



Till
Kommunstyrelsen

Uppföljning av budget 2008 – Tertianrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2008

Kommunstyrelsen; Uppföljningsrapport om Jobbtorg Stockholm, dnr 331-2586/2008.

Kommunstyrelsen; Uppdrag att ytterligare utreda ansvaret för mindre verksamheter inom socialtjänsten, dnr 021-2587/2008.

Kommunstyrelsen; Avrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige i Strategi för Agenda 21-arbetet i Stockholms stad, dnr 303-3600/2006.

Motion (29:2006) av Billy Östh och Mats G Nilsson (båda m) om nya fotbollsarenor för stockholms stora fotbollsklubbar, dnr 328-3557/2006.

Skrivelse av Ann-Margarethe Livh (v) om uppföljning av det sammanvägda resultatet av stadens nya resursfördelningssystem, dnr 325-3103/2007.

Skrivelse av Carin Jämtin (s) om redovisning av kostnader för arbetet med Järvalyftet, dnr 319-533/2008.

Socialtjänstnämnden; Fördelning av bidrag för hiv/aids/STI- preventiva insatser i Stockholmsregionen för 2008, dnr 325-1124/2008.

Socialtjänstnämnden; Fryshuset – inriktningsärende angående upphandling/fortsatt verksamhetsstöd, dnr 329-2247/2008.

Socialtjänstnämnden; Framställan från Stiftelsen Hotellhem om 650 tkr för inrättande av en tjänst som skuldrådgivare, dnr 149-76/2008.



Socialtjänstnämnden; Investering i kompetensutveckling för förebyggande insatser och metodutveckling i stadens hemlöshetsarbete – ett inriktningsärende, dnr 325-2131/2008.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden; Uppföljning av Stockholms handlingsprogram mot växthusgaser 2000-2005, dnr 303-1282/2007.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden; Miljöbokslut 2002-2006 Uppföljning av Stockholms miljöprogram dnr 303-2588/2007.

Trafik- och renhållningsnämnden; Ljusevenemang runt Riddarfjärden i samband med Nobelfesten, dnr 328-2071/2008.

Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Delårsbokslut per 31 augusti 2008 för Stockholms stad godkänns.
2. Omdisponering av ej nyttjade medel inom Miljömiljarden, om 9,9 mnkr godkänns.
3. För uppföljning av miljöprogrammet fastställs fyra nya indikatorer.
4. Redovisningen av uppdrag att ytterligare utreda ansvaret för mindre verksamheter inom socialtjänsten, dnr 021-4877/2004 godkänns.
5. Uppföljningsrapporten om Jobbtorg Stockholm, dnr 329-3923/2007, godkänns.
6. Anmälan av basnyckeltal för 2007 godkänns.
7. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en samlad strategi för stadens investeringar som syftar till att förverkliga Vision 2030.
8. Ansvaret för IT i skolan överförs från *Kommunfullmäktige m.m.* till utbildningsnämnden.
9. Finanspolicy för kommunkoncernen godkänns.
10. Statsbidrag om 6,5 mnkr för ny vårdform inom psykiatrin fördelas enligt fördelningsnyckel för socialpsykiatri 2008.
11. Som svar på motion (29:2006) av Billy Östh och Mats G Nilsson (båda m) om nya fotbollsarenor för stockholms stora fotbollsklubbar, dnr 328-3557/2006, hänvisas till stadsledningskontorets redovisning i detta tjänsteutlåtande

12. Trafik- och renhållningsnämndens hemställan om reservation av särskilda medel för ljusevenemang runt Riddarfjärden i samband med Nobelfesten, dnr 328-2071/2008, avslås med hänvisning till stadsledningskontorets redovisning i detta tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Tertialrapport 2 för år 2008 för Stockholms stad godkänns.
2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 24,1 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande* i 2008 års budget.
3. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för prestationsförändringar med 501,2 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande* i 2008 års budget.
4. Nämnderna medges budgetjustering med 2,0 mnkr för ökade utgifter för investeringar. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2008 års budget.
5. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 6,3 mnkr. Finansieringen sker genom att omdisponera för ändamålet avsatta medel under *Kommunfullmäktige m.m.* i 2008 års budget.
6. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för stimulansbidrag med 25,9 mnkr. Finansieringen sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel.
7. Nämnderna beviljas stimulansbidrag med 8,5 mnkr för inkomna ansökningar, under förutsättning att kraven enligt fastställda anvisningar för stimulansbidrag uppnås. Finansieringen sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel.
8. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 381,8 mnkr för redovisade omslutningsförändringar. Trafik- och renhållningsnämndens investeringsbudget justeras med 19,7 mnkr för ökade inkomster och utgifter.
9. Anmälan av socialtjänstnämnden; Fördelning av bidrag för hiv/aids/STI-insatser i Stockholmsregionen för 2008, dnr 325-1124/2008 godkänns.
10. Socialtjänstnämnden; Stiftelsen Hotellhem i Stockholms begäran om 650 tkr för en projektanställning som skuldrådgivare under 2008, dnr 149-76/2008 avslås.
11. Socialtjänstnämnden; Fryshuset – inriktningsärende angående upphandling/fortsatt verksamhetsstöd, dnr 329-2247/2008 besvaras med vad som anförs i detta tjänsteutlåtande.



12. Socialtjänstnämnden; Investering i kompetensutveckling för förebyggande insatser och metodutveckling i stadens hemlöshetsarbete – ett inriktningsärende, dnr. 325-2131/2008 avslås.
13. Som svar på skrivelse om redovisning av kostnader för arbetet med Järvalyftet av Carin Jämtin (s), dnr 319-533/2008 hänvisas till stadsledningskontorets redovisning i detta tjänsteutlåtande.
14. Som svar på skrivelse av Ann-Margarethe Livh (v) om uppföljning av det sammanvägda resultatet av stadens nya resursfördelningssystem, dnr 325-3103/2007, hänvisas till stadsledningskontorets redovisning i detta tjänsteutlåtande.
15. Avrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige i Strategi för Agenda 21-arbetet i Stockholms stad, dnr 303-3600/2006 föreslås besvarat med vad som anförs i tjänsteutlåtandet.
16. Miljö- och hälsoskyddsnämndens uppföljningsrapport ”Uppföljning av Stockholms handlingsprogram mot växthusgaser 2000-2005”, dnr 303-1282/2007 föreslås besvarat med vad som anförs i tjänsteutlåtandet.
17. Miljöbokslut 2002-2006 Uppföljning av Stockholms miljöprogram” dnr 303-2588/2007, föreslås besvarat med vad som anförs i tjänsteutlåtandet.
18. Upplösning av S. A. Stalins stiftelse II och C. E. Westins donationsfond godkänns och medlen betalas ut till berörda nämnder enligt stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
19. Anmälan om att Stockholms stad kommer att delta i kommunkompassen samt utvärderas enligt Sveriges Kommuner och Landstings verktyg kommunkompassen godkänns.
20. Anmälan om att Stockholms stad kommer att delta i Intelligent Community of the Year Awards godkänns.

Irene Lundquist Svenonius
Stadsdirektör

Gunnar Björkman
Biträdande stadsdirektör



- Bilaga 1 Nämndernas redovisning av prognos och avvikelser
- Bilaga 2 Av nämnderna begärda och av stadsledningskontoret tillstyrkta/avstyrkta budgetjusteringar
- Bilaga 3 Resultatbudget och investeringsplan samt sammanställning av nämndernas budgetavvikelser, nettokostnader och nettoutgifter
- Bilaga 4 Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholm stad
- Bilaga 5 Uppföljningsrapport Jobbtorg
- Bilaga 6 Basnyckeltal för 2007
- Bilaga 7 Fördelning av statsbidrag för ny vårdform inom psykiatrin
- Bilaga 8 Ansvar för genomförande och uppföljning av miljöprogrammets 27 delmål

Sammanfattning

Stadsledningskontoret bedömer att samtliga av kommunfullmäktiges tre inriktningsmål kommer att uppnås under 2008. Staden har en stark finansiell ställning och både delårsbokslut och prognos för hela år 2008 visar betydande överskott. Majoriteten av stadens nämnder har en budget i balans och en verksamhet med hög kvalitet. Resultatet för perioden visar att Stockholms stad har en stark ekonomi och står väl rustad inför kommande utmaningar.

Av kommunfullmäktiges 14 verksamhetsmål kan stadsledningskontoret, redan nu, i tertialrapport 2 bedöma att sju kommer att uppfyllas under året. För resterande mål pågår arbete för att de ska vara uppfyllda till årsredovisningen.

Stadens resultat per 31 augusti uppgår till 2 123,0 mnkr, vilket är 1 264,3 mnkr bättre än föregående år. Stadens resultat för perioden till 31 augusti 2008, justerat enligt kommunallagens krav, visar att staden uppfyller kravet på en ekonomi i balans då resultatet är positivt och uppgår till 1 508,6 mnkr. Staden prognostiserar ett positivt resultat om 312,5 mnkr för hela år 2008. Koncernen Stockholms Stadshus AB redovisar ett positivt resultat efter finansnetto om 7 367,2 mnkr. För kommunkoncernen som helhet är resultatet per 31 augusti 6 977,9 mnkr efter att koncerninterna mellanhavanden eliminerats. Detta är 955,3 mnkr mer än år 2007.

Stadens investeringsutgifter per den 31 augusti 2008 uppgår till 2 115,9 mnkr netto. Prognosen för hela året 2008 beräknas till 3 540,1 mnkr, vilket är 126,2 mnkr lägre än budget. Stadens långsiktiga mål är att kapitalkostnadernas andel av stadens nettodriftkostnader inte överstiger 7,0 procent. Målet är uppnått för perioden och bedöms även uppnås för hela år 2008.

Stadens nämnder prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 225,0 mnkr för 2008, varav 8,6 mnkr avser stadsdelsnämnderna. Av stadens samtliga nämnder prognostiserar 24 nämnder överskott eller ingen avvikelse och 11 nämnder underskott.

Under perioden har kommunfullmäktige fattat en rad viktiga beslut. Föräldrar med små barn har fått möjlighet till valfrihet och ökad flexibilitet genom att vårdnadsbidrag har införts. Valfriheten inom vård- och omsorgsboenden finns från den 1 juli. Ett kontaktcenter "Äldre direkt" har inrättats för att underlätta kontakten mellan invånarna och staden. För att lättare ska kunna välja förskola, vård och omsorg har "Jämför service" lanserats. Dessutom har beslut fattats om att en gemensam ekonomifunktion med syfte att effektivisera löpande ekonomirutiner som också frigör resurser hos nämnderna. Den gemensamma ekonomifunktionen införs år 2009. Staden planerar även för att delta i tävlingen Sveriges Kvalitetskommun.

Ärendets beredning

Ärendet innehåller stadens tertialrapport 2 med delårsbokslut per 31 augusti 2008. Stadsledningskontoret har analyserat samtliga nämnders tertialrapporter per den 31 augusti med tertialbokslut och helårsprognos i förhållande till budget 2008.

Förvaltningsberättelse

Viktiga beslut under perioden

Under perioden 1 januari 2008 till 31 augusti 2008 har bland annat följande beslut fattats.

- För att ge småbarnsföräldrar största möjliga flexibilitet och valfrihet infördes ett kommunalt vårdnadsbidrag den 1 juli 2008.
- I maj 2008 beslutades att under 2009 genomföra en gemensam funktion för ekonomiadministration i staden. Syftet är att effektivisera löpande ekonomirutiner men också att frigöra resurser inom respektive nämnds ekonomifunktion för att vidareutveckla ekonomrollen och ta tillvara ekonomernas kompetens.
- En stadsövergripande gemensam IT-service införs i staden. Den nya organisationen ska bidra till att göra stadens verksamheter kostnadseffektiva samt att nämnder och bolag ska kunna fokusera på sina kärnuppgifter.
- Fastighetsnämnden har sålt fastigheten Apotekaren 22 för 780 mnkr. Försäljningen innebar en realisationsvinst om 599 mnkr.
- Kommunfullmäktige har den 8 september beslutat om inriktning för en ny arena i Globenområdet.
- Försäljningen av AB Stockholm Globe Arena till AEG Facilities innebär att evenemangsbolaget nu ingår i ett världsomspännande nätverk av ett 60-tal internationella arenor. Med en global arenaoperatör får Stockholm ännu bättre förutsättningar att utveckla arenorna till att bli mer konkurrenskraftiga internationellt.
- Kommunfullmäktige beslutade den 16 juni 2008 om försäljning av fastigheter/tomträtter till Stena Fastigheter Öst AB, IKANO Bostäder Holding AB och Wallfast AB.
- Stockholms Vattens dotterbolag Stockholms Vatten Utveckling AB har ombildats till ett renodlat fordonsgasbolag. På detta sätt kan fordonsgasverksamhetens realiserbarhet prövas och affärsrisken för Stockholms stad och Stockholms Vatten begränsas.
- Valfrihet infördes inom vård- och omsorgsboenden för äldre från den 1 juli 2008.
- Den 1 juli 2009 införs valfrihet inom dagverksamhet för äldre och inom stöd service till personer med fysisk funktionsnedsättning.
- Den 1 januari 2010 införs valfrihet inom stöd och service till personer med psykisk funktionsnedsättning.

- Kommunfullmäktige har beslutat att från och med 1 juli 2008 inrätta ett kontaktcenter för äldreomsorgen – Äldre direkt.
- För att underlätta invånarnas val har funktionen "Jämför service" lanserats den 1 juli 2008 som ger möjlighet att jämföra service inom till exempel förskola, vård och omsorg.

Resultat för kommunkoncernen

Staden redovisar en ökning av eget kapital om 2 123,0 mnkr och koncernen Stockholms Stadshus AB redovisar ett positivt resultat efter finansnetto om 7 367,2 mnkr. Efter att koncerninterna mellanhavanden eliminerats uppkommer ett positivt resultat på 6 977,9 mnkr för kommunkoncernen. Motsvarande resultat för helåret 2007 uppgick till 6 022,6 mnkr.

Periodens resultat för staden

Stadens resultat per 31 augusti uppgår till 2 123,0 mnkr, vilket är 1 264,3 mnkr bättre än föregående år. Resultatförbättringen beror på att skatteintäkterna och finansiella intäkter ökat. Förbättringen är också hänförlig till ökade realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar samt lägre kostnader för utveckling och ökade skatteintäkter jämfört med budget.

Avstämning mot balanskravet

Resultaträkningen utgör utgångspunkt för avstämning mot kommunallagens krav på en ekonomi i balans (KL 8 kap 4§). Enligt huvudprincipen i förarbetena ska inte realisationsvinster inräknas i intäkterna då avstämning mot balanskravet görs. Undantag från denna regel kan endast göras om det står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning, exempelvis om försäljningen är ett led i en omstrukturering. Realisationsförluster ska enligt huvudprincipen inräknas i kostnaderna då avstämning mot balanskravet görs.

Realisationsvinster för exploateringsfastigheter redovisade som omsättningstillgångar undantas enligt gällande rekommendationer. Exploateringsfastigheter som ska säljas räknas som en omsättningstillgång. Försäljningsintäkter avseende omsättningstillgångar är inte att betrakta som realisationsvinster utan som övriga intäkter varför dessa kan inräknas i intäkterna vid framräknade av balanskravet.

Periodens resultat	2 123,0
Avgår: jämförelsestörande intäkter	-1 155,4
Tillägg: försäljningsintäkter avseende exploateringsfastigheter	496,1
Avgår: jämförelsestörande kostnader exkl. realisationsförluster	44,9
Periodens resultat enligt balanskravet	1 508,6

Balanskrav per 31 augusti, mnkr	2008	2007	2006	2005	2004
Periodens resultat enligt balanskravet	1 508,6	375,6	637,4	312,0	-35,2

Pensioner

Kostnaderna för pensioner i resultaträkningen beräknas för 2008 uppgå till 1 850,4 mnkr att jämföra med föregående års kostnad på 2 483,4 mnkr. I bokslut 2007 bokfördes engångseffekten av det nya pensionsavtalet KAP-KL och förändrade riktlinjer för beräkning av pensionsskulden (RIPS07), vilket förklarar de stora skillnaderna mellan åren.

Pensionsavsättningar redovisas i balansräkningen med totalt 2 679,0 mnkr, inklusive särskild löneskatt. Pensionsavsättningarna har fram till augusti år 2008 ökat med 215,8 mnkr, vilket belastar resultatet med motsvarande belopp. Ansvarsförbindelsen för pensionsskuld intjänad till och med år 1997 uppgår till 12 320,2 mnkr, en ökning med 176,7 mnkr sedan 2007. Den upplupna pensionsavgiften och upplupen löneskatt redovisas som en kortfristig skuld och uppgår sammanlagt till 463,6 mnkr. Pensionsavsättningarna säkras i stadens tillgångar.

Stadens investeringsverksamhet

Investeringsutgifterna netto per den 31 augusti 2008 uppgår till 2 115,9 mnkr. Prognosen för helåret 2008 beräknas till 3 540,1 mnkr, vilket är 126,2 mnkr lägre än budget. Främst förklaras detta av projekt vilka genomförs av fastighetsnämnden och som skjuts framåt i tiden, omprioriteras eller utgår.

	Budget 2008	Utfall 2008-08-31	Prognos 2008
Investeringsnetto	3 666,3	2 115,9	3 540,1

Medarbetarna

Redovisning av stadens sjukfrånvaro enligt de lagstadgade kraven ger en total sjukfrånvaro på 8,9 procent av ordinarie arbetstid första halvåret 2008, vilket är en minskning med 0,1 procentenheter jämfört med årsredovisning 2007.

Sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid	Kvinnor	Män	Totalt
Fördelat per kön	10,0	5,6	8,9

Åldersgrupp	-29 år	30-49 år	50- år
Fördelat per åldersgrupp	5,2	8,7	10,0

Den lagstadgade redovisningen av sjukfrånvaro utgår delvis från en annan mätmetod än stadens egen statistik. Skillnaden beror på olika populationer och olika tid-



punkter för mätning. Enligt stadens egen statistik var sjukfrånvaron för första halvåret 8,0 procent. Sjukfrånvaron har under flera år visat en sjunkande trend och sedan första halvåret 2005 har sjukfrånvaron minskat med 0,67 procentenheter per år.

God ekonomisk hushållning och finansiella mål

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. Kommunfullmäktige har i budget 2008 fastställt finansiella mål och verksamhetsmål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Ett resultat som är förenligt med kravet på god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagens regler ställer högre krav än enbart balans i ekonomin. En god ekonomisk hushållning betonar balansen mellan tydliga och mätbara finansiella mål och verksamhetsmål i styrningen. De finansiella målen uttrycker att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning.

Finansiella mål

De långsiktiga finansiella målen för en god ekonomisk hushållning är följande:

- Periodens ekonomiska resultat är det mål som tydligast sammanfattar det ekonomiska läget. Målet är att stadens ekonomiska resultat enligt balanskravet för år 2008 ska uppgå till 0,1 mnkr. På längre sikt bör staden överväga ett större överskott för att säkra god ekonomisk hushållning.

Stadens resultat efter avstämning mot balanskravet uppgår för perioden till 1 508,6 mnkr. Målet för perioden är därmed uppnått. Stadsledningskontoret bedömer att målet även kommer att uppnås för hela år 2008.

- Måttet stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter mäter hur stor del av löpande nettokostnader som finansieras med skatteintäkter. Om nettokostnaderna i förhållande till skatteintäkterna överstiger 100 procent, kan staden tvingas använda det egna kapitalet till den löpande driftverksamheten. Det långsiktigt hållbara målet är att andelen av stadens löpande driftkostnader som finansieras med skatteintäkter inte ska överstiga 100 procent. På kort sikt kan finansieringen även ske med ändliga resurser, dvs. stadens positiva finansnetto och utdelning från koncernen.

Med anledning av stadens starka ekonomiska ställning är målet för 2008 att nettokostnaderna kan överstiga skatteintäkterna och uppgå till 104,0 procent av skatteintäkterna. För perioden utgör verksamhetens nettokostnader

102,3 procent av skatteintäkterna, målet är därmed uppfyllt. Stadsledningskontoret bedömer även att målet kommer att uppnås för helår 2008.

- Soliditet 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. För att få en samlad och komplett bild redovisas målet inklusive och exklusive stadens pensionsåtaganden. I absoluta tal ska tillgångarna alltid överstiga skulderna, exkl. pensionsåtaganden, med minst 47 mdkr.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2008 att stadens soliditet ska uppgå till minst 49,0 procent, exklusive pensionsåtaganden, och 38,0 procent inklusive pensionsåtaganden för 2008.

För perioden fram till 31 augusti 2008 uppfyller staden målet då soliditeten, exklusive pensionsåtaganden, uppgår till 62,6 procent och 47,1 procent inklusive pensionsåtaganden. Då det egna kapitalet uppgår till cirka 50 mdkr är måttet att tillgångarna ska överstiga skulderna med minst 47 mdkr uppfyllt. Stadsledningskontoret bedömer även att målet kommer att uppnås för helår 2008.

- Stadens investeringar medför årliga drift- och kapitalkostnader, som i flera fall överstiger beräknade intäkter från investeringarna. Sådana projekt motiveras utifrån andra än ekonomiska skäl och belastar stadens löpande ekonomi. Investeringsvolymer måste anpassa efter stadens finansiella resurser, annars kommer utrymmet för befintlig verksamhet och andra nya angelägna behov att behöva begränsas.

	Budget 2008	Utfall 2008-08-31	Prognos 2008	Finansborgarrådets förslag till budget 2009
Kapitalkostnader, mnkr	2 305,2	1 413,5	2 174,8	2 269,6
Stadens nettodriftskostnader (inkl. kapitalkostnader), mnkr	31 261,4	20 177,7	31 091,2	31 673,7
Kapitalkostnadernas andel av stadens nettodriftskostnader	7,4 %	7,0 %	7,0 %	7,2 %

Stadens långsiktiga mål bör vara att kapitalkostnadernas andel av stadens nettodriftskostnader (inkl. kapitalkostnader) inte överstiger 7,0 procent. Målet är uppfyllt för perioden. Stadsledningskontoret bedömer även att målet kommer uppnås för hela år 2008.

- 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.

Budgetföljsamheten mäts som avvikelse i procent, mellan årets prognoser och utfall, inklusive resultatenheternas resultat och kommunstyrelsens tekniska justeringar. För nämnderna görs uppföljningen totalt för driftbudgeten inklusive kapitalkostnader, resultatenheternas resultat och kommunstyrelsens tekniska justeringar. Stadens mål för budgetföljsamhet är 100 procent. Det finansiella målet kan utvärderas först i samband med årsredovisningen.

- Prognossäkerhet beskriver förmågan att bedöma avvikelser under året och att vidta åtgärder för att hålla given budget. Prognossäkerheten mäts som avvikelsen mellan årets prognoser och utfall, inklusive kapitalkostnader, resultatenheternas resultat och kommunstyrelsens tekniska justeringar.

Målet är att prognossäkerheten i tertialrapport 1 respektive tertialrapport 2 jämfört med utfallet ska vara max +/- 1 procent. Även detta mål kan utvärderas först i samband med årsredovisningen.

Kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområden

Kommunfullmäktige har i budget 2008 beslutat om tre inriktningsmål. De tre inriktningsmålen utgör ramen för stadens styrning av verksamheterna. Uppfyllelsegraden av inriktningsmålen är en förutsättning för att god ekonomisk hushållning uppnås i staden. Vid bedömning av måluppfyllelse har samtliga av kommunfullmäktige fastställda indikatorer följts upp. Utifrån indikatorernas utfall och prognos har en samlad bedömning av kommunfullmäktiges verksamhetsmål gjorts.

Staden ska vara en attraktiv, trygg och växande stad för företag och besök

Stadsledningskontoret bedömer att målet kommer att uppnås under året. Bedömningen baseras på att fyra av de sju underliggande verksamhetsmålen prognostiseras att uppnås. Enligt Vision 2030 beräknas Stockholms stad ha närmare en miljon invånare år 2030. Stockholm fortsätter att växa och har under perioden passerat 800 000 invånare. De mål som bedöms att uppnås är, "Stockholm ska bli norra Europas mest företagsvänliga stad", "Bostadsbyggnadstakten ska vara hög", "Stockholmarna ska uppleva ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv" och "Stockholm ska upplevas som en ren, vacker och trygg stad". Resterande tre mål "Jobb istället för bidrag" "En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas" och "Framkomligheten i regionen ska öka" bedöms uppnås delvis och arbete pågår för att uppnå målen helt.



Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras

Stadsledningskontoret bedömer att målet kommer att uppnås. Bedömningen baseras på att hälften av de fyra underliggande verksamhetsmålen prognostiseras att uppfyllas. De mål som bedöms att uppnås är "Stockholmarna ska erbjudas ökad valfrihet och mångfald" och "Staden ska vara en attraktiv arbetsgivare". Målet "Stockholms förskolor och skolor ska ge alla ökad kunskap och utveckling i en trygg miljö" och "Kvaliteten inom stadens omsorgsverksamheter ska öka - trygghet, värdighet och valfrihet ska prägla hela omsorgen" bedöms uppnås delvis. Att målet endast bedöms uppnås delvis grundas bland annat på att det finns ej verkställda beslut enligt SoL och LSS. Stadsledningskontoret bedömer även att indikatorn med årsmål om att 200 nya omsorgslägenheter i staden inte kommer att uppnås under året. Stadsdelsnämnderna uppmanas därför ånyo att vidta åtgärder i syfte att öka antalet omsorgslägenheter. Inom individ- och familjeomsorgen kommer bland annat indikatorn om att andelen familjehem med grundutbildning ska vara 100 procent inte uppnås 2008. Flertalet stadsdelsnämnder bedömer även att indikatorn "Totalkonsumtion av alkohol och narkotika för ungdomar i grundskolans år 9 och gymnasiet årskurs 2" ska minska med 10 procent inte kommer att nås under året. Stadsledningskontoret uppmanar nämnder med avvikelser att vidta åtgärder för att nå årsmålen.

Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva

Stadsledningskontoret bedömer att målet kommer att uppnås. Staden har en stark finansiell ställning och både delårsbokslut och prognos för hela år 2008 visar betydande överskott. Majoriteten av stadens nämnder har en budget i balans och bedriver verksamhet med hög kvalitet. Samtidigt som staden har en stark finansiell ställning visar både utfall och prognos på helår att majoriteten av kommunfullmäktiges verksamhetsmål kommer att uppfyllas. Bland annat är nöjdheten bland föräldrar i förskolan fortsatt hög. Genomsnittlig handläggningstid från start-PM till beslutad detaljplan för normalt planförfarande har minskat från 20 till 18 månader jämfört med 2006. Ytterligare exempel är att antalet vuxna personer med ekonomiskt bistånd har minskat med i genomsnitt 620 personer jämfört med 2007.

Kommunfullmäktiges mål för verksamheten

Tertialrapporterna med helårsprognos är en del av den löpande uppföljning som kommunstyrelsen ansvarar för. Uppföljningen baseras i huvudsak på nämndernas utfall för perioden samt prognostiserade avvikelser mot kommunfullmäktiges fastställda mål i budget 2008. Nämnderna ska utifrån indikatorer ange utfall samt prognostisera måluppfyllelse för hela år 2008. Den samlade informationen om ekonomi och verksamhet ska ge stadens ledning en helhetsbild av budgethållning, effektivitet och verksamhetens resultat i relation till kommunfullmäktiges mål. Fokus är riktat på nämndernas bedömning av det förväntade utfallet av målen.

I tertialrapport 2 har flera nämnder inte gjort en bedömning av huruvida ett eller flera av kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet förväntas uppnås eller ej. Kyrkogårdsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, äldrenämnden, överförmyndarnämnden, Kungsholmen stadsdelsnämnd samt Östermalm stadsdelsnämnd har inte bedömt måluppfyllelsen för alla eller flera av kommunfullmäktiges mål. De nämnder som inte har bedömt måluppfyllelsen i enlighet med utfärdade anvisningar uppmanas att fortsättningsvis göra detta för samtliga kommunfullmäktiges mål. Vidare saknas i vissa fall årsmål för indikatorer samt prognoser om årsmålet för indikatorerna kommer att uppnås. Berörda nämnder uppmanas att snarast åtgärda detta utifrån nämndens ansvar att bryta ned de mål som fastställts av kommunfullmäktige.

I det följande sammanfattas under respektive kommunfullmäktiges inriktningsmål om nämnderna uppnår målen samt en prognos för hela året. Under inriktningsmålet "Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva" redovisas nämndernas och stadens ekonomiska resultat fram till 31 augusti samt prognos för hela år 2008.

Staden ska vara en attraktiv, trygg och växande stad för boende, företag och besök

Stockholm ska bli norra Europas mest företagsvänliga stad

Staden ska locka såväl företag som besökare till Stockholm genom att satsa på besöksnäringen och stärka sin position som evenemangsstad. Staden ska vara en professionell och effektiv part för näringslivet. Detta nås genom att staden ska skapa enkla, raka rutiner för ansökningar om bygglov och olika tillstånd. Lokaler för småföretagande ska planeras in vid nybyggnation av bostadsområden. Staden ska underlätta för småföretagare att delta i stadens upphandlingar och skapa förutsättningar för fler företag genom att konkurrensutsätta verksamhet som inte är



myndighetsutövning. Stadsledningskontoret bedömer att målet kommer att uppnås under året.

Företagen i Stockholm är i huvudsak nöjda med Stockholms stads service. I ett "Nöjd-Kund-Index" får stadens service betyget 63 på en 100-gradig skala vilket är två enheter bättre än vid mätningen 2007 och ett klart godkänt betyg enligt SCB:s modell för mätning av kundnöjdhet. Högst betyg får brandtillsynen med NKI 75, följt av handläggningen av serveringstillstånd, NKI 70, och miljötillsyn, NKI 68. Lågst betyg får hanteringen av markupplåtelse, NKI 64 och bygglov, NKI 58.

Företagarna är mest nöjda med stadens information och bemötande, båda NKI 69, följt av kompetens, NKI 68. Goda omdömen får också tillgängligheten och rätts-säkerheten, NKI 66, medan företagarna är minst nöjda med effektiviteten, NKI 59. I det fortsatta förbättringsarbetet bör därför effektivitetsaspekter såsom handläggningstider och kostnader för handläggningen prioriteras högst.

Stockholm som evenemangsstad kräver nya arenalösningar. Kommunfullmäktige har beslutat om inriktning för en ny flerfunktionsarena med plats för över 30 000 åskådare. Ett arbete pågår även för att få till stånd en extern finansiering, en så kallad OPS-lösning (offentlig privat samverkan), för att uppföra en dubbelidrotts-hall på Stora Mossens IP. En första kontakt har även tagits med en intressent om en idrottshall i Högdalstriangeln. Idrottsnämnden har även uppvaktats av en ny intressent om att uppföra en idrottshall i anslutning till Enskede Gårds gymnasium.

Ett exempel på stadens interna arbete med att förbättra servicen för företagen är brand- och räddningsnämndens arbete med att förnya nämndens mottagande av digitala brandskyddsredogörelser i syfte att få en enklare och snabbare hantering av dessa.

Stockholm Business Region Development fortsätter arbetet med företagsbesök i företagsområdena. Syftet är att öka kunskapen om företagets behov och förbättra kontakterna med näringslivet. Hittills har 616 företag besökts i Lunda, Bromma och Vinsta. Stockholm Business Region sammanställer statistik över nystartade företag och företagskonkurser i Stockholm. Under det första halvåret 2008 startade 6 261 nya företag, vilket är 305 färre än under motsvarande period 2007. Under samma period gick 708 företag i konkurs, det är 18 färre än under motsvarande period 2007.

Ett stort antal seminarier har genomförts för handläggare i Stockholms stad och övriga partnerkommuner inom Stockholm Business Alliance om hur servicen till

näringslivet kan utvecklas. Under andra tertialet har Stockholmsmötet genomförts med drygt 200 företagare och politiker från hela Stockholmsregionen. För femte året i rad diskuterades hur Stockholm kan stärka sin internationella konkurrenskraft och fortsätta att utvecklas som en storstadsregion i världsklass.

Arbetet har fortsatt med att besöka potentiella investerare och investeringsrådgivare i bland annat Spanien, England, Tyskland och Frankrike. Hittills i år har 150 investerare och rådgivare besökts. I maj var utländska ambassader, handelsattachéer och handelskammare samt utländska företag i Stockholm bjudna till Stads- huset för att diskutera Stockholm som etableringsort.

Inom ramen för Stockholm Business Alliance har ett arbete med så kallad benchmarking inletts. Amsterdam, Barcelona, Edinburgh, Hamburg och Köpenhamn har kontaktats och en kartläggning har gjorts över hur städerna är organiserade och vilka strategier som vägleder deras arbete.

Jobb i stället för bidrag

Den samlade social- och välfärdspolitiken i Stockholm ska tydligt präglas av arbetslinjen. Alla som kan arbeta och försörja sig själva måste på alla vis komma bort från bidragsberoendet. I januari 2008 inrättades fem jobbtorg, som är den gemensamma ingången till stadens samlade resurser för arbetsmarknadsinsatser. Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att målet om jobb istället för bidrag delvis kommer att uppnås under året. Antalet personer med ekonomiskt bistånd prognostiseras bli högre än årets mål. Sex nämnder prognostiserar att målet uppnås medan nio bedömer att de bara delvis kommer att uppnå målet.

År 2007 var arbetsmarknaden mycket god och 2008 års mål om 11 700 vuxna bidragstagare är satt utifrån 2007 års utfall på 12 900. Nämndernas prognoser för 2008 visar 12 280 personer, vilket är samma antal som i tertialrapport 1. Trots att antalet personer har minskat med 620 jämfört med år 2007 bedömer stadsledningskontoret att målet för 2008 inte uppnås. Ett av skälen till detta är en försvagad arbetsmarknad och att jobbtorgens verksamhet först nu nått full effekt. Stadsledningskontoret konstaterar att jobbtorgens resultat ständigt förbättras. Personer som är långtidsarbetslösa bedöms behöva ett omfattande stöd för få ett arbete och bli självförsörjande.

Indikatorn ”Stadens kostnader för ekonomiskt bistånd” prognostiseras enligt nämnderna bli högre än årsmålet. Sammanlagt prognostiseras ett underskott med 36,7 mnkr. Stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör, Farsta, Hässelby-Vällingby, Kungsholmen, Norrmalm, Skarpnäck, Spånga-Tensta och Älvsjö prognostiserar underskott. Kostnaden för ekonomiskt bistånd för 2008 beräknas enligt



Stockholms stads utrednings- och statistikkontor AB till 867,0 mnkr, vilket är 31,0 mnkr lägre än 2007. Stadsledningskontoret delar inte stadsdelsnämndernas bedömning utan bedömer att målet för indikatorn ”Stadens kostnader för ekonomiskt bistånd” kommer att uppnås. Stadsledningskontoret uppmanar berörda nämnder att vidta aktiviteter som till exempel att se över sina arbetsätt för att minska antalet personer med ekonomiskt bistånd. Stadsledningskontoret understryker vikten av att stadsdelsnämnderna och Jobbtorgen fortsätter det positiva samarbete som påbörjats samt att nämnderna vidtar nödvändiga åtgärder för att få en ekonomi i balans.

Andel flyktingar som är självförsörjande efter introduktion, exklusive de som flyttat till annan kommun, har ökat från 14 procent i tertialrapport 1 till 21 procent i tertialrapport 2. Trots ökningen anser stadsledningskontoret att det prognostiserade utfallet fortfarande är bristfälligt då målvärdet för året är 50 procent. Utfallet för 2007 visade att 43 procent var självförsörjande efter introduktionsperioden. Orsaken till 2008 års låga värde är att åren 2006 och 2007 var ovanligt gynnsamma för möjligheten till självförsörjning eftersom majoriteten av flyktingarna varit länge i landet och lärt sig svenska. Den ökande självförsörjningsgraden 2005 till 2007 sammanföll med den inledande högkonjunkturen under 2005. Ytterligare en orsak är att jobbtorgens verksamhet först nu ger full effekt. Jobbtorgen bör prioritera flyktingar och utveckla formerna för samverkan med övriga nämnder och med upphandlade leverantörer. Inom regionen pågår flera gemensamma projekt för att bland annat öka självförsörjandegraden bland flyktingarna. Ett exempel är att Täby kommun tar fram 100 praktikplatser som bland annat erbjuder flyktingar som bor i Stockholms stad. Ytterligare projekt som pågår är att ta fram förslag på hur en gemensam samhällsinformation ska utformas för hela regionen.

Uppföljning av Jobbtorg Stockholm

I samband med att kommunstyrelsen den 10 oktober 2007 beslutade om detaljorganisation för Jobbtorg Stockholm, dnr 329-3923/2007, fick stadsledningskontoret i uppdrag att ta fram en första uppföljningsrapport av verksamheten i särskild redovisning till kommunstyrelsen i samband med tertialrapport 2 år 2008.

Hittills under året har sammanlagt 7 629 aspiranter skrivits in vid jobbtorgen. Av de 2 390 som avslutats har 1 199 fått arbete och 181 börjat studera. I bilaga 5 redovisas jobbtorgens målgrupper och resultat. Det är av största vikt att jobbtorgen och stadsdelsnämnderna för en dialog om den grupp som återremitteras.

En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas

Staden ska arbeta med de globala miljöutmaningarna ur ett lokalt perspektiv. Under 2008 är klimatfrågan i fokus. Staden arbetar för att minska verksamheternas

klimatpåverkan såväl genom att påverka invånare som företag att minska sin miljöbelastning. Nämnderna redovisar generellt god måluppfyllnad. Miljökvalitetsnormerna avseende partiklar (pm10) och kvävedioxid, tillsammans med några nämnders låga ambitionsnivå vad gäller målen om inköp av ekologisk mat samt miljöbilar föranleder att stadsledningskontoret bedömer att målet delvis kommer att uppnås.

Flera nämnder rapporterar att arbetet med att ta fram en miljöplan utifrån stadens miljöprogram har påbörjats. Nämnder som inte påbörjat detta arbete uppmanas göra detta snarast. I det fall nämnden har ansvar för delmåls genomförande ska indikatorer fastställas i samarbete med stadsledningskontoret. Nämnderna ska även fastställa årsmål för indikatorerna. För indikator som rapporteras årsvis ska även helårsprognos anges. Stockholms Stadshus AB uppmanas att formulera årsmål för indikatorerna om obligatorisk ventilationskontroll för vård- och omsorgsboenden samt förskolor.

Situationen för miljökvalitetsnormerna för kvävedioxid och partiklar är fortsatt bekymmersam. Antalet dygn där medelvärdet för partiklar (PM10) överskrider 50 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ har ökat från 63 till 72 dygn på Hornsgatan till och med den 19 augusti. Även Sveavägen redovisar en ökning av antalet dygn med överskridet maxvärde från tertial 1. Även antalet dygn där medelvärdet för kvävedioxid överskrider fortsätter att öka för Hornsgatan, från 20 till 49 fram till den 19 augusti. Staden har inte full rådighet över frågan, dock har trafiknämnden i uppdrag att planera för och genomföra ett åtgärds paket under 2009 för att komma tillrätta med bristerna i luftmiljön. Situationen visar också på vikten av att ringen runt staden fullföljs i kvarvarande steg med Förbifart Stockholm och Österleden.

I tertialrapport 1 föreslog kommunstyrelsen två indikatorer för energi- och elförbrukning, eftersom energiförbrukningen står för en stor del av utsläppen av växthusgaser. Exempelvis står energiförbrukningen i länet för 81 procent av utsläppen av växthusgaser. Nämnderna prognostiserar att målen kommer att uppnås.

Målet om 100 procent miljöbilar i stadens fordonspark, inklusive leasade fordon och exklusive utrycknings- och specialfordon ska uppnås 2010. Nämndernas årsmål för andel miljöbilar är i vissa fall alltför låga. Kungsholmen stadsdelsnämnd redovisar inget årsmål, Skärholmens stadsdelsnämnd har 50 procent miljöbilar som årsmål och utbildningsnämnden har 30 procent som årsmål. Några nämnder som har höga ambitioner indikerar att nämndens målvärde inte uppnås men att man arbetar med till exempel miljöbilspolicys. Nämnder som är anslutna till tekniska nämndhusets bilpool redovisar i förekommande fall 100 procentig målupp-

fyllnad. Nämnder som har lågt satta årsmål eller bedömer att målet inte uppnås uppmanas att justera årsmål samt formulera aktiviteter för att nå årsmålet.

Måluppfyllelsen är generellt sett god för andel inköpta ekologiska livsmedel räknat i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel. Socialtjänstnämnden har satt ett lågt årsmål på endast två procent och prognostiserar trots detta att målet endast uppfylls delvis. Stadsledningskontoret uppmanar nämnden att justera årsmålet och formulera aktiviteter som stöder måluppfyllelsen. Idrottsnämnden, utbildningsnämnden samt Norrmalms och Södermalms stadsdelsnämnder uppmanas formulera aktiviteter som ökar måluppfyllelsen.

