



SOLNA STAD

Årsredovisning 2021

SOLNA STAD

KS/2020:1, behandlas på kommunstyrelsen och på kommunfullmäktige i mars respektive april 2022.

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Den kommunala koncernen	4
Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
Händelser av väsentlig betydelse.....	5
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	6
Mål och uppdrag.....	7
Ekonomisk analys.....	36
Väsentliga personalförhållanden	52
Tvärsektoriella frågor.....	54
Förväntad utveckling.....	58
Konkurrensutsättning.....	60
Intern kontroll.....	61
Stadens nämnder.....	61
Sammanställd redovisning och företagen.....	63
Ekonomi och noter.....	68
Resultaträkning.....	68
Kassaflödesanalys	68
Balansräkning	69
Noter	69

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

I skrivande stund pågår Rysslands väpnade angrepp på Ukraina. Ukraina slåss för att försvara sin demokrati och frihet och Sverige har tillsammans med övriga EU upp bakom Ukraina. I staden har vi uttryckt vår solidaritet med Ukraina genom att hissa den ukrainska flaggan vid stadshuset. Staden har också säkerställt att vi har beredskap för att tillsammans med övriga kommuner kunna ta emot de som befinner sig på flykt från krigets Ukraina. Vi följer utvecklingen och samverkar med bland annat länsstyrelsen, övriga kommuner och regionen inom ramen för Samverkan Stockholmsregionen.

Parallellt med de hemska händelserna i omvärlden har det blivit dags att summera det gångna året. Vi lämnar ännu ett år bakom oss har kännetecknats av pandemin. Det har återigen gjorts stora insatser för att säkerställa att stadens mest kritiska samhällsfunktioner ska kunna fungera. Först under hösten kunde samhället börja öppnas upp igen efter att vaccinationerna kommit tillräckligt långt, för att sedan återigen begränsas till följd av en ökad smittspridning. Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare i staden för goda arbetsinsatser under 2021, som förhoppningsvis blir det sista pandemiåret.

Trots pandemins fortsatta prövningar uppvisar Solna och stadens verksamheter goda resultat. Solna fortsätter att växa med nya invånare och arbetsplatser. Arbetslöshet går ner, efter att ökat under pandemin, och ligger nu liksom försörjningsstödet återigen på låga nivåer. Solnaelevernas kunskapsresultat fortsätter att ligga på en god nivå. Även nöjdheten och tryggheten bland vårdnadshavare till barn i förskola, boende i vård- och omsorgsboende samt hemtjänstkunder ligger på goda nivåer. Solna har en bra grund att stå på inför framtiden.

I ljuset av pandemin har staden fortsatt att ha ett stort fokus på Solnas framtida utveckling. Vår planering för att omvandla gamla verksamhetsområden, som domineras av industrier, vägar, järnvägsspår och kontor till trevliga stadsdelar med blandad bebyggelse som ger liv och rörelse har fortsatt. Beslut har fattats om såväl nya bostäder och arbetsplatser som skola, förskolor och LSS-lägenheter. En helt ny stadsdel har sjösatts i centrala Huvudsta vid den intunnlade Mälarbanan. Omvandlingen av Solnavägen från genomfartsled till levande stadsgata har påbörjats på allvar, liksom byggnationen av den nya tunnelbanelinjen till Arenastaden.

