            |
| Andelen återvinningsbart material i soppåsen   | 79             | 81,1           | 81,1           | 81,1           | 72             |
| Mängd och andel elavfall i hushållssoporna   | Se mål<br>5.3  |                |                |                |                |
| Mängd och andel matavfall som stadens invånare och verksamheter sorterar ut för biologisk behandling | 11             | -              | 6,4            | 7,7            | 8,5            |

## Sund inomhusmiljö

### 6.1 Andelen personer som besväras av hälsoproblem orsakade av inomhusmiljön i stadens egna byggnader minskar.

Miljö- och hälsoskydds nämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Miljö- och hälsoskydds nämndens tillsyn på förskolor och skolor medför att verksamhetsutövarna blir uppmärksammade på egenkontrollansvaret för inomhusmiljön. De uppmanas också att åtgärda brister. Vid allvarliga brister t.ex. gällande ventilationen följer miljöförvaltningen upp att åtgärder vidtas. Indikatorerna visar att antalet anmärkningar på brister i ventilationen minskar samt att antalet godkända OVK ökar. En godkänd OVK är dock ett begränsat sätt att bedöma luftkvalitet på då den inte tar hänsyn till personbelastningen. Miljöförvaltningen har bedömt luftkvaliteten som bristfällig i flera fall där OVK har haft bedömningen godkänd.

Rapporterna från tillsynsprojektet har ännu inte uppvisat statistik över att antalet funna brister i inomhusmiljön har minskat. Eftersom stadens alla verksamheter inspekteras en gång vart femte år så får verksamheterna fortfarande sitt första tillsynsbesök. Uppföljning planeras att göras när alla verksamheter har besökts en gång.

För vård- och omsorgsboenden har Micasa gjort en översynen av ventilationen vilket ingick i det energisparprojekt Micasa arbetade med under åren 2009-2011. I 34 fastigheter har Micasa vidtagit åtgärder för att minska energianvändningen. Åtgärder som vidtagits har till exempel varit ventilationsåtgärder och injustering av befintliga system. Andra åtgärder, är konvertering av oljeeldande fastigheter till bergvärme, installation av solfångare och solcellsanläggning.

Vad det gäller bostäder kan ingen trend skönjas utifrån inkomna klagomål ännu. Den långsiktiga satsningen på riktad tillsyn bedöms på sikt ändå leda till minskade problem och därmed ett minskat antal klagomål.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmå<br>i 2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel skolor i staden med godkänd ventilationskontroll och god inomhusmiljö (%) | 100             | 68             | 81             | 97             | 96             |
| Andel förskolor i staden med godkänd ventilationskontroll och god inomhusmiljö  | 100             | -              | 86             | 94             | 95             |

|   |     |    |    |    |    |
|---|-----|----|----|----|----|
| (%)   |     |    |    |    |    |
| Andel äldreboenden i staden med godkänd ventilationskontroll och god inomhusmiljö (%)   | 100 | 72 | 85 | 45 | 41 |
| Antal inkomna och handlagda klagomål angående inomhusmiljön i stadens egna byggnader till Miljöförvaltningen (%)  | -   | -  | 28 | 37 | 47 |
| Andel inspekterade förskolor/skolor som inspekterats i den riktade tillsynen, med brister i egenkontrollen som kräver uppföljning eller tillsynsbesök (%) | -   | -  | -  | -  | -  |

## 6.2 Av de kommunala flerbostadshusen ska 70 % vara kontrollerade avseende radon.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. Delmålet har uppnåtts då samtliga av stadens fyra bostadsbolag har kontrollerat radon i minst 70 procent av fastigheterna.

Av totalt 10585 flerbostadsfastigheter, både privatägda och kommunala, i Stockholm stad (2012) är cirka 6 800 kontrollerade med avseende på radon (64 procent). De färdigkontrollerade och godkända fastigheterna uppgår till cirka 4680 stycken (44 procent), det vill säga att samtliga rapporterade radonvärden ligger under riktvärdet (200 Bq/m<sup>3</sup>). De cirka 2 100 fastigheter som är kontrollerade men ej godkända (20 procent) utgörs av fastigheter där åtgärder pågår för att åtgärda förhöjda halter eller där kompletterande mätningar behöver utföras.

Mätsäsongen pågår fortfarande varför ytterligare fastigheter som klarar riktvärdet kommer att tillkomma under våren.

| Indikator   | Årsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andelen flerbostadshus i Stockholm (samtliga) där radonhalten understiger 200 Bq/m <sup>3</sup> . | 70             | -              | 86             | 96             | 96             |
| Andelen flerbostadshus som kontrollerats avseende radon   | -              | -              | -              | 40             | 47             |
| Andel av flerbostadshusen i staden som kontrollerats avseende radon                               | -              | -              | -              | -              | -              |



### 6.3 Andelen klagomål angående inomhusmiljö till miljö- och hälsoskyddsnämnden som föranleder åtgärd för fastighetsägare minskar.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås helt. Nya koder för uppföljning och statistik har införts under 2009. Svårt att avgöra någon trend. Dock har ärendemängden totalt sett minskat de tre senaste åren.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft låg rådighet över delmålet utfall.

| Indikator   | Årsmål | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
|   | 2011   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   |
| Antal klagomål angående inomhusmiljön, till miljöförvaltningen i byggnader som inte ägs av staden | -      | -      | -      | 376    | 263    |

### 6.4 Andelen bullerstörda inomhus minskar.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Genom olika åtgärder minskar antalet personer som exponeras för höga ljudnivåer inomhus. Men samtidigt förbättras situationen alltför långsamt för flertalet av de personer som utsätts för måttliga nivåer kring riktvärdena och strax däröver.