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2003 att avsätta en miljard kronor till projektet "Miljömiljarden" i syfte att minska Stockholms miljöskuld och för att förebygga att nya miljöproblem uppstår. Inom Miljömiljarden riktas 32 procent av insatserna till marksaneringsprojekt, 28 procent till sjöar och vattendrag samt 40 procent till andra angelägna miljöprojekt. Stadens olika nämnder och bolag har i två omgångar beviljats bidrag till 158 projekt som genomförs till och med 2009. Under de senaste månaderna har sju projekt avslutats. Exempelvis har Stockholm Vatten AB vidtagit åtgärder för att säkra Bornsjön som drickvattentäkt och avslutat ett projekt för att minska fosforhalten i sjön Trekanten. Svenska Bostäder AB har sanerat mark efter en riven panncentral i Östberga.

Klimatinvesteringsprogrammet är det program där Naturvårdsverket ger stöd till klimatinvesteringar för att minska växthusgaseffekten. Programmen pågår under åren 2004-2012. Den 14 maj 2008 tilldelades staden 29,6 mnkr för ett nytt program för perioden 2008-2011 med slutdatum maj 2012. Ett av de nya intressanta projekten är Showroom för klimatriktiga val i Kulturhuset som drivs av Kulturnämnden samt Scandinavian Biogas Fuels AB's projekt produktion av fordonsgas vid Himmerfjärdsverket.

Stockholm stads miljöprogram 2008-2011

Kommunfullmäktige fastställde stadens miljöprogram 2008-2011 i november 2007. Ansvar för genomförande och uppföljning av programmets 27 delmål är enligt kommunfullmäktiges tidigare beslut fördelat på nämnder och styrelser (bilaga 8). Det övergripande ansvaret för uppföljningen av programmet har kommunstyrelsen, då det inte kan läggas på någon enskild nämnd. Kommunfullmäktige understryker genom detta förfaringssätt vikten av att miljöarbetet ska bedrivas integrerat som en del i ordinarie verksamhet samt att uppföljning sker inom ramen för ILS och inte i parallellt system eller via andra resurskrävande utvärderingar.

Indikatorer på kommunfullmäktigenivå fastställdes i budget för 2008. Därutöver lämnade kommunstyrelsen i tertialrapport 1 2008 förslag på indikatorer som ska rapporteras till kommunfullmäktige. Dessa indikatorer är utarbetade i samarbete med berörda nämnder och fastställs i tertialrapport 2.

Nämnder och styrelser som inte har fastställt indikatorer för miljöprogrammets delmål ska göra detta. Indikatorerna ska fastställas i samarbete med kommunstyrelsen och ingå i verksamhetsplanen för 2009. Till varje indikator ska uppföljningsmetod anges, vilken funktion som ansvarar för uppföljningen, hur ofta uppföljning ska ske och aktivitet som stödjer måluppfyllelsen. Som stöd vid formulering av indikatorer finns förslag till sådana angivna i miljöprogrammets bilaga 1.

Kommunstyrelsens uppföljning av miljöprogrammet är således tvådelad. Den direkta uppföljningen som kommunstyrelsen utför följer av den rapportering som kommunfullmäktige efterfrågar genom fastställandet av indikatorer. Nämnder och styrelser ansvarar för uppföljning av indikatorer som inte är fastställda av kommunfullmäktige. Kommunstyrelsens uppföljning i denna del av miljöprogrammet ingår i styrelsens uppsiktsplikt över att nämnder och styrelser fullgör sina skyldigheter gentemot kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen beslutade i tertialrapport 1 att föreslå att kommunfullmäktige fastställer följande fyra indikatorer för uppföljning av miljöprogrammet.

1. Andel av verksamheten som har ett systematiskt arbete för miljöeffektivare resor och transporter, (alla nämnder).
2. Energianvändning för värme och varmvatten i stadens byggnader och anläggningar, (fastighetsförvaltande nämnder).
3. Elförbrukning, (alla nämnder).
4. Andel av stadens verksamheter som sorterar ut förpackningar, papper och matavfall, (alla nämnder).

Därutöver fastställs att nämnderna rapporterar indikatorn ”Andel miljöbilar i stadens fordonspark, inklusive leasade fordon exklusive utrycknings- och specialfordon” månadsvis, vilket kommunstyrelsen föreslog i tertialrapport 1.

Bostadsbyggnadstakten ska vara hög

En växande stad ställer ökade krav på fler bostäder. Under mandatperioden planerar staden för 15 000 nya bostäder, varav 1 000 i city. En viktig åtgärd för att öka bostadsbyggandet är att påskynda arbetet med att ta fram detaljplaner. Tiden från start-PM till antagen detaljplan ska på sikt halveras jämfört med 2006. Staden kan bidra till sänkta boendekostnader genom att tillåta bebyggelse på mark som inte är förenad med höga grundkostnader. Stadsledningskontoret bedömer att målet om

att bostadsbyggnadstakten ska vara hög uppnås under året och att förutsättningarna för att nå målet om 15 000 nya bostäder under mandatperioden är mycket goda.

Tabellen visar markanvisningar, detaljplaner samt påbörjade och färdigställda bostäder.

Antal	Utfall	Mål	Prognos	Utfall
	2008-01-01 - 2008-08-31	2008	2008	2007 -01-01 - 2008-08-31
Markanvisningar	1 932	2 500	2 500	4 929
Detaljplaner, antagna/godkända	4 187	3 750	5 000	7 457
Detaljplaner, laga kraft	3 411	3 750	3 750	8 146
Bostäder, påbörjade	2 052	3 750	3 750	4 970
- varav bostäder i city	0	250	50	0
Bostäder, färdigställda	2 696	3 750	3 750	6 265
- varav bostäder i city	56	250	56	56

Stadsledningskontoret delar exploateringsnämndens bedömning att målet om 2 500 markanvisningar för 2008 uppnås. Fram till och med september har drygt 1 900 lägenheter markanvisats, av dessa är två tredjedelar bostadsrätt/äganderätt och en tredjedel hyresrätt. Markanvisningar för flerbostadshus uppgår till 90 procent. För 2008 förväntas antalet bostäder i antagna och godkända detaljplaner nå över årsmålet.

Stadsbyggnadsnämnden och exploateringsnämnden bedömer att målet om färdigställda respektive påbörjade lägenheter uppnås under året. Tecknen på den vikande konjunkturen gör att det är svårt att bedöma hur många bostadsprojekt som kan komma igång under hösten, enligt nämnderna. Under årets första två tertial har 2 696 bostäder färdigställts, varav 63 procent bostadsrätt/äganderätt och 37 procent hyresrätt. Av de 2 052 lägenheter som påbörjats är 90 procent bostadsrätt/äganderätt och 10 procent hyresrätt.

Såväl exploateringsnämnden som stadsbyggnadsnämnden bedömer att årets mål om 250 färdigställda respektive påbörjade bostäder i city inte uppnås. Stadsbyggnadsnämnden avser att under hösten starta ett antal planprojekt i city i vilka nya bostäder ingår. Exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden bedömer att målet om 1 000 färdigställda bostäder i city under mandatperioden är svårt att nå. Nämnderna uppmanas att intensifiera insatserna för att nå målet om antalet påbörjade bostäder i city under mandatperioden.

Stadsbyggnadsnämnden bedömer att delmålen om 10 respektive 18 månaders tidsåtgång från start-PM till antagen detaljplan, för enkelt respektive normalt planförfarande uppnås för 2008. Stadsledningskontoret bedömer att det finns goda möjligheter att uppnå målen om att på sikt halvera tiden från start-PM till beslutad detaljplan.

Framkomligheten i regionen ska öka

Staden ska vara drivande i processen för att öka framkomligheten i regionen och i samarbete med andra aktörer verka för en utbyggd väg- och kollektivtrafik i regionen. Stadsledningskontoret bedömer att målet delvis kan uppnås under år 2008. Framkomligheten i innerstaden samt på in- och utfarter har ökat. På Essingeleden och Södra länken samt vissa andra kringfartsleder har dock framkomligheten minskat något. På längre sikt bedöms målet kunna uppnås.

Under sommaren har framkomligheten påverkats bland annat av reparationen på Nord-Sydaxeln. Trafiken har ökat på nästan samtliga infarter till staden och tillväxten är störst västerifrån. Det är trafiken på Essingeleden och Södra Länken som svarar för en stor del av trafikökningen.

För att öka framkomligheten i regionens centrala delar pågår planering och genomförande av ett antal infrastrukturprojekt där staden deltar. Dessa är främst Förbifart Stockholm, Citybanan, Nord-Sydaxeln, E18, Slussen och Norra Länken. Nya stora investeringar tar lång tid att realisera och påverkar framkomligheten under genomförandet men ökar framkomligheten på sikt. Det är därför viktigt att trafik- och renhållningsnämnden fortsätter att arbeta för ökad framkomlighet genom att bland annat undanröja hinder, trimma trafiksignaler och införa ny teknik.

Trafik- och renhållningsnämnden uppger att överskottet från trängselskatten skapar förutsättningar för att finansiera trimningsåtgärder på det primära vägnätet för att förbättra framkomligheten. Detta påbörjas under hösten 2008 och fortgår under 2009. I det så kallade Matsis-projektet har en trafikteknisk uppföljning genomförts som bland annat lett till en revidering av programmeringen av trafiksignalerna längs Lidingövägen, S:t Erikplansområdet samt Stadsgården. Genomförda simuleringar visar på goda resultat och har ökat framkomligheten, särskilt på Örbyleden. I år planeras 16 signalanläggningar att uppdateras.

Under året har trafik- och renhållningsnämnden tagit fram nya riktlinjer för arbeten i gatunätet för att samordna arbetena och för att minska olägenheterna för stockholmarna. Trafik- och renhållningsnämnden har under våren föreslagit att tidsbundna avgifter för gatuarbeten införs i syfte att förkorta arbetenas längd. Stadsledningskontoret anser att förslaget är i linje med vad kommunfullmäktige



beslutat i budget för 2008, att höja avgifterna för att korta gatuarbetenas längd, och poängterar vikten av att fortsätta arbetet med att samordna de olika ledningsaktörerna samt arbeta för att uppnå bättre kostnadstäckning för det ökade underhållsbehov som ledningsgrävningar innebär.

Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att målet om 300 nya parkeringsplatser uppnås under året.

Stockholmarna ska uppleva ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv

Kultur- och idrottslivet är viktiga faktorer för stadens attraktivitet och för folkhälsan. Stadsledningskontoret bedömer att målet om att stockholmarna ska uppleva ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv kommer att uppnås.

Flertalet nämnder bedömer att kommunfullmäktiges mål om ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv uppnås. Idrottsnämnden bedömer dock att målet delvis kommer att uppnås. Nyttjandegraden av stadens idrottsanläggningar under de två första tertialen är något under årsmålet. Idrottsnämnden bedömer att målet uppnås eftersom nyttjandegraden är högre under hösten. Besöksstatistiken för sim- och idrottshallar är inte helt jämförbar med tidigare år då statistiken numera hämtas direkt ur det nya kassa- och entrésystemet. Då entréintäkterna till och med augusti har ökat med 14 procent jämfört med 2007 bedömer nämnden att målet om att öka antal besök kommer att uppnås. Satsningen på stockholmarnas simkunnighet genomförs planenligt och under hösten startar en utbildning för simlärare i samarbete med Svenska livräddningssällskapet.

Kulturnämnden bedömer att kommunfullmäktiges mål kommer att uppnås helt. De återkommande arrangemangen Stockholms kulturfestival och stadens nationaldagsfirande har fått ett positivt mottagande av allmänhet och media. Detta gällde även evenemanget "Go 08", stockholmarnas dag den 8 augusti 2008, som genomfördes i samarbete med Globen Arena Bolaget och Stockholm Business Region.

Samarbetet med det lokala, fria kulturlivet har bland annat synliggjorts på stadens bibliotek i ett stort antal program i samverkan med lokala kulturutövare. Besökstalen är fortsatt höga på stadens kulturinstitutioner och till skillnad från landet i övrigt ökar besöken på biblioteken. Ett förslag till strategisk plan för barn och ungdomskultur i Stockholm 2009-2012 "Kultur i ögonhöjd – för, med och av barn och unga" har beslutats i kulturnämnden i september. Arbetet med att öka tillgängligheten i lokaler, i databaser och på webben samt genom bemötande pågår.



Stadsdelsnämnderna erbjuder barn i förskolan kulturupplevelser, anordnar lokala kulturarrangemang i samverkan med föreningslivet och näringslivet samt skapar förutsättningar för spontanidrott.

Stockholm ska upplevas som en ren, vacker och trygg stad

För att skapa ett renare och tryggare Stockholm är belysningsprogram, klottersanering och städning prioriterade åtgärder. Tryggheten i boendet och den egna hemmiljön ska också värnas. Stadens städgaranti innebär att städning ska ske inom 24 timmar. De offentliga papperskorgarna ska tömmas inom 24 timmar efter anmälan. Klotter och annan skadegörelse ska konsekvent motarbetas och saneras på stadens fastigheter inom 24 timmar. Stadsledningskontoret bedömer att insatserna från stadens verksamheter för att nå målet om Stockholm som ren, vacker och trygg stad är omfattande och måluppfyllelsen för de indikatorer som fastställs för området är hög. Stadsledningskontoret bedömer därför att målet om att Stockholm ska upplevas som en ren, vacker och trygg stad kommer att uppnås.

Stockholm ren och vacker

Trafik- och renhållningsnämnden redovisar att ambitionshöjningen för ett renare Stockholm fullföljs och ett långsiktigt strategiskt kampanjarbete för att minska nedskräpningen inleddes våren 2008. I innerstaden arbetar trafik- och renhållningsnämnden med ett utökat samarbete med näringslivet där ”Stockholmsvärdar” är strategiska för att synliggöra arbetet med att göra Stockholm ren och vackert. Förutsättningarna för att gräva ned återvinningsbehållare utreds. En slutlig överenskommelse med Fortum AB krävs för att projektet ska realiseras.

Ambitionsnivån för stadens 24-timmarsgarantier är högt uppställd med målet att alla inrapporterade brister avseende klotter, städning och papperskorgar ska åtgärdas inom 24 timmar. Trafik- och renhållningsnämndens prognos för garantierna visar att dessa uppfylls under året. Vid tertiäl 2 är graden av måluppfyllelse för 24-timmarsgarantin för klotter 97 procent, vilket är en ökning med två procentenheter sedan tertiälrapport 1. Att nu Fortum AB förstärker sitt samarbete med staden genom att ta ett stort ekonomiskt ansvar för att klotterbekämpa sina anläggningar får stor betydelse för stadens arbete med klotterbekämpning.

För sanering på idrottsnämndens fastigheter anges en lägre grad av måluppfyllelse på 89 procent, vilket dock är en förbättring med 20 procentenheter jämfört med tertiälrapport 1. Prognosen för hela året är enligt idrottsnämnden 80 procent. Idrottsnämnden uppmanas att vidta åtgärder för att klottergarantin ska uppnås.

För uppföljning av garantin för papperskorgar och städning finns idag inget verktyg för att mäta uppfyllelsen, men ett arbete pågår för att utveckla ett rapportsy-



stem. Årsprognosen avseende garantin för papperskorgar är 95 procent och 98 procent för inrapporterade brister vid återvinningsstationer.

Stockholm en trygg stad

Inom staden pågår omfattande insatser för att öka den upplevda tryggheten. Satsningen på att förbättra utomhusbelysningen vid Kulturhuset och samarbetet för att förbättra miljön vid Stadshuset och Medborgarplatsen ska göra Stockholm tryggare. Inom Bromma stadsdelsnämnd pågår ett trygghetsprojekt där allmänheten uppmanas att lämna synpunkter på platser i stadsmiljön som upplevs som otrygga. Under 2008 har 17 platser identifierats vilka åtgärdas inom ramen för nämndens skötselplaner. I Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd har så kallade ungdomsvårdarna anställts under sommaren. Ungdomsvårdarna är en del i projektet Järvalyftet. Genom sin närvaro i området under dagtid, kvällar och helger bidrar de till en ökad trygghet. Satsningen fortsätter under helger och lov året ut. Alla stadsdelsnämnder uppger att de genomfört eller ska genomföra trygghetsvandringar under året. I Skärholmen har arbetet med trygghetsvandringar systematiserats och under året kommer stadsdelsnämnden sammanlagt att genomföra åtta medborgarmöten med medföljande trygghetsvandring. Socialtjänstnämnden fortsätter implementeringen av stadens program för kvinnofrid och revidering av det brottsförebyggande programmet.

Trafik- och renhållningsnämnden har i uppdrag att göra trygghetsanpassning av motionsspår i samarbete med idrottsnämnden. Två stora projekt genomförs under året. Belysning i Årstaskogen längs hela Årstaviken utförs liksom längs förbindelsen mellan Hammarby Sjöstad och Nackareservatet.

Antalet bostadsbränder har minskat med 21 procent jämfört med motsvarande period 2007. Brand- och räddningsnämnden uppger att nämndens möjligheter att påverka byggnaders brandskydd har minskat då kallelse till byggsamråd uteblivit. En dialog har dock inletts med stadsbyggnadsnämnden för att gemensamt finna former för hur brandförsvarets ståndpunkter om risker kan tas med i planeringen. För året bedöms antalet bränder att minska i nivå med målet på 25 procent.

Trafiksäkerheten ska öka. I årets trafiksäkerhetsarbete prioriteras barn, gamla och personer med funktionsnedsättning. Trafik- och renhållningsnämnden har i mars 2008 antagit den första delen av trafiksäkerhetsprogrammet och den andra kommer att presenteras vid årsskiftet 2008/2009.

Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras

Stockholmarna ska erbjudas ökad valfrihet och mångfald

Inom ramen för målet om ökad valfrihet och mångfald arbetar nämnderna vidare med upphandlingar enligt sina aktivitetsplaner. Stadsledningskontoret bedömer att målet om ökad valfrihet kommer att uppnås.

Med några få undantag prognostiserar nämnderna att de når sina mål om andel upphandlad verksamhet. I de fall avvikelser förekommer redovisas orsaker, men nämnderna visar inte på några alternativa handlingsplaner för att nå målen. Detta gäller fastighetsnämnden, brand- och räddningsnämnden, Rinkeby-Kista och Skärholmens stadsdelsnämnd. Trots uppmaning efter tertialrapport 1 redovisar nämnderna inga aktiviteter för hur avvikelserna ska korrigeras. Dessa nämnder uppmanas att omedelbart vidta åtgärder.

Ett par nämnder redovisar på ett positivt sätt hur de beaktar utförarnas perspektiv i sitt arbete. Älvsjö stadsdelsnämnd redovisar att arbetet inriktas på att skapa goda relationer med kontrakterade utförare/företag. Skarpnäcks stadsdelsnämnd gör omflyttningar i sin aktivitetsplan utifrån marknadens förutsättningar inom olika verksamhetsområden.

Valfrihet inom vård- och omsorgsboenden för äldre infördes den 1 juli 2008. Flera nämnder genomför informationsinsatser till medborgare/brukare om möjligheten att välja och vilka alternativ som finns att välja bland, både kommunala och enskilt drivna. Information, både på webbplatsen stockholm.se och broschyrer tas fram samt organisation och arbetsätt utvecklas för att ytterligare öka medborgarnas möjlighet till valfrihet. För att underlätta invånarnas val har funktionen "Jämför service" lanserats den 1 juli 2008 som ger möjlighet att jämföra service inom till exempel förskola, vård och omsorg. Ett projekt pågår inom utbildningsnämnden för jämförelsefunktion för skolorna.

Fram till och med tertialrapport 2 har 27 avknoppningar genomförts, samtliga har varit verksamheter inom stadsdelsnämnder. Det är av stor vikt att nämnderna med god framförhållning informerar chefer och övriga medarbetare om innehållet i aktivitetsplanen, så att det finns tid att överväga möjligheten till avknoppning.

Nämndernas sammanlagda årsmål är att 627 anställda kommer att gå över till avknoppade verksamheter. Prognosen för helåret är 565, vilket är cirka 10 procent lägre än årsmålet. Hittills i år är det endast 213 anställda, eller 34 procent av årsmålet, som gått över till avknoppade verksamheter. Det låga antalet förklaras med att avknoppningar genomförs senare under hösten och att en del anställda som går

över till den avknoppade verksamheten väljer att vara tjänstlediga från staden. Därmed är de inte med i statistiken över anställda som gått över till avknoppade verksamheter. En annan förklaring till att årsmålet inte uppnås är att upphandlings-tillfällen skjutits till andra sidan årsskiftet. Några stadsdelsnämnder prognostiserar att fler anställda går över till avknoppad verksamhet än vad nämndens årsmål anger. Till dessa hör Norrmalm stadsdelsnämnd som räknar med 90 anställda till avknoppade verksamheter, vilket är 50 fler än årsmålet och Älvsjö stadsdelsnämnd som prognostiserar 64 anställda till avknoppade verksamheter, vilket är 44 fler än årsmålet. I Norrmalms stadsdelsnämnd är det verksamheter inom hemtjänst, vård- och omsorgsboende samt konsumentvägledning som går över till annan utförare under hösten.

Stockholms förskolor och skolor ska ge alla ökad kunskap och utveckling i en trygg miljö

Stockholms barn och ungdomar ska erbjudas Sveriges bästa förskola och skola. Det ska finnas ett brett urval av verksamheter, inriktningar och fristående alternativ där kunskap, lärande och omsorg står i fokus. Skolans huvuduppgift är att förmedla kunskap. Stadsledningskontoret bedömer att målet delvis kommer att uppnås genom de pågående och planerade aktiviteterna. Årsmålen som är satta för indikatorerna kommer i många fall att uppnås, dock finns det en viss osäkerhet då en samlad analys av verksamheternas resultat först redovisas i samband med årsredovisning för 2008. Flertalet av indikatorerna under målet avser resultat om kunskaper, betyg etc. vilka redovisas en gång per läsår. Då flertalet indikatorer under målet följs upp och analyseras i samband med årsredovisningen görs bedömningen utifrån de aktiviteter som är genomförda, pågår och planerade.

Förskoleverksamhet

Samtliga stadsdelsnämnder har uppnått barnomsorgsgarantin under årets första åtta månader och bedömning är att den även uppnås resten av året. Andelen barngrupper med fler än 14 respektive 18 barn har minskat jämfört med tertialrapport 1 men är något högre än i årsredovisningen 2007. Detta på grund av en fortsatt kraftig ökning av antalet barn och att barnomsorgsgarantin har prioriterats. De fem stadsdelsnämnder, Bromma, Enskede-Årsta-Vantör, Farsta, Hässelby-Vällingby och Norrmalm som bedömer att de inte klarar målet om att minska andelen barngrupper där antalet överstiger 14 respektive 18 barn uppmanas att vidta åtgärder för att klara målet. Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att målet om att minska andelen barngrupper delvis uppnås.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunstyrelsens beslutar att bevilja stimulansbidrag för 16 nya avdelningar i kommunal regi och 25 i enskild regi. I tertial-

rapport 1 beviljades ansökningar för 70 nya avdelningar i kommunal regi. Sammanlagt innebär årets beviljade stimulansbidrag cirka 1 750 nya platser.

Det råder en fortsatt brist på förskollärare, vilket leder till att flera stadsdelsnämnder redovisar svårigheter att nå målet om att öka andelen förskollärare. Trots detta redovisar åtta av fjorton stadsdelsnämnder att de når målet och resterande sex att de delvis når målet om att öka andelen förskollärare. Ett sätt att öka andelen förskollärare är att fortbilda barnskötare till förskollärare. Den fortsatta ökningen av antalet barn leder till att även behovet av medarbetare är fortsatt stort. Svårigheterna att rekrytera förskollärare innebär en risk för att målet inte kan uppnås helt, dock bedömer stadsledningskontoret att det totala antalet förskollärare ökar. Stadsledningskontoret gör den sammantagna bedömningen att målet om andel förskollärare delvis kommer att uppnås.

Ökad kvalitet och kompetens i skolorna

Utbildningsnämnden bedömer inga större verksamhetsmässiga avvikelser och att målen för många verksamheter kommer att uppnås under året. Avvikelser har redovisats inom grundskolan och gymnasieskolan. Målet att endast fyra procent av frånvaron i grundskolan ska vara ogiltig kommer inte att uppnås. Nämnden redovisar att någon mätmetod för uppföljning inte finns under 2008 men att det 2009 blir obligatoriskt för stadens grundskolor att använda frånvaromodulen i "Stockholms Skolwebb" för att registrera frånvaro. Stadsledningskontoret bedömer att det är högst angeläget att alla stadens skolor snarast använder sig av frånvaromodulen. Skolk leder till försämrade studieresultat och till en uppluckrad studiemoral. Forskning har visat ett samband mellan skolk och att elever hamnar i en riskzon för destruktiva beteenden såsom gängbildning och drogmissbruk. Kontoret bedömer därför att minskad frånvaro leder till förbättrade resultat och därmed förbättrad måluppfyllelse.

För gymnasieskolan redovisas avvikelser för uppnådda resultat i matematik och engelska. De uppsatta årsmålen bedöms endast uppnås delvis. Årsmålen är högt satta, 99 procent respektive 100 procent av eleverna ska ha uppnått målen. Årsmålen visar på en hög ambitionsnivå. Utbildningsnämnden bedömer att andelen kommer att uppgå till 98 procent i både matematik och engelska. För att förbättra resultaten satsas på att utveckla lärarnas kompetens. Ett arbete med att stärka forsknings- och utvecklingsarbetet i skolorna har inletts och aktuella forskningsresultat ska öka i arbetet med att utveckla skolan. Vidare ska antalet lärare och skolledare med forskningsutbildning öka och de som väljer att vidareutbilda sig inom ramen för "Läraryftet" ska få ett ökat inflytande över val av forskningsområde. Det resultat utbildningsnämnden redovisar för dessa indikatorer ligger strax under årsmålet och alltså fortfarande på en hög nivå. Stadsledningskontoret bedömer att

årsmålen är rimligt satta utifrån stadens ambitionsnivå för skolan och utifrån de beslutade resursinsatserna för skolan. För att nå de uppsatta årsmålen har utbildningsnämnden vidtagit åtgärder. Stadsledningskontoret anser att dessa åtgärder kommer att bidra till ökad måluppfyllelse under mandatperioden men bedömer att målen kommer att nås delvis under 2008.

För att öka antalet medarbetare med pedagogisk utbildning inom skolbarnomsorgen erbjuds obehöriga lärare med tillsvidareanställning att fullfölja en barnskötarexamen under läsåret 2008/2009. Under våren har den kommunala vuxenutbildningen samt svenska för invandrare handlats upp. Genom att konkurrensutsätta verksamheten bedömer stadsledningskontoret att kvaliteten ökar och kostnaderna hållas nere.

Under våren 2008 har brukarundersökningar genomförts inom förskoleverksamheten, kommunal vuxenutbildning, sfi och sårövux. Brukarundersökningarna avser såväl kommunal som enskild verksamhet och är en del av stadens kontinuerliga kvalitetsuppföljning av de pedagogiska verksamheterna. Resultatet av undersökningarna visar att brukarna är nöjda med verksamheterna. Mest nöjda är föräldrarna med barn i Stockholms förskolor och familjedaghem. Något mindre nöjda är föräldrarna med inom – och utomhusmiljön. De studerande inom vuxenutbildningen påpekar brister med hur IT används och hur skolorna tar hänsyn till de studerandes synpunkter. Genomgående är andelen positiva inom sårövux något färre i de flesta frågor som rör utbildning, trygghet och trivsel, utrustning och lokaler samt information.

Kvaliteten inom stadens omsorgsverksamheter ska öka - trygghet, värdighet och valfrihet ska prägla hela omsorgen

Omsorgen ska präglas av trygghet, värdighet och respekt för den enskildes önskemål. Verksamheten ska fokusera på god kvalitet. System för att stärka valfriheten införs. Stadsledningskontoret bedömer att kommunfullmäktiges mål delvis kommer att uppnås. Avvikelse finns inom verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorg, stadsledningskontoret uppmanar nämnder med avvikelse att vidta åtgärder för att nå årsmålen.

Äldreomsorg

Samtliga verksamheter bedrivs enligt gällande avtal, både vad gäller entreprenader och enstaka platser, och det finns inga ej verkställda domar inom området. Samtliga stadsdelsnämnder erbjuder dagsutflykter, 3 330 förebyggande hembesök genomförs under året och 53 samarbeten med frivilligorganisationer pågår. Kommunstyrelsen uppmanade nämnderna i samband med "Nämndernas verksamhets-

planer med budget 2008” att justera årsmålet för kundnöjdheten till 79 procent. Kungsholmens stadsdelsnämnd uppmanas ånyo att justera målvärdet och redovisa aktiviteter som stöder detta.

Stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby, Kungsholmen och Skärholmen bedömde i tertiärrapport 1 att de inte kommer att nå kommunfullmäktiges mål om att 87 procent av omsorgspersonalen ska ha grundutbildning. Dessa nämnder uppmanas ånyo att redovisa aktiviteter som stöder detta mål.

Arbetet med att förbättra matupplevelsen och miljön fortgår. För att mäta effekterna av detta arbete genomförs en för staden gemensam brukarundersökning om maten och måltidssituationen. Under sommaren har flertalet stadsdelsnämnder genomfört dagsutflykter för äldre och arbetet med fler utevistelser har fortsatt. För att öka utbildningsgraden har flertalet stadsdelsnämnder grundutbildat sin personal. Ett annat stort utbildningsområde har varit demens, där både spetskompetensutbildning och bredare utbildningar genomförts. Utbildningar har även genomförts inom kost och nutrition samt minneshandikapp. Stadsledningskontoret bedömer att kommunfullmäktiges mål delvis kommer att uppnås.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Samtliga verksamheter bedrivs enligt gällande avtal, både vad gäller entreprenader och enstaka platser, och det finns inga ej verkställda domar inom området. Fem stadsdelsnämnder prognostiserar att de vid årets slut kommer att ha 25 ej verkställda beslut enligt LSS eller SoL, vilket innebär att de inte uppnår kommunfullmäktiges mål. Ytterligare fyra stadsdelsnämnder rapporterat 15 ej verkställda beslut, vilket innebär en stor risk att de inte når målet. Huvuddelen av de ej verkställda besluten är insatsen gruppboende och kontaktperson. Stadsledningskontoret bedömer att för staden som helhet uppnås inte målet om 200 nya omsorgslägenheter under året. Stadsdelsnämnderna uppmanades i tertiärrapport 1 att se över sina mål för att återkomma om detta i tertiärrapport 2. Stadsdelsnämnderna uppmanas därför ånyo att vidta åtgärder i syfte att öka antalet omsorgslägenheter, detta gäller särskilt de stadsdelsnämnder som har en hög utbyggnadstakt. Även om antalet gruppboenden inte ökar i enlighet med kommunfullmäktiges mål så pågår en viss nybyggnad i form av så kallade stödbostäder. Detta är positivt då det finns ett behov av att komplettera utbyggnaden av gruppboende med alternativa boendeformer. Stadsledningskontoret bedömer att målet delvis kommer att uppnås under 2008.



Individ- och familjeomsorg

Kommunfullmäktiges mål för stöd till de mest utsatta bedömer stadsledningskontoret delvis kommer att uppnås. Stadsledningskontoret delar socialtjänstnämndens bedömning att tak-över-huvudet-garantin uppnåtts helt under tertialet.

Stadsledningskontoret bedömer att garantin kommer att kunna uppnås för hela året 2008. Vid socialtjänstnämndens räkning den 15 april 2008, uppgick antalet hemlösa till 3 081, vilket är 150 personer färre än 2006. Sedan räkningen 2004 har antalet hemlösa minskat med 282 personer. Socialtjänstnämndens prognos är att minskningen fortsätter. Stadsledningskontoret delar nämndens bedömning men vill påpeka att kraftfulla åtgärder behövs för att kommunfullmäktiges mål om ett minskat antal hemlösa ska kunna nås.

Kommunfullmäktiges mål om att andelen familjehem med grundutbildning ska vara 100 procent bedömer stadsledningskontoret inte uppnås 2008. Stadsdelsnämnderna redovisar att familjehem som har varit anlitade i flera år samt familjehem hos släktingar är svåra att motivera till grundutbildning. Stadsledningskontoret kan inte samlat bedöma hur stor andelen kommer att bli vid årets slut då nämnderna i tertialrapport 2 endast gör en prognostisering och inte redovisar utfall. De nämnder som prognostiserar att målet ej nås uppmanas att fortsätta motivera familjehem att genomgå grundutbildning.

Inom socialpsykiatri är kommunfullmäktiges mål att andel med individuell genomförandeplan ska vara 100 procent. Flera av stadsdelsnämnderna har redan uppnått målet. Stadsledningskontoret gör dock den samlade bedömningen att andelen individuella handlingsplaner inom socialpsykiatri för staden som helhet bör kunna uppgå till ca 85 procent vid årets slut. Stadsdelsnämnderna Farsta, Hässelby-Vällingby, Rinkeby-Kista samt Skärholmen uppmanas att vidta åtgärder för att målet ska nås.

Andelen barn och unga samt vuxna i öppenvård i förhållande till institutionsvård ska öka under 2008. Utifrån stadsdelsnämndernas utfall per augusti samt prognos för helåret så bedömer stadsledningskontoret att målet kommer att uppnås.

Målet för 2008 är att totalkonsumtion av alkohol och narkotika för ungdomar i grundskolans år 9 och gymnasiet årskurs 2 ska minska med 10 procent. Flertalet stadsdelsnämnder bedömer att målet inte kommer att uppnås. Nämndernas uppmanas att prioritera förebyggande insatser som stöder måluppfyllelsen.



Målet om att 50 procent av utredningarna vid missbruk ska göras med strukturerade metoder uppnås. Stadsdelsnämnderna använder i stor utsträckning utredningsmetoden Addiction Severity Index (ASI).

Staden ska vara en attraktiv arbetsgivare

Stockholms stad är en av landets största arbetsgivare. Hur väl staden lyckas uppfylla verksamhetens mål är i hög grad beroende av kompetens och engagemang hos medarbetare och chefer. Stadsledningskontorets samlade bedömning är att staden uppnår målet om att vara en attraktiv arbetsgivare.

En rad insatser har genomförts för att utveckla och stärka staden som arbetsgivare. Bland annat har en medarbetarenkät genomförts till samtliga anställda. Formerna för samverkan och delaktighet, kompetensutveckling, ledarutveckling, jämställdhet och mångfald samt arbetsmiljö och hälsa har utvecklats.

Stadens medarbetarenkät har genomförts som en totalundersökning riktad till samtliga medarbetare och chefer med en svarsfrekvensen om 75 procent. Medarbetarenkäten har kompletterats med ett NöjdMedarbetarIndex (NMI) som också är en indikator för målet om att vara attraktiv arbetsgivare. NMI har ett högsta möjliga utfall på 100 och staden som helhet uppmätte 59, värden över 40 är godkänt enligt Statistiska centralbyrån. För att stärka medarbetarnas möjlighet att samverka med arbetsgivaren har staden tagit fram ett nytt lokalt samverkansavtal utifrån det centrala avtalet om samverkan "Fas 05". För att säkra den framtida chefsförsörjningen och stärka ledarskapet arbetar staden med utvecklingsgrupper, chefskörkort, mentorbank och särskilda kompetensutvecklingsprogram för chefer. Staden har genomfört ett projekt för att utveckla ett jämställdhetsindex, Jämix som använts på försök vid tre nämnder.

Staden prioriterar arbetet med att sänka sjukfrånvaron. Målet är att sjukfrånvaron vid utgången av år 2010 ska vara högst 5 procent. Första halvåret 2008 hade staden en sjukfrånvaro på 8 procent. Sjukfrånvaron har under flera år visat en sjunkande trend och sedan första halvåret 2005 har sjukfrånvaron minskat med 0,67 procentenheter per år. För att nå målet 5 procent år 2010 måste sjukfrånvaro minska med 1,5 procentenhet per år.

Nämndernas tertialrapporter visar att nivån på arbetet med att sänka sjukfrånvaron är ojämn. Ett antal nämnder, exempelvis idrottsnämnden och stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör, Farsta, Spånga-Tensta och Södermalm beskriver ett medvetet och strukturerat arbete medan andra nämnder redovisar punktinsatser. Knappt hälften av stadens nämnder redovisar en sjukfrånvaro första halvåret 2008 som är lägre än för hela året 2007. Stadsdelsnämnderna Enskede-Årsta-Vantör, Hässelby-



Vällingby, Skärholmen och Spånga-Tensta samt socialtjänstnämnden och utbildningsnämnden redovisar dock en markant ökning. Den markanta ökningen för stadsdelsnämnderna och utbildningsnämnden beror dock till stor del på att grundskolans medarbetare organisatoriskt flyttats från stadsdelsnämnderna till utbildningsnämnden. Övergången har medfört statistiska förändringar som ger både stadsdelsnämnderna och utbildningsnämnden högre sjukfrånvarosiffror.

Ytterligare en förklaring till att stadsdelsnämnderna haft svårt att sänka sin sjukfrånvaro är att sjukskrivna medarbetare valt att inte följa med till annan arbetsgivare när verksamheter konkurrerats ut.

Flera nämnder beskriver ett omfattande arbete med att sänka sjukfrånvaron. Många uppger stadens nya rehabiliteringsprocess, samarbete med företagshälsovård och försäkringskassan, chefsutbildning samt särskilda genomgångar av långtidssjuka som vidtagna åtgärder. Några nämnder arbetar med resultatet från stadens medarbetarenkät och insatser för sjuk- och friskanmälan från Medhelp. Alla nämnder uppmanas att aktivt arbeta med insatser för att ytterligare sänka sjukfrånvaron för att staden ska nå målet om 5 procent vid utgången av år 2010.

Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva

Budgeten ska vara i balans

För att staden i framtiden ska klara av att möta de krav som morgondagens stockholmare ställer ska staden vara sparsam med skattebetalarnas pengar. Styrsystemet ska underlätta budgethållning och det ska vara självklart att givna budgetramar hålls. Budgethållning är en förutsättning för att de medel som kommunfullmäktige har anslagit verkligen används för avsett ändamål och inte för att täcka underskott inom verksamheterna.

Prognosen för stadens resultat innebär ett positivt resultat på 312,5 mnkr, vilket innebär att målet kommer att uppfyllas.

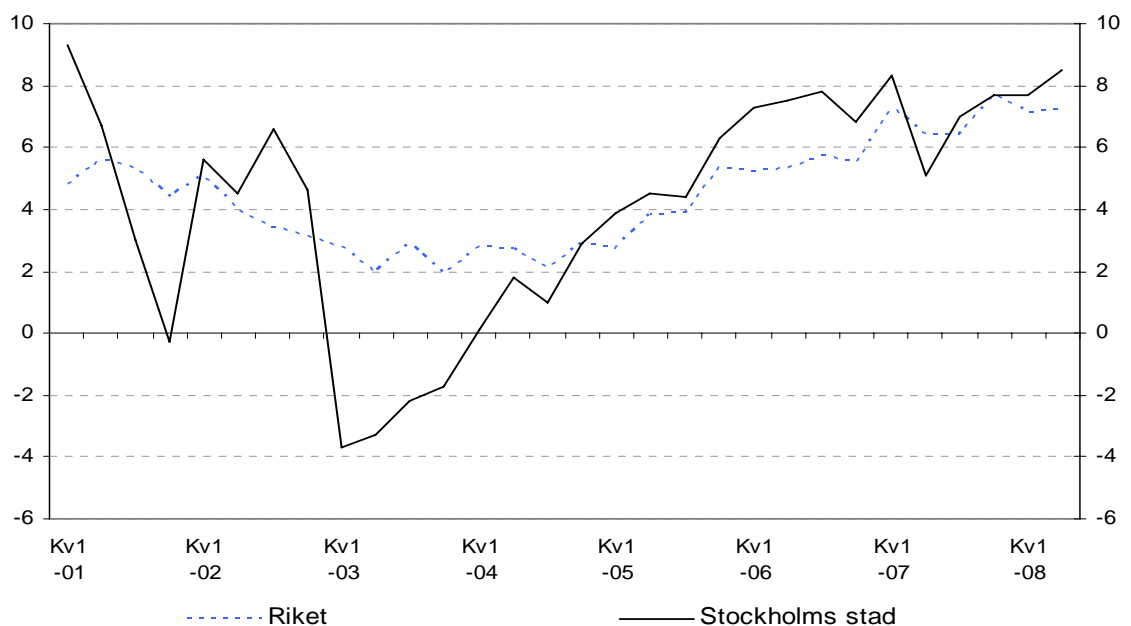
Omvärlden

Lönesummeutvecklingen

Stadens intäkter består till övervägande del av skatteintäkter som i sin tur beror på skatteunderlaget i staden, men också på skatteunderlaget i riket och det kommunala utjämningsystemet. Skatteunderlagets storlek är direkt kopplat till lönesummans utveckling¹, det vill säga löneökningar och antalet arbetade timmar.

Under andra kvartalet 2008 steg lönesumman i Stockholm med 8,5 procent jämfört med samma period år 2007. Det är en höjd tillväxttakt jämfört med första kvartalet, medan övriga landet ligger kvar på en oförändrad nivå på drygt 7 procent. Tillväxten i lönesumma har varit mycket hög i såväl staden som riket under de senaste två åren och det är den privata sektorn som har haft den starkaste uppgången.

Lönesummor, årlig procentuell förändring jämfört med motsvarande kvartal föregående år, 2001-2008



Källa: SCB

Försvagning av arbetsmarknaden

En stark lönesummeutveckling bygger på en stark arbetsmarknad och arbetsmarknaden i Sverige och i synnerhet i Stockholm är fortsatt god, men försvagningen av konjunkturen blir allt tydligare. Antalet nya lediga jobb som anmäls till arbetsförmedlingen minskar och varslen om uppsägningar har börjat stiga. Detta tyder på

¹ Ungefär tre fjärdedelar av det kommunala skatteunderlaget utgörs av lönesumman i samhället.



att arbetslösheten, som ännu så länge är mycket låg, kan komma att vända uppåt under hösten. Andra kvartalet 2008 var den totala arbetslösheten i staden endast 3,5 procent i förhållande till arbetskraften (16-64 år). Motsvarande siffra för riket var 4,2 procent.

Skatter och utjämning

I den senaste prognosen för 2008 beräknas stadens skatteintäkter bli 290 mnkr högre än budgeterat. Ökningen motverkas dock av negativa slutavräkningar motsvarande 214 mnkr. Detta beror dels på en nedrevidering av skatteunderlagsökningen 2007, dels på att den beräknade skatteunderlagsutvecklingen för 2008 underskrider regeringens fastställda uppräkningsfaktorer något².

Från och med år 2008 har en kommunal fastighetsavgift införts. År 2008 är fastighetsavgiften helt neutral för såväl staten som varje enskild kommun. Alla kommuner får samma belopp, räknat i kronor per invånare. Samtidigt minskas det generella statsbidraget med motsvarande belopp, vilket kan utläsas i regleringsposten. I tabellen nedan framgår att staden får 1 046 mnkr i fastighetsavgift samtidigt som regleringsbidraget minskar med 1 066 mnkr. Bidraget från kostnadsutjämningen minskar något på grund av justeringar i kostnadsutjämningens olika delmodeller. Den sammantagna effekten blir att stadens skatteintäkter, inkl. slutavräkningen, fastighetskatt och utjämning, bli cirka 37 mnkr högre än vad som angavs i budgeten för år 2008.

LSS-utjämningen

SCB har reviderat utfallet för LSS-utjämningen för år 2008. Den senaste prognosen visar att Stockholm stads avgift till den mellankommunala utjämningen 2008 blir cirka 26 mnkr högre än budgeterat.

Finansnetto

Prognosens finansnetto är 1 385,0 mnkr för 2008, vilket är 230,0 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen avser bland annat ett förbättrat räntenetto om 36,0 mnkr samt en extra utdelning från AB Fortum Värme Holding om 200,0 mnkr.

² I enlighet med de redovisningsprinciper som staden använder kommer prognostiserad slutavräkning för kommunalskatt för år 2008 att beräknas och periodiseras i samband med bokslut.



Den sammantagna finansieringen

Sammantaget innebär den senaste prognosen att finansieringen för 2008 överstiger budget med cirka 115 mnkr.

Stadens finansiering – prognos T2 2008

Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
	2008	2008	T2
Skatteintäkter m.m.	29 487	29 778	290
Slutavräkning		-214	-214
Kommunal fastighetsavgift		1 046	1 046
Inkomstutjämning	-1 448	-1 432	16
Kostnadsutjämning	1 127	1 090	-37
Regleringsbidrag/-avgift	702	-364	-1 066
LSS-utjämning	-274	-300	-26
Finansiellt netto	1 155	1 385	230
Dispositionsfonder	28	21	-7
TOTAL FINANSIERING	30 777	30 892	115

Ekonomisk och finansiell analys

Kommunkoncernens resultat

Med sammanställd redovisning avses den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning. Den sammanställda redovisningen för koncernen Stockholms stad omfattar förutom stadens egen verksamhet, även den verksamhet som bedrivs i aktiebolagsform. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av hela koncernens ekonomi och åtaganden. Flertalet av stadens aktiebolag är samlade i koncernen Stockholms Stadshus AB.

Koncernen Stockholms Stadshus AB

Resultat efter finansnetto för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår per 31 augusti till 7 367,2 mnkr. I resultatet ingår realisationsvinster och realisationsförluster med 6 222,2 mnkr netto. Merparten av realisationsvinsterna har uppkommit vid försäljning av fastigheter från de tre bostadsbolagen. Resultatet exklusive realisationsvinster uppgår därmed till 1 145,0 mnkr



Resultat för kommunkoncernen

Staden redovisar för perioden fram till och med 31 augusti en ökning av eget kapital om 2 123,0 mnkr och koncernen Stockholms Stadshus AB redovisar, som nämns ovan, ett positivt resultat efter finansnetto om 7 367,2 mnkr. Efter att koncerninterna mellanhavanden eliminerats uppkommer ett positivt resultat om 6 977,9 mnkr för kommunkoncernen. Motsvarande resultat för 2007 uppgick till 6 462,4 mnkr.

Resultat per 31 augusti för kommunkoncernen

	2008	2007	2006	2005	2004
Periodens resultat för kommunkoncernen	6 977,9	6 462,4	337,3	210,1	150,6

Finansnetto för kommunkoncernen

Kommunkoncernens finansnetto är negativt och uppgår till 342,4 mnkr för årets första åtta månader. Motsvarande resultat för 2007 var minus 446,4 mnkr. För perioden till 31 augusti minskade resultatet från andelar i intresseföretag, i huvudsak från AB Fortum Värme Holding samägt med Stockholms stad med 42,3 mnkr mellan 2007 och 2008 och uppgår nu till 31,5 mnkr.

Investeringsvolym och avskrivningar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar ökar och uppgår per 31 augusti till 7 118,8 mnkr mot 6 739,7 mnkr för samma period 2007. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB är på en fortsatt hög nivå och uppgår till 4 795,0 mnkr. Stadens investeringsutgifter uppgår till 2 232,9 mnkr. Enligt gällande redovisningsrekommendationer har interna mellanhavanden inom kommunkoncernen eliminerats.

Avskrivningar på anläggningstillgångar ökar med 69,7 mnkr jämfört med samma period föregående år och uppgår till 1 614,1 mnkr. Att avskrivningarna inte ökar mer, trots ökade investeringar, beror främst på att investeringar sker i pågående nyanläggningar som inte börjar skrivas av förrän de är helt färdigställda.

Tabellen nedan ger en översikt över hur bruttoinvesteringarna har fördelats under 2008 per 31 augusti. Investeringarna i pågående nyanläggningar avser anläggningstillgångar av väsentligt värde som är under uppförande, men ännu inte färdigställda. Investeringarna avser främst bostadsbyggande.



Bruttoinvesteringar per 31 augusti för kommunkoncernen

	2008-08-31
Förvärv av mark och fastigheter	36 %
Förvärv av övriga tillgångar	2 %
Investeringar i pågående nyanläggningar	62 %

Soliditet

Kommunkoncernens balansomslutning har under året ökat från 111 616,0 mnkr till 115 918,3 mnkr. Det egna kapitalet i kommunkoncernen uppgår till 78 726,9 mnkr, vilket är en ökning med 6 976,4 mnkr jämfört med slutet av 2007. Ökningen är hänförlig till det positiva periodresultatet på 6 977,9 mnkr samt lämnad utdelning på 1,5 mnkr. Kommunkoncernens soliditet ökar därmed med fyra procentenheter under 2008, från 64,3 procent till 67,9 procent. En stabil soliditet är viktig för kommunkoncernen för att ge en god betalningsförmåga på lång sikt och därmed en stark finansiell handlingsberedskap i framtiden.

Soliditeten för kommunkoncernen i procent

	2008-08-31	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31	2004-12-31
Soliditet för kommunkoncernen (%)	67,9	64,4	61,3	70,1	75,6

Staden

Periodens resultat

Resultatet per 31 augusti 2008 uppgår till 2 123,0 mnkr, efter skatteintäkter och finansnetto. I jämförelse med samma period år 2007 är resultatet 1 264,3 mnkr bättre än år 2007. Att resultatet för perioden är bättre än föregående år beror främst på ökade realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar samt lägre kostnader för verksamheten och ökade skatteintäkter jämfört med budget.

Jämfört med det resultat som redovisas i de ekonomiska månadsrapporterna till kommunstyrelsens ekonomiutskott är det periodiserade utfallet i tertialrapporten något högre. Eftersom intäkter och kostnader periodiseras i mindre omfattning i månadsrapporten är utfallet inte helt jämförbart.

Prognosen för årets resultat uppgår till 312,5 mnkr. Det positiva resultatet utgörs främst av ett positivt resultat för stadens nämnder på 74,4 mnkr exklusive internräntor och ökad utdelning från stadens bolag på 200,0 mnkr.



Resultaträkning, mnkr				
	Budget helår	Prognos helår	2008-08-31	2007-08-31
Verksamhetens intäkter	10 318,8	10 435,0	5 615,3	5 420,1
Jämförelsestörande intäkter			1 155,4	483,1
Verksamhetens kostnader	-40 559,6	-40 636,1	-25 432,9	-24 511,4
Jämförelsestörande kostnader			-52,7	-18,2
Avskrivningar	-581,4	-546,8	-347,2	-319,7
Verksamhetens nettokostnader	-30 822,2	-30 747,9	-19 062,1	-18 946,1
Skatteintäkter	29 593,8	29 603,9	19 718,2	18 907,7
Finansiella intäkter	1 157,0	1 391,0	1 996,6	1 746,3
Finansiella kostnader			-996,8	-1 025,6
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	30 750,8	30 994,9	1 655,8	682,5
lanspråktaga avsättningar från föregående år	71,5	65,5	472,6	176,2
Under året gjorda avsättningar	0,0	0,0	-5,4	0,0
Periodens resultat	0,1	312,5	2 123,0	858,7
<i>Avgår: Jämförelsestörande intäkter</i>			-1 155,4	-483,1
<i>Tillägg: Försäljningsintäkter exploateringsfastigheter</i>			496,1	0,0
<i>Avgår: Jämförelsestörande kostn exkl reaförluster</i>			44,9	0,0
<i>Periodens resultat enligt balanskravet</i>			1 508,6	375,6

Avstämning mot balanskravet

För kommunallagens krav på en ekonomi i balans utgör resultaträkningen underlag för avstämning. Det innebär att extraordinära poster och realisationsvinster ska frånräknas resultatet. Resultatet för perioden till 31 augusti 2008, justerat enligt kommunallagens krav, visar att staden uppfyller kravet på en ekonomi i balans då resultatet är positivt och uppgår till 1 508,6 mnkr. Balanskravet redovisas nedan per 31 augusti för åren 2004-2008.

Balanskravet per 31 augusti, mnkr

	2008	2007	2006	2005	2004
Periodens resultat enligt balanskravet	1 508,6	375,6	637,4	312,0	-35,2

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader, exklusive avskrivningar, per 31 augusti 2008 uppgår till 25 432,9 mnkr, vilket är en ökning med 921,5 mnkr i jämförelse med samma period 2007.

Förändringen består främst av:

- ökade kostnader för material och köpta tjänster, 747,6 mnkr
- minskade kostnader för bidrag och transfereringar, 114,4 mnkr
- ökade kostnader för entreprenader och köp av verksamhet, 504,3 mnkr
- ökade kostnader för pensioner, 51,4 mnkr
- minskade löne-, lönebi- och övriga personalkostnader, 413,7 mnkr.

Personalkostnader

Personalkostnaderna fram till den 31 augusti 2008 ökat med 0,3 procent jämfört med samma period föregående år. Den genomsnittliga löneökningen är 4,48 procent jämfört med motsvarande period föregående år. En stor del av löntagarna fick i samband med löneutbetalningen i juni den avtalsenliga löneökningen inklusive den retroaktiva lönen utbetald. För de avtal som ännu inte är färdigförhandlade har periodisering gjorts med kända miniminivåer. De förväntade löneökningarna under tredje tertiet 2008 är större än motsvarande 2007.

Antalet helårsarbetare har minskat med cirka 2 100 personer jämfört med motsvarande period 2007. Minskningen av antalet anställda beror främst på att personer med visstidsanställningar har lämnat sina anställningar och att dessa inte har åter-satts. Störst är minskningen inom äldreomsorg.

Bidrag och transfereringar

Kostnaderna för bidrag och transfereringar fortsätter att minska och var fram till 31 augusti 1 304,0 mnkr, vilket är 8,1 procent lägre jämfört med samma period föregående år. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat med 8,5 procent under perioden jämfört med föregående år.

Entreprenader och köp av verksamhet

Kostnaderna för entreprenader och köp av verksamhet har ökat med 8,9 procent, och är fram till den 31 augusti, 6 196,1 mnkr. Det är främst anläggningsentreprenader och totalentreprenader för förskole-, skolbarnsomsorg och hemtjänst som har ökat.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter för perioden 1 januari till 31 augusti är 5 615,3 mnkr, vilket är en ökning med 195,2 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Förändringen består främst av:

- minskade intäkter för taxor och avgifter, 17,8 mnkr
- ökade hyresintäkter och tomträttsavgälder, 96,4 mnkr
- ökade statsbidrag och EU-bidrag, 116,6 mnkr

Jämförelsestörande poster

För perioden uppgår jämförelsestörande intäkter till 1 155,4 mnkr (föregående år 483,1 mnkr) och jämförelsestörande kostnader till 52,7 mnkr (18,2). Intäkterna avser realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar. Kostnaderna avser realisationsförluster vid försäljning av fastigheter och mark samt förbrukade medel ur Kompetensfonden (3,9), Järvalyftet (8,3), IT-satsning (32,6).

Avskrivningar

Periodens avskrivningar av anläggningstillgångar är 347,2 mnkr, jämfört med samma period föregående år har avskrivningarna ökat med 27,5 mnkr.

Skatter, statsbidrag och utjämning

I delårsbokslutet uppgår skatteintäkterna till 19 718,2 mnkr, vilket är en ökning med 4,3 procent. Ökningen beror på en stark konjunktur med högre inkomster för stadens invånare samt en ökad inflyttning. I årets skatteintäkter ingår en prognostiserad slutskatteavräkning för skatteintäkter för år 2007 och 2008 med minus 159,4 mnkr.

Den preliminära slutskatteavräkningen för år 2007 beräknas uppgå till minus 50,8 mnkr vilket motsvarar minus 65,0 kronor per invånare. Prognosen för slutskatteavräkningen till och med augusti 2008 beräknas bli minus 108,6 mnkr vilket motsvarar minus 205,0 kronor per invånare.

Från och med januari 2008 ersatte en kommunal fastighetsavgift den statliga fastighetsskatten. För år 2008 har avsikten varit att neutralisera effekterna av införandet av fastighetsavgiften för såväl staten som varje enskild kommun. För år 2008 uppgår ersättningen för den kommunala fastighetsavgiften till 1 315 kr per invånare i kommunen per den 1 november 2007. Med anledning av detta ersätts varje kommun med samma belopp. För de två första tertialen uppgår den kommunala fastighetsavgiften till 696,3 mnkr.

Finansiella kostnader och intäkter

Finansnetto är skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader. Stadens finansnetto ökade under perioden från 720,8 mnkr till 999,8 mnkr. Ökning beror främst på en ökad aktieutdelning från dels Stockholm Stadshus AB samt engångsutdelning från AB Fortum Värme Holding. Utdelningen är periodiserad och uppgår till 668,1 mnkr.

Avsättningar respektive ianspråktagande av tidigare avsättningar

Ianspråktagna avsättningar uppgår till 472,6 mnkr, merparten avser infrastrukturrel-
la satsningar och kostnader för åtgärder inom ramen för Miljömiljarden. För peri-
oden gjorda avsättningar avser begravningsavgifter.

Analys av balansräkningen

Balansräkning, mnkr		
	2008-08-31	2007-12-31
TILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar	42 233,6	42 780,0
Finansiella anläggningstillgångar	5 493,2	5 477,9
Summa anläggningstillgångar	47 726,8	48 257,8
Omsättningstillgångar	31 876,5	33 187,3
Summa tillgångar	79 603,4	81 445,1
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	49 831,4	47 708,4
Avsättningar	8 052,7	8 304,1
Långfristiga skulder	10 708,7	12 115,4
Kortfristiga skulder	11 010,5	13 317,0
Summa eget kapital och skulder	79 603,4	81 445,1

I tertialrapport 2 för perioden januari till och med augusti 2008 uppgår stadens
balansomslutning till 79 603,4 mnkr, vilket är en minskning med 1 841,7 mnkr
jämfört med samma period föregående år. Minskningen beror på försäljningar av
anläggningstillgångar samt att likvida medel har minskat.

Tillgångar

Anläggningstillgångarna har jämfört med bokslut 2007 minskat med 531,0 mnkr.
Av de totala anläggningstillgångarna har de materiella anläggningstillgångarna
minskat med 546,3 mnkr, vilket är en följd av försäljningar.

Omsättningstillgångarna har minskat med 1 310,8 jämfört med bokslut 2007. Av
redovisade omsättningstillgångar har exploateringsfastigheter ökat med 2 015,0
mnkr. Från och med år 2008 redovisas exploateringsfastigheter enligt Rådet för
kommunal redovisnings rekommendationer. Rekommendationerna innebär att
samtliga fastigheter som ska säljas redovisas som en omsättningstillgång.



Eget kapital och skulder

Det egna kapitalet ökar med 2 123,0 mnkr i jämförelse med 2007-12-31, vilket är en följd av periodens resultat. Enligt beslut i kommunfullmäktige 2006 disponeras totalt 850,0 mnkr av eget kapital för IT-satsning 650,0 mnkr och Järvalyftet 200,0 mnkr.

Både långfristiga och kortfristiga skulder har minskat med 1 406,7 mnkr respektive 2 306,5 mnkr jämfört med bokslut 2007. Minskningen är hänförlig till försäljning av anläggningstillgångar samt en minskad utlåning till stadens bolag.

Soliditet

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balansomslutningen. Måttet redovisas inklusive och exklusive stadens pensionsåtaganden.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2008 att stadens soliditet ska uppgå till minst 49,0 procent exklusive pensionsåtaganden och 38,0 procent inklusive pensionsåtaganden. I budget fastslås även att tillgångarna ska överstiga skulderna, exklusive pensionsåtaganden, med minst 47 mdkr. Stadens soliditet efter tertialrapport 2 uppgår till 63,6 procent exklusive pensionsåtaganden och 47,1 procent inklusive pensionsåtaganden. Då det egna kapitalet uppgår till cirka 50 mdkr är måttet att tillgångarna ska överstiga skulderna med minst 47 mdkr uppfyllt.

Pensioner

Pensionsskulden för perioden redovisas i balansräkningen med totalt 2 679,0 mnkr, inklusive särskild löneskatt. Pensionsavsättningarna har under perioden ökat med 215,8 mnkr, vilket belastar resultatet med motsvarande belopp. För kommande år beräknas pensionsskulden öka med 300 mnkr per år. Övriga pensionskostnader ökar marginellt under 2008. Beräkningen av pensionsskulden är gjord enligt Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS07). Grunden för beräkningar är det nya pensionsavtalet KAP-KL.

Pensionsskulden intjänad till och med år 1997 utgör en ansvarsförbindelse i stadens bokslut och uppgår till 12 320,2 mnkr.

För att underlätta hanteringen för personer som har både förvaltnings- och bolagspension avses stadens åtagande att försäkras i S:t Erik Livförsäkring AB där även övriga delar av pensionsåtagandet är försäkrat. Åtagandet finns i stadens balansräkning.

Försäljningar

Från den 1 januari till 31 augusti 2008 har staden sålt fastigheter till ett värde av cirka 1 400 mnkr. För hela år 2008 prognostiseras att staden kommer att sälja fastigheter för cirka 2 500 mnkr.

Fastighetsnämnden har hittills under året slutredovisat försäljningar för cirka 858 mnkr med en sammanlagd realisationsvinst om 659 mnkr. Den största enskilda försäljningen är fastigheten Apotekaren 22 om 780 mnkr, som innebar en realisationsvinst om 599 mnkr. Fastighetsnämnden planerar för ytterligare försäljningar på mellan 300 och 400 mnkr som beräknas ge realisationsvinster på mellan 200 och 300 mnkr. Försäljning av sommargårdar beräknas ge realisationsvinster för helåret om cirka 35 mnkr. Realisationsvinsten för sommargårdar tillfaller inte staden utan förs till donationsfonderna för att komma sommarkoloniverksamheten tillgodo.

Exploateringsnämndens inkomster av fastighetsförsäljningar beräknas visa ett betydande överskott. Exploateringsnämndens försäljningsbeting är i budget satt till 500 mnkr. Exploateringsnämnden bedömer att inkomsterna kommer att uppgå till cirka 1 300 mnkr under förutsättning att beslut fattas under året. Till och med den 31 augusti har försäljningar omfattande 585,7 mnkr bokförts.

Investeringar

För att bedöma stadens investeringsbehov behövs en strategi för investeringsverksamheten. Detta är nödvändigt då investeringarna binder kapital och medför driftskostnadskonsekvenser för stadens medborgare i generationer framåt. Strategin, som ska förverkliga Vision 2030, ska fokusera på framtiden och svara på frågorna var vi är idag, vart vi ska och hur vi ska ta oss dit. I arbetet med att ta fram strategin är det nödvändigt att analysera och kategorisera anläggningsmassan och samtliga pågående och planerade investeringsprojekt och säkerställa att dessa redovisas i stadens gemensamma anläggningsregister. En plan för hur strategin ska inarbetas i budgetar, verksamhetsplaner, investeringsbeslut och uppföljning behöver även tas fram. Strategin föreslås vara klar före sommaren 2009 för att beaktas i budgetarbetet för 2010.

Investeringsplanen för 2008 upptar 3 666,3 mnkr i nettoinvesteringsutgifter för stadens nämnder, inklusive central medelsreserv. Prognosen för helåret 2008 beräknas till 3 540,1 mnkr, vilket är 126,2 mnkr lägre än budget. Främst förklaras detta av projekt vilka genomförs av fastighetsnämnden och som skjuts framåt i tiden, omprioriteras eller utgår. Investeringsutgifterna netto per den 31 augusti uppgår till 2 115,9 mnkr.



Bland större projekt med genomförandebeslut över 50 mnkr som ingår i prognosen för helåret återfinns Nord-Sydaxeln (323,2 mnkr; infrastruktur), Hammarby Sjöstad (306,0 mnkr; bostäder), Nordvästra Kungsholmen (286,0 mnkr; bostäder), Kista företagsområde (192,0 mnkr; kommersiellt), Årstafältet (104,0 mnkr; bostäder), åtgärder för att förbättra tillgängligheten (101,0 mnkr; stadsmiljö), Norrbro (56,5 mnkr; infrastruktur/stadsmiljö) samt Hamnområdet/Hjorthagen (54,0 mnkr; bostad/industri/handel).

Staden är medfinansiär i ett antal stora statliga infrastrukturprojekt för att angelägena satsningar ska kunna genomföras på väg- och spårtrafiken i Stockholm. De projekt som nu är aktuella är Norra Länken, Citybanan, Förbifart Stockholm och överdäckning av E18 vid Tensta och Rinkeby. Under 2008 beräknar staden att göra utbetalningar för projekten E 18 (80,0 mnkr), Citybanan (157,7 mnkr) och Förbifart Stockholm (50,0 mnkr).

Finansstrategi

Finansiellt sett är kommunkoncernen Stockholms stad en stor låntagare och hade den 31 augusti 2008 en total extern skuldportfölj på 13 450 mnkr, vilket är en minskning med 3 281 mnkr sedan årsskiftet. Genom en central upplåning ska kommunkoncernens behov av kapital tillgodoses samt räntekostnaderna för skulden minimeras.

Kommunkoncernens upplåning

Kommunkoncernen har en mycket hög kreditvärdighet så kallad rating. Ratingen återspeglar stadens förmåga att infria sina betalningsåtaganden och finansiella skyldigheter på kort och lång sikt. Kreditvärdighetsbedömningen utförs av ratinginstitutet Standard & Poor's och för närvarande ger de kommunkoncernen högsta möjliga betyg för både den korta och långa upplåningen, A-1+ respektive AAA. För investerarna innebär denna rating att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut pengar till staden.

Genom att låna på ett strukturerat och konsekvent sätt minimeras kostnaderna. I detta ligger även att välja en strategi för hur stor del av lånen som ska bindas, för hur lång tid och hur stor andel som ska vara med rörlig ränta.

Kommunkoncernen har starka finanser och räntekostnaderna är en förhållandevis liten del av de totala kostnaderna. Staden har därför valt en relativt kort genomsnittlig räntebindningstid. Målet har varit att låta den externa skuldportföljen ha en genomsnittlig räntebindningstid på 1,5 år. Den 31 augusti 2008 var den genomsnittliga räntebindningstiden 1,44 år.

Bra prognoser grunden för god låneplanering

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 planera framtida lånebehov och tillse att upplåning och placering sker på lämpligaste räntenivåer och löptider.

Betalningsberedskap som extra säkerhet

Kommunkoncernen har en stark finansiell ställning. Risken är väldigt liten för att kommunkoncernen inte ska kunna leva upp till åtaganden och betala i tid. Som en extra säkerhet har kommunkoncernen ett kreditlöfte utställt av en grupp banker som garanterar tillgång till 400 mn euro.

Finanspolicyn sätter ramarna

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

Finanspolicyn ska årligen uppdateras och fastställas. Årets uppdatering innebär följande;

- förtydligande avseende ram och tillåtna instrument vid placering, finanspolicy punkt 1.6 samt 1.6.1
- att ramarna för finansiell risk och ränterisk förändras, finanspolicy punkt 3.2 samt 3.5.

Utöver detta har ändringar gjorts mer av redaktionell karaktär.

Förändringarna, i finanspolicyn under punkt 3.2 samt 3.5, kommer av att försäljningarna av kommunkoncernens fasta anläggningstillgångar innebär att nuvarande limit för risk inte blir tillämpbar i en situation med minskat lånebehov. Genom att i stället samordna inflöden mot kommunkoncernens skuldportfölj och mot framtida prognostiserade likvidflöden begränsas ränterisken. Finanspolicyn redovisas i bilaga 4.

Kommunkoncernen lånar i huvudsak genom att ge ut certifikat (korta lån) och obligationer (långa lån), se tabell. Detta sker främsta via ett auktionsförfarande. KC och ECP har normalt en löptid mellan en månad och upp till ett år. MTN och EMTN har normalt en löptid från ett år och upp till fyra år.

Marknadsprogram och utnyttjad andel per 31 augusti 2008

Marknadsprogram	Valuta	Utnyttjat	Ram
Kommuncertifikat (KC)	MSEK	500	12 000
Euro-Commercial Paper (ECP)	MUSD	75	700
Medium Term Note (MTN)	MSEK	6 750	10 000
Euro Medium Term Note (EMTN)	MEUR	361	2 000

Effektivitet och fokus på kärnverksamheterna

Det övergripande målet är att frigöra resurser för kärnverksamheterna. Arbetet fortgår med att minska stadens administration och lokalkostnader. Genom servicenämnden och dess funktion för "shared service" samt uppgradering av ekonomisystemet AGRESSO skapas förutsättningar för att ytterligare effektivisera administrationen. Servicenämndens arbete med att effektivisera stadens löneadministration och upphandlings- och inköpsfunktion fortskrider. Stadsledningskontoret bedömer att målet om effektivitet och fokus på kärnverksamheterna är uppfyllt.

Projektet gemensam service för ekonomiadministration pågår. Under 2009 ska samtliga förvaltningars transaktionshantering överföras till servicenämnden. I syfte att effektivisera ekonomiadministrationen pågår arbete med att standardisera rutiner och upprätta en enhetlig kod- och kontoplan.

En stadsövergripande gemensam IT-service införs i staden. Den nya organisationen ska bidra till att göra stadens verksamheter kostnadseffektiva samt att nämnder och bolag ska kunna fokusera på sina kärnuppgifter.

Stadens invånare och andra intressenter ska erbjudas ett större utbud av tjänster via olika kanaler och det ska vara enkelt. Satsningen samordnas av e-tjänstprogrammet och e-tjänstprojekt realiserar e-tjänsterna. Under året har bland annat "Jämför service" lanserats för att underlätta invånarnas val av till exempel förskola, vård och omsorg.

Servicenämndens upphandlingsverksamhet har arbetat med centralupphandlingar inom 13 avtalsområden, varav fyra upphandlingar har avslutats. Vidare har nämnden svarat för löpande förvaltning, uppföljning med mera inom ett femtiotal andra avtalsområden. Därutöver har vissa konsulttjänster utförts på uppdrag från andra nämnder i staden.

Inom brand- och räddningsnämnden pågår arbetet med att bilda ett gemensamt kommunalförbund för skydd mot olyckor med elva kommuner som förväntas bildas den 1 januari 2009.



Fastighetsnämnden fokuserar på att sälja de fastigheter som inte är av strategisk betydelse för staden att äga.

Idrottsnämnden bedriver flera projekt för att utveckla de lokala verksamhetssystemen för att minimera manuella rutiner och därmed på sikt sänka kostnaden för administrationen. Utvecklingen avser till exempel ökad internetbokning, nytt kassa- och entrésystem samt en fastighetsdatabas med digitaliserade ritningar.

Majoriteten av de nämnder som omfattas av indikatorn ”Hyreskostnadernas andel av de totala kostnaderna för stadens verksamhet i egen regi” prognostiserar att målet uppnås. Stadsledningskontoret ser positivt på att stadsdelsnämnder redovisar samverkan med utbildningsnämnden för ett effektivt och flexibelt lokalutnyttjande för de pedagogiska verksamheterna.

Skatten ska sänkas

I budget 2008 beslutades att kommunal inkomstskatt ska utdebiteras med 17,58 per skattekrona. Under 2008 har skatten minskats med 20 öre jämfört med 2007. Stadsledningskontoret konstaterar att målet är uppnått.



Uppföljning av nämndernas budget och prognos

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerings efter resultat-dispositioner	Avvikelse efter resultat-dispositioner och budget-justeringar
Kommunfullmäktige m.m.				
1. KF/KS och SLK	-1 172,4	-700,6	-1 169,3	3,0
2. KF/KS kansli	-13,3	-9,6	-13,6	-0,3
Revisorskollegiet	-27,7	-15,9	-26,8	0,9
Service-nämnden	-0,5	2,4	0,1	0,6
Valnämnden	-4,3	-2,1	-4,3	0,0
Stadsdelsnämnderna	-15 310,6	-10 100,7	-15 302,0	8,6
Brand- och räddningsnämnden	-288,8	-187,7	-281,8	7,0
Exploateringsnämnden	425,9	385,8	572,2	146,3
Fastighetsnämnden	48,1	102,5	48,9	0,8
Idrottsnämnden	-533,7	-342,3	-522,7	11,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-759,8	-489,6	-759,8	0,0
Kulturnämnden: stadsarkivet	-44,9	-29,3	-45,2	-0,3
Kyrkogårdsnämnden	-119,5	-74,6	-118,8	0,7
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-60,2	-47,5	-63,3	-3,1
Socialtjänstnämnden	-664,0	-418,1	-661,8	2,2
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn.kont.	-186,9	-132,4	-191,9	-5,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	1,7	15,7	15,7
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-691,8	-454,6	-700,4	-8,6
renhållningsverksamheten	-24,0	-3,3	-20,6	3,4
Utbildningsnämnden	-11 742,2	-7 606,1	-11 702,8	39,4
Äldrenämnden	-62,4	-39,1	-59,8	2,6
Överförmyndarnämnden	-28,4	-16,6	-28,4	0,0
TOTALT	-31 261,4	-20 177,7	-31 036,4	225,0

Stadsdelsnämndernas egen fördelning per verksamhetsområde, avviker därför från kommunfullmäktiges tilldelning

Nämnd- och förvaltningsadministration	-608,4	-380,0	-595,4	13,0
Individ- och familjeomsorg	-1 630,0	-1 128,2	-1 663,2	-33,3
varav socialpsykiatri	-472,0	-325,1	-484,6	-12,6
Flyktingmottagande	273,3	189,9	255,5	-17,8
Stadsmiljöverksamhet	-182,5	-117,2	-180,3	2,2
avskrivningar	-17,9	-11,3	-18,5	-0,6
internräntor	-23,6	-13,5	-21,8	1,8
Förskoleverksamhet	-3 372,3	-2 117,7	-3 296,9	75,4
Äldreomsorg	-6 001,6	-4 008,1	-5 980,3	21,3
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-2 385,1	-1 601,5	-2 422,2	-37,1
Kultur - och föreningsverksamhet	-253,9	-156,2	-237,2	16,7
Arbetsmarknadsåtgärder	-59,7	-45,9	-59,8	-0,1
Ekonomiskt bistånd	-1 029,7	-705,1	-1 066,4	-36,7
varav handläggare	-168,4	-147,4	-165,6	2,8
Övrig verksamhet	-19,2	-5,8	-15,6	3,6
Totalt verksamheter	-15 310,6	-10 100,7	-15 302,0	8,6

Nämnder med avvikelser

Totalt prognostiserar nämnderna en positiv avvikelse mot budget om 225,0 mnkr för 2008, av detta avser 8,6 mnkr stadsdelsnämnderna. Av stadens samtliga nämnder prognostiserar 24 nämnder överskott eller ingen avvikelse och 11 nämnder underskott. Avvikelser för respektive stadsdelsnämnd redovisas i bilaga 1. Nedan kommenteras nämnder med större avvikelser, såväl positiva som negativa.

Revisorskollegiet

Revisorskollegiet prognostiserar ett överskott om 0,9 mnkr, vilket främst beror på att vakanser under andra halvåret inte återbesätts och att lokalkostnaderna minskats under 2008. Vidare har granskningarna ökat inom den debiterbara verksamheten.

Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd

Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 15,5 mnkr efter resultatdispositioner, vilket främst beror på överskott inom äldreomsorg, förskoleverksamhet samt kultur och föreningsverksamhet. Nämnden prognostiserar underskott inom ekonomiskt bistånd och individ- och familjeomsorg.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 11,8 mnkr efter resultatdispositioner, vilket främst beror på underskottet inom äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt ekonomiskt bistånd. Nämnden prognostiserar underskott i samtliga verksamheter utom tre. Prognosen har förbättrats med 1,9 mnkr jämfört med tertiärrapport 1. Under 2008 har överskottet inom förskoleverksamheten om 22,4 mnkr täckt underskott inom övriga verksamheter. Inför 2009 införs en förskolepeng vilket innebär att förskoleverksamheten inte längre kan användas till att täcka underskott inom andra områden i samma utsträckning. Stadsledningskontoret uppmanar därför nämnden att vidta åtgärder inför 2009 i de verksamheter som idag har fått sitt underskott täckt av medel från förskoleverksamheten.

I tertiärrapport 1 uppmanades nämnden att fortsätta det påbörjade arbetet med åtgärder för att nå en budget i balans. En rad åtgärder har vidtagits för att minska underskottet samtidigt som ytterligare underskott uppstått inom framför allt stöd och service till personer med funktionsnedsättning. Stadsledningskontoret uppmanar nämnden att fortsätta arbetet för att nå en budget i balans under innevarande år. Stadsledningskontoret avser att särskilt följa upp vidtagna åtgärder i samband med årsredovisningen.



Norrmalms stadsdelsnämnd

Norrmalms stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 4,3 mnkr, efter resultatdispositioner, vilket beror på underskott inom äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt ekonomiskt bistånd. Stadsledningskontoret uppmanar nämnden att fortsätta det pågående arbetet med att komma tillrätta med underskotten och vidta nödvändiga åtgärder för att uppnå en budget i balans.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Skarpnäck stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 29,8 mnkr efter resultatdispositioner, vilket beror på underskott inom främst äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning samt ekonomiskt bistånd. Prognosen har förbättrats med 5,4 mnkr jämfört med tertialrapport 1. I tertialrapport 1 fick nämnden i uppdrag att vidta åtgärder för att nå en budget i balans inför 2009. Av underskottet om 29,8 mnkr har nämnden identifierat omstrukturerings-/engångskostnader om 11,8 mnkr. Nämnden har bland annat avvecklat ett korttidsboende inom äldreomsorgen och arbetar med att förändra arbetsätt kring arbetsplaner, bedömningar, uppföljning och återkrav inom ekonomiskt bistånd. Nämnden uppmanas att fortsätta detta arbete för att nå en ekonomi i balans 2009. Stadsledningskontoret avser att särskilt följa upp vidtagna åtgärder i samband med årsredovisningen.

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämnden prognostiserar ett överskott om 146,3 mnkr, vilket främst beror på ökade intäkter för tomträttsavgälder om 47,4 mnkr samt minskade kapitalkostnader om 95,0 mnkr.

Kulturnämnden, Stadsarkivet

Stadsarkivet prognostiserar ett underskott om 0,3 mnkr. Underskottet härrör från resultatenheten som erbjuder arbetsträning och insatser vid rehabilitering. Efterfrågan på enhetens tjänster har varit vikande och olika möjligheter för att komma tillrätta med underskott undersöks. Stadsledningskontoret förutsätter att erforderliga åtgärder vidtas.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämndens prognostiserar ett underskott om 3,1 mnkr. Underskottet återfinns inom livsmedelskontrollen och förvaltningsledningen. Nämnden har vidtagit åtgärder för att minska underskottet. Stadsledningskontoret vill poängtera att åtgärderna även måste syfta till att minska kostnaderna. Miljö- och hälsoskyddsnämnden uppmanas att vidta åtgärder för att uppnå en budget i balans.

Socialtjänstnämnden

Socialtjänstnämnden prognostiserar ett överskott om 2,2 mnkr efter resultatdispositioner. Nämnden ansöker bland annat om budgetjustering med 3,3 mnkr för stöd till utomstående organisationer. Socialtjänstnämnden ansökte även i tertialrapport 1 om budgetjustering för detta ändamål, då med 5,3 mnkr. I tertialrapport 1 tillstyrktes 2,0 mnkr för denna ansökan, vilket avsåg stöd till utomstående organisationer för första halvåret 2008. Stadsledningskontoret föreslår att nämndens ansökan i tertialrapport 2 avslås med hänvisning till beslut i tertialrapport 1. Stadsledningskontoret förutsätter att avslaget inte påverkar socialtjänstnämndens resultat.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden prognostiserar ett underskott om 5,0 mnkr, vilket beror på lägre intäkter och högre kostnader för bostadsanpassningsbidrag. Intäktsavvikelsen avser såväl bygglovs- som planverksamheten. Stadsbyggnadsnämnden anger att de inte har kunnat vidarefakturera andra nämnder för nedlagt arbete i stora infrastrukturprojekt varför nämnden ansöker om budgetjustering med 5,0 mnkr avseende detta. Stadsledningskontoret föreslår att budgetjusteringen avslås och konstaterar att det är viktigt att staden så långt det är möjligt uppnår full kostnadstäckning för nedlagt arbete i stora infrastrukturprojekt. Detta förutsätter ett nära samarbete mellan stadsbyggnadsnämnden, exploateringsnämnden samt trafik- och renhållningsnämnden. Stadsledningskontoret förutsätter att stadsbyggnadsnämnden vidtar nödvändiga åtgärder för nå en budget i balans.

Utrednings och statistikkontoret

Utrednings och statistikkontoret upphörde som förvaltning den 30 juni 2008. Verksamheten hade ett nettoöverskott om 1,7 mnkr före resultatdispositioner som utgörs i sin helhet av sålda av inventarier till Stockholms stads utrednings och statistikkontor AB. Resultatet efter resultatdispositioner är 15,7 mnkr.

Trafik- och renhållningsnämnden

Trafik- och renhållningsnämnden, trafik- och gatuverksamheten, prognostiserar ett underskott om 8,6 mnkr, vilket främst beror på minskade parkeringsintäkter. Trafik- och renhållningsnämnden bedömer att intäkterna från parkering och upplåtelse ökar med cirka 20,0 mnkr jämfört med tertialrapport 1. Till detta kommer minskade kapitalkostnader om cirka 10,0 mnkr. Stadsledningskontoret uppmanar nämnden att vidta åtgärder för att nå en budget i balans.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott om 39,4 mnkr efter resultatdispositioner. Överskottet beror främst på lägre kostnader för grundskolan, inklusive

skolbarnomsorgen, samt nämnd- och förvaltningsadministration. Obligatoriska särskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan redovisar dock underskott. Prognosen för gymnasieskolan pekar på ett underskott om 21,7 mnkr efter resultatdispositioner. De ökade kostnaderna beror främst på att gymnasieskolor i egen regi inte har anpassat verksamheten till de givna budgetförutsättningarna. Stadsledningskontoret konstaterat att gymnasieskolor i egen regi har ökade lokalkostnader trots ett minskat elevunderlag jämfört med 2007.

Avvikelse per verksamhetsområde

Avvikelserna per verksamhetsområde utgår från stadsdelsnämndernas i verksamhetsplan 2008 upprättade budget. Stadsdelsnämndernas budget per verksamhetsområde kan därför avvika från kommunfullmäktiges tilldelning i budget 2008. Kommunfullmäktige ger inget anslag för nämnd- och förvaltningsadministration som måste finansieras från övriga verksamheter.

Individ och familjeomsorg

Prognosen visar ett underskott med 33,3 mnkr efter resultatdispositioner. Endast stadsdelsnämnderna Norrmalm och Spånga-Tensta redovisar överskott eller ingen avvikelse jämfört med budget. Övriga stadsdelsnämnder prognostiserar ett underskott. Enskede-Årsta-Vantör redovisar underskott om 8,6 mnkr som till största delen härrör sig från verksamheten vuxna missbrukare. Under augusti och september månad genomför nämnden översyn av kostnadsutveckling och arbetssätt inom missbruksområdet.