Delmålet gäller störning av buller, inte exponering. Generellt gäller att bullerstörningarna ökar i samhället, beroende på en mängd faktorer. Det handlar inte enbart om ökad exponering, utan även om ökad medvetenhet, krav med mera.

Slutsatsen är att om delmålet gällt bullerexponering så får det anses vara uppfyllt. Men störning är inte alltid samma sak, vilket betyder att störningen kan öka samtidigt som exponeringen begränsas.

På flera områden begränsas bullret i Stockholm, samtidigt blir antalet invånare blir allt fler och kraven på en boendemiljö fri från buller har ökat

Resultatet av bullerskyddsåtgärderna visar en årlig minskning av antal boende som exponeras för över 35 dBA inomhus. År 2009 var antalet uppskattningsvis 4000 personer, vilket är en minskning med närmare 90 procent sedan år 2000.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator                         | Årsmål | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                   | 2011   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   |
| Andel personer som, minst en gång | -      | -      | -      | 62     | -      |

|  |    |       |       |       |       |
|--|----|-------|-------|-------|-------|
| per vecka, upplever sig störda av buller inomhus                                   |    |       |       |       |       |
| Antal personer som utsätts för trafikbullernivåer inomhus över 35 dBA ekv ljudnivå | -  | 20000 | 17000 | 15000 | 14000 |
| Antal personer som erhållit minskat buller genom riktade bullerskyddsåtgärder      | 90 | 80    | 89    | 90    | 91    |

### **6.5 Staden ska verka för att barn och ungdomar inte utsätts för skadliga höga ljudnivåer vid konserter, diskotek och evenemang.**

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att delmålet kommer att uppnås delvis. Uppfyllelsen är svår att bedöma då det i praktiken inte går att identifiera alla evenemang som arrangeras, det är även osäkert vilka evenemang som barn har tillträde till.

Utifrån de kontroller miljö- och hälsoskyddsnämnden genomfört under de senaste åren kan konstateras att de större konsert- och evenemangsarrangörerna oftast har en bra egenkontroll och är väl medvetna om gällande riktvärden. Det är däremot svårt att få fram en generell bild över alla evenemang där barn och ungdomar har tillträde och det kan dessutom utgöras av tillställningar av mer eller mindre privat karaktär.

Indikatorn baseras på de kontroller som Miljöförvaltningen genomför av evenemang, där barn eller ungdomar har tillträde, och där ljudnivåer över gällande riktvärde för höga ljudnivåer mätts upp. Under 2011 har fyra mätningar utförts, varav tre hade för hög ljudnivå. Två av dessa hade dock inte barn under 13 år i publiken. Under 2011 gjordes enbart uppföljning på arrangörer som tidigare misskött sig, därav den stora andelen överskridanden.

Uppföljningsansvarig nämnd bedöms haft medelhög rådighet över delmålet utfall.

| Indikator  | Arsmål<br>2011 | Utfall<br>2008 | Utfall<br>2009 | Utfall<br>2010 | Utfall<br>2011 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Andel evenemang, där barn och ungdomar har tillträde, som har ljudnivåer över gällande riktvärde | -              | 17             | 20             | 29             | 75             |

**REVIDERING AV SCHABLONER OCH PENG**

Med anledning av det nya läraravtalet fördelas 100 mnkr ut till nämnder med ansvar för pedagogiska verksamheter. Till schablonfinansierad verksamhet tas i detta ärende beslut om revidering av schablonerna, med ökning på 0,5-0,7 procent.

**GRUNDSCHABLON FÖR FÖRSKOLEVERKSAMHET FÖR 2012**

| Prestation, kr          | Ursprunglig schablon | Reviderad schablon |
|-------------------------|----------------------|--------------------|
| Grundschablon 1-3 år*   | 133 082              | 133 750            |
| Grundschablon 4-5 år*   | 111 718              | 112 279            |
| Allmän förskoleschablon | 53 097               | 53 364             |

**PENG TILL FRISTÄENDE ANORDNARE AV FÖRSKOLEVERKSAMHET HEL OCH DELTID 1-3 ÅR**

| Stadsdelsnämnd        | Schablon | Genomsnittlig avgift | Moms komp. | Peng    | Pedagogisk omsorg* peng |
|-----------------------|----------|----------------------|------------|---------|-------------------------|
| Rinkeby-Kista         | 133 750  | 4 670                | 8 025      | 137 105 | 126 105                 |
| Spånga-Tensta         | 133 750  | 7 450                | 8 025      | 134 325 | 123 325                 |
| Hässelby-Vällingby    | 133 750  | 7 860                | 8 025      | 133 915 | 122 915                 |
| Bromma                | 133 750  | 9 730                | 8 025      | 132 045 | 121 045                 |
| Kungsholmen           | 133 750  | 10 570               | 8 025      | 131 205 | 120 205                 |
| Norrmalm              | 133 750  | 10 660               | 8 025      | 131 115 | 120 115                 |
| Östermalm             | 133 750  | 10 050               | 8 025      | 131 725 | 120 725                 |
| Södermalm             | 133 750  | 9 930                | 8 025      | 131 845 | 120 845                 |
| Enskede-Årsta-Vantör  | 133 750  | 8 000                | 8 025      | 133 775 | 122 775                 |
| Skarpnäck             | 133 750  | 8 590                | 8 025      | 133 185 | 122 185                 |
| Farsta                | 133 750  | 8 210                | 8 025      | 133 565 | 122 565                 |
| Älvsjö                | 133 750  | 9 480                | 8 025      | 132 295 | 121 295                 |
| Hägersten-Liljeholmen | 133 750  | 9 650                | 8 025      | 132 125 | 121 125                 |
| Skärholmen            | 133 750  | 5 730                | 8 025      | 136045  | 125 045                 |

\* Avgår pedagogisk omsorg, 15 800 kr för lokalkostnader

Tillägg pedagogisk omsorg, 4 800 kr för slitage

**PENG TILL FRISTÄENDE ANORDNARE AV FÖRSKOLEVERKSAMHET HEL OCH DELTID 4-5 ÅR**

| Stadsdelsnämnd     | Schablon | Genomsnittlig avgift | Moms komp. | Peng    | Pedagogisk omsorg* peng |
|--------------------|----------|----------------------|------------|---------|-------------------------|
| Rinkeby-Kista      | 112 279  | 4 670                | 6 737      | 114 346 | 103 346                 |
| Spånga-Tensta      | 112 279  | 7 450                | 6 737      | 111 566 | 100 566                 |
| Hässelby-Vällingby | 112 279  | 7 860                | 6 737      | 111 156 | 100 156                 |
| Bromma             | 112 279  | 9 730                | 6 737      | 109 286 | 98 286                  |
| Kungsholmen        | 112 279  | 10 570               | 6 737      | 108 446 | 97 446                  |

|                       |         |        |       |         |         |
|-----------------------|---------|--------|-------|---------|---------|
| Norrmalm              | 112 279 | 10 660 | 6 737 | 108 356 | 97 356  |
| Östermalm             | 112 279 | 10 050 | 6 737 | 108 966 | 97 966  |
| Södermalm             | 112 279 | 9 930  | 6 737 | 109 086 | 98 086  |
| Enskede-Årsta-Vantör  | 112 279 | 8 000  | 6 737 | 111 016 | 100 016 |
| Skarpnäck             | 112 279 | 8 590  | 6 737 | 110 426 | 99 426  |
| Farsta                | 112 279 | 8 210  | 6 737 | 110 806 | 99 806  |
| Älvsjö                | 112 279 | 9 480  | 6 737 | 109 536 | 98 536  |
| Hägersten-Liljeholmen | 112 279 | 9 650  | 6 737 | 109 366 | 98 366  |
| Skärholmen            | 112 279 | 5 730  | 6 737 | 113 286 | 102 286 |

\* Avgår pedagogisk omsorg, 15 800 kr för lokalkostnader

Tillägg pedagogisk omsorg, 4 800 kr för slitage

#### PENG TILL FRISTÄENDE ANORDNARE AV ALLMÄN FÖRSKOLA

|                 | Schablon | Moms<br>komp. | Peng   |
|-----------------|----------|---------------|--------|
| Allmän förskola | 53 364   | 3 202         | 56 566 |

#### SCHABLON FÖR FRITIDSHEM FÖR 2012

| Prestation, kr | Ursprunglig<br>schablon | Reviderad<br>schablon |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| Grundschablon* | 42 811                  | 43 017                |

#### GRUNDSCHABLONEN FÖR GRUNDSKOLEVERKSAMHET FÖR 2012

| Prestation, kr           | Ursprunglig<br>schablon | Reviderad<br>schablon |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Grundschablon skolår 0-3 | 66 744                  | 67 200                |
| Grundschablon skolår 4-6 | 71 359                  | 71 847                |
| Grundschablon skolår 7-9 | 82 994                  | 83 561                |

#### PENG TILL FRISTÄENDE GRUNDSKOLA OCH INTERNATIONELLA SKOLOR

|                 | Ursprunglig<br>peng | Reviderad<br>peng |
|-----------------|---------------------|-------------------|
| Peng skolår 0-3 | 70 748              | 71 232            |
| Peng skolår 4-6 | 75 640              | 76 157            |
| Peng skolår 7-9 | 87 973              | 88 575            |

#### SCHABLON FÖR UNDERVISNING GRUNDSÄRSKOLA FÖR 2012

| Kr/elev                  | Ursprunglig<br>schablon | Reviderad<br>schablon |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Behovsgrupp 1 skolår 0-3 | 171 216                 | 172 260               |
| Behovsgrupp 2 skolår 0-3 | 227 197                 | 228 556               |

|                                |         |         |
|--------------------------------|---------|---------|
| Behovsgrupp 3 skolår 0-3       | 323 656 | 325 558 |
| Behovsgrupp 4 o. 5 skolår 0-3  | 453 693 | 456 326 |
| Behovsgrupp 1 skolår 4-6       | 175 415 | 176 489 |
| Behovsgrupp 2 skolår 4-6       | 231 395 | 232 784 |
| Behovsgrupp 3 skolår 4-6       | 327 856 | 329 786 |
| Behovsgrupp 4 o. 5 skolår 4-6  | 457 892 | 460 554 |
| Behovsgrupp 1 skolår 7-10      | 187 104 | 188 257 |
| Behovsgrupp 2 skolår 7-10      | 243 085 | 244 553 |
| Behovsgrupp 3 skolår 7-10      | 339 544 | 341 555 |
| Behovsgrupp 4 o. 5 skolår 7-10 | 469 582 | 472 324 |