Farsta stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 7,7 mnkr. Underskottet har främst uppstått till följd av ett ökat antal barn och unga placerade på hem för vård eller boende samt att placeringar pågår under längre tid än beräknat. Nämnden har beslutat att se över insatserna till barn och unga.

Flyktningmottagande

Prognosen visar ett underskott om 17,8 mnkr. Endast stadsdelsnämnderna Bromma och Södermalm prognostiserar ett överskott. Övriga stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, de stadsdelsnämnder som har ett högt flyktningmottagande står för det största underskottet. Stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta och Rinkeby-Kista beräknar ett underskott med 5,8 mnkr respektive 5,2 mnkr. Underskotten förklaras av att graden av självförsörjning inte är tillräckligt högt under introduktionsperioden.

Stadsmiljö

Prognosen visar ett överskott om 2,2 mnkr. Tolv stadsdelsnämnder redovisar ett överskott eller ingen avvikelse. Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd prognostiserar

störst överskott, om 3,0 mnkr, som till stor del beror på att genomförda upphandlingar blivit mer fördelaktiga än beräknat.

Förskoleverksamhet

Prognosen visar efter resultatdispositioner ett överskott med 75,4 mnkr. Tolv stadsdelsnämnder redovisar ett överskott, en stadsdelsnämnd redovisar ett mindre underskott och en stadsdelsnämnd ingen avvikelse. De nämnder som redovisar större överskott är Enskede-Årsta-Vantör (10,3 mnkr), Hässelby-Vällingby (22,4 mnkr) och Skärholmen (12,0 mnkr). Den 1 januari 2009 införs en kommunal förskolepeng, vilket innebär en lägsta nivå på andelen av förskoleschablonen som måste fördelas ut till förskoleenheterna. Möjligheten att omfördela medel till andra verksamheter blir därför begränsad. Stadsledningskontoret uppmanar nämnder som under 2008 har stora överskott inom förskoleverksamheten för att täcka underskott i andra verksamheter att vidta åtgärder för att säkerställa en budget i balans 2009.

Äldreomsorg

Prognosen visar ett överskott om 21,3 mnkr, efter resultatdispositioner. Sex stadsdelsnämnder prognostiserar underskott och övriga prognostiserar överskott eller ingen avvikelse mot budget. Större överskott prognostiseras av stadsdelsnämnderna Kungsholmen, Södermalm och Östermalm. De största underskotten prognostiseras av stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby (8,1 mnkr), Skarpnäck (13,6 mnkr) och Skärholmens (11,6 mnkr).

Skarpnäck stadsdelsnämnds underskott beror främst på fler placeringar i särskilt boende än vad som budgeterats. I tertialrapporten redovisas även underskott inom utförarverksamheterna. Efter genomförda besparingar beräknas de kommunala utförarnas ekonomi vara i balans inför 2009. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds underskott finns dels inom hemtjänstens utförareenheter och beror dels på tomgångskostnader för Nälsta servicehus. Efter kommunstyrelsens beslut om Nälsta servicehus har lokalerna sagts upp och förslag till trygghetsboende presenteras för nämnden i oktober. Skärholmen stadsdelsnämnds underskott beror på omstruktureringkostnader, i första hand tomgångshyror.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Prognosen visar ett underskott om 37,1 mnkr, efter resultatdispositioner. Nio stadsdelsnämnder visar underskott och fem överskott. De största underskotten prognostiseras av stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby (13,3 mnkr), Norrmalm (6,4 mnkr) och Södermalm (9,0 mnkr).

Södermalm stadsdelsnämnds underskott beror främst på högre kostnader för externa placeringar än budgeterat, underskott inom två assistansenheter samt vissa kvalitetsförbättringar i lokaler. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds underskott beror till största delen på höga dygnskostnader för köp av privata boendeplatser. Norrmalm stadsdelsnämnds underskott beror i huvudsak på att insatserna för korttidsvistelse har ökat i jämförelse med budget, ökade behov hos personer med boendestöd samt underskattade resekostnader för daglig verksamhet.

Kultur- och föreningsverksamhet

Prognosen visar ett överskott om 16,7 mnkr. Tio stadsdelsnämnder prognostiserar överskott, varav Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd prognostiserar det största överskottet om 8,2 mnkr. Fyra stadsdelsnämnder prognostiserar mindre underskott.

Arbetsmarknadsåtgärder

Ingen av stadsdelsnämnderna prognostiserar avvikelser mot budget.

Ekonomiskt bistånd

Prognosen visar ett underskott om 36,7 mnkr. Endast stadsdelsnämnderna Hägersten-Liljeholmen, Skärholmen och Östermalm prognostiserar ett överskott. Övriga stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. De nämnder som prognostiserar störst underskott är Spånga-Tensta (13,0 mnkr), Skarpnäck (13,1 mnkr), Enskede-Årsta-Vantör (8,4 mnkr), Hässelby-Vällingby (6,5 mnkr), Norrmalm (3,6 mnkr). Underskotten beror på att antalet personer med ekonomiskt bistånd inte minskat i den utsträckning som förväntats samt att medelbidraget har ökat.

Avvikelser investeringar

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerig	Avvikelse efter budgetjusteringar
Stadsdelsnämnderna	-85,3	-26,9	-82,3	3,0
Brand- och räddningsnämnden	-71,9	-28,4	-70,6	1,3
Exploateringsnämnden	-1 953,0	-1 367,4	-2 100,0	-147,0
Fastighetsnämnden	-345,4	-58,4	-143,7	201,7
Idrottsnämnden	-325,0	-117,4	-293,0	32,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-19,7	-4,4	-19,7	0,0
Kyrkogårdsnämnden	-14,5	-1,6	-6,8	7,7
Trafik- och renhållningsnämnden				
trafik- och gatuverksamheten	-705,2	-494,5	-705,2	0,0
renhållningsverksamheten	-40,4	-5,8	-12,9	27,5
Utbildningsnämnden	-35,0	-11,1	-35,0	0,0
TOTALT	-3 595,4	-2 115,9	-3 469,2	126,2

Totalt prognostiserar nämnderna en avvikelse mot budget om 126,2 mnkr. Nedan kommenteras nämnder med stora investeringar.

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämndens investeringsram är netto 1 953,0 mnkr. Utfallet för året beräknas bli 2 100,0 mnkr, vilket innebär att investeringsplanen överskrids med 147,0 mnkr. Kommunfullmäktige beviljade i juni exploateringsnämnden en utökad investeringsplan för 2008 med 128,0 mnkr. Detta i samband med uppgörelsen mellan Stockholms läns landsting, Stockholms lokaltrafik och staden om förvaltning och utbyggnad av anläggningar för kollektivtrafik samt bostäder och arbetsplatser. Takten i genomförande av projekten är hög och prognoserna för de enskilda projekten är sammanlagt till netto 2 280,0 mnkr för 2008. Prognosen utgår från nu kända förutsättningar för projekten. Erfarenheter visar dock att det ofta inträffar oförutsedda händelser inom investeringsplanen, varför prognosen har justerats för förmodade förskjutningar inom projekten. Exploateringsnämnden kommer att justera prognosen i en fördjupad månadsrapport för september. Inför denna görs en ny genomgång av samtliga investeringsprojekt och en analys av vilka konsekvenser en möjlig senareläggning får. Investeringsutgifterna netto per den 31 augusti är 1 367,0 mnkr, varav fastighetsförvärv utgör cirka 380,0 mnkr.

Att staden genomgår en omfattande expansion samtidigt som stadens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar ställer allt högre krav på investeringsplanering och prognossäkerhet. Stadsledningskontoret konstaterar med oro att exploateringsnämnden prognostiserar ett överskridande av investeringsbudgeten. Nämnden beviljades i juni en ökad investeringsbudget om 128,0 mnkr, men prognostiserar trots detta ett underskott om 147,0 mnkr. Investeringsbudgeten måste hållas inom angiven ram varför exploateringsnämnden uppmanas att se över rutinerna för investeringsplaneringen.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämndens investeringsram är netto 345,4 mnkr. Utfallet för året beräknas till 143,7 mnkr, vilket är 201,7 mnkr lägre än budget och innebär att endast cirka 40 procent av de planerade investeringarna genomförs. Främst förklaras detta av förskjutningar av projekt framåt i tiden, 139,5 mnkr, projekt som omprioriterats eller utgått, 90,5 mnkr, nya tillkommande projekt om 25,7 mnkr. Därutöver har 5,0 mnkr budgeterats om till kulturnämnden. Inkomsterna bedöms bli 2,5 mnkr högre än budget.

Till de projekt som skjuts framåt i tiden hör energieffektiviseringar i EPC-projektet om 50,0 mnkr och två projekt i Matstaden i Slakthusområdet om sammanlagt 43,0 mnkr. Energieffektiviseringsprojektet har skjutits framåt i tiden på



grund av att upphandlingsprocessen, utredningsarbetet och energideklarationer till Boverket har tagit mycket mer tid i anspråk än vad som kunnat förutses. Bland nya tillkommande projekt hör hyresgästpassning åt regeringskansliet i Kulturhuset, 20,0 mnkr. Till de projekt som utgår hör bostäder på taket på Kulturhuset om 25,0 mnkr. Fastighetsnämndens pågående projekt består i huvudsak av ombyggnader och hyresgästpassningar i befintliga hus till ett prognostiserat värde av 61,4 mnkr, förvärv av bostadsrätter till gruppbofästigheter för 20,6 mnkr, förändringar i biblioteksstrukturen om 35,0 mnkr, åtgärder för att förbättra tillgängligheten för 7,5 mnkr samt projektering av nytt stadsbibliotek för 15,0 mnkr. Fastighetsnämnden begär att kommunstyrelsen ska kompensera nämnden för nedlagda kostnader för stadsbiblioteket om biblioteket byggs av annan huvudman. Stadsledningskontoret anser att nämndens begäran får hanteras i samband med beslut om stadsbiblioteket. Åtgärder för att förbättra tillgängligheten har finansierats av trafikinämnden. Utfallet per den 31 augusti uppgår till 58,4 mnkr.

Att staden genomgår en omfattande expansion samtidigt som stadens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar ställer allt högre krav på investeringsplanering och prognossäkerhet. Stadsledningskontoret uppmanar därför nämnden att se över rutinerna för investeringsplaneringen med anledning av det stora överskott som prognostiseras.

Trafik- och renhållningsnämnden

Trafik- och renhållningsnämndens investeringsram för trafik och gatuverksamhet är netto 705,2 mnkr. Utfallet för året beräknas till samma nivå som budget, vilket förklaras av inbördes omprioriteringar bland projekten.

För Nord-Sydaxeln redovisas en betydande utgiftsökning med nära 40,0 mnkr netto. Nämnden omprioriterar medel från andra delar av Nord-Sydaxeln samt övriga stora projekt som Norrbro och Norra Länken där förskjutningar skett. Huvudorsaken till utgiftsökningen är den överhettade byggmarknaden med svårigheter att få anbudsgivare att ge ekonomiskt fördelaktiga anbud. Nämnden bedömer att det i dagsläget inte är marknadsmässigt lämpligt att upphandla kommande arbeten för reparationer av det södergående tunnelröret. Nämnden föreslår att dessa åtgärder slås ihop i en etapp som genomförs i en följd under år 2011. I tertiärrapport 2 redovisas betydande kostnadsökningar för Norra Länken för kommande år, baserat på Vägverkets bedömningar. Ett reviderat genomförandebeslut planeras hösten 2008. Investeringsutgifterna netto för trafik- och renhållningsnämnden, trafik- och gatuverksamheten, per den 31 augusti är 494,5 mnkr.

Investeringsramen för avfallsverksamheten exklusive Miljömiljarden är netto 40,4 mnkr. Utfallet för året beräknas till 12,9 mnkr som är 27,5 mnkr lägre än budget

beror på förskjutning av byggstarten för återvinningscentralen Sättra/Bredäng. Till och med 31 augusti har nettoinvesteringsutgifter för 5,8 mnkr bokförts.

Idrottsnämnden

Idrottsnämndens investeringsram för 2008 är netto 325,0 mnkr. Utfallet för året beräknas bli 293,0 mnkr, vilket är 32,0 mnkr lägre än budget. Detta förklaras främst av förskjutningen av upprustningen av Stadion, samt förskjutning av upprustning av skolidrottshallar, Nälstabadet, Sandsborgsbadet, Skarpnäcks BP och Mälarhöjdens IP. Dessa projekt är redan beslutade varför nämnden föreslår att dessa ombudgeteras i samband med bokslut 2008. Nämnden uppmanas att prioritera befintliga anläggningar samt att göra en sammanvägd prioritering utifrån projektens beslutsläge, genomförbarhet, måluppfyllelse och ekonomi. Till och med den 31 augusti har nettoinvesteringsutgifter för 117,4 mnkr bokförts.

Budgetjusteringar

I budget 2008 fördelas resurser till nämnderna. Detta innebär att inga extra medel finns för nämndernas löpande verksamheter utöver prestationer och omstrukturering. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar med 551,2 mnkr för ökade nettokostnader för driftverksamheten. Medlen finansieras enligt följande:

Central medelsreserv: 2. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	24,1
Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar	501,2
Ianspråktagande av tidigare års avsatta medel	25,9
Totalt	551,2

Därutöver har omfördelning av centralt avsatta medel under Kommunfullmäktige m.m. skett med 6,3 mnkr. Budgetjusteringarna specificeras i bilaga 2.

Central medelsreserv

Hässelby-Vällingby och Kungsholmen stadsdelsnämnd erhåller budgetjusteringar om 4,3 mnkr respektive 1,8 mnkr för boenden som etablerats sig i stadsdelen utan dess vetskap. Den budgetjustering som erhållits är 50 procent av skillnaden mellan faktisk kostnad och den ersättning som stadsdelsnämnden erhållit i resursfördelningssystemet för de aktuella placeringarna.

Stadsledningskontoret tillstyrker trafik- och renhållningsnämndens begäran om 17,5 mnkr med anledning av ökade kostnader för ”taxa för den allmänna vatten-

och avloppsanläggningen”. Trafik- och renhållningsnämnden återredovisar även 6,0 mnkr avseende tidigare tillstyrkta medel för trängselskatteåtgärder.

Kommunfullmäktige m.m. begär budgetjustering med 10,0 mnkr för kostnader för upphandling och implementering av nya avtal för företagshälsovård samt framtagande och implementering av ny rehabiliteringsprocess i staden. I central medelsreserv finns medel reserverade för detta.

Prestationsförändringar

Stadsdelsnämndernas och utbildningsnämndens budgetar har justerats för ökade nettokostnader med 501,2 mnkr för prestationer. Finansiering sker ur Central medelsreserv: 3. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar i 2008 års budget.

Fördelning av centralt avsatta medel under Kommunfullmäktige m.m.

Nämnderna har efter korrigerande begärt budgetjustering med 1,8 mnkr för ökade kostnader för avveckling och omstrukturering av lokaler. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjustering med 1,5 mnkr. Ansökningar om 0,3 mnkr avstyrks.

Medel har reserverats för bidrag till nämnder med förskolor med hög hyra. Utbildningsnämnden som ersätter enskilda utförare har begärt budgetjustering med 4,8 mnkr, vilket stadsledningskontoret tillstyrker.

Disposition av i tidigare bokslut avsatta medel

Miljömiljarden

Projektet Miljömiljarden genomförs för att minska och förebygga stadens miljöskuld. Finansiering sker via avsättning i bokslut 2002. Totalt har 73 projekt avslutats.

Under året har vissa Miljömiljardsprojekt som avslutats inte utnyttjat beviljade medel och därför finns överblivna medel. Stadsledningskontoret föreslår omDispositionering av ej nyttjade medel till nedanstående projekt:

1. A13, Dag-/spolvattenrening för Centralbron med 7,0 mnkr till trafik- och renhållningsnämnden
2. B84, Energieffektiviseringar med 0,1 mnkr till SISAB
3. A39, Klimatkampanj, - delprojekt Klimatneutrala stockholmare med 2,8 mnkr att tas ur potten för ”uppföljning, marknadsföring, information och kommunikation om stadens miljöinsatser eller andra prioriterade frågor” till miljö- och hälsoskyddsstyrelsen

Stadsledningskontoret konstaterar efter en genomgång av inlämnade anmälningar att de aktuella projekten har behov av ekonomisk förstärkning och föreslår att inlämnade anmälningar med totalt begärd summa med 9,9 mnkr godkänns.

Stimulansbidrag för ny- och ombyggnad av boenden inom äldreomsorg
Nämnderna begär budgetjustering med 7,3 mnkr för stimulansbidrag för ny- och ombyggnad av äldreomsorgslokaler, vilket stadsledningskontoret tillstyrker.

Stimulansbidrag för ny- och ombyggnad av särskilda boenden för personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning inklusive hemlösa
Nämnderna har begärt budgetjustering med 9,0 mnkr för stimulansbidrag för ny- och ombyggnad av särskilda boenden för personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning inklusive hemlösa, vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Av sökta medel avser 6,8 mnkr utbyggnad av boende för hemlösa i Stadshagen där socialtjänstnämnden tillskapar 77 nya hotellhemsplatser.

Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler
Nämnderna har begärt bidrag för utbyggnad av förskolelokaler om 17,2 mnkr, varav stadsledningskontoret, under förutsättning att utbyggnaden innebär nyttillkomna avdelningar som ger ett faktiskt tillskott av varaktiga platser i stadsdelsnämndsområdet och i övrigt uppfyller kraven för bidrag, tillstyrker 16,4 mnkr. Begäran om bidrag om 0,8 mnkr avstyrks. Utbetalning sker via finansförvaltningen i efterskott, mot begäran/faktura från nämnderna och efter kontroll, i samband med att verksamheterna öppnar. Av sökta medel avser 9,6 mnkr utbyggnad av platser i enskild regi.

Stimulansbidrag för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden enligt budget 2007
Nämnderna har begärt budgetjustering om 1,8 mnkr för stimulansbidrag för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden med anledning av beslut i budget 2007. Stadsledningskontoret tillstyrker ansökan om 1,7 mnkr. Ansökan om 0,1 mnkr avstyrks. Nämnderna beviljas inga budgetjusteringar. Utbetalning sker via finansförvaltningen mot begäran/faktura från nämnderna.

Tillfälligt bidrag för tomgångshyror i samband med avveckling och vissa omstruktureringar av särskilda boenden för äldre
Nämnderna har efter korrigerad begärd budgetjustering för bidrag för tomgångshyror i samband med avveckling och vissa omstruktureringar av särskilda boenden för äldre med 4,5 mnkr. Stadsledningskontoret godkänner ansökan om 2,3 mnkr.



Ansökan om 2,2 mnkr avstyrks. Nämnderna beviljas inga budgetjusteringar. Bidrag regleras via ramhyresavtal mot faktisk kostnad enligt gällande anvisningar.

Lokal för jobbtorg

Fastighetsägaren har erbjudit jobbtorg på Södermalm nya lokaler inom samma fastighet. En omDisposition sker på fastighetsägarens bekostnad och verksamheten flyttar under januari 2009 till Rosenlundsgatan 52. Den nya lokalen är 596 kvm och något större än nuvarande lokal. Hyran är dock lägre och uppgår till cirka 1,3 mnkr per år. I övrigt är hyresförhållandet likvärdigt. Det är positivt att verksamheten är flexibel och tar till vara denna möjlighet till besparing.

Järvalyftet

På uppdrag av Järvalyftets båda styrgrupper har stadsledningskontoret i samarbete med berörda nämnder och bolag under våren och sommaren utarbetat ett förslag till Vision Järva 2030. Förslaget sänds ut på dialog och remiss under hösten för att presenteras för kommunstyrelsen våren 2009.

Inom ramen för Järvalyftet har under sommaren en rad aktiviteter riktade mot barn och unga kring Järva genomförts med mycket positivt resultat. Vidare har avtal träffats med Tensta Konsthall om dess fortsatta medverkan i Järvalyftet.

Carin Jämtin (s) har i en skrivelse om redovisning av kostnader för arbetet med Järvalyftet, dnr 319-533/2008, begärt en redovisning av de satsningar som görs inom ramen för Järvalyftet samt de kostnader som hittills belastat den avsättning staden gjort för dess finansiering.

Redovisningar av pågående aktiviteter har under våren också regelbundet lämnats till de olika styr- och referensgrupperna, där dock alla partier inte velat delta. Som exempel på de många aktiviteter, som bedrivs inom Järvalyftets ram och samtidigt inom ramen för ordinarie verksamhet kan nämnas idrottsnämndens byggande av en fullstor idrottshall vid Hjulsta bollplan, kulturnämndens planering för ett nytt bibliotek och kulturhus i Kista galleria, samt de tekniska nämndernas arbete med ett stort antal planprojekt för såväl nya bostäder som ny infrastruktur etc. Inom Svenska Bostäder pågår såväl trygghets- och arbetsmarknadssatsningar som om- och nybyggnadsprojekt kring Järva. I de båda stadsdelsnämnderna pågår också rader av aktiviteter, liksom inom utbildningsnämndens grund- och gymnasieskolor. Därutöver har under våren ett tiotal aktiviteter av olika slag fått medel ur den avsättning staden gjort för Järvalyftet, se redovisning nedan.

Tensta Konsthall (2,2 mnkr) för att säkerställa konsthallens ekonomi och möjliggöra ett fortsatt arbete inom ramen för Järvalyftets målbild. Utbildningsnämnden

och Tensta gymnasium för projekt SALUT (4,0 mnr). Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (1,2 mnr) för att i samarbete med lokalt näringsliv, Tensta gymnasium m fl starta Järva Karriärcenter i syfte att minska avståndet skola-arbetsliv genom mentorprogram, yrkesmässor, feriearbetsförmedling mm. Idrottsnämnden (0,7 mnr) för att i samarbete med idrottsrörelsens idrottslyft genom Spånga IK genomföra en idrottssatsning kring Järva. Stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta och Rinkeby-Kista (4,5 mnr) för utökade sommaraktiviteter för unga. Tensta gymnasium (1,4 mnr) för att starta ett "community center". Kista församling, Husby Islamiska Kulturcentrum, samt Järva Unga Muslimer för ett religionsdialogprojekt under åren 2008-2009 (0,3 mnr). Färgfabriken (0,5 mnr) för att i samarbete med potentiella intressenter göra en förstudie som underlag för beslut om en eventuell "Stockholmsutställning 2010" kring Järva. Stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta och Rinkeby-Kista (2,5 mnr) för att i samarbete med föreningsliv, fastighetsägare och andra kommunala aktörer starta föreningsstad i stadsdelarna kring Järva.

Satsning på verksamhetsutveckling med IT

Den 1 oktober 2007 beslutade kommunfullmäktige om första etappen för att utveckla stadens verksamheter med IT som redskap, vilket avsåg 416,3 mnr av de avsatta 650 mnr. Stadens invånare och andra intressenter ska erbjudas ett större utbud av tjänster via olika kanaler och det ska vara enkelt.

Satsningen samordnas av e-tjänstprogrammet och e-tjänstprojekt realiserar e-tjänsterna. De ansökningar som har medgetts finansiering är bland annat e-tjänster för bygglov, parkeringstillstånd, e-tjänster för restaurangföretagare, ansökan för skoleplats, Stockholms digitala Stadsmuseum, e-tjänster på gymnasieskolan och handlägningsstöd till kontaktcenter.

För att underlätta invånarnas val har funktionen "Jämför service" utvecklats och lanserats den 1 juli 2008. Där finns möjlighet att jämföra service inom till exempel förskola, vård och omsorg. Utbildningsnämndens projekt "Skolresultat" har medgetts finansiering och utvecklar jämförelsefunktionen för skolan. Inom ramen för satsningen pågår utveckling av en teknisk plattform för "Mina sidor", IT i omsorgen och en gemensam informationsstruktur med enhetliga processer och ärendeflöden som förvaras i ett digitalt arkiv.

E-tjänstutvecklingen samordnas för att kunna återanvända lösningar och motverka att stuprörlösningar. Centralt tas lösningar fram för till exempel e-id och andra funktioner som är generella och som kan återanvändas inom de olika projekten.



Omslutningsförändringar

Nämnderna redovisar omslutningsökningar med 369,9 mnkr, varav 196,3 mnkr inom stadsdelsnämnderna. Omslutningsökningarna avser främst köp och sälj av nämndernas ordinarie verksamheter samt för olika projekt. Nämndernas budgetar justeras med motsvarande belopp i enlighet med specifikation per nämnd i bilaga 2.

Beräknad överföring av resultatenheternas resultat till 2008

I tertialrapport 2 har stadens nämnder beräknat överföra ett ackumulerat nettoöverskott om 94,9 mnkr till 2009, varav stadsdelsnämnderna 67,8 mnkr. Utbildningsnämnden beräknar ett nettoöverskott om 24,3 mnkr.

Det är av stor vikt att nämnderna ser över resultatenheternas incitament för budgethållning och inskräper vikten av budgethållning. Stadsledningskontoret vill understryka att enheternas åtaganden ska utarbetas inom beslutat budgetram. Det är respektive förvaltningschef och nämnd som ytterst ansvarar för budgethållningen. Resultatenhet som har avvecklats under 2008 kan inte föra över resultat till 2009. Enhetens ekonomiska utfall ingår i nämndens samlade resultat för 2008.

Stadsledningskontoret ser med oro på att stadsdelsnämndernas resultatfonder beräknas minska med 33 mnkr under året. De största minskningarna av resultatfonder finns inom stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta (6,0 mnkr), Hässelby-Vällingby (8,2 mnkr), Bromma (12,3 mnkr) och Älvsjö (8,1 mnkr), där Älvsjö går från ett överskott till ett underskott. Stadsledningskontoret vill påminna om att stadens regler för ekonomisk förvaltning anger att uppkomna underskott inom resultatenheter ska täckas i påföljande års bokslut. Om underskottet inte kunnat täckas under nästkommande år ska nämnden upplösa resultatenheten och underskottet övergår till nämnden.

Stadsdelsnämnderna Hässelby-Vällingby och Östermalm begär att få upplösa resultatenheter med anledning av att äldreboenden kommer att drivas i enskild regi. Stadsledningskontoret tillstyrker nämndernas hemställan hos kommunstyrelsen om att avveckla resultatenheter.

Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd begär att få inrätta Årsta hemtjänst som resultatenhet i samband med tertialrapport 2. Stadsledningskontoret avstyrker hemställan med hänvisning till huvudregeln att resultatenheter inrättas i samband med nämndens ordinarie verksamhetsplan.

Övriga ärenden

Reglering av semesterlöneskuld

Vid avknoppningar och verksamhetsövergångar ges kompensation för den semesterlöneskuld, det vill säga sparad semester och för året ej uttagen semester, som den medföljande personalen har. Kompensation ges för motsvarande intjänad semesterlön samt lagstadgade personalförsäkringspålägg, detta regleras i avtal mellan staden och bolagen. Nämnderna ansvarar för att underlag inkommer till stadsledningskontoret som sedan reglerar ovanstående genom utbetalning till bolaget. Då staden betalar ut semesterlön samt lagstadgade personalförsäkringspålägg till bolaget övergår stadens ansvar för intjänade semesterförmåner till bolaget. Regleringen innebär inte någon ökad kostnad för staden då medel för semesterlöneskuld finns avsatt i balansräkningen.

Upplösning av fonder

Stadsledningskontoret har identifierat två fonder som inte ska ingå i samförvaltningen då dessa är att betrakta som gåvor och därför inte förvaltas enligt stiftelselagen. Fonderna som föreslås upplösas är S. A. Stalins stiftelse II och C. E. Westins donationsfond. Kapitalet för dessa fonder är 0,3 mnkr i marknadsvärde. Stadsledningskontoret föreslår att medlen förbrukas enligt nedan. Utgångspunkten är, analogt med permutationspraxis, att medlen används till ett ändamål som ligger så nära donatorns föreskrifter som möjligt. Utbetalning av medel kan ske under 2009 efter avregistrering hos länsstyrelsen.

Stiftelsenamn	Belopp	Mottagande nämnd	
S. A. Stalins stiftelse II	40 tkr	Utbildningsnämnden	Kapitalet överförs till utbildningsnämnden för omedelbar utdelning till i någon mening behövande pensionerade lärare vid Östra reals gymnasium.
C.E. Westins donationsfond	260 tkr	Utbildningsnämnden	Kapitalet överförs till utbildningsnämnden för direktutdelning till de gymnasieenheter som har något slags hantverksutbildning (fri disposition av pengarna).



Statsbidrag inför ny vårdform inom psykiatri

Den nya reformen syftar till att underlätta vården och omsorgen för personer med psykisk störning som inte kan skrivas ut från tvångsvård, men som inte heller behöver vara intagna vid en sjukvårdsinrättning. Vården kommer att gälla personer som idag vårdas inom antingen sluten psykiatrisk vård eller sluten rättspsykiatrisk vård och som med den nya lagen kan skrivas ut men åläggas att följa en föreskriven vårdplan. Tvångsvården kommer även i framtiden att inledas på sjukvårdsinrättning. Stockholms stad har tilldelats 6,5 mnkr, vilka stadsledningskontoret föreslår kommunfullmäktige att fördela enligt fördelningsnyckel för socialpsykiatri 2008. Fördelning framgår av bilaga 7.

Sveriges kvalitetskommun

Stockholms stad kommer att delta i tävlingen om att bli Sveriges kvalitetskommun 2009. Ett underlag till bedömning för att utse Sveriges kvalitetskommun är Sveriges Kommuner och Landstings utvärderingsverktyg kommunkompassen. Stockholms stad kommer att utvärderas enligt kommunkompassen.

Intelligent Community of the Year Awards

Staden kommer under 2009 att delta i Intelligent Community of the Year Awards som genomförs av organisationen the Intelligent Community Forum (ICF). Syftet med tävlingen är att uppmuntra regioner med en dokumenterad strategi för att med hjälp av bredband och informationsteknik bland annat attrahera företag, skapa arbetstillfällen och öka tillväxten.

Temat för 2009 års tävling är "Culture of Use". Hur samhället hjälper individer och företag att använda bredbandslösningar till att bli en del av deras vardagsliv för att bidra till att skapa erfarenheter och engagemang som gör samhället till ett unikt "Intelligent Community".

IT i skolan

Ansvar för IT i skolan överförs från kommunfullmäktige m.m. till utbildningsnämnden. I samband med tertialrapport 1 överfördes 35,0 mnkr till utbildningsnämnden för detta ändamål.

Basnyckeltal 2007

I bilaga 6 redovisas de av kommunfullmäktige fastställda basnyckeltalen, dnr 119-3797/2004. Stadsledningskontoret har gett Stockholms stads utrednings- och statistikkontor AB i uppdrag att sammanställa och kvalitetssäkra nyckeltalen. Nyckeltalen har i huvudsak tagits fram manuellt och rapporterats av stadens nämnder. Vissa nyckeltal är hämtade ur stadens verksamhetssystem.

Under åren sedan basnyckeltalen fastställdes har det skett systemförändringar och organisatoriska förändringar som innebär att nyckeltalen i vissa fall inte är helt jämförbara mellan åren. Ett exempel är överföringen av ansvaret för grundskola, särskola och skolbarnsomsorg från stadsdelsnämnderna till utbildningsnämnden vid halvårsskiftet 2007.

Flertalet av nyckeltalen bygger på manuell rapportering och i vissa fall finns det tveksamheter kring underlagen från nämnderna, varför några nyckeltal inte kunnat redovisas. För ett antal basnyckeltal redovisas inte någon jämförelse med 2006 då värdena för detta år inte är korrekta. Där underlag finns för år 2005 redovisas även detta år.

Mot bakgrund av de problem som uppmärksammats i samband med redovisningen av basnyckeltalen för 2007 finns det anledning att se över vissa av nyckeltalen. I förekommande fall måste även avstämning göras mot kommunfullmäktiges indikatorer. Målsättningen för det framtida nyckeltalsarbetet är att minimera den manuella insamling och istället hämta uppgifter direkt ur systemen.

Fördelning av bidrag för hiv/aids/STI- preventiva insatser i Stockholmsregionen för 2008, dnr 325-1124/2008.

Socialtjänstnämnden beslutade den 22 april 2008 om fördelning av bidrag för hiv/aids/STI- preventiva insatser i Stockholmsregionen för 2008, dnr 325-1124/2008.

Framställan från Stiftelsen Hotellhem om 650 tkr för inrättande av en tjänst som skuldrådgivare, dnr 149-76/2008

Socialtjänstnämnden beslutade den 14 februari 2008 att tillstyrka Stiftelsen Hotellhems hemställan om medel hos kommunstyrelsen med 650 tkr för att finansiera en projektanställning som skuldrådgivare inom stiftelsen samt att överlämna ärendet till kommunstyrelsen för beslut, dnr 149-76/2008. Stadsledningskontoret avstyrker begäran med hänvisning till att funktionen skuldrådgivning finns inom stadsdelsnämndernas kompetens- och ansvarsområde.

Fryshuset – inriktningsärende angående upphandling/fortsatt verksamhetsstöd”, dnr 329-2247/2008.

Socialtjänstnämnden beslutade den 18 september att godkänna ärendet ”Fryshuset – inriktningsärende angående upphandling/fortsatt verksamhetsstöd” samt att överlämna ärendet till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige, dnr 329-22474/2008. Bakgrunden är att kommunfullmäktige den 17 mars 2008 beslutade om fortsatt samarbete mellan staden och KFUM Söder Fryshuset. Kommunfullmäktige beslutade att 15 mnkr från idrottsnämnden överförs till socialtjänstnämnden.

den som fick i uppdrag att avtala om ett grundbidrag om 7 mnkr till Fryshuset för tre år samt att utreda en upphandling av de tjänster som representeras av Lugna gatan om 8 mnkr. Socialtjänstnämnden redovisar nu att frågan om upphandling har utretts och föreslår att tjänster till en omfattning av 5,0 mnkr konkurrensutsätts genom upphandling och att 3,0 mnkr konkurrensutsätts genom att medlen överförs till socialtjänstnämndens anslag för bidrag till utomstående organisationer och öronmärks för ungdomsverksamheter.

Stadsledningskontoret instämmer i socialtjänstnämndens konstateranden efter genomförd utredning och anser att det är rimligt att överföra 3,0 mnkr av de totalt 8,0 mnkr till anslag för bidrag till utomstående organisationer. Stadsledningskontoret vill dock särskilt betona vikten av att lämnade bidrag följs upp i enlighet med stadens riktlinjer för bidrag till utomstående organisationer. De medel om totalt 8,0 mnkr som idag avsätts för tjänster inom Lugna gatan ska även framledes användas till ungdomsverksamhet i enlighet med kommunfullmäktiges intentioner.

Investering i kompetensutveckling för förebyggande insatser och metodutveckling i stadens hemlöshetsarbete – ett inriktningsärende, dnr. 325-2131/2008

Socialtjänstnämnden beslutade den 28 augusti 2008 att godkänna ärendet ”Investering i kompetensutveckling för förebyggande insatser och metodutveckling i stadens hemlöshetsarbete – ett inriktningsärende” samt att hemställa hos kommunstyrelsen att ianspråka 2 mnkr av reserverade medel för investeringar i stadens hemlöshetsarbete, dnr 325-2131/2008.

Begäran avser de medel som är avsatta för utbyggnad av boenden för hemlösa. En avsättning i bokslut kan enligt den kommunala redovisningslagen göras när samtliga följande kriterier är uppfyllda:

- det finns en befintlig förpliktelse (legal eller informell) till följd av en eller flera inträffade händelser.
- det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen.
- en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Hemlöshetsfrågor är enligt kommunallagen en kommuns skyldighet att hantera och är att betrakta som en driftfråga. Löpande driftkostnader kan inte finansieras via avsättningar, utan regleras i budgeten. Inte heller investeringar får finansieras med avsättningar.

Stadsledningskontoret avstyrker begäran med anledning av att de medel ansökan avser inte kan användas för insatser för att utveckla metoder och kompetens.

Skrivelse från Ann-Margarethe Livh (v), dnr 325-3103/2007,

Ann-Margarethe Livh (v) tar upp i sin skrivelse, dnr 325-3103/2007, upp att de flesta av stadens resursfördelningssystem inom stadsdelsnämndernas verksamhet förändrades under den tidigare mandatperioden. Skribenten hänvisar till att kommunfullmäktige den 3 oktober 2005 gav kommunstyrelsen i uppdrag att följa upp det sammanvägda resultatet av stadens nya resursfördelningssystem (dnr 325-1700/2005 Översyn av resursfördelningssystem för socialpsykiatri). Då någon uppföljning inte har redovisats till kommunfullmäktige efterfrågar skribenten en sådan.

En översyn av resursfördelningsmodellen för socialpsykiatri och barn och ungdomar inom individ och familjeomsorgen genomfördes år 2005 och 2006 då modellen även förändrades. I samband med budget 2007 beslutade kommunfullmäktige efter utvärdering om att förändra kriterierna av fördelningen till individ och familjeomsorg, vuxendelen. Inom förskolan införs en förskolepeng den 1 januari 2009 som påverkar stadsdelsnämndernas möjligheter att fördela budgeten internt mellan verksamhetsområdena, detta innebär att utvärdering bör göras senare. Även resursfördelningssystemet för stadsmiljö har förändrats i samband med år 2008. Äldreomsorgens resursfördelningssystem antogs år 2004 och i samband med det genomfördes en utvärdering, dnr 327-295/2004.

Från och med år 2008 infördes ett nytt resursfördelningssystem för personer med funktionsnedsättning, dnr 326-2004/2007. Detta kommer att utvärderas av Institutet för kommunal ekonomi (IKE). Systemet för fördelning av resurser för ekonomiskt bistånd utvärderas för närvarande av Stockholms stads Utrednings- och Statistikkontor AB. Utvärderingarna beräknas vara klara under hösten 2008. Skrivelsen av Ann-Margarethe Livh (v) om uppföljning av det sammanvägda resultatet av stadens nya resursfördelningssystem anses besvarad med vad som anförts i detta tjänsteutlåtande.

Slutrapport om översyn av socialtjänstnämnden, dnr 021-4877/2004.

Kommunfullmäktige behandlade den 12 december 2005 en slutrapport om översyn av socialtjänstnämnden, dnr 021-4877/2004. Föredragande borgarråd anförde bland annat: "Huruvida heminstruktörerna ska vara en central funktion eller funktion under stadsdelsnämnderna är ännu inte utredd. Denna fråga bör utredas vidare. I denna utredning bör ingå även andra små verksamhet, såsom dödsboudredningar ingå." Kommunstyrelsen fick i uppdrag att ytterligare utreda ansvaret mindre verksamheter inom socialtjänsten.

Stadsledningskontorets uppfattning är att ingen ytterligare styrning behövs av heminstruktörerna. Alla stadsdelsnämnderna har heminstruktörer och merparten av



deras tid riktas till synskadade. I de av kommunfullmäktige beslutade riktlinjerna för insatser enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och bistånd enligt socialtjänstlagen (SoL) framgår att det ska finnas heminstruktörer hos stadsdelsnämnderna. Dödsboutredningar görs av boutredare på stadsdelsnämnderna. Kompetensutveckling för boutredarna sker genom samarbete mellan stadsdelsnämnderna.

Avrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige i Strategi för Agenda 21-arbetet i Stockholms stad dnr 303-3600/2006

Den 12 juni 2006 antog kommunfullmäktige Strategi för Agenda 21-arbetet i Stockholms stad 2006 (dnr 303-5090/2005). I strategin ingår att utveckla metoder för Agenda 21-arbetet inom bland annat kunskapsförmedling, dialog, samverkan och goda exempel.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har i enlighet med Agenda 21-strategin tagit fram en metod för att utvärdera stadens aktiviteter ur ett hållbarhetsperspektiv – Kriterier för utvärdering av Stockholms stads samverkan för hållbar utveckling. Metoden går ut på att utvärdera aktiviteter i tre steg enligt ett antal kriterier, som är uppställda efter stadens mål och generella hållbarhetsparametrar.

Miljö- och hälsoskyddsnämndens metod utgör ett ambitiöst och lovvärt försök till att systematiskt utvärdera stadens aktiviteter (allt från ordinarie verksamhet till enskilda projekt) utifrån hur de bidrar till hållbar utveckling och till att uppnå stadens övergripande mål.

Strategin för agenda 21 arbetet har emellertid utgått som styrdokument och arbetats in i miljöprogram för Stockholms stad 2008-2011. Miljöprogrammet följs upp inom ramen för stadens integrerade lednings- och styrsystem, ILS. Ärendet ”Tillsammans med stockholmarna för hållbar utveckling - goda exempel på samverkan” Avrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige i Strategi för Agenda 21-arbetet i Stockholms stad dnr 303-3600/2006 föreslås därför besvarat med vad som här anförts.

Uppföljning av Stockholms handlingsprogram mot växthusgaser 2000-2005, dnr 303-1282/2007

Stockholm stads handlingsprogram mot växthusgaser för perioden 2000-2005 fastställdes av kommunfullmäktige i april 2003. Utvärdering av programmet ålades miljö- och hälsoskyddsnämnden. Utvärderingsrapporten redovisar ett framgångsrikt arbete där utsläppen av växthusgaser per stockholmare minskade till fyra ton per år. Rapporten behandlades i nämnden 2007-03-22 där denna godkändes samt överlämnades till kommunfullmäktige. I och med detta ärende lägger kommunfullmäktige rapporten till handlingarna.



Miljöbokslut 2002-2006 Uppföljning av Stockholms miljöprogram, dnr 303-2588/2007

I februari 2003 antog kommunfullmäktige Stockholms miljöprogram på väg mot en hållbar utveckling. Programmet innehöll sex övergripande målområden samt 43 delmål. Programmet har ersatts med miljöprogram för Stockholms stad 2008-2011.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har utifrån nyckeltal och kompletterande underlag gjort en bedömning av utfallet för var och ett av delmålen i miljöprogrammet 2002-2006. Bedömningen är att utvecklingen har varit positiv för 34 av de 43 delmålen. 18 av dessa mål uppnås helt, medan 16 mål uppnås till viss del. Sex delmål har haft en negativ utveckling. Tre mål har inte kunnat bedömas på grund bristande underlag. Uppföljningen lyfter särskilt fram problem med ökande trafik, ökade kemikalieanvändning och energianvändning, konflikt mellan bostads/infrastruktursatsningar och bevarandeintressen, ökande avfallsmängder, samt att hälsoproblem kopplade till inomhusmiljön också ökar.

Det föregående miljöprogrammet har utgjort viktigt underlag inför arbetet med ”Stockholms miljöprogram 2008-2011”. Ytterligare krafttag har tagits i områden där det föregående programmet inte nådde riktigt fram. Ambitioner har höjts och framförallt har genomförande och uppföljning av miljöprogrammet integrerats i stadens styrsystem, vilket förtydligar både ansvaret för genomförande och uppföljning.

Stadsledningskontoret föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att godkänna uppföljningen i ärendet ”Miljöbokslut 2002-2006 Uppföljning av Stockholms miljöprogram”, dnr 303-2588/2007, med vad som anförs i detta tjänsteutlåtande.

Motion (29:2006) av Billy Östh och Mats G Nilsson (båda m) om nya fotbollsarenor för stockholms stora fotbollsklubbar, dnr 328-3557/2006

Billy Östh och Mats G Nilsson (båda m) föreslog i en motion daterad den 6 september 2006 att staden tar ett rejält grepp om arenafrågan och fattar beslut som syftar till att säkra att Djurgården och Hammarby kan spela allsvensk fotboll på arenor med likvärdig standard som sina allsvenska konkurrenter. Motionärerna anser att klubbarna själva ska ansvara för all drift, skötsel och försäljning inom dessa arenor.

Under 2007 har det genomförts ett arbete med att finna lösningar för både Djurgården och Hammarby med fokus på att finna lösningar där staden skulle ställa



mark till förfogande för de två fotbollsklubbarna så att dessa själva skulle kunna bygga och ansvara för driften av nya arenor.

Efter att utredningen om en ny multifunktionsarena i Globenområdet blev klar i november 2007 stod det klart att Hammarby Fotboll inte ansåg sig ha möjligheter att svara för byggnation och drift och att klubben istället önskar bli hyresgäst på en ny arena.

Kommunfullmäktige beslutade den 8 september 2008 att bifalla förslaget till inriktningsbeslut för byggnation av Stockholmsarenan. Stockholmsarenan är en multifunktionsarena med 30 000 sittplatser, med skjutbart tak för åretruntbruk. Stockholmsarenan beräknas vara klar för invigning under 2012. Vid konserter planeras Stockholmsarenan rymma en publik på mellan 40 000 och 45 000 personer, beroende av scenens placering. Stockholmsarenan kommer att ligga söder om Globen, mellan Arenavägen och Nynäsvägen. Genomförandebeslut planeras till hösten 2008.

När det gäller Djurgårdens IF Fotboll har staden lämnat ett antal förslag där klubben kan bygga en ny arena, i enlighet med stadens löften.

Motionen av Billy Östh och Mats G Nilsson (båda m) om nya fotbollsarenor för stockholms stora fotbollsklubbar anses besvarad med vad som anförts i detta tjänsteutlåtande.

Ljusevenemang runt riddarfjärden i samband med Nobelfesten

Trafik- och renhållningsnämnden hemställde i ärende dnr 328-2071/2008 om reserverande av särskilda medel om 5,0 mnkr för genomförande av planerat ljusevenemang i budget 2009. Stadsledningskontoret konstaterar att medel ej avsatts i finansborgarrådets förslag till budget 2009. Trafik- och renhållningsnämndens hemställan avslås därför med hänvisning till budget.



Delårsbokslut

Resultaträkning

Resultaträkning

mnkr	Staden			Kommunkoncernen		
	Not	2008-08-31	2007-08-31	Not	2008-08-31	2007-08-31
Verksamhetens intäkter	1	5 615,3	5 420,1		12 452,7	12 347,7
Jämförelsestörande intäkter	2	1 155,4	483,1		7 369,7	6 183,6
Verksamhetens kostnader	3	-25 432,9	-24 511,4		-29 381,3	-29 051,5
Jämförelsestörande kostnader	4	-52,7	-18,2		0,0	0,0
Avskrivningar	5	-347,2	-319,7	38	-1 614,1	-1 544,2
Verksamhetens nettokostnader		-19 062,1	-18 946,1		11 172,9	-12 064,4
Skatteintäkter	6	19 718,2	18 907,7		19 692,3	18 907,7
Resultat från andelar i intresseföretag					31,5	73,8
Finansiella intäkter	7	1 996,6	1 746,3	39	321,3	437,7
Finansiella kostnader	8	-996,8	-1 025,6	40	-663,6	-884,1
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		1 655,8	682,5		8 208,6	6 470,7
lanspråktaga avsättningar från föregående år	9	472,6	176,2		472,6	176,2
Avsättningar	9	-5,4	0,0		-5,4	0,0
Skatt				41	-1 671,5	-199,4
Minoritesandel i årets resultat					-27,3	15,1
Årets resultat		2 123,0	858,7		6 977,9	6 462,4
Avgår: Jämförelsestörande intäkter		-1 155,4	-483,1		-	-
Tillägg: Försäljningsintäkter enligt undantagsmöjlighet		496,1	0,0		-	-
Avgår: Jämförelsestörande kostn exkl reaförluster		44,9	0,0		-	-
Årets resultat enligt balanskravet		1 508,6	375,6		-	-



Kassaflödesanalys

	Staden			Kommunkoncernen		
	Not	2008-08-31	2007-12-31	Not	2008-08-31	2007-12-31
<u>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</u>						
Årets resultat		2 123,0	46,0		6 977,9	6 023,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10	95,7	1 647,4	48	-5 933,0	-5 018,4
Minskning av avsättningar pga utbetalningar						
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		2 218,7	1 693,4		1 044,9	1 005,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	11	-781,9	8 891,9		-5 806,4	6 128,5
Ökning/minskning förråd och varulager		1,7	-2,7		5,2	-0,6
Ökning/minskning kortfristiga skulder	12,13	-2 306,5	-4 745,5		-3 389,4	-6 527,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-868,0	5 837,1		-8 145,7	605,6
<u>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</u>						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-2 101,2	-3 457,0		-7 118,8	-11 514,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	11	2 300,4	592,3		14 049,9	14 939,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-15,5	-38,7		-90,1	-640,8
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Övrig förändring anläggningstillgångar		0,0	0,0		196,3	398,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		183,7	-2 903,4		7 037,3	3 182,8
<u>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</u>						
Nyupptagna lån	12	509,6	7 139,2			
Amortering av långfristiga skulder	13	-1 756,3	-11 828,6			
Ökning av långfristiga skulder		-160,0	2 853,4		1 121,9	-4 092,2
Minskning av långfristiga fordringar		0,2	20 963,6		40,5	-7,2
Minskning av avsättningar pga utbetalningar						
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 406,6	19 127,6		1 161,4	-4 099,4
Årets kassaflöde		-2 091,0	22 061,3		53,0	-312,0
Likvida medel vid årets början		28 803,4	6 742,1		33,0	345,0
Likvida medel vid årets slut		26 712,4	28 803,4		86,0	33,0
Räntebärande nettotillgång/skuld						
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början						
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut						



Balansräkning

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

mnkr	Staden			Kommunkoncernen		
	Not	2008-08-31	2007-12-31	Not	2008-08-31	2007-12-31
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar		-	-	42	21,7	14,7
Summa immateriella anläggningstillgångar		-	-		21,7	14,7
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	14	38 525,2	38 822,1	43	83 034,0	86 185,0
Maskiner och inventarier	15	292,6	319,1	44	4 009,9	4 051,5
Pågående ny-, till- och ombyggnader	16	3 415,9	3 638,8	45	12 657,8	11 189,4
Summa materiella anläggningstillgångar		42 233,6	42 780,0		99 701,7	101 425,9
Finansiella anläggningstillgångar						
Aktier och andelar	17	3 727,0	3 711,5		925,8	829,3
Kapitalandel intresseföretag					550,5	522,0
Långfristiga fordringar	18	1 766,2	1 766,4		2 181,2	2 222,5
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 493,2	5 477,9		3 657,5	3 573,8
Summa anläggningstillgångar		47 726,8	48 257,8		103 380,8	105 014,4
Omsättningstillgångar						
Exploateringsfastigheter	19	2 100,0	85,0		2 100,0	85,0
Varulager och pågående arbete	20	10,2	11,9		58,4	63,6
Kortfristiga fordringar	21	2 961,4	3 982,2		10 262,2	6 180,6
Kortfristig utlåning	22	30,4	239,9		30,7	239,9
Kortfristiga placeringar	23	61,9	64,8		0,0	0,0
Kassa och bank	24	26 712,6	28 803,5		86,2	32,6
Summa omsättningstillgångar		31 876,5	33 187,3		12 537,5	6 601,6
SUMMA TILLGÅNGAR		79 603,4	81 445,1		115 918,3	111 616,0



Balansräkning forts.

	Staden			Kommunkoncernen		
	Not	2008-08-31	2007-12-31	Not	2008-08-31	2007-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget kapital		47 708,4	47 662,0		71 750,5	65 742,0
Förändring av eget kapital enligt resultaträkningen		2 123,0	46,0		6 977,9	6 022,6
Utdelning		-	-		-1,5	-14,0
Summa eget kapital	25	49 831,4	47 708,4		78 726,9	71 750,5
Avsättningar						
Pensioner och liknande förpliktelser	26	2 679,0	2 463,3		3 406,7	3 110,6
Uppskjuten skatteskuld					2 507,2	817,5
Övriga avsättningar	27	5 373,7	5 840,9		6 054,3	6 604,5
Summa avsättningar		8 052,7	8 304,1		11 968,3	10 532,7
Minoritetsintresse i eget kapital					154,7	132,3
Långfristiga skulder						
Obligationslån	28	7 477,2	8 723,9		7 477,2	8 723,9
Reverslån	29	903,9	903,9		903,9	903,9
Statliga lån		-	-		0,0	17,2
Övriga långfristiga skulder	30	2 327,6	2 487,6	46	2 622,0	305,9
Summa långfristiga skulder		10 708,7	12 115,4		11 003,1	9 950,8
Kortfristiga skulder						
Kortfristiga skulder	31	5 193,1	6 157,2	47	9 158,2	12 762,8
Kortfristiga lån	32	4 927,6	6 476,8		4 907,1	6 487,8
Stadens semesterlöneskuld m m	33	889,8	683,0		0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder		11 010,5	13 317,0		14 065,3	19 250,6
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		79 603,4	81 445,1		115 918,3	111 616,0
Ställda panter						
Ansvars- och borgensförbindelser	34	2 046,1	2 108,2		-	-
Stadens pensionsskuld	35	12 320,2	12 143,5		-	-
Derivatinstrument	36	-49,8	-263,9		-	-
Leasing avtal operationell leasing	37	435,1	41,3		-	-



Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

I verksamhetens intäkter har interna poster mellan förvaltningarna eliminerats.

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Taxor, avgifter m m	2 619,6	2 637,4
Hyror, tomträttsavgälder	2 111,3	2 014,9
Statsbidrag	875,3	759,9
EU-bidrag	9,2	7,9
Summa verksamhetens intäkter	5 615,3	5 420,1

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Realisationsvinster vid försäljningar	1 155,4	483,1
Summa jämförelsestörande intäkter	1 155,4	483,1

Not 3 Verksamhetens kostnader

I verksamhetens kostnader har interna poster mellan förvaltningarna eliminerats.

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Material och köpta tjänster m m	-5 416,6	-4 669,0
Bostadstillägg, sociala bidrag och andra understöd varav försörjningsstöd/socialbidrag	-1 304,0 [-590,8]	-1 418,4 [-645,6]
Entreprenader och köp av verksamhet exkl husbyggnads-, anläggnings- och reparationsentreprenader	-6 196,1	-5 691,8
Löner	-8 299,4	-8 271,3
Lönebikostnader	-3 080,8	-2 962,6
Pensionsutbetalningar	-452,1	-400,7
Övriga personalkostnader	-683,8	-1 097,5
Summa verksamhetens kostnader	-25 432,9	-24 511,4

Not 4 Jämförelsestörande kostnader

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Realisationsförluster vid försäljningar	-7,8	-18,2
Kompetensfonden	-3,9	0,0
Ytterstadssatsning	-8,3	0,0
IT-utveckling	-32,6	0,0
Nedskrivning av aktier	0,0	0,0
Förändring pensionsskuld	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	-52,7	-18,2

Not 5 Avskrivningar

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Planenliga avskrivningar	-347,2	-319,7
Nedskrivningar	0,0	0,0
Summa avskrivningar	-347,2	-319,7



Not 6 Skatteintäkter

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Årets preliminära skatteintäkter	19 851,7	18 377,1
Begravningsavgifter	0,0	0,0
Slutavräkning skatter föregående år	-159,4	399,6
Kostnadsutjämningsbidrag	726,7	662,4
Kommunal fastighetsavgift	696,3	0,0
Inkomstutjämningsavgift	-954,5	-853,8
Regleringsbidrag	0,0	476,3
Regleringsavgift	-267,4	0,0
Avgift till LSS-utjämning	-175,2	-153,9
Summa skatteintäkter	19 718,2	18 907,7

Not 7 Finansiella intäkter

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

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Långfristiga räntor	255,5	1 067,7
Kortfristiga räntor	1 064,7	263,7
Övriga finansiella intäkter	8,3	13,4
Aktieutdelning	668,1	401,5
Summa finansiella intäkter	1 996,6	1 746,3

Not 8 Finansiella kostnader

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Långfristiga räntor	-502,4	-707,6
Kortfristiga räntor	-483,8	-307,0
Övriga finansiella kostnader	-10,6	-11,0
Summa finansiella kostnader	-996,8	-1 025,6

Not 9 Avsättningar och ianspråktagande

mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Årets avsättningar		
Omstruktureringskostnader	0,0	0,0
Boende äldre, funktionshindrade och psykiskt funktionshindrade	0,0	0,0
Renhållningsnämnden	0,0	0,0
Begravningsavgifter	-5,4	0,0
Infrastrukturella kostnader	0,0	0,0
Förskoleutbyggnad	0,0	0,0
Pensionskostnader	0,0	0,0
Summa årets avsättningar	-5,4	0,0

Inspråktaga avsättningar från föregående år

Omstruktureringskostnader	3,7	0,0
Boende äldre, funktionshindrade och psykiskt funktionshindrade	17,8	0,0
Renhållningsnämnden	3,3	15,5
Begravningsavgifter	0,0	0,0
Infrastrukturella kostnader	237,7	0,0
Bostadsanpassningsbidrag	0,0	0,0
Förskoleutbyggnad	10,8	8,6
Miljömiljarden	144,3	152,1
Pensionskostnader	0,0	0,0
Ventilationskostnader skolor	55,0	0,0
Summa ianspråktaga avsättningar från föregående år	472,6	176,2

Netto avsättningar/ianspråktaga avsättningar	467,2	176,2
---	--------------	--------------



	2008-08-31	2007-12-31
Not 10 Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
mnkr	95,7	1 647,4
Justering för av- och nedskrivningar	347,2	509,8
Justering för ianspråkstagna avsättningar	-472,6	-1 052,2
Justering för gjorda avsättningar	221,1	2 189,8
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		
Not 11 Ökning/minskning kortfristiga fordringar		
Här ingår omklassificering av exploateringsfastigheter till omsättningstillgångar	-2 015,0	
Not 12 Ökning/minskning kortfristiga fordringar		
Här ingår återläggning av omklassificering av långfristig upplåning till kortfristig	3 231,8	
Not 13 Amortering av långfristiga skulder		
Här ingår omklassificering av långfristig upplåning till kortfristig	-2 781,7	



Not 14 Mark byggnader och tekniska anläggningar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående mark, byggnader och tekniska anläggningar*	42 026,4	40 242,5
Ingående avskrivningar	-3 204,3	-2 804,5
Årets avskrivningar	-283,4	-399,9
Årest nedskrivningar	-0,7	-23,4
Årets nyinvesteringar	2 287,5	2 392,8
Försäljningar	-285,3	-585,5
Omklassificering exploateringsfastigheter	-2 015,0	0
Summa mark, byggnader och tekniska anläggning.	38 525,2	38 822,1

* Teknisk korrigerig av IB 2007 mellan pågående ny- till & ombyggnad och tekniska anläggningar

Not 15 Maskiner och inventarier

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående maskiner och inventarier	940,1	838,2
Ingående avskrivningar	-621,0	-534,4
Årets avskrivningar	-63,0	-86,6
Årets nedskrivningar	0,0	-0,1
Årets nyinvesteringar	35,5	101,9
Försäljningar	-0,1	0,0
Leasingavtal	1,1	0,0
Summa maskiner och inventarier	292,6	319,1

Not 16 Pågående ny-, till- och ombyggnader

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående pågående ny-, till- och ombyggnader *	3 638,8	2 673,4
Årets nyinvesteringar	-223,0	965,4
Summa pågående ny-, till- och ombyggnader	3 415,9	3 638,8

* Teknisk korrigerig av IB 2007 mellan pågående ny-, till & ombyggnad och mark byggnader och tekniska anläggningar

Not 17 Aktier och andelar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående aktier och andelar	3 711,5	3 679,6
Köp av bostadsrätter	15,5	38,7
Aktieförsäljningar	0,0	0,0
Försäljning av bostadsrätter	0,0	-6,8
Summa aktier och andelar	3 727,0	3 711,5



Aktier i kommunala bolag m m per 2008-08-31

Bolag	Aktiekapital (tkr)	Ägarandel (%)	Bokfört värde	
			2008-08-31 (tkr)	Bokfört värde 2007-12-31 (tkr)
Stockholms Stadshus AB*	2 850 000,0	100,0%	3 483 582,0	3 483 582,0
Mässfastigheter i Stockholm AB*	20 000,0	50,4%	10 880,0	10 880,0
Stockholm år 2004 AB	500,0	100,0%	514,0	514,0
Euro Info Centre Stockholm AB	0,0	0,0%	0,0	34,0
Svenska Teknologföreningen Fastighets AB	562,0	100,0%	562,0	562,0
Stockholm Terminal AB	1 000,0	20,0%	200,0	200,0
AB Fortum Värme Holding	1 000,0	49,9%	800,0	800,0
Summa aktier i koncernföretag/dotterbolag			3 496 538,0	3 496 572,0

* Koncern

SÖRAB	8 000,0	5,0%	400,0	400,0
AB Servi-Data (depositionsbevis)			0,1	0,1
Summa aktier i övriga företag			400,1	400,1

Summa aktier			3 496 938,0	3 496 972,1
Övriga andelar			3,0	3,0
Summa andelar (bostadsrätter)			230 035,0	182 612,6
Totalt summa aktier och andelar			3 726 976,0	3 679 587,7

Not 18 Långfristiga fordringar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående långfristiga fordringar	1 766,4	22 730,0
Nyutlåning	24,5	10 471,1
Återläggning av föregående års omklassificering	30,6	8 228,0
Amorteringar	-24,9	-39 628,6
Upp-/Nedskrivningar	0,0	-3,5
Kortfristig del av långfristiga fordringar*	-30,4	-30,6
Summa långfristiga fordringar	1 766,2	1 766,4

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

Låntagare

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Utlåning till koncernbolag	0,0	0,0
Övriga	1 766,2	1 766,4
Summa långfristiga fordringar	1 766,2	1 766,4

Not 19 Exploateringsfastigheter*

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Småhustomträttsmark	2 100,0	85,0
Summa tomträttsmark	2 100,0	85,0



Not 20 Varulager och pågående arbete

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Varulager	10,2	11,9
Pågående arbeten	0,0	0,0
Summa varulager och pågående arbeten	10,2	11,9

Förrådet värderas till det lägsta värdet av anskaffningspris och verkligt värde.

Not 21 Kortfristiga fordringar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Skatte-/momsfordringar	-9,7	572,2
Statsbidragsfordringar	172,7	100,6
Övriga kortfristiga fordringar	385,0	86,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 704,9	2 483,2
Kundfordringar	708,5	739,6
Summa kortfristiga fordringar	2 961,4	3 982,1

Not 22 Kortfristig utlåning

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Kortfristig utlåning	0,0	209,2
Kortfristig del av långfristiga fordringar*	30,4	30,6
Summa kortfristig utlåning	30,4	239,9

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

Not 23 Kortfristiga placeringar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Kompetenskonto	61,9	64,8
Summa kortfristiga placeringar	61,9	64,8

Not 24 Kassa och bank

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Förskottskassor	12,7	13,8
Kassa, bank- och postgiro	26 699,9	28 789,7
Summa kassa och bank	26 712,5	28 803,5

Not 25 Eget kapital

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående eget kapital	47 708,4	47 662,2
varav disposition av föregående års förändring*	[44,9]	[4,7]
Förändring av eget kapital enligt resultaträkningen	2 123,0	46,0
Summa eget kapital	49 831,4	47 708,4

*Dessa medel avser inrättande av Stockholms stads kompetensfond, E-tjänstprogram och Järvalyftet

Not 26 Avsatt till pensioner

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående avsatta pensioner	2 463,3	1 523,5
Årets förändring (inklusive löneskatt)	215,8	939,8
Summa avsatt till pensioner	2 679,0	2 463,3
därav garantipensioner	[7,8]	[7,8]
Aktualiseringsgrad i procent	72,0	72,0
Aktualiseringsgrad anställning Stockholms stad i procent	99,0	99,0



Not 27 Övriga avsättningar

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Omstruktureringskostnader		
Ingående balans	127,0	370,0
lanspråktaget	-3,7	-243,0
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	123,2	127,0
Boende äldre, funktionshindrade och psykiskt funktionshindrade		
Ingående balans	385,7	443,4
lanspråktaget	-17,8	-57,7
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	367,9	385,7
Renhållningsnämnden		
Ingående balans	45,3	78,3
lanspråktaget	-3,3	-33,0
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	41,9	45,3
Begravningsavgifter		
Ingående balans	3,6	12,2
lanspråktaget	0,0	-8,6
Årets avsättning	5,4	0,0
Utgående balans	8,9	3,6
Infrastrukturella avgifter		
Ingående balans	4 448,6	3 294,3
lanspråktaget	-237,7	-95,7
Årets avsättning	0,0	1 250,0
Utgående balans	4 210,9	4 448,6
Bostadsanpassningsbidrag		
Ingående balans	0,0	0,0
lanspråktaget	0,0	0,0
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	0,0	0,0
Förskoleutbyggnad		
Ingående balans	252,8	312,4
lanspråktaget	-10,8	-59,6
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	242,0	252,8
Miljömiljarden		
Ingående balans	522,9	795,9
lanspråktaget	-144,3	-273,0
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	278,7	522,9



Pensionskostnader

Ingående balans	0,0	274,7
lanspråktaget	0,0	-274,7
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	0,0	0,0

Ventilationskostnad skolor

Ingående balans	55,0	61,8
lanspråktaget	-55,0	-6,8
Årets avsättning	0,0	0,0
Utgående balans	0,0	55,0

Summa ingående balans	5 840,9	5 643,1
Summa lanspråktaget	-472,6	-1 102,2
Summa årets avsättningar	5,4	1 300,0
Summa utgående balans	5 373,7	5 840,9

Not 28 Obligationslån

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående obligationslåneskuld	8 723,9	8 862,8
Nyupplåning	3,4	3 061,1
Återläggning av föregående års omklassificering	3 200,0	2 200,0
Amorteringar	-1 700,1	-2 200,0
Kortfristig del av långfristiga lån*	-2 750,0	-3 200,0
Summa obligationslån	7 477,2	8 723,9

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

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Utländska obligationslån	3 487,8	4 487,8
Svenska obligationslån	3 989,4	4 236,1
Summa obligationslån	7 477,2	8 723,9

Not 29 Reverslån

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Ingående reverslåneskuld	903,9	5 072,0
Nyupplåning	24,4	4 081,0
Återläggning av föregående års omklassificering	31,8	1 411,4
Amorteringar	-24,6	-9 628,6
Kortfristig del av långfristiga lån*	-31,7	-31,8
Summa reverslån	903,9	903,9

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

mnkr	2008-08-31	2007-12-31
Utländska reverslån	870,0	870,0
Svenska reverslån	33,9	33,9
Upplåning från majoritetsägda bolag	0,0	0,0
Summa reverslån	903,9	903,9



Not 30 Övriga långfristiga skulder	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Leasing	0,7	1
Förmedlade medel	0,6	0,6
Skuldfonder	37,7	38,5
Utnyttjad checkräkningskredit	2 288,6	2 448,5
Summa övriga långfristiga skulder	2 327,6	2 487,6

Not 31 Kortfristiga skulder	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 162,0	2 836,0
Skatteskulder/moms	109,8	34,8
Leverantörsskulder	1 434,4	2 847,1
Förmedlade medel	5,7	4,1
Deponerade medel	1,3	18,3
Skuldfonder	0,0	0,7
Personalskatter	265,8	297,9
Övrigt	214,1	118,4
Summa kortfristiga skulder	5 193,1	6 157,2

Not 32 Kortfristiga lån	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Certifikatslån i SEK	498,1	2 290,6
Certifikatslån i utländsk valuta	1 647,8	954,4
Utnyttjad kredit i koncernkontot	0,0	0,0
Upplåning från majoritetsägda bolag	0,0	0,0
Kortfristig del av långfristiga lån*	2 781,7	3 231,8
Summa kortfristiga lån	4 927,6	6 476,8

*Långfristiga lån som på balansdagen har en förfalldag som inträffar inom ett år. Dessa skulder har omförts till kortfristiga lån.

Not 33 Stadens skuld för semesterlöner och okompenserad övertid	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Ingående skuld	810,8	655,8
<i>Varav semesterlöner</i>	<i>626,7</i>	<i>597,5</i>
<i>Varav okompenserad övertid</i>	<i>184,1</i>	<i>58,3</i>
Förändring semesterlöneskuld	68,2	29,2
Förändring okompenserad övertid	10,8	-2,0
Summa skuld för semesterlöner o okomp övertid	889,8	683,0
Varav semesterlöner	694,9	626,7
Varav okompenserad övertid	194,9	56,3



Not 34 Ansvars- och borgensförbindelser	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Stadens majoritetsägda bolag		
Borgen för lån	0,0	18,0
varav		
AB Familjebostäder	0,5	1,0
AB Stockholmshem	17,2	17,2
AB Svenska Bostäder	0,0	0,0
Pensionsutfästelser	646,4	646,0
Summa ansvars- och borgensförbindelser för majoritetsägda bolag	646,4	664,0
Övriga juridiska-/privatpersoner		
Borgen för lån	1 328,2	1 373,0
varav		
Stiftelsen Stockholms Studentbostäder	68,7	69,0
Stockholms Kooperativa Bostadsförening	443,0	443,0
Fortum	651,0	651,0
Stockholms Stadsmission	91,1	91,0
SYVAB	78,4	78,0
Övriga juridiska personer	40,4	40,0
Pensionsutfästelser	64,7	65,0
Kommunalt förlustansvar för småhus	6,9	7,0
Summa borgen för övriga juridiska personer	1 399,7	1 444,0
Totalt ansvars- och borgensförbindelser	2 046,1	2 108,0
Not 35 Stadens pensionsskuld	2008-08-31	2007-12-31
mnkr		
Ingående pensionsskuld	12 143,5	10 470,5
Förändring av tidigare intjänade pensioner	176,7	1 673,0
Summa pensionsskuld	12 320,2	12 143,5
Antal visstidsförordnade tjänstemän	41,0	40,0

Stadens pensionsförpliktelser enligt beräkningar gjorda av Statens Löne- och Pensionsverk.



	Nominellt värde, tillgångar	Nominellt värde, skulder	Netto
Valuta-swappar	2 189,4	2 239,2	-49,8
Ränte-swappar	2 970,0	2 970,0	0,0
Summa	5 159,4	5 209,2	-49,8

Staden utnyttjar ränte- och valutaswappar i syfte att säkra positioner avseende kurs- och ränteförändringar. Stadens marknadsvärderade skuld översteg på balansdagen motsvarande fordranmed 94 mnkr.

**Not 37 Leasingavtal
mnkr**

Finansiell leasing	Redovisat värde 2008-08-31	Nuvärdes beräknade minimilease- avgift		
		Förfallod <=1år	Förfallodag 2-5 år	Förfallodag >5 år
	1,1	0,4	0,7	0,0

Operationell leasing	Redovisat värde 2008-08-31	Minimilease- avgift		
		Förfallod <=1år	Förfallodag 2-5 år	Förfallodag >5 år
	435,1	30,4	110,6	294,1

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 uppsagt.



NOT 38. AVSKRIVNINGAR

Mnkr	Procent	2008-08-31	2007-08-31
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och immateriella tillgångar	20-33	-3,0	-2,9
Goodwill	20	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och tekniska anläggningar	2-33	-1 383,8	-1 317,2
Maskiner och inventarier	2-33	-227,3	-224,1
Summa avskrivningar		-1 614,1	-1 544,2

NOT 39. FINANSIELLA INTÄKTER

Mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Ränteintäkter	284,3	389,8
Övriga finansiella intäkter	37,0	47,9
Summa finansiella intäkter	321,3	437,7

NOT 40. FINANSIELLA KOSTNADER

Mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Räntekostnader	-654,9	-872,5
Övriga finansiella kostnader	-8,7	-11,6
Summa finansiella kostnader	-663,6	-884,1

NOT 41. SKATT

Mnkr	2008-08-31	2007-08-31
Aktuell skatt	-1 704,1	-199,0
Uppskjuten skatt	32,6	-0,4
Summa skatt	-1 671,5	-199,4



NOT 42. IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Immateriella anläggningstillgångar 1/1	14,8	19,0
Investeringar	0,0	0,3
Omklassificering	10,3	0,0
Försäljningar/utrangeringar	-0,2	0,0
Avskrivningar	-3,0	-4,5
Summa immateriella anläggningstillgångar	21,7	14,7

NOT 43. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar 1/1	86 185,4	85 970,0
Investeringar	2 564,6	3 293,7
Omklassificering	2 361,7	5 188,5
Försäljningar/utrangeringar	-6 658,0	-1 937,4
Avskrivningar	-1 383,8	-2 007,5
Nedskrivningar	1,0	-169,1
Ändring i koncernsammansättning	-36,4	-4 152,9
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	83 034,0	86 185,0

NOT 44. MASKINER OCH INVENTARIER

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Maskiner och inventarier 1/1	4 051,6	3 903,1
Investeringar	69,9	493,0
Omklassificering	128,0	25,3
Försäljningar/utrangeringar	-9,6	-20,1
Avskrivningar	-227,3	-341,6
Ändring i koncernsammansättning	-2,6	-8,2
Summa maskiner och inventarier	4 009,9	4 051,5



NOT 45. PÅGÅENDE NY-,TILL- OCH OMBYGGNADER

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Minoritetsintresse i eget kapital		
Pågående ny-, till- och ombyggnader 1/1	11 189,3	9 486,0
Investeringar	4 484,4	7 727,8
Omklassificering	-2 499,7	-5 213,8
Försäljningar/utrangeringar	-358,2	-34,1
Nedskrivningar	0,0	-378,0
Ändring i koncernsammansättning	-158,1	-398,7
Summa pågående ny-, till- och ombyggnader	12 657,8	11 189,4

NOT 46. ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Lån från kreditinstitut	250,0	250,0
Övrigt	2 372,0	55,9
Summa övriga långfristiga skulder	2 622,0	305,9

NOT 47. KORTFRISTIGA SKULDER

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Förskott från kund	298,5	43,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 204,4	4 606,2
Skatteskulder	150,2	433,2
Leverantörsskulder	2 537,7	4 804,4
Övriga kortfristiga skulder	1 967,4	2 876,0
Summa kortfristiga skulder	9 158,2	12 762,8

NOT 48. JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER

Mnkr

	2008-08-31	2007-12-31
Skattekostnad	-387,1	-626,0
Avskrivningar	1 614,1	2 354,0
Nedskrivningar	-7,5	398,0
Reavinst netto	-7 057,3	-7 353,4
Förändring avsättningar	-63,7	305,4
Resultat från andelar i intresseföretag	-31,5	-96,4
Summa justering för ej likviditetspåverkande poster	-5 933,0	-5 018,4



Redovisningsprinciper

Kommunal redovisningslag

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614) och Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer med de 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 t ex för konstobjekt.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar har redovisats till anskaffningsvärdet. Som anläggningstillgång räknas tillgångar som har en livslängd på minst 3 år och uppgår till minst ett basbelopp. *Omsättningstillgångar* har redovisats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde på balansdagen.

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.

Exploateringsfastigheter, som avses att avyttras nästkommande år, redovisades från och med 2007 som omsättningstillgång. Från och med 2008 redovisas samtliga exploateringsfastigheter, som avses att avyttras oavsett när, som omsättningstillgångar. Därmed följer staden gällande rekommendationer från rådet för kommunal redovisning.

Semesterlöneskuld och okompenserad övertid är skuldfört enligt ställning den 31 augusti 2008. Tidigare år har värdet per den 31 december använts även i tertialrapporter.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster redovisas realisationsvinter- och förluster samt poster av engångskaraktär som inte tillhör den normala verksamheten. Enligt beslut i kommunfullmäktige används ett positivt resultat från försäljningar 2002 till kompetenshöjande åtgärder inom ramen för kompetensfonden samt ett positivt resultat från försäljningar 2006 till ett E-tjänstprogram och en ytterstadssatsning.



Åtgärder enligt dessa beslut redovisas som jämförelsestörande med motiveringen att åtgärderna är ett sätt att återföra värdet till stadens tillgångar.

Pensionsåtaganden

Stadens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade till och med år 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. Den individuella intjänade pensionskostnaden under året redovisas i balansräkningen som en upplupen kostnad. I enlighet med god redovisningssed belastar förändringen av intjänade respektive utbetalda pensioner årets resultat som verksamhetens kostnader.

Staden följer Rekommendation 17 från Rådet för Kommunal Redovisning (RKL) vid beräkning och redovisning av pensionsskulden. 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 enligt leasingavtal. Ett avsteg gjordes 2007 från rekommendationen, då både finansiell och operationell leasing redovisades inom linjen. Från och med 2008 följs rekommendationen fullt ut och finansiell leasing redovisas därmed i balansräkningen. En väsentlighetsbedömning har gjorts och avtal har endast tagits med där den totala kostnaden 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 hänförs till det räkenskapsår när avtal tecknas, förutsatt att giltigt politiskt beslut fattas samma räkenskapsår.

Skatteintäkter

Slutskatteavräkningen beräknas enligt Sveriges Kommuners och Landstings prognos i augusti 2008.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen även omfatta sådan verksamhet som bedrivs av andra juridiska personer. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av nämnderna och bolagens verksamheter och ekonomiska ställning. De koncerninterna transaktionerna, det vill



såga interna fordringar, skulder, köp och försäljningar har eliminerats för att ge en för koncernen rättvisande bild.

I den sammanställda redovisningen har stadens nämnder konsoliderats med stadens hel- och majoritetsägda aktiebolag och indirekt ägda intressebolag. Dessutom ingår de direktägda intressebolag, i vilka staden har en röstandel om minst 20 procent.

En sammanställd redovisning görs i samband med tertialrapport 2 och årsredovisning.

Metod för sammanställd redovisning

Stadens sammanställda redovisning har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att stadens anskaffningskostnader för aktier i dotterbolag har eliminerats mot dotterbolagens eget kapital. Över- eller undervärden som uppstått vid förvärvet har fördelats på byggnader, mark, goodwill samt koncernreserv. Vid konsolidering av hel- och majoritetsägda aktiebolag har konventionell metod används. Den proportionella konsolideringsmetoden har använts avseende de av staden direktägda intressebolagen. För intressebolag som är indirekt ägda genom stadens bolag har kapitalandelsmetoden använts. Även för AB Fortum värme Holding samägt med Stockholms stad har kapitalandelsmetoden använts.

Stadens nämnder och aktiebolag kan tillämpa olika redovisnings- och värderingsprinciper.

Avvikande redovisningsprinciper

Investeringar

Inom staden sker inte redovisning av investeringar på samtliga nämnder. Från och med 2006 har verksamhet (parkmiljö) som kräver investeringsredovisning överförs till stadsdelsnämnderna. Enligt förslag till budget 2009 ska i stort sett samtliga nämnder aktivera investeringar överstigande ett basbelopp och ej redovisa den typen av utgifter i resultaträkningen.

Exploateringsfastigheter

Exploateringsfastigheter redovisas som omsättningstillgångar vid bokslutstillfället. Under löpande räkenskapsår redovisas exploateringsfastigheter i anläggningregistret som anläggningstillgång.

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.

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.

”Reavinster” för exploateringsfastigheter redovisade som omsättningstillgångar kan 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 och företag. Lån kan upptas genom utgivande, emission, av löpande skuldebrev i form av certifikat 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 uppgifterna om intäkter, kostnader, fordringar och skulder inte anger ”uppblåsta” värden.

Euro Commercial Paper (ECP) är kommuncertifikat eller företagscertifikat som emitterats på euromarknaden.



Euro Medium Term Note (EMTN) är Medium Term Notes som emitterats på euromarknaden.

Kassaflödesanalysen visar kassaflöde från den löpande verksamheten, från investeringsverksamheten samt från finansieringen. Summan av dessa poster utgör årets kassaflöde.

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

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

Nettoinvesteringar innebär gjorda investeringar minskat med gjorda avyttrade anläggningar inklusive återförda avskrivningar för dessa.

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 och 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.