#### SKOLSKJUTSSCHABLON GRUNDSÄRSKOLA 2012

| Kr/elev                        | Ursprunglig schablon | Reviderad schablon |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|
| Behovsgrupp 1 skolår 0-10      | 5 338                | 5 368              |
| Behovsgrupp 2 skolår 0-10      | 14 232               | 14 312             |
| Behovsgrupp 3 skolår 0-10      | 49 812               | 50 093             |
| Behovsgrupp 4 o. 5 skolår 0-10 | 78 276               | 78 716             |

#### TILLÄGGSSCHABLON FÖR SÄRSKOLEELEVER I FRITIDSHEM 2012

| Kr/elev                       | Ursprunglig schablon | Reviderad schablon |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Behovsgrupp 1 skolår 0-6      | 107 329              | 107 932            |
| Behovsgrupp 2 skolår 0-6      | 121 299              | 121 981            |
| Behovsgrupp 3 skolår 0-6      | 152 156              | 153 012            |
| Behovsgrupp 4 o. 5 skolår 0-6 | 200 623              | 201 751            |

#### SCHABLONER GYMNASIESKOLA 2012

| Kr/elev | Ursprunglig schablon | Reviderad schablon |
|---------|----------------------|--------------------|
|         | 84 292               | 84 761             |

#### SCHABLONER GYMNASIESÄRSKOLA 2012

| Kr/elev       | Ursprunglig schablon | Reviderad schablon |
|---------------|----------------------|--------------------|
| Behovsgrupp 1 | 184 811              | 185 833            |
| Behovsgrupp 2 | 246 674              | 248 037            |
| Behovsgrupp 3 | 372 587              | 374 644            |
| Behovsgrupp 4 | 523 731              | 526 621            |
| Behovsgrupp 5 | 523 731              | 526 621            |



Handläggare: Anna-Lena Christensson  
Österberg  
Telefon: 08/508 10 317

Till  
Kommunstyrelsen

## **Remiss av Hemsjukvård 2015 – Inriktning**

Svar på remiss från KSL.

### **Stadsledningskontorets förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar följande:

Som svar på remissen ”Hemsjukvård 2015 – Inriktning” hänvisas till vad som sagts i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Irene Svenonius  
Stadsdirektör

Gunnar Björkman  
Biträdande stadsdirektör

### **Sammanfattning**

Syftet med ”Hemsjukvård 2015” är att på frivillig väg överföra delar av hemsjukvården från Stockholms läns landsting till kommunerna i Stockholms län. Det presenterade förslaget innebär i korthet att all hälso- och sjukvård som är sammanhängande över tid och som ges i individens bostad eller motsvarande till personer 18 år och äldre överförs till kommunerna. Hemsjukvård ska kunna erhållas alla dagar och alla tider på dygnet. Landstinget föreslås även fortsättningsvis vara huvudman för läkarinsatserna.

Stadsledningskontoret ser positivt på den i remissen förslagna omfattningen av och inriktningen på den kommunaliserade hemsjukvården. Både exakta ansvarsområden och landstingets kostnader för dessa, vilka utgör grund för skatteväxlingen, behöver dock betydligt preciseras innan Stockholms stad kan ta slutligt ställning till ett övertagande av hemsjukvården från Stockholms läns landsting.

### **Bakgrund**

Under de senaste två decennierna har ca två tredjedelar av landets kommuner övertagit ansvaret för hemsjukvård i ordinärt boende, i större eller mindre utsträckning från landstinget. I de kommuner där hemsjukvården är kommunaliserad har en ökad utbyggnad av hemsjukvården skett jämfört med när landstinget bedrivit verksamheten.

Regeringen ser positivt på den utveckling som nu pågår bland kommuner och landsting med att överföra huvudmannaskapet för hemsjukvården. Regeringens mål är ett enhetligt huvudmannaskap för hemsjukvården år 2014. Om det skulle underlätta processen kan enligt regeringen en lagstiftning om att kommunerna ska vara huvudmän för hemsjukvården eventuellt komma att övervägas.

År 2011 fanns cirka 16 500 hemsjukvårdspatienter i länet. Dessa patienter stod för 1 500 000 besök på dagtid och 377 000 besök på kvällar och nätter. Antalet besök en hemsjukvårdspatient får varierar, hälften får besök en gång per vecka eller mer sällan. En femtedel får flera besök per dag. Två tredjedelar är kvinnor, hälften av kvinnorna är över 85 år och sju av tio bor ensamma. Av samtliga hemsjukvårdspatienter har en tredjedel demenssjukdom eller kognitiv svikt. Cirka 75 procent av hemsjukvårdspatienterna har också hemtjänstinsatser från kommunen. Den vanligaste hemsjukvårdsinsatsen är medicindelning.