Nämndernas redovisningar av prognos och avvikelser

Nämnd	Driftverksamhet och investeringar mnkr	KF-budget (justerad efter T2)	Prognos avvikelse mot budget 2008 före resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognos avvikelse mot budget 2008 efter resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognostiserad avvikelse i % efter resultatdispositioner
KF1	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-1570,0 -1564,1 -5,9 397,7 -1 172,3 0,0	-30,7 -30,7 0,0 33,7 3,0 0,0	-30,7 -30,7 0,0 33,7 3,0 0,0	0,3%
KF2	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-13,9 0,6 -13,3	-0,3 0,0 -0,3	-0,3 0,0 -0,3	-2,3%
Revisorskollegiet	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-30,3 2,6 -27,7	0,2 0,7 0,9	0,2 0,7 0,9	3,2%
Valnämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-4,3 0,0 -4,3	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0%
Servicenämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-60,1 59,6 -0,5	0,6 0,0 0,6	0,6 0,0 0,6	-
Brand- och räddningsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-413,2 -359,3 -53,9 124,4 -288,8 -71,9	7,0 0,0 7,0 0,0 7,0 1,3	7,0 0,0 7,0 0,0 7,0 1,3	2,4% 1,8%
Exploateringsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) <i>varav tomrättsavgälder</i> Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-1 410,1 -120,1 -1 290,0 1 836,0 425,9 -1 953,0	85,1 -9,9 95,0 61,2 146,3 -147,0	85,1 -9,9 95,0 61,2 146,3 -147,0	34,4% -7,5%
Fastighetsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Avkastningskrav Årets resultat Investeringsplan Nettoutgifter	-864,8 -567,4 -297,4 912,9 48,1 -67,9 -19,8 -345,4	-30,6 -32,9 2,3 31,4 0,8 -0,8 0,0 201,7	-30,6 -32,9 2,3 31,4 0,8 -0,8 0,0 201,7	1,7% 0,0% 58,4%

Nämnd	Driftverksamhet och investeringar mnkr	KF-budget (justerad efter T2)	Prognos avvikelse mot budget 2008 före resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognos avvikelse mot budget 2008 efter resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognostiserad avvikelse i % efter resultatdispositioner
Idrottsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-784,9 -578,7 -206,2 251,2 -533,7 -325	8,8 -2,2 11,0 0,0 8,8 32,0	11,0 0,0 11,0 0,0 11,0 32,0	 2,1% 9,8%
Kulturnämnden Kulturförvaltningen	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-883,7 -875,9 -7,8 123,9 -759,8 -19,7	0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0	 0,0% 0,0%
Kulturnämnden Stadsarkivet	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-74,0 29,1 -44,9	0,2 -0,6 -0,4	0,3 -0,6 -0,3	 -0,6%
Kyrkogårdsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) Drift <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-151,2 -141,6 -9,6 31,7 -119,5 -14,5	-1,1 -1,6 0,5 1,8 0,7 7,7	-1,1 -1,6 0,5 1,8 0,7 7,7	 0,6% 53,1%
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-165,1 104,9 -60,2	1,8 -4,9 -3,1	1,8 -4,9 -3,1	 -5,1%
Socialtjänstnämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-1 113,4 449,4 -664,0	20,1 -17,2 2,9	19,4 -17,2 2,2	 0,3%
Stadsbyggnadsnämnden Stadsbyggnadskontoret	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-311 124,1 -186,9	-7,9 2,9 -5,0	-7,9 2,9 -5,0	 -2,7%
Stadsbyggnadsnämnden USK	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-1,0 1,0 0,0	-3,7 5,4 1,7	10,3 5,4 15,7	

Nämnd	Driftverksamhet och investeringar mnkr	KF-budget (justerad efter T2)	Prognos avvikelse mot budget 2008 före resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognos avvikelse mot budget 2008 efter resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognostiserad avvikelse i % efter resultatdispositioner
Trafik- och renhållningsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) <i>Drift</i> <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-1 621,0 -1 266,0 -355 929,2 -691,8 -705,2	7,7 -7,3 15,0 -16,3 -8,6 0,0	7,7 -7,3 15,0 -16,3 -8,6 0,0	 -1,2% 0,0%
Trafik- och renhållningsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) <i>Drift</i> <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-451,0 -439,0 -12,0 427,0 -24,0 -40,4	3,4 4,7 -1,3 0,0 3,4 27,5	3,4 4,7 -1,3 0,0 3,4 27,5	 14,2% 68,1%
Utbildningsnämnden	Driftverksamhet Kostnader(-) <i>Drift</i> <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-13 277,0 -13 250,9 -26,1 1534,8 -11 742,2 -35,0	14,9 14,9 0,0 18,3 33,2 0,0	21,1 21,1 0,0 18,3 39,4 0,0	 0,3% 0,0%
Äldrenämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-78,1 15,7 -62,4	2,6 0,0 2,6	2,6 0,0 2,6	 4,2%
Överförmyndarnämnden	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-30,2 1,8 -28,4	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	 0,0%
Totalt facknämnder	Driftverksamhet Kostnader(-) <i>Drift</i> <i>Kapitalkostnader</i> Intäkter(+) Nettokostnader Investeringsplan Nettoutgifter	-23 308,3 -21 044,4 -2 263,9 7 357,6 -15 950,7 -3 510,1	78,1 -51,4 129,5 116,4 191,5 123,2	100,0 -29,5 129,5 116,4 213,4 123,2	 5,7% 1,3% 3,5%

Stadsdelsnämnder

	Driftverksamhet och investeringar mnkr (inkl kapitalkostnader)	KF-budget (justerad efter T2)	Prognos avvikelse mot budget 2008 före resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognos avvikelse mot budget 2008 efter resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognostiserad avvikelse i % efter resultatdispositioner
Rinkeby-Kista	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 332,5 121,3 -1 211,2 -5,6	33,6 -26,5 7,1 1,2	33,5 -26,5 7,0 1,2	 0,6% 21,4%
Spånga-Tensta	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-997,8 102,1 -895,7 -3,3	-29,2 22,9 -6,3 0,0	-23,2 22,9 -0,3 0,0	 0,0% 0,0%
Hässelby-Vällingby	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 501,2 163,6 -1 337,6 -3,0	-26,9 6,9 -20,0 0,0	-18,7 6,9 -11,8 0,0	 -0,9% 0,0%
Bromma	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 356,6 206,1 -1 150,5 -3,3	-16,3 4,0 -12,3 0,0	-3,2 4,0 0,8 0,0	 0,1% 0,0%
Kungsholmen	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 069,6 153,5 -916,1 -6,9	-12,0 17,9 5,9 -0,3	-10,0 17,9 7,9 -0,3	 0,9% 0,0%
Norrmalm	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-997,9 163,7 -834,2 -4,4	-5,9 -1,1 -7,0 0,0	-3,2 -1,1 -4,3 0,0	 -0,5% 0,0%
Östermalm	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 248,6 161,7 -1 086,9 -6,6	15,3 -0,6 14,7 0,0	11,4 -0,6 10,8 0,0	 1,0% 0,0%

Stadsdelsnämnd	Driftverksamhet och investeringar mnkr (inkl kapitalkostnader)	KF-budget (justerad efter T1)	Prognos avvikelse mot budget 2008 före resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognos avvikelse mot budget 2008 efter resultatdispositioner (-)=ökade kostnader eller minskade intäkter	Prognostiserad avvikelse i % efter resultatdispositioner
Södermalm	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-2 250,8 420,1 -1 830,7 -14,2	76,0 -56,8 19,2 0,0	73,5 -56,8 16,7 0,0	 0,9% 0,0%
Enskede-Årsta-Vantör	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-2 185,1 363,2 -1 821,9 -9,7	15,6 3,7 19,3 0,0	11,8 3,7 15,5 0,0	 0,9% 0,0%
Skarpnäck	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 026,1 147,9 -878,2 -8,1	-29,3 0,1 -29,2 0,6	-29,9 0,1 -29,8 0,6	 -3,4% 7,4%
Farsta	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 251,0 136,4 -1 114,6 -5,1	7,5 -7,5 0,0 -0,1	7,5 -7,5 0,0 -0,1	 0,0% -2,0%
Älvsjö	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-580,2 119,8 -460,4 -4,8	-21,0 10,6 -10,4 1,6	-12,9 10,6 -2,3 1,6	 -0,5% 33,3%
Hägersten-Liljeholmen	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-1 525,6 223,2 -1 302,4 -4,5	-3,4 5,7 2,3 0,0	-4,5 5,7 1,2 0,0	 0,1% 0,0%
Skärholmen	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader <i>Investeringsplan</i> Nettoutgifter	-948,8 478,6 -470,2 -5,8	-28,2 20,5 -7,7 0,0	-23,3 20,5 -2,8 0,0	 -0,6% 0,0%
Totalt stadsdelsnämnder	Kostnader(-) Intäkter(+) Nettokostnader	-18 271,8 2 961,2 -15 310,6	-24,2 -0,2 -24,4	8,7 -0,2 8,6	 0,1%

	<i>Investeringsplan</i>				
	Nettoutgifter	-85,3	3,0	3,0	3,5%

Av nämnden begärda och av stadsledningskontoret avstyrkta/tillstyrkta budgetjusteringar samt av nämnden redovisade omslutningsförändringar (bilaga 2)

Specifikation till beslutsklämmor i tjänsteutlåtandet	2
Budgetjusteringar som finansieras ur Central medelsreserv 2	3
Prestationsförändringar – CM 3	4
Investeringar – CM 4	5
Medel avsatta under Kommunfullmäktige m.m.	5
Disposition av i tidigare bokslut avsatta medel	6
Medel avsatta för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden enligt budget 2007	6
Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler	7
Tillfälligt bidrag för tomgångshyror, särskilda boenden för äldre	7
Kommunfullmäktige KF1	8
Servicekommittén	8
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	9
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	10
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	10
Stadsdelsnämnd Bromma	11
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	11
Stadsdelsnämnd Norrmalm	12
Stadsdelsnämnd Östermalm	13
Stadsdelsnämnd Södermalm	13
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	14
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	15
Stadsdelsnämnd Farsta	15
Stadsdelsnämnd Älvsjö	16
Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen	17
Stadsdelsnämnd Skärholmen	18
Fastighetsnämnden	18
Idrottsnämnden	18
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	19
Kulturnämnden: stadsarkivet	19
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	19
Socialtjänstnämnden	20
Stadsbyggnadsnämnden	20
Trafik- och renhållningsnämnden	21
- trafik- och gatuverksamhet	21
- renhållningsverksamhet	22
Utbildningsnämnden	23
Äldrenämnden	24

Specifikation till beslutsklämmor i tjänsteutlåtandet

Kommunstyrelsen beslutar följande (specifikation till beslutsklämmor per nämnd, se nedan).

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 24,1 mnkr. Finansiering sker ur tillförs *Central medelsreserv*: 2. *Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2008 års budget. (Se särskild specifikation)
2. Stadsdelsnämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 501,2 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv*:3. *Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2008 års budget.
3. Stadsdelsnämnd Kungsholmen med budgetjustering för investering i Rå-lambshovsparken med 2,0 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv*:4. *Till kommunstyrelsens förfogande för investeringar* i 2008 års budget.
4. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 6,3 mnkr. Finansieringen sker genom att omdisponera för ändamålet avsatta medel under *Kommunfullmäktige m.m.* i 2008 års budget.
5. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 25,9 mnkr. Finansieringen sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel. (Se särskild specifikation)
 - 5.1. varav stadsdelsnämnderna medges budgetjustering för ökade kostnader med 2,2 mnkr och socialtjänstnämnden med 6,8 mnkr avseende stimulansbidrag för utbyggnad av särskilda boenden för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning
 - 5.2. varav stadsdelsnämnderna Norrmalm och Älvsjö medges budgetjustering för ny- och ombyggnation inom äldreomsorg med 7,3 mnkr
 - 5.3. vara utbildningsnämnden medges budgetjustering avseende stimulansbidrag med 9,6 mnkr för utbyggnad av förskolelokaler
6. Stadsdelsnämnderna medges medel för ökade kostnader med 1,7 mnkr avseende omstruktureringsmedel. Utbetalning sker via Finansförvaltningen. Finansieringen sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel.
7. Nämnderna beviljas stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler med 6,8 mnkr för inkomna ansökningar, under förutsättning att kraven enligt fastställda anvisningar för stimulansbidrag uppfylls. Utbetalning sker via Finansförvaltningen i efterskott, mot faktura från nämnderna och efter kontroll, i samband med att verksamheterna öppnat. Finansieringen sker genom att ta i anspråk i tidigare bokslut avsatta medel.
8. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 381,8 mnkr för redovisade omslutningsförändringar. Trafik- och renhållningsnämndens investeringsbudget justeras med 19,7 mnkr.

Budgetjusteringar som finansieras ur Central medelsreserv 2

	mnkr
<i>Ökade kostnader för:</i>	
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby - kompensation för höga kostnader för boende inom funktionsnedsättning	-4,3
Stadsdelsnämnd Kungsholmen - kompensation för höga kostnader för boende inom funktionsnedsättning	-1,8
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör - gruppboenden Kolmilan	-0,9
Kulturnämnden - jazzfestivalen	-0,7
Kommunfullmäktige m.m. - projekt hälsa/sjukfrånvaro	-10,0
Socialtjänstnämnden - LSS-kollo	-3,0
Trafik- och renhållningsnämnden - taxa för den allmänna vatten- och avloppsanläggning	-17,5
<i>Minskade kostnader för:</i>	
Stadsdelsnämnd Södermalm - Mariahissen/Tanto servicehus	1,0
Stadsdelsnämnd Södermalm - avskrivningar	0,3
Äldrenämnden - bedömningskansliet	2,0
Trafik- och renhållningsnämnden - återredovisning av medel för trängselskatteåtgärder	6,0
Korrigerig internränta T1	5,2
Summa	-23,7

Budgetjustering internränta

	mnkr
<i>Ökade kostnader för:</i>	
Stadsdelsnämnd Södermalm - internränta	0,7
Summa	0,7

Medel för hemlösa

	mnkr
<i>Ökade kostnader</i>	
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-0,4
Summa	-0,4

Prestationsförändringar – CM 3

Flyktingmottagning

	Mnkr
Kostnader	
Rinkeby-Kista	5,7
Spånga-Tensta	0,9
Hässelby-Vällingby	2,3
Bromma	1,7
Kungsholmen	0,4
Norrmalm	0,3
Östermalm	0,1
Södermalm	-0,1
Enskede-Årsta-Vantör	3,2
Skarpnäck	1,3
Farsta	3,2
Älvsjö	1,5
Hägersten-Liljeholmen	3,8
Skärholmen	5,5
Intäkter	
Skärholmen (statsbidragsgruppen)	-29,8
Summa	0,0

Förskola

	Mnkr
Kostnader	
Rinkeby-Kista	16,4
Spånga-Tensta	-3,8
Hässelby-Vällingby	-13,6
Bromma	19,4
Kungsholmen	-7,1
Norrmalm	-7,7
Östermalm	-6,2
Södermalm	-32,9
Enskede-Årsta-Vantör	14,8
Skarpnäck	-9,7
Farsta	-14,4
Älvsjö	31,1
Hägersten-Liljeholmen	-32,5
Skärholmen	0,8
Intäkter	
Rinkeby-Kista	-0,8
Spånga-Tensta	0,2
Hässelby-Vällingby	0,6
Bromma	-2,0
Kungsholmen	1,0
Norrmalm	0,6
Östermalm	0,5
Södermalm	2,6
Enskede-Årsta-Vantör	-1,0
Skarpnäck	0,6
Farsta	-0,5
Älvsjö	-2,8
Hägersten-Liljeholmen	2,7
Skärholmen	0,2
Summa	-43,5

Utbildningsnämnden

	Mnkr
Förskola	-170,1
Skolbarnomsorg	-78,5
Grundskola	22,1
Särskola	-7,9
Gymnasieskola	-8,6
Gymnasiesärskola	-16,2
Sfi	-35,2
Summa	-294,4

Funktionsnedsättning

	Mnkr
Kostnader	
Kista - Rinkeby	-20,4
Spånga -Tensta	-7,8
Hässelby - Vällingby	-15,2
Bromma	-17,7
Kungsholmen	-4,8
Norrmalm	-9,4
Östermalm	-1,4
Södermalm	-22,1
Enskede - Årsta - Vantör	-7,8
Skarpnäck	-3,6
Farsta	-13,2
Älvsjö	-7,3
Hägersten-Liljeholmen	-13,8
Skärholmen	-18,8
Summa	-163,3

Investeringar – CM 4

	mnkr
<i>Ökade utgifter</i>	
Stadsdelsnämnd Kungsholmen - investeringar i Råambshovsparken	-2,0
Kulturnämnden - biblioteksstrukturförändringar	-5,0
Fastighetsnämnden - biblioteksstrukturförändringar	5,0
Summa	-2,0

Medel avsatta under Kommunfullmäktige m.m.**Avveckling och omstrukturering av lokaler**

	mnkr
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	-0,7
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-0,6
Stadsdelsnämnde Hägersten-Liljeholmen	-0,2
Summa	-1,5

Förskolor med hög hyra

	Mnkr
Utbildningsnämnden	-4,8
Summa	-4,8

Disposition av i tidigare bokslut avsatta medel**Stimulansbidrag för ny- och ombyggnad för gruppboende inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning inkl. hemlösa**

	mnkr
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	-0,6
Stadsdelsnämnd Bromma	-1,2
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-0,2
Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen	-0,2
Socialtjänstnämnden	-6,8
Summa	-9,0

Stimulansbidrag för ny- och ombyggnad inom äldreomsorgen

	mnkr
Stadsdelsnämnd Norrmalm	-1,1
Stadsdelsnämnd Älvsjö	-6,2
Summa	-7,3

Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler

	Mnkr
Utbildningsnämnden - enskilda anordnare	-9,6
Summa	-9,6

Medel avsatta för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden enligt budget 2007

Utbetalning sker mot begäran/faktura från nämnden. Nämnden beviljas ingen budgetjustering

	mnkr
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	-0,6
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta	-1,1
Summa	-1,7

Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler

Medlen tillförs finansförvaltning och rekvireras av nedanstående nämnder vid öppnandet av förskoleavdelning. Utbetalning sker mot begäran/faktura från nämnden.

	Mnkr
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	
<i>Tumultgränd 69</i>	-2,0
<i>Melongatan 24</i>	-1,6
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	
<i>Rålambsv 44, Skogslandet 1</i>	-0,4
Stadsdelsnämnd Södermalm	
<i>Båtbyggaragatan 19, PCS</i>	-1,2
<i>Barnängsgatan 44, SvBo</i>	-0,4
Stadsdelsnämnd Farsta	
<i>Helgdagsvägen 11</i>	-0,4
<i>Diskusvägen 26-28</i>	-0,4
<i>Brunskogsbacken/Ullerudsb</i>	-0,4
Summa	-6,8

Tillfälligt bidrag för tomgångshyror, särskilda boenden för äldre

	mnr
Ansökningar som godkänns	
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	-0,5
Stadsdelsnämnd Skärholmen	-1,8
Summa	-2,3

Kommunfullmäktige KF1

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Visningsenheten	-1,0	1,0
e-Tjänster	-128,0	128,0
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>		
Miljömiljarden	23,0	-23,0
Järvalyftet	20,0	-20,0
Summa	-86,0	86,0

(-) = minskade kostnader/ökade intäkter

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
Projekt Hälsa/sjukfrånvaro	-10,0	0,0	-10,0
Stadsledningskontorets budgetjustering			
Minskade kostnader avveckling/omstrukturering av lokaler	0,0	0,0	1,5
Minskade kostnader förskolor med hög hyra	0,0	0,0	4,8
Summa	-10,0	0,0	-3,7

Servicenämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Upphandlingsverksamhet	-4,1	4,1
Verksamhetsområde löner	-0,2	0,2
Summa	-4,3	4,3

Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Administration	-3,0	3,0
Förskola	-5,5	5,5
Kultur	-1,2	1,2
Äldreomsorg	-2,1	2,1
Arbetsmarknadsåtgärder	-1,0	1,0
Omslutningsförändring i samband med tertialrapport 1	-11,9	11,9
Summa	-24,7	24,7

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av boende för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning inkl. hemlösa</i>			
Silkeborgsgatan 75, stimulansbidrag utbyggnad gruppboende	-0,6	0,0	-0,6
<i>Stimulansbidrag för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden enl. budget 2007</i>			
Trondheimsgatan 11, tomgångshyra december	-0,7	0,0	[-0,6]
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - minskade kostnader/intäkter	0,0	0,0	15,6
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	5,7
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-20,4
Summa	-1,3	0,0	0,3

Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade/minskade kostnader för:</i>			
<i>Avveckling/omstrukturering lokaler</i>			
Omstruktureringarkostnader 080701-080630 Tenstag. 32, tomgångshyror vid lokalavveckling	-0,4	0,0	-0,3
Omstruktureringarkostnader två äldreboenden Elinsborgsbacken 3 o 7	-0,6	0,0	-0,4
<i>Tillfälligt bidrag för tomgångshyror i samband med avveckling och vissa omstruktureringar av särskilda boenden för äldre</i>			
Tomgångshyror Tensta servicehus jan-juli	-0,5	0,0	0,0
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-3,6
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	0,9
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-7,8
Summa	-1,5	0,0	-11,2

Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
Äldreomsorg	-1,9	1,9	
Summa	-1,9	1,9	
Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Kompensation för höga kostnader för boenden inom funktionsnedsättning	-4,3	0,0	-4,3
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-13,0
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	2,3
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-15,2
Summa	-4,3	0,0	-30,2

Stadsdelsnämnd Bromma

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
Ökade kostnader/intäkter för:		
Äldreomsorg	-10,0	10,0
Summa	-10,0	10,0

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Ökade kostnader/intäkter för:			
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av boende för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning inkl. hemlösa</i>			
Läkarvillan - Beckomberga	-0,6	0,0	-0,6
Söderberga Alle 28-30	-0,6	0,0	-0,6
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - minskade kostnader/intäkter	0,0	0,0	17,4
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	1,7
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-17,7
Summa	-1,2	0,0	0,2

Stadsdelsnämnd Kungsholmen

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Kompensation för höga kostnader för boenden inom funktionsnedsättning			
	-1,8	0,0	-1,8
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-6,1
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	0,4
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-4,8
Summa	-1,8	0,0	-12,3

Mnkr	Utgifter	Inkomster	Tillstyrks
Investeringsplan			
Ökade utgifter för investeringar i Råambshovsparken	-2,0	0,0	-2,0
Ökade utgifter för investeringar i Fredhälls plaskdamm	-0,5	0,0	0,0
Minskade utgifter för investeringar i småparker	0,2	0,0	0,0
Summa	-2,3	0,0	-2,0

Stadsdelsnämnd Norrmalm

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Stöd och service för personer med funktionsnedsättning	-3,0	3,0
Stadsmiljö	-1,9	1,9
Äldreomsorg	-6,0	6,0
Summa	-10,9	10,9

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
<i>Stimulansbidrag för ny-, om- och tillbyggnad av boenden för äldre</i>			
Projektering Riddargården	-0,5	0,0	-0,5
Tomgångshyra Riddargården	-0,6	0,0	-0,6
<i>Tillfälligt bidrag för tomgångshyror i samband med avveckling och vissa omstruktureringar av särskilda boenden för äldre</i>			
Tomgångshyra Väderkvarnen	-0,4	0,0	0,0
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-7,1
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	0,3
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-9,4
Summa	-1,5	0,0	-17,3

Stadsdelsnämnd Östermalm

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Administration	-0,9	0,9
Förskola	-1,0	1,0
Äldreomsorg	-2,0	2,0
Individ- och familjeomsorg	-2,0	2,0
Arbetsmarknadsåtgärder	-1,0	1,0
Summa	-6,9	6,9

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-5,7
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	0,1
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-1,4
Summa	0,0	0,0	-7,0

Stadsdelsnämnd Södermalm

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Äldreomsorg	-42,0	42,0
Förskola	-8,0	8,0
Individ- och familjeomsorg	-7,0	7,0
Kultur- och föreningsverksamhet	-2,0	2,0
Summa	-59,0	59,0

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Av-skrivn	Intern-ränta	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar					
Minskade kostnader för Mariahissen/Tanto servicehus (KÖV)	1,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Minskade kapitalkostnader	0,0	0,0	0,3	0,7	1,0
Stadsledningskontorets budgetjusteringar					
<i>Prestationsförändringar</i>					
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,3
Flyktingsmottagning - ökade kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	-22,1
Summa	1,0	0,0	0,3	0,7	-50,5

Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Nämnd och förvaltningsadministration	-1,6	1,6
Förskoleverksamhet	-5,7	5,7
Äldreomsorg	-31,5	31,5
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>		
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	8,8	-8,8
Flyktingmottagande	0,9	-0,9
Summa	-29,1	29,1

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade/minskade kostnader för...</i>			
Ökade kostnader nivåer på ny gruppbostad Kolmilan	-0,9	0,0	-0,9
<i>Stimulansbidrag för omstrukturering med anledning av organisatoriska och strukturella förändringar i staden enl. budget 2007</i>			
Restkostnad för lämnade lokalen på Dalens allé 3	-1,1	0,0	[-1,1]
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - minskade kostnader/intäkter	0,0	0,0	13,8
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	3,2
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-7,8
Summa	-2,0	0,0	8,3

Stadsdelsnämnd Skarpnäck

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Nämnd och förvaltningsadministration	-1,5	1,5
Individ- och familjeomsorg	-1,7	1,7
Socialpsykiatri	-5,3	5,3
Ekonomiskt bistånd	-1,4	1,4
Arbetsmarknadsåtgärder	-5,9	5,9
Flyktingmottagning	-0,2	0,2
Stadsmiljö	-0,1	0,1
Förskola	-0,7	0,7
Äldreomsorg	-5,1	5,1
Stöd och service för personer med funktionsnedsättning	-6,8	6,8
Kultur- och föreningsverksamhet	-1,2	1,2
Summa	-29,9	29,9

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader /intäkter för</i>			
Kollektivboende, unga hemlösa kvinnor	-0,5	0,0	-0,4
<i>Avveckling/omstrukturering lokaler</i>			
Ökade kostnader för omstrukturering, Rusthållarv 6	-0,6	0,0	-0,6
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av boende för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning inkl. hemlösa</i>			
Ökade kostnader för projektering, beställarstöd kv. Åskvädret, iof	-0,1	0,0	-0,1
Ökade kostnader för projektering, beställarstöd gruppboende, kv. Miljöministern	-0,1	0,0	-0,1
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-9,1
Flyktingmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	1,3
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-3,6
Summa	-1,3	0,0	-12,6

Stadsdelsnämnd Farsta

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-14,9
Flyktingmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	3,2
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-13,2
Summa	0,0	0,0	-24,9

Stadsdelsnämnd Älvsjö

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Individ- och familjeomsorg	-1,2	1,2
Summa	-1,2	1,2

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
<i>Stimulansbidrag för ny-, om- och tillbyggnad av boenden för äldre</i>			
Tomgångshyror, flyttkostnader mm. i samband med ombyggnation av Älvsjö sjukhem (övrig verksamhet)	-5,5	0,0	-5,5
Intagningsstopp och matleveranser i samband med ombyggnation av Älvsjö sjukhem (äldreomsorg)	-0,7	0,0	-0,7
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - minskade kostnader/intäkter	0,0	0,0	28,3
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	1,5
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-7,3
Summa	-6,2	0,0	16,3

Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Administration	-2,0	2,0
Förskola	-1,8	1,8
Individ- och familjeomsorg, inkl. socialpsykiatri	-5,6	5,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-6,0	6,0
Äldreomsorg	-19,5	19,5
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>		
Kultur- och föreningsverksamhet	0,3	-0,3
Summa	-34,6	34,6

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
<i>Avveckling/omstrukturering lokaler</i>			
Projektet Likriktaren inom förskoleverksamheten	-0,2	0,0	-0,2
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av boende för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning inkl. hemlösa</i>			
Marievik-Årstadals gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning	-0,2	0,0	-0,2
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/intäkter	0,0	0,0	-29,8
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	3,8
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-13,8
Summa	-0,4	0,0	-40,2

Stadsdelsnämnd Skärholmen

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade/minskade kostnader för:</i>			
Ungdomsmottagningens arbete för rh-elever vid Skärholmens gymnasium	-0,1	0,0	0,0
<i>Tillfälligt bidrag för tomgångshyror i samband med avveckling och vissa omstruktureringar av särskilda boenden för äldre</i>			
Tomgångshyror, Skärholmens servicehus (bl 1.8)	-2,1	0,0	0,0
Tomgångshyror, Frösätra hus C1 (bl 1.8)	-1,5	0,0	0,0
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - minskade kostnader/intäkter	0,0	0,0	1,0
Flyktingsmottagning - minskade kostnader	0,0	0,0	5,5
Flyktingsmottagning - minskade intäkter	0,0	0,0	-29,8
Funktionsnedsättning - ökade kostnader	0,0	0,0	-18,8
Summa	-3,7	0,0	-42,1

Fastighetsnämnden

Mnkr	Utgifter	Inkomster	Tillstyrks
Investeringsplan			
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Minskade utgifter/inkomster för:</i>			
Biblioteksstrukturförändringar (överföring av investeringsmedel till kulturnämnden)	5,0	0,0	5,0
Summa	5,0	0,0	5,0

Idrottsnämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Idrottsanläggningar	-4,6	2,1
Friluftsvksamhet	-0,9	0,9
Skolgymnastiksalar	-2,7	2,7
Övriga verksamheter	-0,2	2,7
Summa	-8,4	8,4

Kulturnämnden: kulturförvaltningen

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Utsmyckningsprojektet Liljevalchs konsthall	-2,0	2,0
Museibutik Liljevalchs konsthall	-0,1	0,1
Ung 08 sponsring	-1,2	1,2
E-tjänstprogrammet Stadsmuseet	-1,0	1,0
Summa	-4,3	4,3

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Driftverksamhet			
Ökade kostnader för bidrag till jazzfestivalen	-0,7	0,0	-0,7
Summa	-0,7	0,0	-0,7

Mnkr	Utgifter	Inkomster	Tillstyrks
Investeringsplan			
<i>Ökade utgifter/inkomster för:</i>			
Biblioteksstrukturförändringar (överföring av investeringsmedel från fastighetsnämnden)	-5,0	0,0	-5,0
Summa	-5,0	0,0	-5,0

Kulturnämnden: stadsarkivet

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Projektet Navet förstudie	-4,1	4,1
Summa	-4,1	4,1

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Miljömiljarden	-0,2	0,2
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>		
IT-investering avseende e-tjänsteprogrammet	0,2	-0,2
Summa	0,0	0,0

Socialtjänstnämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
<i>Ökade/minskade kostnader för:</i>			
Bidrag till utomstående organisationer	-3,3	0,0	0,0
LSS-kollo	-3,0	0,0	-3,0
Utredning om hedersrelaterat våld	-2,8	0,0	0,0
Förstudie felaktiga utbetalningar	-0,6	0,0	0,0
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av boende för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning inkl. hemlösa</i>			
Stiftelsen Hotellhem	-6,8	0,0	-6,8
Summa	-16,5	0,0	-9,8

Stadsbyggnadsnämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
E-tjänstprogrammet - projekt söka bygglov	-3,2	3,2
Summa	-3,2	3,2

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Driftverksamhet			
<i>Ökade/minskade kostnader för:</i>			
En begäran om att ta bort kostnadsminskningen för infrastrukturprojekt.	-5,0	0,0	0,0
Summa	-5,0	0,0	0,0

Trafik- och renhållningsnämnden

- trafik- och gatuverksamhet

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Broar och tunnlar	-11,1	11,1
Vägverket för trimningsåtgärder pga trängselskatt och		
Vägassistans	-12,5	12,5
Uppdrag m.m.	-4,7	4,7
Summa	-28,3	28,3

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Driftverksamhet			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
Stockholm Vatten för "Taxa för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen" KF 2007-11-05	-17,5	0,0	-17,5
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>			
Återredovisning av medel för trängselskatteåtgärder (se omslutningsförändringar)	6,0	0,0	6,0
Summa	-11,5	0,0	-11,5

Investeringsverksamhet

Mnkr	Utgifter	Inkomster
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade utgifter/inkomster för:</i>		
Trimningsåtgärder m.m.	10,2	-10,2
Summa	10,2	-10,2

- renhållningsverksamhet

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Metallkretsen	-2,0	2,0
Fån SÖRAB för tillgång till ÅVC Bromma	-2,0	2,0
Summa	-4,0	4,0

Investeringsverksamhet

Mnkr	Utgifter	Inkomster
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
Minskade utgifter/inkomster för Miljömiljardsprojekt	9,5	-9,5
Summa	9,5	-9,5

Utbildningsnämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av nämnden redovisade omslutningsförändringar		
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>		
Grundskola och skolbarnsomsorg		
Interkommunala intäkter, externa hyresintäkter och statsbidrag grundskola	-30,0	30,0
Gymnasieskola		
Interkommunala intäkter	-0,7	0,7
Obligatorisk särskola		
Ökade kostnader/intäkter för statsbidrag	-2,0	2,0
Gymnasiesärskola		
Ökade kostnader/intäkter på gysärskolorna	-1,0	1,0
<i>Minskade kostnader/intäkter för:</i>		
Gymnasieskola		
Statsbidrag RH-gymnasiet	0,2	-0,2
Obligatorisk särskola		
Minskade kostnader/intäkter för elever från annan kommun	2,0	-2,0
Gymnasiesärskola		
Minskade kostnader/intäkter för elever från andra kommuner	0,5	-0,5
Summa	-31,0	31,0

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Driftverksamhet			
<i>Ökade kostnader/intäkter för:</i>			
<i>Stimulansbidrag för utbyggnad av förskolelokaler</i>			
Ökade kostnader för bidrag för utbyggnad av förskolelokaler - enskilda utförare	-9,6	0,0	-9,6
<i>Förskolor med hög hyra</i>			
Ökade kostnader för bidrag till förskolelokaler med hög hyra - enskilda utförare	-4,8	0,0	-4,8
Stadsledningskontorets budgetjusteringar			
<i>Prestationsförändringar</i>			
Förskola - ökade kostnader/inäkter	-170,1	0,0	-170,1
Skolbarnsomsorg - ökade kostnader/inäkter	-83,2	4,7	-78,5
Grundskola - minskade kostnader	22,1	0,0	22,1
Särskola - ökade kostnader	-7,9	0,0	-7,9
Gymnasieskola - ökade kostnader	-8,6	0,0	-8,6
Gymnasiesärskola - ökade kostnader	-16,2	0,0	-16,2
SFI - ökade kostnader	-35,2	0,0	-35,2
Summa	-313,5	4,7	-308,8

Äldrenämnden

Mnkr	Kostnader	Intäkter	Tillstyrks
Av nämnden begärda budgetjusteringar			
Minskade kostnader för bedömningskansliet	2,0	0,0	2,0
Summa	2,0	0,0	2,0

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

Resultatbudget	Stadens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter viktiga åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/prognos	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrka budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av progno-sen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrka budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Budget efter tertial-rapport 2
Mnkr															
Verksamhetens intäkter	9 972,1	6 923,4	10 433,6	-25,2	486,7	369,9	0,0	-23,2	1,4	10 435,0	116,2			116,2	10 318,8
Verksamhetens kostnader (-)	-38 371,6	-25 687,6	-39 240,7	-398,3	-470,9	-369,9	-83,5	-533,5	-110,8	-39 351,5	-76,5	149,7	-94,9	-21,7	-39 275,0
Avskrivningar (-)	-581,7	-347,1	-546,8	0,0	35,0	0,0	0,3	0,3	0,0	-546,8	34,7			34,7	-581,4
Central medelsreserv (-)											0,0				
Oförutsedda behov	-157,2		-133,1		24,1			24,1		-133,1	0,0			0,0	-133,1
Prestationsreserv	-625,9		-124,7	423,5	77,7			501,2		-124,7	0,0			0,0	-124,7
Anslag pensioner/arbetsgivaravgifter (-)	-1 026,8	0,0	-1 026,8		0,0			0,0		-1 026,8	0,0			0,0	-1 026,8
Verksamhetens nettokostnader	-30 791,1	-19 111,3	-30 638,5	0,0	152,7	0,0	-83,2	-31,1	-109,4	-30 747,9	74,4	149,7	-94,9	129,2	-30 822,2
Skatter inklusive kollektiv slutavräkning	29 370,3		29 445,8		75,5			0,0		29 445,8	75,5			75,5	29 370,3
Inkomstutjämnning inklusive regleringsavgift	-1 447,5		-1 795,3		-347,8			0,0		-1 795,3	-347,8			-347,8	-1 447,5
Kostnadsutjämnning	1 828,1		1 090,0		-738,1			0,0		1 090,0	-738,1			-738,1	1 828,1
Begravningsavgift	116,9		118,1		1,2			0,0		118,1	1,2			1,2	116,9
Mellankommunal kostnadsutjämnning LSS	-274,0		-300,3		-26,3			0,0		-300,3	-26,3			-26,3	-274,0
Kommunal fastighetsavgift	0,0		1 045,6		1 045,6			0,0		1 045,6	1 045,6			1 045,6	0,0
Räntenetto	449,8		491,0		41,2			5,2		491,0	36,0			36,0	455,0
Övriga finansiella intäkter	702,0		900,0		198,0			0,0		900,0	198,0			198,0	702,0
Disposition av avsatta medel	17,8		43,7		25,9			25,9		43,7	0,0			0,0	43,7
Disposition begravnings- och renh. Fond	27,8		21,8		-6,0			0,0		21,8	-6,0			-6,0	27,8
Summa finansiering	30 791,2	0,0	31 060,4	0,0	269,2	0,0	0,0	31,1	0,0	31 060,4	238,1			238,1	30 822,3
Årets resultat	0,1	-19 111,3	421,9	0,0	421,9	0,0	-83,2	0,0	-109,4	312,5	312,5			367,3	0,1

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

Investeringsplan

Mnkr	Investeringsplan 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Varav i prognosen ingående prestationsförändringar	Avvikelse budget/prognos	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korrigerings av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerings	Avvikelse budget/prognos efter korrigerings och tillstyrkta budgetjusteringar	Investeringsplan efter tertialrapport 2
Utgifter	-3 859,6	-2 232,9	-3 730,5	0,0	129,1	19,7	-2,3	-2,0	-5,0	-3 735,5	106,4	-3 841,9
Inkomster	266,2	117,1	266,3	0,0	0,1	-19,7	0,0	0,0	0,0	266,3	19,8	246,5
Nettoinvesteringar (-) (exklusive centralt redovisade investeringsmedel)	-3 593,4	-2 115,9	-3 464,2	0,0	129,2	0,0	-2,3	-2,0	-5,0	-3 469,2	126,2	-3 595,4
Centralt redovisade investeringsmedel	-72,9	0,0	-70,9	0,0	2,0	0,0	0,0	2,0	0,0	-70,9	0,0	-70,9
Nettoinvesteringar (-) (inklusive centralt redovisade investeringsmedel)	-3 666,3	-2 115,9	-3 535,1	0,0	131,2	0,0	-2,3	0,0	-5,0	-3 540,1	126,2	-3 666,3
Finansiering												
Förändring av eget kapital	0,1	0,0	421,9	0,0	421,9	0,0	-83,2	0,0	-109,4	312,5	312,5	0,1
Avskrivningar	581,7	347,1	546,8	0,0	-35,0	0,0	-0,3	-0,3	0,0	546,8	-34,7	581,4
Försäljningar	500,0	841,1	2 200,0	0,0	1 700,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 200,0	1 700,0	500,0
Upplåning/amort (-) /extra beting	2 584,5	0,0	366,4	0,0	-2 218,1	0,0	0,0	0,3	114,4	480,8	-2 104,0	2 584,8
Summa finansiering	3 666,3	1 188,3	3 535,1	0,0	-131,2	0,0	-83,5	0,0	5,0	3 540,1	-126,2	3 666,3
Netto	0,0	-927,6	0,0	0,0	0,0	0,0	-85,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

NETTOKOSTNADER (exkl. kapitalkostnader)

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestationsförändringar	Avvikelse budget/prognos 2-(1+3)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Eventuell kvarstående differens	Av SLK tillstyrka budgetjusteringar	SLK:s korrigerig av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerig	Avvikelse budget/prognos efter korrigerigeringar och tillstyrka budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (+) Underskott (-)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3	4	5	6		7		8	9				
Kommunfullmäktige m.m.																
1. KF/KS och SLK	-1 163,0	-696,7	-1 142,0	0,0	21,0	0,0	-10,0	31,0	-3,7	-21,4	-1 163,4	3,3	1,0	-1,0	3,3	-1 166,7
2. KF/KS kansli	-13,3	-9,6	-13,6	0,0	-0,3	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0	-13,6	-0,3	0,0	0,0	-0,3	-13,3
Revisorskollegiet	-27,7	-15,9	-26,8	0,0	0,9	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	-26,8	0,9	0,0	0,0	0,9	-27,7
Serviceenämnden	-0,5	2,4	0,1	0,0	0,6	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,1	0,6	0,0	0,0	0,6	-0,5
Valnämnden	-4,3	-2,1	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3
Stadsdelsnämnderna	-15 044,9	-10 075,8	-15 291,6	-206,4	-40,3	0,0	-25,4	-14,9	-224,2	-3,1	-15 294,7	-25,6	100,8	-67,8	7,4	-15 269,1
Brand- och räddningsnämnden	-234,9	-158,6	-234,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-234,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-234,9
Exploateringsnämnden	1 715,9	1 170,2	1 767,2	0,0	51,3	0,0	0,0	51,3	0,0	0,0	1 767,2	51,3	0,0	0,0	51,3	1 715,9
Fastighetsnämnden	345,5	293,6	344,0	0,0	-1,5	0,0	0,0	-1,5	0,0	0,0	344,0	-1,5	0,0	0,0	-1,5	345,5
Idrottsnämnden	-327,5	-218,8	-329,7	0,0	-2,2	0,0	0,0	-2,2	0,0	0,0	-329,7	-2,2	3,4	-1,2	0,0	-327,5
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-751,3	-485,7	-751,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	-0,7	-0,7	-752,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-752,0
Kulturnämnden: stadsarkivet	-44,9	-29,3	-45,3	0,0	-0,4	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0	-45,3	-0,4	-0,1	0,2	-0,3	-44,9
Kyrkogårdsnämnden	-109,9	-68,4	-109,7	0,0	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	-109,7	0,2	0,0	0,2	0,0	-109,9
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-60,2	-47,5	-63,3	0,0	-3,1	0,0	0,0	-3,1	0,0	0,0	-63,3	-3,1	0,0	0,0	-3,1	-60,2
Socialtjänstnämnden	-654,2	-418,1	-654,3	0,0	-0,1	0,0	-16,5	16,4	-9,8	-6,8	-661,1	2,9	0,0	-0,7	2,2	-664,0
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn. kont.	-186,9	-132,4	-191,9	0,0	-5,0	0,0	-5,0	0,0	0,0	0,0	-191,9	-5,0	0,0	0,0	-5,0	-186,9
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	1,7	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	1,7	1,7	14,0	0,0	15,7	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Trafik- och gatuverksamheten	-325,3	-234,7	-360,4	0,0	-35,1	0,0	-11,5	-23,6	-11,5	0,0	-360,4	-23,6	0,0	0,0	-23,6	-336,8
renhållningsverksamheten	-12,0	5,4	-7,3	0,0	4,7	0,0	0,0	4,7	0,0	0,0	-7,3	4,7	0,0	0,0	4,7	-12,0
Utbildningsnämnden	-11 407,3	-7 588,3	-11 605,5	-217,1	18,9	0,0	-14,4	33,3	-308,8	-77,4	-11 682,9	33,2	30,5	-24,3	39,4	-11 716,1
Äldrenämnden	-64,4	-39,1	-59,8	0,0	4,6	0,0	0,0	4,6	2,0	0,0	-59,8	2,6	0,0	0,0	2,6	-62,4
Överförmyndarnämnden	-28,4	-16,6	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-28,4
TOTALT	-28 399,5	-18 764,2	-28 807,1	-423,5	15,9	0,0	-83,5	99,4	-556,7	-109,4	-28 916,5	39,7	149,7	-94,9	94,5	-28 956,2

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

NETTOKOSTNADER (inkl. kapitalkostnader)

Mnr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Varav i prognosen ingående prestationsförändringar	Avvikelse budget/prognos 2-(1+3)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korrigering av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultatdispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3	4		5	6		7	8				
Kommunfullmäktige m.m.															
1. KF/KS och SLK	-1 168,7	-700,6	-1 147,9	0,0	20,7	0,0	-10,0	-3,7	-21,4	-1 169,3	3,0	1,0	-1,0	3,0	-1 172,4
2. KF/KS kansli	-13,3	-9,6	-13,6	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	-13,6	-13,6	-0,3	0,0	0,0	-0,3	-13,3
Revisorskollegiet	-27,7	-15,9	-26,8	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	-26,8	-26,8	0,9	0,0	0,0	0,9	-27,7
Serviceämnden	-0,5	2,4	0,1	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,1	0,6	0,6	0,0	0,0	0,6	-0,5
Valnämnden	-4,3	-2,1	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3
Stadsdelsnämnderna	-15 087,4	-10 100,7	-15 331,9	-206,4	-38,1	0,0	-24,4	-223,2	-3,1	-15 335,0	-24,4	100,8	-67,8	8,6	-15 310,6
Brand- och räddningsnämnden	-288,8	-187,7	-281,8	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	-281,8	-281,8	7,0	0,0	0,0	7,0	-288,8
Exploateringsnämnden	425,9	385,8	572,2	0,0	146,3	0,0	0,0	0,0	572,2	572,2	146,3	0,0	0,0	146,3	425,9
Fastighetsnämnden	48,1	102,5	48,9	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	48,9	48,9	0,8	0,0	0,0	0,8	48,1
Idrottsnämnden	-533,7	-342,3	-524,9	0,0	8,8	0,0	0,0	0,0	-524,9	-524,9	8,8	0,0	-1,2	11,0	-533,7
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-759,1	-489,6	-759,1	0,0	0,0	0,0	-0,7	-0,7	-759,8	-759,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-759,8
Kulturnämnden: stadsarkivet	-44,9	-29,3	-45,3	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	-45,3	-45,3	-0,4	-0,1	0,2	-0,3	-44,9
Kyrkogårdsnämnden	-119,5	-74,6	-118,8	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	-118,8	-118,8	0,7	0,0	0,0	0,7	-119,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-60,2	-47,5	-63,3	0,0	-3,1	0,0	0,0	0,0	-63,3	-63,3	-3,1	0,0	0,0	-3,1	-60,2
Socialtjänstnämnden	-654,2	-418,1	-654,3	0,0	-0,1	0,0	-16,5	-9,8	-6,8	-661,1	2,9	0,0	-0,7	2,2	-664,0
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn.kont.	-186,9	-132,4	-191,9	0,0	-5,0	0,0	-5,0	0,0	-191,9	-191,9	-5,0	0,0	0,0	-5,0	-186,9
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	1,7	1,7	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	1,7	1,7	1,7	14,0	0,0	15,7	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-680,3	-454,6	-700,4	0,0	-20,1	0,0	-11,5	0,0	-700,4	-700,4	-8,6	0,0	0,0	-8,6	-691,8
renhållningsverksamheten	-24,0	-3,3	-20,6	0,0	3,4	0,0	0,0	0,0	-20,6	-20,6	3,4	0,0	0,0	3,4	-24,0
Utbildningsnämnden	-11 433,4	-7 606,1	-11 631,6	-217,1	18,9	0,0	-14,4	-308,8	-77,4	-11 709,0	33,2	30,5	-24,3	39,4	-11 742,2
Äldrenämnden	-64,4	-39,1	-59,8	0,0	4,6	0,0	0,0	2,0	0,0	-59,8	2,6	0,0	0,0	2,6	-62,4
Överförmyndarnämnden	-28,4	-16,6	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-28,4	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-28,4
TOTALT	-30 705,7	-20 177,7	-30 981,8	-423,5	147,3	0,0	-82,5	-555,7	-109,4	-31 091,2	170,1	149,7	-94,9	225,0	-31 261,4

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 1 per den 30 april

DRIFTKOSTNADER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/ prognos 2*(1+3)	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrka budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrka budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (+) Underskott (-)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Budget efter tertial-rapport 1
	1		2	3	4	5	6	7		8	9				
Kommunfullmäktige m.m.															
1. KF/KS och SLK	-1 474,7	-923,6	-1 573,4	0,0	-98,7	-86,0	-10,0	-3,7	-21,4	-1 594,8	-30,4	1,0	-1,0	-30,4	-1 564,4
2. KF/KS kansli	-13,9	-10,8	-14,2	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-14,2	-0,3	0,0	0,0	-0,3	-13,9
Revisorskollegiet	-30,3	-18,3	-30,1	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,1	0,2	0,0	0,0	0,2	-30,3
Service-nämnden	-55,8	-38,0	-59,5	0,0	-3,7	-4,3	0,0	0,0	0,0	-59,5	0,6	0,0	0,0	0,6	-60,1
Valnämnden	-4,3	-2,1	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,3
Stadsdelsnämnderna (R I)	-17 837,7	-12 168,4	-18 252,9	-178,2	-237,1	-196,3	-25,4	-196,3	-2,8	-18 255,7	-25,4	100,8	-67,8	7,5	-18 230,3
Brand- och räddningsnämnden (R VIII)	-359,3	-239,3	-359,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-359,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-359,3
Exploateringsnämnden (R I)	-120,1	-99,3	-130,0	0,0	-9,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-130,0	-9,9	0,0	0,0	-9,9	-120,1
Fastighets- och saluhallsnämnden	-567,4	-341,1	-600,3	0,0	-32,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-600,3	-32,9	0,0	0,0	-32,9	-567,4
Idrottsnämnden (R II)	-570,3	-376,6	-580,9	0,0	-10,6	-8,4	0,0	0,0	0,0	-580,9	-2,2	3,4	-1,2	0,0	-578,7
Kulturnämnden: kulturförvalt. (R IV)	-870,9	-572,7	-875,2	0,0	-4,3	-4,3	-0,7	-0,7	-0,7	-875,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-875,9
Kulturnämnden: stadsarkivet (R IV)	-69,9	-48,2	-73,8	0,0	-3,9	-4,1	0,0	0,0	0,0	-73,8	0,2	-0,1	0,2	0,3	-74,0
Kyrkogårdsnämnden (R VIII)	-141,6	-94,2	-143,2	0,0	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	-143,2	-1,6	0,0	0,0	-1,6	-141,6
Miljö- och hälsoskyddsnämnden (R VIII)	-165,1	-100,6	-163,3	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-163,3	1,8	0,0	0,0	1,8	-165,1
Socialtjänstnämnden (R VII)	-1 103,6	-706,3	-1 086,5	0,0	17,1	0,0	-16,5	-9,8	-6,8	-1 093,3	20,1	0,0	-0,7	19,4	-1 113,4
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn.kont. (R II)	-307,8	-211,3	-318,9	0,0	-11,1	-3,2	-5,0	0,0	0,0	-318,9	-7,9	0,0	0,0	-7,9	-311,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK (R II)	-1,0	-4,7	-4,7	0,0	-3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,7	-3,7	14,0	0,0	10,3	-1,0
Trafik- och renhållningsnämnden (R II)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-1 226,2	-794,0	-1 273,3	0,0	-47,1	-28,3	-11,5	-11,5	0,0	-1 273,3	-7,3	0,0	0,0	-7,3	-1 266,0
renhållningsverksamheten	-435,0	-279,6	-434,3	0,0	0,7	-4,0	0,0	0,0	0,0	-434,3	4,7	0,0	0,0	4,7	-439,0
Utbildningsnämnden (R IV)	-12 906,4	-8 588,6	-13 156,9	-220,1	-30,4	-31,0	-14,4	-313,5	-79,1	-13 236,0	14,9	30,5	-24,3	21,1	-13 250,9
Äldrenämnden (R VI)	-80,1	-52,4	-75,5	0,0	4,6	0,0	0,0	2,0	0,0	-75,5	2,6	0,0	0,0	2,6	-78,1
Överförmyndarnämnden (R VII)	-30,2	-17,5	-30,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,2	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,2
TOTALT	-38 371,6	-25 687,6	-39 240,7	-398,3	-470,9	-369,9	-83,5	-533,5	-110,8	-39 351,5	-76,5	149,7	-94,9	-21,7	-39 275,0

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

AVSKRIVNINGAR

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestationsförändringar	Avvikelse budget/ prognos (2-1)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korriger-ring av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (+) Underskott (-)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Budget efter tertial-rapport 2
	1		2		3		4	5		6	7				
Kommunfullmäktige m.m.															
1. KF/KS och SLK	-5,7	-3,8	-5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,7	0,0			0,0	-5,7
2. KF/KS kansli	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Serviceämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	-18,2	-11,3	-18,5	0,0	-0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	-18,5	-0,6			-0,6	-17,9
Brand- och räddningsnämnden	-35,6	-19,1	-30,6	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,6	5,0			5,0	-35,6
Exploateringsnämnden	-100,0	-43,4	-75,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-75,0	25,0			25,0	-100,0
Fastighetsnämnden	-106,4	-70,3	-106,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-106,4	0,0			0,0	-106,4
Idrottsnämnden	-108,2	-64,4	-102,2	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-102,2	6,0			6,0	-108,2
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-5,4	-2,7	-5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,4	0,0			0,0	-5,4
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kyrkogårdsnämnden	-6,4	-4,3	-6,3	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,3	0,1			0,1	-6,4
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Socialtjänstnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden:stadsbyggn.kont.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-165,0	-106,3	-165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-165,0	0,0			0,0	-165,0
renhållningsverksamheten	-8,3	-6,0	-9,1	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-9,1	-0,8			-0,8	-8,3
Utbildningsnämnden	-22,6	-15,5	-22,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-22,6	0,0			0,0	-22,6
Äldrenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
TOTALT	-581,8	-347,1	-546,8		35,0		0,3	0,3	0,0	-546,8	34,7			34,7	-581,5

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

INTERNRÄNTOR

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/ prognos (2-1)	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrka budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrka budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Budget efter tertial-rapport 2
	1		2		3		4	5		6	7				
Kommunfullmäktige m.m.															
1. KF/KS och SLK	0,0	-0,2	-0,3		-0,3		0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,3			-0,3	0,0
2. KF/KS kansli	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Serviceämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	-24,3	-13,5	-21,8		2,5		0,7	0,7	0,0	-21,8	1,8			1,8	-23,6
Brand- och räddningsnämnden	-18,3	-10,0	-16,3		2,0		0,0	0,0	0,0	-16,3	2,0			2,0	-18,3
Exploateringsnämnden	-1 190,0	-740,9	-1 120,0		70,0		0,0	0,0	0,0	-1 120,0	70,0			70,0	-1 190,0
Fastighetsnämnden	-191,0	-120,8	-188,7		2,3		0,0	0,0	0,0	-188,7	2,3			2,3	-191,0
Idrottsnämnden	-98,0	-59,0	-93,0		5,0		0,0	0,0	0,0	-93,0	5,0			5,0	-98,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-2,4	-1,3	-2,4		0,0		0,0	0,0	0,0	-2,4	0,0			0,0	-2,4
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kyrkogårdsnämnden	-3,2	-1,9	-2,8		0,4		0,0	0,0	0,0	-2,8	0,4			0,4	-3,2
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Socialtjänstnämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden:stadsbyggn.kont.	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-190,0	-113,7	-175,0		15,0		0,0	0,0	0,0	-175,0	15,0			15,0	-190,0
renhållningsverksamheten	-3,7	-2,7	-4,2		-0,5		0,0	0,0	0,0	-4,2	-0,5			-0,5	-3,7
Utbildningsnämnden	-3,5	-2,3	-3,5		0,0		0,0	0,0	0,0	-3,5	0,0			0,0	-3,5
Äldrenämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
TOTALT	-1 724,4	-1 066,4	-1 628,0		96,5		0,7	0,7	0,0	-1 628,0	95,8			95,8	-1 723,7

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

INTÄKTER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Varav i prognosen ingående prestationsförändringar	Avvikelse budget/prognos 2-(1+3)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korrigerings av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerings	Avvikelse budget/prognos efter korrigerings och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultatdispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3	4	5	6	7		8	9				
Kommunfullmäktige m.m.															
1. KF/KS och SLK	311,7	226,9	431,4	0,0	119,7	86,0	0,0	0,0	0,0	431,4	33,7			33,7	397,7
2. KF/KS kansli	0,6	1,2	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,0			0,0	0,6
Revisorskollegiet	2,6	2,4	3,3	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	3,3	0,7			0,7	2,6
Serviceämnden	55,3	40,4	59,6	0,0	4,3	4,3	0,0	0,0	0,0	59,6	0,0			0,0	59,6
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	2 792,8	2 092,6	2 961,3	-28,2	196,7	196,3	0,0	-27,9	-0,3	2 961,0	-0,2			-0,2	2 961,2
Brand- och räddningsnämnden	124,4	80,7	124,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	124,4	0,0			0,0	124,4
Exploateringsnämnden	1 836,0	1 289,5	1 897,2	0,0	61,2	0,0	0,0	0,0	0,0	1 897,2	61,2			61,2	1 836,0
Fastighetsnämnden	912,9	634,7	944,3	0,0	31,4	0,0	0,0	0,0	0,0	944,3	31,4			31,4	912,9
Idrottsnämnden	242,8	157,8	251,2	0,0	8,4	8,4	0,0	0,0	0,0	251,2	0,0			0,0	251,2
Kulturnämnden: kulturförvalt.	119,6	87,0	123,9	0,0	4,3	4,3	0,0	0,0	0,0	123,9	0,0			0,0	123,9
Kulturnämnden: stadsarkivet	25,0	19,0	28,5	0,0	3,5	4,1	0,0	0,0	0,0	28,5	-0,6			-0,6	29,1
Kyrkogårdsnämnden	31,7	25,8	33,5	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	33,5	1,8			1,8	31,7
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	104,9	53,1	100,0	0,0	-4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	-4,9			-4,9	104,9
Socialtjänstnämnden	449,4	288,2	432,2	0,0	-17,2	0,0	0,0	0,0	0,0	432,2	-17,2			-17,2	449,4
Stadsbyggnadsnämnden:stadsbyggn.kont.	120,9	78,9	127,0	0,0	6,1	3,2	0,0	0,0	0,0	127,0	2,9			2,9	124,1
Stadsbyggnadsnämnden: USK	1,0	6,4	6,4	0,0	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4	5,4			5,4	1,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	900,9	559,3	912,9	0,0	12,0	28,3	0,0	0,0	0,0	912,9	-16,3			-16,3	929,2
renhållningsverksamheten	423,0	285,0	427,0	0,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	427,0	0,0			0,0	427,0
Utbildningsnämnden	1 499,1	1 000,4	1 551,4	3,0	49,3	31,0	0,0	4,7	1,7	1 553,1	18,3			18,3	1 534,8
Äldrenämnden	15,7	13,3	15,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,7	0,0			0,0	15,7
Överförmyndarnämnden	1,8	0,9	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8	0,0			0,0	1,8
TOTALT	9 972,1	6 923,4	10 433,6	-25,2	486,7	369,9	0,0	-23,2	1,4	10 435,0	116,2			116,2	10 318,8

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

NETTOUTGIFTER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Avvikelse budget/prognos (2-1)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korrigering av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultatdispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3		4	5		6	7				
Kommunfullmäktige m.m.														
1. KF/KS och SLK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
2. KF/KS kansli	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Servicenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	-83,3	-26,9	-82,3	1,0	0,0	-2,3	-2,0	0,0	-82,3	3,0			3,0	-85,3
Brand- och räddningsnämnden	-71,9	-28,4	-70,6	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-70,6	1,3			1,3	-71,9
Exploateringsnämnden	-1 953,0	-1 367,4	-2 100,0	-147,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2 100,0	-147,0			-147,0	-1 953,0
Fastighetsnämnden	-350,4	-58,4	-143,7	206,7	0,0	0,0	5,0	0,0	-143,7	201,7			201,7	-345,4
Idrottsnämnden	-325,0	-117,4	-293,0	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-293,0	32,0			32,0	-325,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-14,7	-4,4	-14,7	0,0	0,0	0,0	-5,0	-5,0	-19,7	0,0			0,0	-19,7
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kyrkogårdsnämnden	-14,5	-1,6	-6,8	7,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,8	7,7			7,7	-14,5
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Socialtjänstnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn. kont.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-705,2	-494,5	-705,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-705,2	0,0			0,0	-705,2
renhållningsverksamheten	-40,4	-5,8	-12,9	27,5	0,0	0,0	0,0	0,0	-12,9	27,5			27,5	-40,4
Utbildningsnämnden	-35,0	-11,1	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-35,0	0,0			0,0	-35,0
Äldrenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
TOTALT	-3 593,4	-2 115,9	-3 464,2	129,2	0,0	-2,3	-2,0	-5,0	-3 469,2	126,2			126,2	-3 595,4

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

UTGIFTER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Avvikelse budget/prognos (2-1)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrka budgetjusteringar	SLK:s korrigering av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrka budgetjusteringar	Resultat enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultatdispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3		4	5		6	7				
Kommunfullmäktige m.m.														
1. KF/KS och SLK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
2. KF/KS kansli	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Service nämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	-83,3	-26,9	-82,3	1,0	0,0	-2,3	-2,0	0,0	-82,3	3,0			3,0	-85,3
Brand- och räddningsnämnden	-71,9	-29,7	-71,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-71,9	0,0			0,0	-71,9
Exploateringsnämnden	-2 116,1	-1 444,9	-2 262,0	-145,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-2 262,0	-145,9			-145,9	-2 116,1
Fastighetsnämnden	-355,4	-59,3	-151,2	204,2	0,0	0,0	5,0	0,0	-151,2	199,2			199,2	-350,4
Idrottsnämnden	-325,0	-119,0	-310,1	14,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-310,1	14,9			14,9	-325,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	-14,7	-4,4	-14,7	0,0	0,0	0,0	-5,0	-5,0	-19,7	0,0			0,0	-19,7
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kyrkogårdsnämnden	-14,5	-1,6	-6,8	7,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,8	7,7			7,7	-14,5
Miljö- och hälsoskydds nämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Socialtjänstnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: stadsbyggn.kont.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	-748,6	-510,4	-738,4	10,2	10,2	0,0	0,0	0,0	-738,4	0,0			0,0	-738,4
renhållningsverksamheten	-95,1	-25,6	-58,1	37,0	9,5	0,0	0,0	0,0	-58,1	27,5			27,5	-85,6
Utbildningsnämnden	-35,0	-11,1	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-35,0	0,0			0,0	-35,0
Äldrenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
TOTALT	-3 859,6	-2 232,9	-3 730,5	129,1	19,7	-2,3	-2,0	-5,0	-3 735,5	106,4			106,4	-3 841,9

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

INKOMSTER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultatdispositioner	Avvikelse budget/prognos (2-1)	Av nämnden redovisade omslutningsförändringar	Av nämnden begärda budgetjusteringar	Av SLK tillstyrkta budgetjusteringar	SLK:s korrigering av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöverföring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultatdispositioner	Budget efter tertialrapport 2
	1		2	3		4	5		6	7				
Kommunfullmäktige m.m.														
1. KF/KS och SLK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
2. KF/KS kansli	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Servicenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Brand- och räddningsnämnden	0,0	1,3	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	1,3	1,3			1,3	0,0
Exploateringsnämnden	163,1	77,5	162,0	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	162,0	-1,1			-1,1	163,1
Fastighetsnämnden	5,0	0,9	7,5	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	7,5	2,5			2,5	5,0
Idrottsnämnden	0,0	1,6	17,1	17,1	0,0	0,0	0,0	0,0	17,1	17,1			17,1	0,0
Kulturnämnden: kulturförvalt.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Kyrkogårdsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Socialtjänstnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden:stadsbyggn.kont.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden: USK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Trafik- och renhållningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
trafik- och gatuverksamheten	43,4	15,9	33,2	-10,2	-10,2	0,0	0,0	0,0	33,2	0,0			0,0	33,2
renhållningsverksamheten	54,7	19,8	45,2	-9,5	-9,5	0,0	0,0	0,0	45,2	0,0			0,0	45,2
Utbildningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Äldrenämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0
TOTALT	266,2	117,1	266,3	0,1	-19,7	0,0	0,0	0,0	266,3	19,8			19,8	246,5

Stadsdelsnämnder

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

Totalt (inklusive kapitalkostnader)

NETTOKOSTNADER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/prognos 3-(1+4)	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrkta budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerer	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Nämndens budget efter tertial-rapport 2
	1	2	3	4	5	6	7					8	9		
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	-1 211,5	-811,2	-1 208,0	-2,6	6,1	0,0	-1,3	0,3	3,9	-1 204,1	7,1	5,4	-5,5	7,0	-1 211,2
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	-884,5	-606,7	-900,8	-8,8	-7,5	0,0	-1,5	-11,2	-1,2	-902,0	-6,3	8,1	-2,1	-0,3	-895,7
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	-1 307,4	-882,2	-1 355,9	-24,2	-24,3	0,0	-4,3	-30,2	-1,7	-1 357,6	-20,0	8,8	-0,6	-11,8	-1 337,6
Stadsdelsnämnd Bromma	-1 150,7	-764,9	-1 160,3	4,7	-14,3	0,0	-1,2	0,2	-2,5	-1 162,8	-12,3	24,3	-11,2	0,8	-1 150,5
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	-903,8	-585,5	-908,6	-11,1	6,3	0,0	-1,8	-12,3	-1,6	-910,2	5,9	6,2	-4,2	7,9	-916,1
Stadsdelsnämnd Norrmalm	-816,9	-566,6	-840,3	-15,3	-8,1	0,0	-1,5	-17,3	-0,9	-841,2	-7,0	10,9	-8,2	-4,3	-834,2
Stadsdelsnämnd Östermalm	-1 079,9	-690,5	-1 072,2	-7,0	14,7	0,0	0,0	-7,0	0,0	-1 072,2	14,7	-0,6	-3,3	10,8	-1 086,9
Stadsdelsnämnd Södermalm	-1 780,2	-1 187,2	-1 813,7	-54,5	21,0	0,0	2,0	-50,5	2,2	-1 811,5	19,2	3,0	-5,5	16,7	-1 830,7
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-vantör	-1 830,2	-1 182,8	-1 801,7	6,9	21,6	0,0	-2,0	8,3	-0,9	-1 802,6	19,3	13,8	-17,6	15,5	-1 821,9
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-865,6	-591,5	-906,7	-10,6	-30,5	0,0	-1,3	-12,6	-0,7	-907,4	-29,2	1,6	-2,1	-29,8	-878,2
Stadsdelsnämnd Farsta	-1 089,7	-749,1	-1 114,6	-24,0	-0,9	0,0	-1,2	-24,9	0,0	-1 114,6	0,0	1,5	-1,5	0,0	-1 114,6
Stadsdelsnämnd Älvsjö	-476,7	-317,2	-470,8	21,7	-15,8	0,0	-6,2	16,3	0,0	-470,8	-10,4	4,9	3,2	-2,3	-460,4
Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen	-1 262,2	-861,3	-1 298,7	-38,4	1,9	0,0	-0,4	-40,2	-1,4	-1 300,1	2,3	4,8	-5,9	1,2	-1 302,4
Stadsdelsnämnd Skärholmen	-428,1	-304,1	-479,6	-43,2	-8,3	0,0	-3,7	-42,1	1,7	-477,9	-7,7	8,2	-3,3	-2,8	-470,2
Summa stadsdelsnämnder	-15 087,4	-10 100,7	-15 331,9	-206,4	-38,1	0,0	-24,4	-223,2	-3,1	-15 335,0	-24,4	100,8	-67,8	8,6	-15 310,6

Stadsdelsnämnder

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

KOSTNADER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/ prognos 3-(1+4)	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrkta budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av progno-sen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerig	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (+) Underskott (-)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Nämndens budget efter tertial-rapport 2
	1	2	3	4	5	6	7					8	9		
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	-1 316,9	-911,4	-1 299,7	-2,6	19,8	-12,8	-1,3	1,1	4,7	-1 295,0	33,6	5,4	-5,5	33,5	-1 328,6
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	-985,9	-694,9	-1 025,1	-8,8	-30,4	0,0	-1,5	-11,4	-1,4	-1 026,5	-29,2	8,1	-2,1	-23,2	-997,3
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	-1 466,8	-998,4	-1 524,8	-24,9	-33,1	-1,9	-4,3	-30,8	-1,6	-1 526,4	-26,9	8,8	-0,6	-18,7	-1 499,5
Stadsdelsnämnd Bromma	-1 346,6	-899,4	-1 367,5	7,0	-27,9	-10,0	-1,2	2,2	-2,8	-1 370,3	-15,9	24,3	-11,2	-2,8	-1 354,4
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	-1 053,7	-697,2	-1 077,2	-11,9	-11,6	0,0	-1,8	-13,3	-1,8	-1 079,0	-12,0	6,2	-4,2	-10,0	-1 067,0
Stadsdelsnämnd Norrmalm	-964,4	-677,7	-998,3	-15,3	-18,6	-10,9	-1,5	-17,9	-0,9	-999,2	-6,0	10,9	-8,2	-3,3	-993,2
Stadsdelsnämnd Östermalm	-1 232,0	-799,3	-1 231,4	-7,5	8,1	-6,9	0,0	-7,5	0,0	-1 231,4	15,0	-0,6	-3,3	11,1	-1 246,4
Stadsdelsnämnd Södermalm	-2 131,6	-1 464,7	-2 171,2	-57,4	17,8	-59,0	1,0	-54,1	2,5	-2 168,7	76,0	3,0	-5,5	73,5	-2 244,7
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-vantör	-2 161,5	-1 432,0	-2 165,1	7,9	-11,5	-29,1	-2,0	9,3	-0,9	-2 166,0	15,3	13,8	-17,6	11,5	-2 181,3
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-980,4	-690,0	-1 051,8	-10,9	-60,5	-29,9	-1,3	-13,2	-1,0	-1 052,8	-29,3	1,6	-2,1	-29,9	-1 023,5
Stadsdelsnämnd Farsta	-1 224,9	-845,3	-1 241,8	-24,0	7,1	0,0	-1,2	-24,4	0,0	-1 241,8	7,5	1,5	-1,5	7,5	-1 249,3
Stadsdelsnämnd Älvsjö	-597,4	-403,0	-600,4	24,6	-27,6	-1,2	-6,2	19,1	0,0	-600,4	-20,9	4,9	3,2	-12,8	-579,5
Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen	-1 443,4	-997,3	-1 523,5	-41,1	-39,0	-34,6	-0,4	-42,9	-1,4	-1 524,9	-4,0	4,8	-5,9	-5,1	-1 520,9
Stadsdelsnämnd Skärholmen	-932,2	-657,8	-975,1	-13,3	-29,6	0,0	-3,7	-12,5	1,8	-973,3	-28,6	8,2	-3,3	-23,7	-944,7
Summa stadsdelsnämnder	-17 837,7	-12 168,4	-18 252,9	-178,2	-237,1	-196,3	-25,4	-196,3	-2,8	-18 255,7	-25,4	100,8	-67,8	7,6	-18 230,3

Stadsdelsnämnder

Uppföljning av budget 2008 - Tertialrapport 2 per den 31 augusti

INTÅKTER

Mnkr	Nämndens budget 2008	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter vidtagna åtgärder och före resultat-dispositioner	Varav i prognosen ingående prestations-förändringar	Avvikelse budget/ prognos 3-(1+4)	Av nämnden redovisade omslutnings-förändringar	Av nämnden begärda budget-justeringar	Av SLK tillstyrkta budget-justeringar	SLK:s korrige-ring av prognosen	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigerig	Avvikelse budget/prognos efter korrigeringar och tillstyrkta budgetjusteringar	Resultat-enheternas resultat från 2007 Överskott (+) Underskott (-)	Beräknad resultatöver-föring till 2009 Överskott (-) Underskott (+)	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Nämndens budget efter tertial-rapport 2
	1	2	3	4	5	6	7					8	9		
Stadsdelsnämnd Rinkeby-Kista	109,3	101,9	95,6	0,0	-13,7	12,8	0,0	-0,8	-0,8	94,8	-26,5	0,0	0,0	-26,5	121,3
Stadsdelsnämnd Spånga-Tensta	101,9	88,5	124,8	0,0	22,9	0,0	0,0	0,2	0,2	125,0	22,9	0,0	0,0	22,9	102,1
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	161,1	117,1	170,6	0,7	8,8	1,9	0,0	0,6	-0,1	170,5	6,9	0,0	0,0	6,9	163,6
Stadsdelsnämnd Bromma	198,1	136,3	209,8	-2,3	14,0	10,0	0,0	-2,0	0,3	210,1	4,0	0,0	0,0	4,0	206,1
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	152,5	113,5	171,2	0,8	17,9	0,0	0,0	1,0	0,2	171,4	17,9	0,0	0,0	17,9	153,5
Stadsdelsnämnd Norrmalm	152,2	114,2	162,6	0,0	10,4	10,9	0,0	0,6	0,0	162,6	-1,1	0,0	0,0	-1,1	163,7
Stadsdelsnämnd Östermalm	154,3	110,0	161,1	0,5	6,3	6,9	0,0	0,5	0,0	161,1	-0,6	0,0	0,0	-0,6	161,7
Stadsdelsnämnd Södermalm	358,5	281,4	363,6	2,9	2,2	59,0	0,0	2,6	-0,3	363,3	-56,8	0,0	0,0	-56,8	420,1
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-vantör	335,1	251,6	366,9	-1,0	32,8	29,1	0,0	-1,0	0,0	366,9	3,7	0,0	0,0	3,7	363,2
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	117,4	99,8	147,7	0,3	30,0	29,9	0,0	0,6	0,3	148,0	0,1	0,0	0,0	0,1	147,9
Stadsdelsnämnd Farsta	136,9	97,2	128,9	0,0	-8,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	128,9	-7,5	0,0	0,0	-7,5	136,4
Stadsdelsnämnd Älvsjö	121,4	86,4	130,4	-2,9	11,9	1,2	0,0	-2,8	0,0	130,4	10,6	0,0	0,0	10,6	119,8
Stadsdelsnämnd Hägersten-Liljeholmen	185,9	138,7	228,9	2,7	40,3	34,6	0,0	2,7	0,0	228,9	5,7	0,0	0,0	5,7	223,2
Stadsdelsnämnd Skärholmen	508,2	356,1	499,2	-29,9	20,9	0,0	0,0	-29,6	-0,1	499,1	20,5	0,0	0,0	20,5	478,6
Summa stadsdelsnämnder	2 792,8	2 092,6	2 961,3	-28,2	196,7	196,3	0,0	-27,9	-0,3	2 961,0	-0,2	0,0	0,0	-0,2	2 961,2



STADSLEDNINGSKONTORET
FINANSÄVDELNINGEN

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad

1. Generella principer

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad (finanspolicyn) anger ramar för finansverksamheten i kommunkoncernen, dvs. Stockholms stad (staden), Stockholms Stadshus AB (Stadshus AB) 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 en bilaga till finanspolicyn, som beslutas av kommunstyrelsen, fastställs ramar och limiter.

Denna policy ersätter finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad som fastställdes av kommunfullmäktige den 26 november 2007 (utl 2007:144).

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 finansnetto inom givna risklimiter genom en effektiv tillgångs- och skuldförvaltning.
- Utnyttja skalfördelar och dra nytta av kommunkoncernens samlade kassaflöden.

1.3.2 Samordning av finansverksamheten inom koncernen

Finansstrategi är koncernens gemensamma finansfunktion och arbetar ur ett koncernperspektiv. 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.

Koncernens kassaflöden ska samlas i ett koncernkontosystem så att likvidflöden kan kvittas mot varandra.

Finansstrategi ska erbjuda staden och samtliga bolag upplåning och placering med villkor motsvarande koncernens externa finansieringskostnad med utrymme för eventuell omkostnadsersättning. En årlig översyn av villkoren ska genomföras.

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 finansnetto 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 koncernen beslutade avvägningen mellan kostnad och risk.

1.4 Riktlinjer beträffande finanspolicy för Stockholms Stadshus AB och S:t Erik Livförsäkring AB

Finanspolicy Stockholms Stadshus AB anger ramarna för Stadshus AB och bolagen. Finanspolicy för Stadshus AB ska fastställas årligen och därutöver revideras vid behov.

Finanspolicy för S:t Erik Livförsäkring AB ska fastställas årligen och därutöver revideras vid behov.

Finanspolicy är överordnad policy för Stadshus AB och S:t Erik Livförsäkring AB.

Innan koncernstyrelsen eller styrelsen för S:t Erik Livförsäkring AB beslutar om en ny policy ska den skickas till finansstrategi för yttrande.

1.5 Ram för upplåning

Kommunfullmäktige fastställer en ram för kommunkoncernens totala externa upplåning. Ramen ska fastställas med utgångspunkt i beslutade investeringar för staden samt planerade investeringar för bolagen i enlighet med budget. Kommunkoncernens ram för extern nettoupplåning är 30 000 mnkr eller motsvarande i utländsk valuta för 2009.

Upplåning får bara genomföras för att täcka finansierings- eller refinansieringsbehov i någon av kommunkoncernens verksamheter. Upplåning inom ramen för löpande likviditetsbehov eller för att upprätthålla betalningsberedskap är undantaget från detta.

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

Vid placeringar ska det etiska perspektivet beaktas samt hänsyn tas till internationella konventioner avseende mänskliga rättigheter.

1.7 Utlåning och borgensteckning för bolagen

Kommunfullmäktige fastställer en ram för total utlåning till och borgensteckning för bolagen. Ramen uppgår till 60 000 mnkr för 2009.

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

Staden tecknar där utöver vid behov borgen för bolagens pensionsutfästelser.

1.8 Generella principer för borgensteckning

Alla borgen och garantier 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.

För borgen eller garanti utgår en årsavgift om 0,2 %, eller annan avgift beslutad av kommunfullmäktige.

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 AB och bolagens ansvarsfördelning fastställs i finanspolicy för Stadshus AB. Finanspolicyn är överordnad delegationsordningen och finanspolicy för Stadshus 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 bolagen.

2.2 Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen får besluta att:

- Fastställa limiter för de risker som definieras i finanspolicyn (i bilaga A).

- Fastställa ramar för utlåning till varje enskilt bolag (i bilaga A), inom ramen för total utlåning till bolagen som definieras i finanspolicyn.

3. Risk

3.1 Riskbegränsande instrument

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

3.2 Finansieringsrisk

Kommunkoncernens externa nettoskuldportfölj ska vara strukturerad på ett sådant sätt att kapitalförfallen sprids över tiden. Limit för begränsad andel kapitalförfall inom ett år anges i bilaga A.

I det fall den externa nettoskuldportföljen är lägre än 15 miljarder kronor ska riskmandat i form av begränsad andel kapitalförfall inom ett år inte anses begränsande. I en sådan situation ska maximal löptid för upplåning gälla. Limit för maximal löptid för upplåning 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.

3.3.2 Principer för hantering av likviditetsrisk

Fluktuationer i det löpande likviditetsbehovet ska hanteras via en checkräkningskredit.

Därutöver ska en betalningsberedskap 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

Limit för ränterisk, i form av en målduration för kommunkoncernens externa nettoskuldportfölj, anges i bilaga A. Därutöver ska ett intervall fastställas, inom vilket avvikelse från måldurationen är tillåten. 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. Derivatinstrument får användas för att styra portföljens duration.

I det fall den externa nettoskuldportföljen är lägre än 15 miljarder kronor ska riskmandat i form av målduration och begränsad andel ränteförfall inom ett år inte anses begränsande. I en sådan situation ska ränterisken reduceras genom att löptider och risktagande vid placering och upplåning i möjligaste mån anpassas till vilken horisont som gäller i förhållande till framtida likvidflöden (d v s. matchningsprincipen), utifrån i finanspolicyn givna ramar.

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

3.6 Kreditrisk

Kreditrisk definieras som summan av exponeringen i placeringar och derivat. Kreditrisken delas upp i två delar, dels per motpart 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. Exponeringen i placeringar definieras som placeringarnas nominella belopp inklusive upplupen 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 kreditvärdighet och den återstående löptiden på kontraktet eller placeringen.

Motparten ska inneha en kreditbedömning (rating) av Standard & Poor´s eller Moody´s. Vid de fall motparten 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.

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 rapporteras till kommunstyrelsen respektive koncernstyrelsen.

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.

Uppföljningsrapport Jobbtorg Stockholm

Jobbtorg Stockholm startade den 1 januari 2008. I samband med att kommunstyrelsen beslutade om detaljorganisation för verksamheten fick stadsledningskontoret i uppdrag att ta fram en första uppföljningsrapport av verksamheten i särskild redovisning till kommunstyrelsen i samband med tertialrapport 2 2008.

Inskrivna Jobbtorg Stockholm

Hittills under året har sammanlagt 8 041 inskrivningar gjorts vid Jobbtorg Stockholm vilket motsvarar 7 629 unika aspiranter beroende på att några har skrivits in mer än en gång.

Antal/Målgrupp	Nyanlända flyktingar	Unga 16-24 år	Övriga över 24 år	Summa
Inskrivna	1 097	1 414	5 530	8 041
Återremitterade	54	109	501	664
Inskrivna, exkl. återremitterade	1 043 14 %	1 305 18 %	5 029 68 %	7 377 100 %

Stadsdelsnämnderna har sammantaget anmält 10 032 personer till jobbtorgen. Av dessa har 2 403 eller 24 procent inte kommit till jobbtorget. I samråd med stadsdelsnämnden har jobbtorgen återremitterat 664 personer på grund av att de inte bedömts tillhöra jobbtorgens målgrupp.

Antalet inskrivna per månad har hittills ökat för varje månad. Ökningen var naturligt störst i början när stadsdelsnämnderna skrev in stora grupper på de nyöppnade jobbtorgen. Ökningen har successivt planat ut, men inte upphört helt. När arbetsmarknadsläget och konjunkturen förändras påverkas inströmningen såväl till stadsdelsnämnderna som till jobbtorgen.

Antal/Målgrupp	Nyanlända flyktingar	Unga 16-24 år	Övriga över 24 år	Summa
Inskrivna augusti	680 12 %	754 14 %	3 946 74 %	5 380 100 %

Jobbtorgens målgrupp

Jobbtorgens målgrupp under 2008 är:

- Alla försörjningsstödstagare som den 1 januari 2008 får försörjningsstöd på grund av arbetslöshetskäl.
- Alla nybesök som från den 1 januari ansöker om försörjningsstöd av andra skäl, där det finns anledning att utreda den enskildes möjlighet att arbeta helt eller delvis.
- Sfi-studerande som får försörjningsstöd eller introduktionsersättning.
- Vuxna flyktingar och anknytningsinvandrare där inte sjukdom eller andra tydliga skäl är ett hinder för att delta i jobbtorgens verksamheter.
- Ungdomar 16-24 år.

Hösten 2007 beräknade Stockholms Utrednings- och statistikkontor AB (USK) att den *potentiella målgruppen* i genomsnitt var 7 500 personer/månad. Målgruppen har minskat under 2008 och var i augusti cirka 6 300 personer. Av gruppen försörjningsstödstagare var det i augusti cirka 88 procent av den beräknade målgruppen som var inskrivna vid jobbtorgen. Skillnaden mellan beräknat och faktiskt antal beror bland annat på att stadsdelsnämnderna inte anmält alla eller att en del i själva verket inte tillhör målgruppen och därför återremitterats till stadsdelsnämnderna.

För nyanlända flyktingar som får introduktionsersättning var den gruppen i augusti 2008 cirka 1000 vuxna i arbetsför ålder. Av dessa var 680 personer eller 68 procent inskrivna vid jobbtorgen. Skälet till att 32 procent inte är inskrivna kan vara sjukdom, föräldraledighet eller att utredning om flyktingstatus och boendeförhållanden pågår.

Målgrupperna ser olika ut för de fem jobbtorgen beroende på att befolkningens sammansättning och behov skiljer sig åt i olika stadsdelar. Jobbtorgen har därför delvis olika fokus i metodutvecklingsarbetet. För att ge förutsättningar för samarbete och utbyte av erfarenheter mellan jobbtorgen, finns övergripande nätverk och arbetsgrupper. På så sätt kan jobbtorgens olika expertkompetenser komma hela organisationen tillgodo. I Rinkeby finns ett särskilt ungdomsjobbtorget som helt fokuserar på metodutveckling för ungdomsgruppen.

Jobbplaner/Jobbgarantin

I stadens budget anges att en jobbgaranti ska gälla i staden som innebär att alla som idag är beroende av ekonomiskt bistånd på grund av arbetsbrist eller är vuxen, arbetsför flykting ska ges snabb individuell bedömning och garanteras en aktivitetsplan, arbete eller annan insats inom fem dagar.

I stort sett samtliga aspiranter inom Jobbtorg Stockholm får en jobbplan inom fem dagar. Undantag kan finnas beroende på att aspiranten inte kommer till avtalad tid,

på grund av sjukdom eller andra anledningar. I jobbplanen görs den första planeringen med fokus på att personen aktivt ska söka arbete, att kartlägga och arbeta med eventuella arbetshinder samt att utveckla förmågan att söka arbete. Om aspiranten är kvar på jobbtorget efter den första månaden görs en ny fördjupad jobbplan.