Socialdepartementet remitterade betänkandet, Kommunaliserad hemsjukvård (SOU 2011:55) till staden år 2011. Kommunstyrelsen var i huvudsak positiv till förslaget om att överföra ansvaret för hemsjukvård från landstinget till

kommunerna och att kommuner inte bör ges befogenhet att anställa läkare (dnr 001-1871/2011). Samtidigt framfördes dock att det är mycket viktigt att göra tydliga gränsdragningar mellan vad som avses ingå i kommunernas uppgifter och vad som ingår i landstingets. Vidare ansågs att det finns en stor osäkerhet om vilka kostnader som en huvudmannaskapsförändring kommer att innebära för staden. Framtagandet av rättvisande statistik av hemsjukvårdens omfattning i kombination med noggranna analyser är därför grundläggande utgångspunkter för det fortsatta arbetet med en kommunalisering av hemsjukvården i länet.

### Ärendet

Syftet med ”Hemsjukvård 2015” är att på frivillig väg överföra delar av hemsjukvården från Stockholms läns landsting till kommunerna i Stockholms län.

Kommunförbundet Stockholms Län (KSL) har tillsammans med Stockholms läns landsting tagit fram förslag på inriktning och omfattning för hemsjukvård 2015.

De vägledande gemensamma målen för överföringen är,

- en god, trygg och säker vård
- effektiv användning av samhällets resurser

En arbetsgrupp bestående av sakkunniga från ett antal av länets kommuner har tagit fram underlaget till föreliggande förslag. Från Stockholms stad har bl.a. bitr. stadsdirektör Gunnar Björkman deltagit. Arbetsgrupper bestående av tjänstemän från landstinget och länets kommuner kommer att arbeta vidare med frågor såsom ekonomi, läkaransvar, vårdplanering och uppföljning.

KSL:s sociala välfärdsberedning beslutade vid sitt sammanträde den 31 maj att föreslå KSL:s styrelse att efterhöra kommunernas synpunkter på inriktning och omfattning för Hemsjukvård 2015 enligt föreliggande förslag. KSL:s styrelse fattade beslut i enlighet med beredningens förslag den 15 juni 2012.

Slutligt förslag till avtal inklusive skatteväxling underställs kommunerna i länet och Stockholms läns landsting för beslut senast den 31 december 2013. Den nya ansvarsfördelningen planeras träda i kraft den 1 mars 2015.

### Omfattning och inriktning i korthet av Hemsjukvård 2015

KSL har fastlagt följande definition av hemsjukvård inom Stockholms län samt preciserat frågor som de anser behöver utredas i särskild ordning.



### **Definition av hemsjukvård inom Stockholms län**

- Hemsjukvården är ett gemensamt ansvar för landstinget och kommunerna. Detta medför en god, trygg och patientsäker vård samt att de gemensamma resurserna används effektivt.
- Hemsjukvård är all hälso- och sjukvård som är sammanhängande över tid och som ges i individens bostad eller motsvarande till personer 18 år och äldre. Behov av hemsjukvård bedöms och överenskomms i en gemensam vårdplanering mellan huvudmännens verksamheter. För att erhålla hemsjukvård idag ska patienten bl.a. ha ett varaktigt behov av insatser överstigande 14 dagar och i behov av minst två besök per månad.
- Hemsjukvård kan erhållas alla dagar dygnet runt hos registrerade hemsjukvårdspatienter.
- Hemsjukvård är avsedd för personer som av skilda orsaker inte kan ta sig till öppenvårdsmottagning för att erhålla hälso- och sjukvårdsinsatser eller om individen av synnerliga skäl bäst tillgodogör sig hälso- och sjukvård i hemmet.
- Landstinget är huvudman för läkarinsatserna och kommunen för övriga insatser som utförs av distriktssköterska, sjuksköterska eller annan vårdpersonal med delegering enligt Patientsäkerhetslagen.
- Landstinget har ansvar för den typ av insatser som räknas som specialiserad hälso- och sjukvård, vilka inte omfattas av den föreslagna förändringen.

### **Frågor som KSL anser bör utredas i särskild ordning**

#### **Enstaka hembesök**

Enstaka hembesök, planerade eller oplanerade för person som inte är inskriven i hemsjukvården, räknas inte som hemsjukvård utan som öppen hälso- och sjukvård. En stor utmaning i Stockholms län är hur dessa skulle organiseras med alla utförare, privata och enskilt drivna vårdcentraler och alla utförare av hemtjänst/hemsjukvård. Huruvida det finns lagstöd för att föra över oplanerad tillfällig hälso- och sjukvård som inte har samband med insatser från socialtjänst från landsting till kommun utreds i särskild ordning.

#### **Rehabilitering**

En arbetsgrupp är tillsatt för att kartlägga landstingets och kommunernas rehabiliteringsansvar och föreslå hur rehabilitering inom hemsjukvård bäst kan lösas efter en kommunalisering. I denna arbetsgrupp utreds även frågan kring hjälpmedel, där hjälpmedel till hemsjukvårdspatienter som paramedicinsk personal, sjukgymnast, dietist och arbetsterapeut ska ha rätt att förskriva bör omfattas. Dessa hjälpmedel bör kunna avropas från samma leverantör som landstinget använder. Betydelsefulla frågor för en god vård i hemmet är organisering och hantering av hjälpmedel.

### *Hälso- och sjukvård i LSS-boenden och daglig verksamhet*

Vid en kommunalisering av hemsjukvården kommer kommunerna att organisera hälso- och sjukvårdsinsatser inklusive rehabilitering för personer som tillhör personkrets LSS som bor i bostad med särskild service eller erhåller insats i form av daglig verksamhet. Idag utförs dessa insatser av landstinget och är inte skatteväxlade och ska inte heller ingå i den skatteväxling som avser hemsjukvården, utan måste lösas i särskild ordning. En arbetsgrupp arbetar med att kartlägga hur hälso- och sjukvårdsansvaret för LSS målgrupp utförs idag och konsekvensbeskriva vad en förändring av ansvarsfördelningen skulle innebära för såväl brukare som verksamhet.

### **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts av finansavdelningen i samråd med förnyelseavdelningen och juridiska avdelningen. Förslaget har remitterats till samtliga stadsdelsnämnder samt social- och äldrenämnderna. Förvaltningarnas remissvar har beaktats i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

### **Stadsledningskontorets synpunkter**

Stadsledningskontoret ser positivt på den i KSL:s remiss förslagna omfattningen av och inriktningen på den kommunaliserade hemsjukvården. Detta utifrån att stadsledningskontoret bedömer att staden på ett bättre sätt än idag kan erbjuda en god, trygg och säker hemsjukvård för invånarna och samtidigt nå en mer effektiv användning av samhällets resurser.

Stadsledningskontoret vill dock understryka vikten av att både ansvarsområden och kostnader måste preciseras ytterligare innan Stockholms stad kan ta ett slutligt beslut om att överta ansvaret för hemsjukvården från Stockholms läns landsting. Det är nödvändigt att landstinget tydliggör samtliga kostnader hänförliga till området på ett transparent och betryggande sätt. Då erfarenheter från andra län visar på ökade kostnader i kommunerna efter övertagande är det av stor betydelse att skatteväxlingen sker på en korrekt grund. Utan en ordentligt genomförd utredning av dagens kostnader som genomförs med betryggande insyn från kommunerna anser kontoret att det blir svårt att rekommendera kommunfullmäktige att staden ska ikläda sig ansvaret för ett nytt verksamhetsområde.

Stadsledningskontoret vill även påpeka vikten av att tydligt och i god tid kommunicera förändringen och effekterna av föreslagen organisationsförändring. Syftet är att underlätta för brukare/patienter, men också att tydliggöra förvänt-

ningar på ökad effektivitet för berörda medarbetare i såväl kommuner som landsting.

### **Verksamhet/gränssnitt**

Den medicinska utvecklingen går ständigt framåt, patienter skrivs ut från sjukhusen tidigare och i större omfattning, vilket kommer att öka behovet av allt mer kvalificerad hemsjukvård. Allt fler avancerade sjukvårdsinsatser kan idag utföras i hemmet. Det är betydelsefullt i detta sammanhang att verka för att den kommunaliserade hemsjukvården blir ett kompetent team runt patienten, ett team bestående av läkare, distriktssköterska, sjukgymnast, arbetsterapeut, dietist och, inte minst, hemtjänstpersonal som möter allt sjukare patienter i hemmet. En viktig uppgift är även att skapa förutsättningar för gott samarbete mellan läkaren och de övriga i teamet trots att läkare inte kommer att ha kommunen som huvudman. Tidigare erfarenheter har visat att distriktssköterskor får ett ökat samarbete med hemtjänsten men att avståndet till distriktsläkaren ökar med kommunal hemsjukvård. Att överbygga det avståndet är enligt kontoret avgörande och av vikt för såväl kommuner som landsting.

Stadsledningskontoret delar KSL:s uppfattning att de som ska komma i fråga för hemsjukvård är personer som är 18 år eller äldre. Orsaken till denna åldersgräns är att barn i målgruppen under 18 år är så få och ofta väldigt sjuka och i behov av specialistteam av olika professioner inom hälso- och sjukvården. För barn under 18 år kan det vara svårt för kommunerna att upprätta en hög kompetens och kontinuitet runt den enskilde och dennes behov av vård.

Därutöver anser kontoret, i likhet med KSL, att den s.k. *tröskelprincipen* ska tillämpas, vilket innebär att patienten i första hand ska ta sig till vårdcentralen för vård. Kommunen ska ansvara för den hälso- och sjukvård som ges i det egna hemmet till personer som på grund av sjukdom, funktionsnedsättning eller social situation inte på egen hand kan uppsöka vårdcentral eller mottagning.

KSL definierar hemsjukvård som all hälso- och sjukvård som ges i individens bostad eller motsvarande till personer 18 år eller äldre och som är sammanhängande över tid. Kontoret anser att det är av stor vikt att i det fortsatta arbetet komma överens om vilka kriterier det är som ger rätt till hemsjukvård och att sammanhängande preciseras. Idag preciserar landstinget sammanhängande som ett varaktigt behov av insatser överstigande 14 dagar där patienten är i behov av minst två besök per månad. Denna definition finner stadsledningskontoret rimlig. Det är viktigt att gränssnittet är tydligt för vilka personer som kan bli inskrivna i hemsjukvården. Det är den kommunala hemsjukvårdsmottagaren som tar emot och har



rätt att skriva in patienten i hemsjukvården. I det fortsatta arbetet bör övervägas om t.ex. en skiljenämnd på högre tjänstemannanivå ska inrättas och som ska kunna avgöra vid oenighet.