Jobbtorg Stockholm har åtagit sig att alla aspiranter ska erbjudas minst tio timmars planerad aktivitet i veckan till dess de får ett arbete. Aktiviteten sker på olika sätt:

- Aktiviteter hos olika externa aktörer utanför jobbtorgen.
- Praktik i olika former.
- Jobsökeri och gruppaktiviteter på jobbtorgen. För denna grupp har jobbtorgen närvarokrav på 5-15 timmar/vecka + gruppaktiviteter.

Uppföljningssystem

I enlighet med uppdrag i budget har ett särskilt uppföljningssystem, FLAI, införts från den 1 januari 2008. Systemet kan följa enskilda aspiranter och deras väg till arbete. Från hösten 2008 är FLAI sammankopplat med paraplysystemet som möjliggör att självförsörjningsgraden kan följas för dem som är avslutade. Rapporter kommer att tas fram månatligen på såväl jobbtorgsnivå som stadsdelsnämnds nivå.

Jobbtorg Stockholms resultat

Jobbtorget resultat mäts på två sätt:

1. Andelen avslutade, exklusive återremitterade, följs upp i förhållande till andelen inskrivna, exklusive återremitterade.
2. Självförsörjningsgraden följs upp tre, sex och tolv månader efter att aspiranten avslutats från jobbtorget. Hittills har uppföljning kunnat göras endast tre månader efter avslut, då verksamheten varit igång kort tid. Att självförsörjningsgraden följs upp först tre månader efter avslut beror på att försörjningsstöd i avvaktan på första lön då inte finns i systemet samt att det ger en bättre bild av stabiliteten i självförsörjningen.

Antal avslutade från Jobbtorg Stockholm januari-augusti

Avslutsorsak	Nyanlända flyktingar ¹⁾	Unga 16-24 år ¹⁾	Övriga över 24 år	Summa
Arbete, ej subventionerat	49	333	726	1108
Arbete, subventionerat	15	14	62	91
Studier	10	66	105	181
Självförsörjande genom AF-program	2	6	75	83
Övrigt	92	55	178	325
Okänt	30	201	371	602
Summa ²⁾	198 (19 %)	675 (52 %)	1 517 (31 %)	2 390 (32 %)
Återremitterade	54	109	501	664
Totalt antal avslutade	252	784	2018	3054

¹⁾ I gruppen "nyanlända flyktingar" ingår även nyanlända ungdomar. I gruppen "unga 16-24 år" redovisas unga, exklusive nyanlända unga.

²⁾ I parantes anges andelen avslutade, exklusive återremitterade, i förhållande till det totala antalet inskrivna under perioden, exklusive återremitterade.

Hittills är det i gruppen nyanlända flyktingar som andelen avslutade är lägst. Stadens mål är att 50 procent av de nyanlända ska vara självförsörjande efter 18 månader. Någon uppföljning av detta mål går ännu inte att göra specifikt för de nyanlända som varit på jobbtorg, då verksamheten bara pågått i åtta månader.

Ett mått på utvecklingen inom Jobbtorg Stockholm är andelen avslutade av samtliga inskrivna varje månad. Genomsnittlig andel avslutade/månad, i procent av inskrivna/månad:

Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug
7,3 %	5,8 %	5,9 %	6,6 %	5,7 %	7,8 %	6,2 %	8,8 %

Januari var startmånad och det var då fortfarande en stor andel av målgruppen som inte anmälts. Jobbtorgen arbetade främst med dem som kommit från tidigare arbetsmarknadsverksamheter. Från februari och framåt har målgruppen successivt ökat och även blivit svårare i takt med att allt fler från försörjningsstöd och flyktingmottagningar hunnit skrivas in. Samtidigt har andelen avslutade successivt ökat för varje månad från februari. Undantagen i trenden är maj och juli. Juli är semestermånad. Någon tydlig förklaring till nedgången i maj finns däremot inte.

Självförsörjningsgrad för avslutade under perioden januari-maj

Första mätning av självförsörjningsgraden görs tre månader efter avslut. I denna rapport redovisas självförsörjningsgraden för avslutade perioden januari-maj.

- Januari-maj var det sammanlagt 5 841 inskrivna på Jobbtorg Stockholm, exkl. återremitterade. Av dessa var 5 691 unika personer.
- Under perioden avslutades 1 171 personer, vilket är 20 procent. Vid mätning tre månader efter avslut hade 164 av dessa återkommit, vilket är 14 procent av de avslutade. 1 007 personer hade avslutats och ej återkommit.
- För dessa 1007 avslutade aspiranter minskade biståndskostnaden med i genomsnitt 84 procent från inskrivning till tre månader efter avslut.
- Av samtliga avslutade var det 58 procent av aspiranterna som fått arbete. Deras biståndsbehov hade minskat med 91 procent.
- 84 procent av gruppen hade inget bistånd alls tre månader efter avslut.
- 13 procent hade fortfarande bistånd tre månader efter avslut, men kostnaden var i genomsnitt 20 procent lägre än vid inskrivningen.
- För den grupp som återremitterats till stadsdelsnämnd från Jobbtorg Stockholm har biståndsbehovet också minskat något – i genomsnitt med 22 procent.

En relevant fråga som diskuteras är om jobbtorgens resultat är bra eller dåliga. Inget enkelt svar finns. För att kunna jämföra resultat krävs jämförbarhet av bland annat målgrupper och konjunkturläge mellan olika verksamheter. Sådana förutsättningar saknas då det inte finns något gemensamt uppföljningssystem för olika kommuners verksamheter. Staden har före 2008 inte heller haft något enhetligt uppföljningssystem, vilket innebär att tidigare verksamheter har följts upp på olika sätt. Arbetsförmedlingens målgrupper är inte jämförbara. Med det nya uppföljningssystemet FLAI finns det förutsättningar för staden att på sikt skaffa sig en ökad kunskap om resultat över tid för olika målgrupper.

Externa aktörer

Privata leverantörer

Staden har upphandlat 24 privata leverantörer som tillhandahåller tjänster till jobbtorgens aspiranter. 430 aspiranter har deltagit. Enligt jobbtorgens uppföljning är det hittills 83 personer som fått arbete, vilket motsvarar cirka 6 procent av de som deltagit. För de flesta pågår dock olika insatser fortfarande.

Enligt stadens uppföljningssystem är det hittills cirka 22 procent av samtliga avrop som fullföljts och avslutats och av dessa är det i sin tur cirka 21 procent som lett till arbete.

Jobbtorgen anger i sina tertialrapporter att det hittills är de upphandlade yrkesutbildningarna som gett bäst resultat. Av de fullföljda utbildningarna är det 24 procent av deltagarna som fått arbete. Jobbtorgen uppfattar att många leverantörer varit oförberedda på den målgrupp som jobbtorgen arbetar med, även om detta beskrivits i upphandlingsunderlaget.

Insatser som bedömning av arbetsförmåga och språkträning har hittills i stort sett inte lett direkt till arbete – men detta har heller inte varit förväntat då dessa insatser snarast varit steg på vägen i aspiranternas jobbplaner.

Stadens egenregiverksamheter

Jobbtorgen samarbetar med stadens olika egenregiverksamheter. Flera erbjuder arbetsprövning, arbetsträning eller bedömning av arbetsförmåga. Den största samverkansparten för denna typ av insatser är socialtjänstnämndens START . Under hösten 2008 utökar jobbtorgen sin samverkan med START ytterligare då verksamheten är väl målgruppsanpassad.

Inom Jobbtorg Stockholm finns Stockholm Matchning som i samverkan med arbetsgivare rekryterar aspiranter från alla jobbtorg till möjliga jobb. På 19 rekryteringar och cirka 120 ”möjliga” arbetstillfällen är det 46 aspiranter som hittills fått arbete, ett utfall på knappt 40 procent.

Inom stadens rekryteringsprogram bedrivs förberedande utbildningar och kortare yrkesutbildningar. Målgruppen är i huvudsak flyktingar. 236 personer har under året deltagit i förberedande utbildningar. 68 personer har påbörjat yrkesutbildningar inom programmet, varav 13 pågående. 44 har fullföljt en utbildning och av dessa har 75 procent fått ett arbete. Under hösten startar ytterligare utbildningar.

Samverkan

Stadsdelsnämnderna

Nära samverkan mellan stadsdelsnämnderna och Jobbtorg Stockholm är en grundförutsättning för att arbetet ska lyckas för att staden ska nå målen om att fler ska få arbete och kostnaden för försörjningsstöd ska minska. I de flesta fall fungerar samverkan bra. Exempel har dock funnits under året där stadsdelsnämnden och jobbtorget gjort olika bedömningar av aspiranterns arbetsförmåga, behov etc. Ett förtydligande av formerna och rutinerna för samverkan utarbetades därför under våren.

Arbetsförmedlingen

Under våren har en överenskommelse om samverkan utarbetats mellan Jobbtorg Stockholm och Arbetsförmedlingen. Den omfattar framförallt samverkan om unga, nyanlända och personer aktuella för Arbetsförmedlingens jobb- och utvecklingsgaranti för långtidsarbetslösa. Under hösten 2008 pågår också ett gemensamt utvecklingsarbete om nyanlända som ska ligga till grund för en gemensam EU-

ansökan. Samverkan fungerar väl utifrån de förutsättningar och regelverk som gäller för respektive verksamhet. Lokala samverkansöverenskommelser utarbetas för närvarande omkring varje jobbtorg för att bland annat samordna jobbplaner med arbetsförmedlingens handlingsplaner.

Försäkringskassan

Hittills är det i första hand stadsdelsnämnderna som samverkat med försäkringskassan. Ett närmare samarbete även mellan jobbtorg och försäkringskassan behöver dock byggas upp, bland annat avseende bedömningar av arbetsförmåga.



STADSLEDNINGSKONTORET
FINANSÄVDELNINGEN

Basnyckeltal 2007 för Stockholms stad

Basnyckeltal 2007

Nedan redovisas de av kommunfullmäktige fastställda basnyckeltalen, dnr 119-3797/2004. Stadsledningskontoret har gett Stockholms stads utrednings- och statistikkontor AB i uppdrag att sammanställa och kvalitetssäkra nyckeltalen. Nyckeltalen har i huvudsak tagits fram manuellt och rapporterats av stadens nämnder. Vissa nyckeltal är hämtade ur stadens verksamhetssystem.

Under åren sedan basnyckeltalen fastställdes har det skett systemförändringar och organisatoriska förändringar som innebär att nyckeltalen i vissa fall inte är helt jämförbara mellan åren. Ett exempel är överföringen av ansvaret för grundskola, särskola och skolbarnsomsorg från stadsdelsnämnderna till utbildningsnämnden vid halvårsskiftet 2007.

Flertalet av nyckeltalen bygger på manuell rapportering och i vissa fall finns det tveksamheter kring underlagen från nämnderna, varför några nyckeltal inte kunnat redovisas. För ett antal basnyckeltal redovisas inte någon jämförelse med 2006 då värdena för detta år inte är korrekta. Där underlag finns för år 2005 redovisas även detta år.

Mot bakgrund av de problem som uppmärksammats i samband med redovisningen av basnyckeltalen för 2007 finns det anledning att se över vissa av nyckeltalen. I förekommande fall måste även avstämning göras mot kommunfullmäktiges indikatorer. Målsättningen för det framtida nyckeltalsarbetet är att minimera den manuella insamlingen och istället hämta uppgifter direkt ur systemen.

Basnyckeltal 2007

Pedagogisk verksamhet

Nettokostnad per barn/elev, kr	2007	2006
Förskoleverksamhet		
Förskola (kommunalt driven)	113 348	113 292
Förskola (enskilt driven)	105 988	106 297
Familjedaghem (kommunalt driven)	110 973	98 572
Familjedaghem (enskilt driven)	96 850	100 413
Skolbarnsomsorg		
Fritidshem kommunal*	26 014	29 569
Grundskola och förskoleklass		
Skolår F-9, fristående	75 555	-
Skolår F-9, kommunal	86 165	80 824
Särskola		
Elev i obligatorisk särskola, kommunal	282 897	-
Skolår F-10, fristående	359 615	-
Skolår F-10, kommunal	285 234	-
Gymnasieskola		
Gymnasieskola, egen regi, kr	83 683	84 501
Gymnasieskola, annan kommun, kr	90 551	88 215
Gymnasieskola, enskild huvudman, kr	75 536	75 030
Vuxentubildning/SFI		
Vuxentubildning, egen regi**	33 128	16 267
Vuxentubildning, entreprenad**	30 615	11 361
SFI-undervisning, egen regi	31 334	21 746
SFI-undervisning, entreprenad	20 420	19 649

* Enl. ÅR2007 Utbn redovisat 26 083 för 2007 och ingen uppgift för 2006

** Nettokostnaden är högre 2007 p.g.a. att statsbidraget ersatts med anslag

Antal barn per anställd i kommunal förskoleverksamhet	2007	2006
Förskoleverksamhet		
Förskola	4,7	4,6
Familjedaghem	5,3	5,2
Skolbarnsomsorg		
Fritidshem	16,6	14,2
Familjedaghem	-	-

Andel förskollärare i kommunal förskoleverksamhet, %*	2007	2006
Förskola	41,0	44,0

*Ändrat till samma definition som KF-indikatorn

Antal lärare per 100 elever i kommunal grundskola	2007	2006
Skolår F-9	9,1	8,9

Utbn redovisat 9,2 resp 12,5

Utbildade pedagoger heltidstjänster

Andel förskolelärare/lärare med formell kompetens, %*	2007	2006
Skolår F-9, kommunal	83	81

*Ändrat till samma definition som KF-indikatorn

BILAGA 6:4

Andel godkända i skolår 9, %	2007	2006
Engelska	93,0	93,7
Matematik	91,6	93,6
Svenska	97,2	97
Svenska2	74,6	82,5

Bruttokostnad per elev i obligatorisk särskola, kr	2007	2006
Skolår F-10, fristående	361 837	-
Skolår F-10, kommunal	355 827	-

Lokalkostnad per barn/elev, netto (kr)	2007 halvår	2006
Förskola	18 655	-
Grundskola	19 740	-
Fritidshem	2 710	-
Särskola	14 191	-
Fristående särskola, egen regi		
Förskola	0	-
Grundskola F-9	20 397	-
Fritidshem	47	-
Särskola	7 462	-

Bruttokostnad per elev, kr	2007	2006
Fristående särskola, egen regi		
Förskola	0	-
Grundskola F-9	19 852	-
Fritidshem	47	-
Särskola	7 462	-

Stockholms kommunala gymnasieskolor	Läsår 2006/2007	Läsår 2005/2006
Betygsmedelvärde på de elever som erhållit slutbetyg i ÅK3	14,8	14,9
Betygsmedelvärde på elever med slutbetyg behöriga till högskolan	15,6	15,7
Andel elever kvar i ÅK3 med slutbetyg, %	91	88
Andel elever med slutbetyg behöriga till högskolan, %	87	87

Andel studerande med lägst godkända betyg, %	2007	2006
Vuxenutbildning		
Grundläggande vuxenutbildning	34	75
Gymnasial vuxenutbildning	65	71
SFI		
SFI Kurs A	55	53
SFI Kurs B	71	66
SFI Kurs C	72	65
SFI Kurs D	84	82

Beräknas andelen studerande med godkända betyg, som tidigare år, som "Andelen godkända av alla som tagit betyg" erhålls 75% för grundläggande vuxenutbildning och 81% för gymnasial vuxenutbildning.

Öppen fritidsverksamhet - nettokostnad per öppethållandetimme, kr	2007	2006
Exklusive lokaler	1 044	916
Inklusive lokaler	1 238	1 132

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Kostnad per invånare/år, kr	2007	2006
Kostnad per invånare 0-64 år	3 104	3 013

Snittkostnad per dygn/dag, kr	2007	2006
Gruppbostad	2 398	2 226
Daglig verksamhet	874	910
Bostad barn & unga	3 660	2 820
Korttidsvistelse	3 588	2 962

Personlig assistans, snittkostnad per timme, brutto, kr	2007	2006
Personlig assistans enligt LASS	195	206
Personlig assistans LSS ej LASS	177	181

Äldreomsorg

Andel av befolkningen med insats, %	2007	2006
65-79 år		
Äldreomsorg totalt	7,6	8,0
Hemtjänst enbart serviceinsatser	1,2	1,2
Hemtjänst, service och omvårdnad	3,8	3,8
Heldygnsomsorg	1,6	1,7
80 år och äldre		
Äldreomsorg totalt	46,0	46,3
Hemtjänst enbart serviceinsatser	7,0	6,7
Hemtjänst, service och omvårdnad	20,9	20,6
Heldygnsomsorg	12,9	13,3

Antal hemtjänsttimmar	2007 halvår	2006
Genomsnitt per person och månad	40,0	39,9

Kostnad per timme för hemtjänst i ordinärt boende, kr	2007 halvår	2006
Köp totalt	288	294
Egen regi produktion	274	-

Kostnad per vårddygn i heldygnsomsorg, kr	2007	2006
Köp totalt	1 609	-
Egen regi produktion	1 637	-

Flyktingmottagning

Andel självförsörjande flyktingar, %	2007	2006
Nyanlända flyktingar som är självförsörjande efter introduktionsperiodens slut	43	46

Individ och familjeomsorg

Föreningsstöd till barn och ungdomar 7-20 år i relation till antal individer i målgruppen, kr	2007
Kostnad per individ	69

BILAGA 6:6

Antal dygn per person	2007	2006
Barn och ungdomar		
§ 12-hem	90	104
HVB	157	162
Jourhem	98	93
Familjehem	296	308
Totalt	217	-
Vuxna		
HVB	95	106
LVM/tvångsvård	202	127
Familjehemsvård	153	169
Totalt	116	116

Kostnad per dygn, kr	2007	2006	2005
Barn och ungdomar			
§ 12-hem	3 537	3 630	4 055
HVB	2 393	2 298	2 170
Jourhem	1 523	1 519	1 089
Familjehem	764	637	547
Totalt	1 150	-	-
Vuxna			
HVB	1 172	1 009	985
LVM/tvångsvård	1 712	2 491	2 212
Familjehemsvård	1 165	993	854
Totalt	1 286	-	-
Stöd- och omvårdnadsboende	760	570	-
Socialpsykiatri			
Bostad med särskild service	1 576	1 236	-
Familjevård/hvb inackordering	1 067	1 025	-

Kostnad per person, kr	2007	2006
Barn och ungdomar		
§ 12-hem	341 919	401 077
HVB	359 565	384 013
Jourhem	149 851	143 398
Familjehem	226 486	204 564
Totalt	249 004	-
Vuxna		
HVB	110 858	106 758
LVM/tvångsvård	345 958	315 348
Familjehemsvård	178 329	167 838
Totalt	149 087	138 989
Stöd- och omvårdnadsboende	104 853	93 981
Andra boendeformer	31 250	32 487
Totalt	66 114	-
Socialpsykiatri		
Bostad med särskild service	571 720	356 889
Familjevård/hvb inackordering	285 367	219 318
Annat boende	109 539	82 330
Boendestöd/hemhjälp	48 245	33 541
Totalt	134 798	-

Kostnad per invånare, kr	2007	2006
Per invånare 0-19 år		
§ 12-hem	181	-
HVB	875	-
Jourhem	293	-
Familjehem	1 252	-
Totalt	2 601	2 502
Per invånare över 19 år		
HVB	65	-
LVM/tvångsvård	34	-
Familjehemsvård	20	-
Totalt	118	123
Stöd- och omvårdnadsboende	150	-
Andra boendeformer	53	-
Totalt	203	189
Per invånare 20-64 år		
Socialpsykiatri		
Bostad med särskild service	245	-
Familjevård/hvb inackordering	210	-
Annat boende	82	-
Boendestöd/hemhjälp	152	-
Totalt	688	707

Antal barn per 1000 invånare 0-19 år som placeras	2007	2006
§ 12-hem	1	-
HVB	2	-
Jourhem	2	-
Familjehem	6	-
Totalt	10,4	-

Antal personer per 1000 över 19 år med insats	2007	2006
HVB	1	-
LVM/tvångsvård	0	-
Familjehemsvård	0	-
Totalt	0,8	0,9
Stöd- och omvårdnadsboende	1,4	-
Andra boendeformer	1,6	-

Genomförande enligt vårdplaner, andel insatser, %	2007	2006
Behandlingshem	81	70,6
Öppenvård	82	73,7

Antal personer per 1000 20-64 år med insats	2007	2006
Bostad med särskild service	0,5	-
Familjevård/hvb inackordering	0,7	-
Annat boende	0,7	-
Boendestöd/hemhjälp	3,2	-
Totalt	5,1	-

Sysselsättning/arbetsträning- kostnad per person, kr	2007	2006
Sysselsättning/arbetsträning	51 312	44 951

Dygnetrundvård - socialtjänstnämndens institutioner, kr per dygn	2007	2006	2005
HVB, barn och ungdom	2 389	2 109	2 021
HVB, vuxna	1 751	1 816	1 925
Totalt	2 053	-	-

BILAGA 6:8

Beläggningsgrad, socialtjänstnämndens institutioner, %	2007	2006	2005
HVB, barn och ungdom	76	69	68
HVB, vuxna	73	80	73
Stöd o omvårdsboende	85	85	84
Totalt	81	-	-

Ekonomiskt bistånd

Bidragstagare i andel av befolkningen, %	2007	2006
Bidragstagare	4,6	5,2
Bidragstagare per hushåll	1,84	1,83

Andel hushåll, %	2007	2006
med ekonomiskt bistånd >9 månader	36,5	36,5
biståndshushåll till egen försörjning	18,2	18,5

Medelbidrag per hushåll och vuxen bidragstagare, %	2007	2006
per hushåll och vuxen bidragstagare	7 042	7 514

Biståndstagare 18-64 år med försörjningshinder (per 1000 inv), genomsnitt per månad jan-dec	2007	2006
arbetsökande	10,0	8,9
SFI-studerande	1,1	4,0
sociala-/medic hinder	7,6	8,4

Förändringen mellan arbetsökande och SFI-studerande beror på att dessa klassats om till arbetsökande under år 2007

Stadsmiljö

Utfall kr/m²	2007	2006
Vinterväghållning i kostnad per m ² hårdgjord yta	10	10
Barmarksrenhållning i kostnad per m ² gatu- och parkmark	4	4
Parkskötsel och parkunderhåll i kostnad per m ² parkmark	8	8

Kultur och idrott

Föreningsstöd till barn och ungdomar 7-20 år i relation till antalet individer i målgruppen, kr	2007	2006
Inklusive lokalkostnader	120	121
Exklusive lokalkostnader	120	121

Kulturnämnden har inga lokalkostnader för föreningsstödet

Kostnad per besök - publik verksamhet, kr	2007	2006
Liljevalchs	127	82
Stadsbiblioteket (enbart besök i fysiska bibliotekslokaler)	47	48
Stadsbiblioteket inklusive webb-besök	34	36
Kulturhuset utställningar	13	18
Kulturhusets bibliotek	16	12
Kulturhuset totalt	47	48
Stadsmuseet	84	55
Medeltidsmuseum	71	-

2007: Avser Stadsmuseets utställningsverksamhet

2007: Medeltidsmuseum flyttade den 15 juni 2007 till tillfälliga lokaler i Kulturhuset

Antal besök per invånare - bibliotek	2007	2006
Stadsbiblioteket (enbart besök i fysiska bibliotekslokaler)	6,2	6,1
Kulturhusets bibliotek	1,1	1,2
Totalt	7,3	7,3
Besök på webbsidan	2,4	2,0
Totalt inklusive webb-besök	9,7	9,3

Kulturskolan - andel individer i frivilliga verksamheter i förhållande till målgruppen, %	2007	2006
Kulturskolan	11	11

Endast elever inskrivna i elevregistret Extens

Exkl Rinkeby kulturskola och exkl andra kommuner

Nyttjandegrad idrottshallar, %	Bokad till avbokningsbar tid, 2007	Andel bokad tid som är 0-taxa, 2007
Stora hallar (20x40)	82	73
Övriga hallar, genomsnitt för samtliga anläggningar	60	65
- varav medelstora hallara (18x36)	82	78
- varav liten hall (16x28)	78	73
- varav motionsrum	57	59
- varav specialidrottsrum	43	60
- varav gymnastiksal	56	61

Nyttjandegrad idrottshallar, icke säsong, obokade timmar	2007	2006	2005
Stora hallar (20x40)	540	375	80
Övriga hallar, genomsnitt för samtliga anläggningar	2 168	1 605	56
- varav medelstora hallara (18x36)	486	513	82
- varav liten hall (16x28)	411	0	0
- varav motionsrum	239	184	64
- varav specialidrottsrum	194	243	35
- varav gymnastiksal	838	665	57

Drift-/underhållskostnad per m² aktivitetssyta, kr	2007	2006	2005
Drift			
Medelvärde för samtliga anläggningar	595	542	491
Idrottsplatser (inkl bollplaner, isbanor och ishallar)	212	208	171
Simhallar	13 719	13 392	12 908
Sim- och idrottshallar	4 511	4 553	4 294
Idrottshallar	4 579	3 167	3 283
Bassångbad	1 547	1 199	1 326
Underhåll			
Medelvärde för samtliga anläggningar	63	59	52
Idrottsplatser (inkl bollplaner, isbanor och ishallar)	25	37	24
Simhallar	1 384	927	1 165
Sim- och idrottshallar	400	363	360
Idrottshallar	464	88	194
Bassångbad	417	395	551

Nettokostnad per besök, kr	2007	2006	2005
Simhallar samt simhallsdelen vid kombinerade sim- och idrotts-hallar	27,27	26,59	32,46

Brand och räddning

Beredskap	2007	2006	2005
Antal utryckningar	7 498	7 591	7 054
Andel uppnådd framkomsttid vid räddningsinsats inom tullarna 7,5 min, %	91	91	91
Andel uppnådd framkomsttid vid räddningsinsats utom tullarna 9 min, %	92	93	90
Antal omkomna i brand	9	9	8
Antal omkomna i brand/ 100 000 invånare	1,2	1,2	1,1
Kostnad för beredskapsverksamhet, mnkr	217,3	210,0	187,4
Antal insatser	7 736	7 630	7 107

Exploatering**Resultat per ekvivalent lägenhet**

Detta nyckeltal används ej pga övergång till nuvärdeskalkyler, dessutom går uppgifterna ej att ta fram ur ekonomisystemet Agresso.

Investeringar	2007	2006	2005
Investeringar totalt, netto, mnkr	1 984	1 249	1 414
- varav bostäder, mnkr	1 601	1 014	1 170
Investeringar totalt, kr/invånare	2 504	1 564	1 839
- varav bostäder, kr/invånare	2 021	1 270	1 521

Markanvisningar (faktiska lägenheter)	2007	2006	2005
Antal markanvisade lägenheter	2 997	2 597	4 892

Tomträttsavgälder, %	2007	2006	2005
Direktavkastning, bostäder, i relation till taxeringsvärde	1,42	1,41	1,40
Direktavkastning, övrigt, i relation till taxeringsvärde	6,28	5,72	5,30
Direktavkastning totalt	2,61	2,59	2,50

Trafik och renhållning

Drift och underhåll, mnkr	2007	2006	Tot.kostn/ enhet 2007
Drift- och underhåll	542,4	382,0	
- varav gator	129,0	92,0	7,21
- varav broarbeten, betong och stål	103,2	76,0	169
- varav offentlig belysning inkl. kablar och armaturer	139,0	126,0	963

Drift och underhåll, %	2007	2006	2005
Drift- och underhåll, utfall i förhållande till plan	56	44	60
- varav gator	36	26	38
- varav broarbeten, betong och stål	61	45	81
- varav offentlig belysning inkl. kablar och armaturer	94	88	88

Investeringar	2007	2006	2005
Utfall investeringar totalt, mnkr	731,1	640,7	569,0
- varav stora infrastrukturprojekt, mnkr	284,9	75,4	76,0
Utfall investeringar totalt, kr/invånare	923	802	740
- varav stora infrastrukturprojekt, kr/invånare	360	91	99

Framkomlighet buss och bil, genomsnittshastighet, km/h	2007	2006	2005
Bil, innerstaden, morgontrafik	27,2	25,0	26,0
Bil, ytterstaden, morgontrafik	39,9	37,0	39,0
Bil, innerstaden, morgontrafik, genomsnitt	27,3	26,6	
Bil, ytterstaden, morgontrafik, genomsnitt	41,5	42,9	
Bil, innerstaden, eftermiddagstrafik	23,4	20,0	21,0
Bil, ytterstaden, eftermiddagstrafik	36,4	34,0	36,0
Bil, innerstaden, eftermiddagstrafik, genomsnitt	22,1	21,4	-
Bil, ytterstaden, eftermiddagstrafik, genomsnitt	37,6	38,0	-
Buss, innerstaden, morgontrafik, T3	18	18	18
Buss, ytterstaden, morgontrafik, T3	32	33	32
Buss, innerstaden, eftermiddagstrafik	18	18	18
Buss, ytterstaden, eftermiddagstrafik	32	32	32

Parkering/framkomlighet, %	2007	2006	2005
Andel rätt parkerade fordon	59,9	65,5	64,9

Kostnad för avfallshantering	2007	2006	2005
Insamling, transport, återvinning och bortforslande av hushållsavfall som är kommunens ansvar, mnkr exkl. ÅVS	399,8	348,9	301,4
Insamling, transport, återvinning och bortforslande av hushållsavfall som är kommunens ansvar, kr/invånare	504,6	447,2	392,0

Hushållsavfall invägt vid Högdalenverket	2007	2006	2005
Kostnaden för invägt hushållsavfall vid Högdalenverket, mnkr	101,3	72,0	45,4
Kostnaden för invägt hushållsavfall vid Högdalenverket, kr/invånare	127,9	92,3	59,0
Mängden hushållsavfall invägt vid Högdalenverket, kg	238 461	235 253	229 700
Mängden hushållsavfall invägt vid Högdalenverket, kg/invånare	300,9	301,5	298,7
Kostnaden per kg invägt hushållsavfall vid Högdalenverket, kr/kg	424,9	306,1	197,6

Mängd insamlat farligt avfall	2007	2006	2005
Mängden farligt avfall som samlats in via kommunens insamlingssystem, kg	352 000	336 000	412 000
Mängden farligt avfall som samlats in via kommunens insamlingssystem per invånare, kg/inv	0,4	0,4	0,5

Begravning

Kostnad, kr	2007	2006	2005
Kostnad för begravningsverksamhet per invånare	135	130	123
Bokförda nettokostnader för begravningsverksamhet per invånare	148	150	151
Kostnad för skötsel av enskilda gravplatser	605	605	605

Miljö- och hälsoskydd

Andel objekt som haft tillsyn under året, %	2007	2006
Samtliga inspektionsområden	2	2
Miljöfarlig verksamhet	18	13
Hälsoskydd	1	1
Livsmedel	46	51

BILAGA 6:12

Stadsbyggnad

Omloppstid från ansökan till beslut - fördelat per verksamhetsområde	2007	2006
Bygglov, dagar	54	49
Detaljplan, månader	13	17
Bostadsanpassning, dagar	55	55

Bostadsbyggande	2007	2006	2005
Bostäder/byggrätter i detaljplaner som vunnit laga kraft	4 735	10 175	5 758
Påbörjade bostäder	2 920	8 431	3 639
Färdigställda bostäder	3 569	4 194	1 693
Antal bostäder/byggrätter som inte är utnyttjade	1 811	1 343	952

Utrednings- och statistikkontoret, prestationer	2007	2006	2005
Debiterad tid i % av totalt arbetad tid	60,24	62,60	59,00
Kundnöjdhet (skala 1-7)	6,4	6,4	6,5

Fastighet

Räntabilitet på totalt kapital	2007	2006	2005
Resultat efter finansnetto plus finansiella kostnader i förhållande till balansomslutningen (%)	5,0	5,1	5,2

Vakansgrad	2007	2006	2005
Bostäder	1,9	1,5	3,0
Industri	0,5	2,9	0,0
Kontor, butiker, restauranger	4,4	2,6	2,2
Övrigt	3,9	2,7	2,1
Totalt	3,6	2,6	2,0

Hysesnivå	2007	2006	2005
Bostäder	535	515	679
Industri	958	929	960
Kontor, butiker, restauranger	1 261	1 454	1 387
Övrigt	912	816	887
Totalt	985	951	1 018

Driftskostnadsnivå	2007	2006	2005
Bostäder	333	339	433
Industri	199	200	209
Kontor, butiker, restauranger	309	335	321
Övrigt	350	320	351
Totalt	323	314	334

Underhållskostnadsnivå	2007	2006	2005
Bostäder	216	134	87
Industri	324	417	343
Kontor, butiker, restauranger	128	140	150
Övrigt	144	123	127
Totalt	162	155	152

Statsbidrag inför ny vårdform inom psykiatrin

År 2008 tillskjuts 75,0 mnkr i statsbidrag för att utveckla kommunernas sociala insatser för personer med psykisk funktionsnedsättning. Det kan handla om att skapa bättre förutsättningar för ett individanpassat boende, hjälp med sysselsättning och stödperson och att hitta bra strukturer för samarbete mellan kommun och landsting i frågor som rör individen.

Stockholms stad har tilldelats 6 490 tkr, vilka stadsledningskontoret i tertialrapport 2 kommer att föreslå kommunfullmäktige att fördela enligt fördelningsnyckel för socialpsykiatri 2008.

Stadsdelsnämnderna ska efter beslut i tertialrapport 2 skicka EDI-räkning till finansförvaltningen på erhållet belopp. Bidraget bokförs som statsbidrag med motpart 5000. Medel som ej förbrukas under 2008 periodiseras till 2009. Nämnderna ska i verksamhetsberättelser redogöra för hur medlen har använts.

Tilldelning mellan stadsdelsnämnderna föreslås enligt följande fördelning:

Stadsdelsnämnd	Totalt (tkr)
Kista-Rinkeby	556,4
Spånga-Tensta	362,7
Hässelby-Vällingby	562,5
Bromma	385,6
Kungsholmen	304,5
Norrmalm	340,5
Östermalm	318,7
Södermalm	879,0
Enskede-Årsta-Vantör	816,4
Skarpnäck	379,7
Farsta	471,2
Älvsjö	173,9
Hägersten-Liljeholmen	576,5
Skärholmen	364,6
Totalt staden	6 492,0

Genomförande- och uppföljningsansvar för miljöprogrammets 27 delmål

Delmål	Ansvar
1. Miljöeffektiva transporter	
1.1 Staden arbetar systematiskt för att minska miljöbelastningen från egna och upphandlade transporter	Delmålet berör alla stadens nämnder och styrelser med egna eller upphandlade transporter. Kommunstyrelsen ansvarar för uppföljningen av delmålet.
1.2 Stadens bilpark består till 100 procent av miljöbilar som till 85 procent körs på förnybart drivmedel	Berörda är alla nämnder och styrelser som införskaffar fordon och äger eller leasar fordon under programperioden. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
1.3 Staden ska verka för att utsläppen från trafiken minskar	Särskilt berörda inom staden är exploateringsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafik- och renhållningsnämnden, Stockholms Hamnar AB samt nämnder och styrelser i övrigt som har omfattande transportbehov. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
1.4 Staden ska verka för att andelen personer som åker kollektivt, cyklar och går ökar	Delmålet berör alla stadens nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan medverka till ett ökat utbud av miljöeffektiva transporter för stockholmare och företag i Stockholm. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
1.5 Staden ska verka för att andelen miljöfordon och andelen förnybart bränsle ökar	Delmålet berör alla nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan skapa förutsättningar för stockholmare och företag i Stockholm att använda miljöfordon istället för vanliga fordon. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
1.6 Staden ska verka för att trafikbullret utomhus minskar	Exploateringsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafik- och renhållningsnämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden är särskilt berörda. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
2. Giftfria varor och byggnader	
2.1 Utsläppen av miljö- och hälsoskadliga ämnen från varor och byggnader ska minska	Delmålet berör alla nämnder och styrelser . Miljö- och hälsoskyddsnämnden och Stockholm Vatten ansvarar för uppföljningen av delmålet.
2.2 Andelen ekologiska livsmedel som staden köper in är minst 15 procent	Alla verksamheter inom staden som köper in livsmedel berörs. Kommunstyrelsen ansvarar för uppföljningen av delmålet.
2.3 Under perioden ska två bostadsprojekt miljöprofileras	Delmålet berör främst exploateringsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och trafik- och renhållningsnämnden . Exploateringsnämnden ansvarar tillsammans med miljö- och hälsoskyddsnämnden för uppföljningen av delmålet.
3. Hållbar energianvändning	
3.1 Energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar minskar med 10 procent.	Delmålet berör stadens samtliga nämnder och styrelser . Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet, medan varje nämnd och styrelse ansvarar för att leverera data gällande den egna energianvändningen.
3.2 Upphandlad el i stadens egna verksamheter bör uppfylla kraven för miljömärkning.	Delmålet berör samtliga verksamheter som upphandlar sin elenergi. Kommunstyrelsen ansvarar för uppföljningen av delmålet
3.3 Utsläppen av växthusgaser från energianvändning minskar med 10 procent per stockholmare	Delmålet berör alla nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan skapa förutsättningar för enskilda och företag i Stockholm att minska sin negativa klimatpåverkan. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.

4. Hållbar användning av mark och vatten

4.1	Särskilt värdefulla mark- och vattenområden ska bevaras	Delmålet berör särskilt exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och stadsdelsnämnder med särskilt värdefulla mark- och vattenområden. Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
4.2	Exploatering av värdefulla mark- och vattenområden kompenseras	Delmålet berör särskilt exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafik- och renhållningsnämnden, fastighetsbolagen och stadsdelsnämnderna . Exploateringsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
4.3	Stockholmarna har god tillgång till variationsrika mark- och vattenområden	Delmålet berör särskilt exploateringsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, stadsdelsnämnderna, trafik- och renhållningsnämnden och Stockholm Vatten AB. Miljö- och hälsoskyddsnämnden och Stadsbyggnadsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
4.4	Stadsbyggandet ska vara långsiktigt hållbart	Delmålet berör främst exploateringsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och trafik- och renhållningsnämnden . Stadsbyggnadsnämnden ansvarar tillsammans med miljö- och hälsoskyddsnämnden för uppföljningen av delmålet.
4.5	Park- och naturmarkernas biologiska mångfald värnas	Delmålet berör särskilt exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och stadsdelsnämnderna . Stadsdelsnämnderna ansvarar under ledning av Miljö- och hälsoskyddsnämnden för uppföljningen av delmålet avseende den ena stadsdelen .
4.6	Den ekologiska statusen i Stockholms sjöar och vattendrag förbättras	Delmålet berör särskilt exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, stadsdelsnämnderna, trafik- och renhållningsnämnden och Stockholm Vatten AB .

5. Miljöeffektiv avfallshantering

5.1	Mängden avfall från stadens verksamheter ska minska	Delmålet berör samtliga nämnder och styrelser. Trafik- och renhållningsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
5.2	Mängden avfall som nyttiggörs från stadens verksamheter ökar	Delmålet berör särskilt nämnder och styrelser med stora mängder matavfall och andra avfallsfraktioner. Trafik- och renhållningsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
5.3	Andelen farligt avfall som samlas in ökar	Delmålet berör särskilt trafik- och renhållningsnämnden men riktar sig även till andra nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan skapa förutsättningar för att insamling av farligt avfall underlättas. Trafik- och renhållningsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet i samarbete med miljö- och hälsoskyddsnämnden .
5.4	Mängden avfall per stockholmare minskar samtidigt som mängden avfall som nyttiggörs ökar	Delmålet berör särskilt trafik- och renhållningsnämnden men riktar sig till även till andra nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan skapa förutsättningar för en ökad återanvändning och materialåtervinning. Trafik- och renhållningsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet i samarbete med miljö- och hälsoskyddsnämnden och Stockholm Vatten AB .

6. Sund inomhusmiljö

6.1	Andelen personer som besväras av hälsoproblem orsakade av inomhusmiljön i stadens egna byggnader minskar	Delmålet berör främst stadens nämnder och styrelser som äger egna fastigheter. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet i samarbete med Skolfastigheter i Stockholm AB, Micasa och fastighetsnämnden .
6.2	Andelen klagomål angående inomhusmiljö till miljö- och hälsoskyddsnämnden som föranleder åtgärd för fastighetsägare minskar.	Delmålet berör alla nämnder och styrelser som i sin verksamhet kan påverka utvecklingen och skapa förutsättningar för en bättre inomhusmiljö i Stockholms fastighetsbestånd. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
6.3	Andelen bullerstörda inomhus minskar	Delmålet berör särskilt miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafik- och renhållningsnämnden och stadens egna fastighetsbolag . Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
6.4	Av de kommunala flerbostadshusen ska 70 % vara kontrollerade avseende radon	Delmålet berör särskilt miljö- och hälsoskyddsnämnden, fastighetsnämnden och stadens egna fastighetsbolag . Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.
6.5	Staden ska verka för att barn och ungdomar inte utsätts för skadliga höga ljudnivåer vid konserter, diskotek och evenemang	Delmålet berör särskilt miljö- och hälsoskyddsnämnden och stadens egna fastighetsbolag . Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för uppföljningen av delmålet.