Enligt KSL:s förslag ska landstinget ha ansvar för den typ av insatser som räknas som specialiserad hälso- och sjukvård såsom t.ex. ASIH. Stadsledningskontoret delar denna uppfattning då det är specialistsjukvård som vänder sig till svårt sjuka personer i deras hem. Denna vård är teambaserad och består av läkare, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, sjukgymnaster, kuratorer och dietister. Kontoret menar att även rehabiliteringen är en sådan insats som ska vara kvar inom landstinget då den är att anse som specialiserad hälso- och sjukvård. Därtill anser kontoret att hälso- och sjukvården på HVB-hem liksom korttidsboenden inom LSS bör vara kvar inom landstinget, då det förekommer mycket specialistsjukvård inom dessa boenden. Frågan bör dock utredas vidare.

KSL föreslår att rehabilitering inom hemsjukvård ska utredas vidare. Stadsledningskontoret är positivt till att rehabiliteringsansvar för hemsjukvårdspatienter följer med vid en kommunalisering. Detta skulle då följa 18§ i Hälso- och sjukvårdslagen som säger att i samband med att hemsjukvården överförs till kommunerna ska också rehabilitering erbjudas för dessa patienter, dvs. inskrivna hemsjukvårdspatienter. Det är dock oerhört viktigt att det blir klarlagt att ansvaret endast omfattar inskrivna hemsjukvårdspatienter samt hur de hjälpmedel som denna grupp behöver ska organiseras. Vad gäller hjälpmedel krävs att denna fråga skyndsamt utreds vidare.

KSL föreslå även att ansvaret för hälso- och sjukvård i LSS-boenden och daglig verksamhet ska utredas vidare avseende kartläggning och konsekvensbeskrivning. Stadsledningskontoret delar denna uppfattning. Det är dock viktigt att nuvarande förutsättningar görs mer tydliga än vad som framkommer i remissen. Enligt stadsledningskontorets ska det redan i inriktningsdokument samt uppdrag till arbetsgrupp framgå att kommunerna redan idag ses som huvudman för denna hälso- och sjukvård och att landstinget endast utför hälso- och sjukvårdsarbetet i ett entreprenadliknande förhållande. Den ekonomiska kompensationen till landstinget utgörs av att denna hälso- och sjukvård inte har skatteväxlats. Den förändring som kan ske är att denna överenskommelse ändras så att kommunerna tar över också själva utförandet av hälso- och sjukvårdsinsatserna. Ett sådant övertagande innebär att kommunerna måste få ekonomisk kompensation för övertagandet av utförandet av dessa insatser.

Slutligen föreslår KSL att enstaka hembesök ska utredas vidare. Stadsledningskontoret menar att enstaka hembesök även fortsättningsvis ska förbli landstingets ansvar. Dessa räknas inte som hemsjukvård utan som öppen hälso- och sjukvård enligt Socialdepartementet betänkandet, vilket talar för att ansvaret för dessa hembesök ska ligga kvar på vårdcentralerna. Dessutom råder oklarhet huruvida det finns lagstöd för att föra detta till kommunerna. Det tyngst vägande skälet mot ett sådant övertagande enligt kontoret är dock att det inte på något sätt framkommit att det skulle öka tryggheten och säkerheten för denna hälso- och sjukvård om den förs över till kommunerna. Mycket talar fortfarande för att landstingets organisation och verksamhet är bäst lämpad för att ta hand om akuta och oplanerade besök.

I det fortsatta arbetet anser kontoret också att ansvaret hos kommunal medicinsk ansvarig sjuksköterska (MAS) liksom medicinskt ansvariga rehabiliterare (MAR) måste utredas vidare och preciseras inför ett eventuellt övertagande av hemsjukvården.

Kontoret anser även att det i det fortsatta arbetet behöver göras en precisering av landstingets uppdrag att tillhandahålla läkarinsatser. Landstinget bör garantera läkartillgång med avtal.

Vidare menar kontoret att en avgränsning av sjuktransporter och omhändertagande av avlidna bör tydliggöras, då det inom kommunal heldygnsomsorg för äldre är kommunens ansvar idag, men inte inom hemsjukvården. I heldygnsomsorg inom LSS har det uppstått oklarheter kring ansvarsfördelningen av sjuktransporter, då primärvården utför hälso- och sjukvård på uppdrag av kommunen, men inte påtar sig kostnader för transporter. Detta måste lösas inför skatteväxlingen.

Säker informationsöverföring samt gemensamt journalsystem mellan hemsjukvård, primärvård, specialistvård och slutenvården är av största vikt, inte minst för patientsäkerheten. Men detta är viktigt också för effektiviteten. Kontoret anser att en förutsättning för ett förändrat huvudmannaskap är att kommuner och landsting har den samordning av journalsystem som är rättsligt möjligt för att bidra till att kommuner och landsting kan utbyta information kring en patient/brukare. I dagsläget finns det inte ett gemensamt stöd eller samordning för överföring av information mellan kommuner och landsting, utöver det som krävs enligt betalningsansvarslagen för patienter som är utskrivningsklara från sjukhusvård.

### **Ekonomi**

Innan slutligt förslag till avtal inklusive skatteväxling underställs landstinget och kommuner för beslut förutsätter stadsledningskontoret att landstinget presenterar dagens kostnad för hemsjukvården på ett transparent och betryggande sätt, som också framgår i beslutsunderlaget.

Hemsjukvården är ett område där kostnaderna i en framtid oundvikligt kommer att öka, både beroende på den medicinska utvecklingen men också utifrån demografiska aspekter. Då avstämning av landstingets kostnader för hemsjukvård och skatteunderlag för skatteväxling kommer att ske innan 2015 förutsätts att detta beaktas i den kommande diskussionen med landstinget om nivån på skatteväxling.

Nedan frågor måste således klargöras innan en skatteväxling kan ske.

- ansvarsområden preciseras
- tydliggöra samtliga kostnader på ett transparent och betryggande sätt
- precisera sammanhängande hemsjukvård över tid
- utreda rehabilitering inom hemsjukvård och i synnerhet därtill kopplade hjälpmedel
- ansvar för hälso- och sjukvård i LSS-boenden och daglig verksamhet
- ansvar för enstaka hembesök
- ansvar för MAS och MAR
- precisera landstingets uppdrag att tillhandahålla läkarinsatser
- tydliggöra avgränsning av sjuktransporter och omhändertagande av avlidna
- utveckla ett gemensamt journalsystem eller samordning för överföring av information
- utreda delegeringar som landstinget lämnat och som idag utförs av stadens personal

En effekt av en kommunalisering av hemsjukvården i Stockholms län är att kommunerna i länet får en ökad kostnad i den nationella kostnadsutjämnningen. Enligt KSL:s beräkningar kan kostnadsökningen för länets kommuner uppgå till 130 mnkr, kanske ännu mer. En sådan effekt är naturligtvis inte acceptabel. Detta uppmärksammades också i Socialdepartementet betänkande om kommunaliserad hemsjukvård år 2011. Då kommunalisering redan skett i 10 län så har omfördelningen redan förändrats i modellen för äldreomsorg. I betänkandet uppskattas att i riket har redan 216 miljoner blivit omfördelade som en följd av genomförda kommunaliseringar. Eftersom hemsjukvården inte är en variabel i kostnadsutjämningsmodellen för äldreomsorg har samtliga kommuners bidrag och avgifter påverkats oavsett om de har huvudmannaskap för hemsjukvården eller



inte. KSL och Stockholms läns landsting bör snarast framföra detta missförhållande till finansdepartementet.

Stadsledningskontoret anser i likhet med Socialdepartementets betänkande att det tillägg på 1,5 procent av standardkostnaden som det föreslås, är nödvändigt för att skapa ekonomiska incitament för att ta över hemsjukvården. Detta tillägg innebär en omfördelning på 300 miljoner kronor. Kommuner som övertagit hemsjukvården får ett positivt utfall, medan kommuner i län där landstinget fortfarande har huvudmannaskapet får ett negativt utfall jämfört med idag.

En annan effekt av en enhetlig skatteväxling är att den beskriver den genomsnittliga kostnaden för länets kommuner medan nivån varierar mellan de enskilda kommunerna. För att hantera detta finns olika förslag till att införa permanenta eller tidsbegränsade modeller för inomkommunal utjämning.

Stadsledningskontoret anser principiellt att det är olämpligt att bygga upp nya mellankommunala utjämningssystem inom länet, men anser att det kan vara nödvändigt under en begränsad övergångsperiod om maximalt fem år, för att justeringar i den nationella kostnadsutjämningen ska kunna genomföras.

De delegeringar som landstinget lämnat och som idag utförs av stadens personal har inte skatteväxlats och utförs därför helt utan kostnad för landstinget. Kontoret förutsätter att dessa kostnader ska ingå i den kommande skatteväxlingen och måste därför utredas i särskild ordning för att klargöra vilka kostnader staden och eventuellt andra kommuner i dagsläget har inom äldreomsorgen som egentligen är landstingets ansvar.

#### **Framtida organisation**

Organisation av hemsjukvården i staden är en viktig fråga som stadsledningskontoret utreder när formerna kring övertagandet av hemsjukvården fastlagts tydligare. Det handlar om var den funktion ska finnas som har rätt att avgöra/besluta om en patient har rätt att bli inskriven i hemsjukvården. Organisationen av sjuksköterske-, arbetsterapeut-, dietist-, och sjukgymnasttjänsterna och eventuellt MAS samt verksamhetschef enligt HSL behöver ses över inför ett övertagande av hemsjukvården 2015.

Huvudmännen ska se till att utförarna samverkar och organiserar vården och omsorgen utifrån den enskildes behov och med en effektiv resursanvändning. Formerna och uppföljningen av denna samverkan behöver belysas och läggas fast.



Stadsledningskontorets utgångspunkt är slutligen att tjänsterna inom hemsjukvård ska upphandlas och samordnas/integreras i hemtjänsten. Det är också oerhört viktigt att det i kommande upphandlingar tydligt skrivs in att samverkan mellan behandlande läkare och utförare av hemsjukvård sker på ett betryggande sätt. Påbörjande av utredning om lämpliga utformningar av upphandlingar bör ske så snart som möjligt.