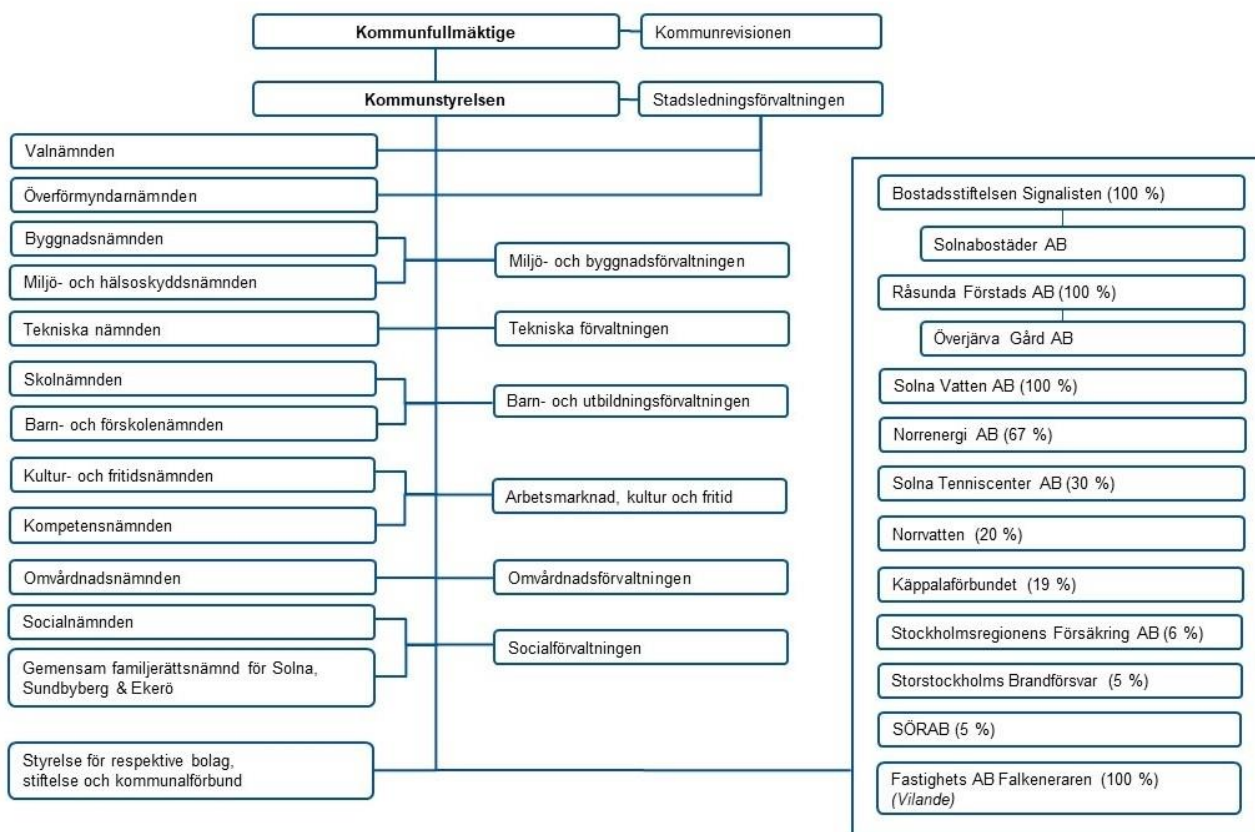
Under 2021 har också staden fått ett allt större fokus på trygghetsfrågorna. Liksom resten av landet har Solna drabbats av kriminella gäng och ett antal allvarliga händelser har ägt rum i Hagalund. Det är en oacceptabel utveckling. Staden kan inte ersätta polisen, men behöver i nära samarbete med andra goda krafter stödja polisen med trygghets- och brottsförebyggande insatser. Arbetet växlades successivt upp under 2021 och kommer att fortsätta under 2022.

Om vi blickar framåt fortsätter arbetet med att utveckla Solna för att kunna välkomna nya solnabor samtidigt som vi arbetar för att skapa en bättre stad för dagens solnabor med utbyggd kollektivtrafik, tryggare miljö samt bättre och mer service. Vi kommer att fortsätta att utveckla stadens verksamheter och ta tillvara erfarenheterna från pandemin för att kunna möta de ökade välfärdsbehoven under de kommande åren.

Pehr Granfalk
Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen



Stadens innehav i AB Världsljus avslutades under året 2021 efter att likvidationen var slutförd.

Översikt över verksamhetens utveckling

Mål och uppdrag

Kommunfullmäktige har beslutat om stadens styr- och uppföljningssystem som innehåller vision, övergripande mål, nämndmål, uppdrag samt finansiella mål.

Bedömningen är att staden har uppfyllt kommunfullmäktiges fyra övergripande mål och tre finansiella mål. Av nämndmålen bedöms 17 av 37 vara uppfyllda, 17 bedöms vara till stor del uppfyllda och 3 delvis uppfyllda. Beträffande uppdragen är 12 uppdrag slutförda och 1 uppdrag pågår med planerad avrapportering under våren. Den sammanlagda bedömningen är att staden har uppfyllt lagkravet om god ekonomisk hushållning under 2021.

Ekonomiskt utfall

Resultatet för perioden är positivt och uppgår till 1 421,0 mkr vilket är en förbättring med 547,3 mkr i förhållande till föregående år. Förändringen mellan åren förklaras i all väsentlighet av orealiserade värdeförändringar i värdepapper (finansnetto) och att skatteintäkterna är högre än förväntat, vilket tillsammans med intäkter för markförsäljning och exploateringsintäkter (jämförelsestörande intäkter) förklarar budgetavvikelsen.

Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl är ett av stadens tre finansiella mål och uppgår till 595,4 mkr, vilket är 495,4 mkr högre än årets budgeterade resultatmål om 100,0 mkr. Det innebär att staden har uppfyllt lagens krav på balans i ekonomin.

Budgetavvikelsen förklaras till stor del av att skatteintäkter och generella statsbidrag är högre än vad omvärldsförutsättningarna indikerade inför budgetbeslutet i november 2020. Därutöver bidrar samtliga nämnder till den positiva budgetavvikelsen. Totalt uppgår nämndernas positiva budgetavvikelse till 179,8 mkr att jämföra med 2020 års avvikelse om 94,5 mkr.

Nämndernas nettokostnader har minskat med 0,1 procent (-3,5 mkr) i förhållande till föregående år och uppgår till 2 835,8 mkr. Utvecklingen kan till del förklaras av pandemin till följd av lägre efterfrågan på vård- och omsorgstjänster samt statliga bidrag för att kompensera merkostnader. Därtill bidrar nämndernas och förvaltningarnas arbete med att säkra en god ekonomisk hushållning till nettokostnadsutvecklingen.

Kostnadsutvecklingen fortsatte att vara på en långsiktigt hållbar nivå 2021, men den demografiska utvecklingen kommer att öka behovet av effektiviseringar framöver.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 221,0 mkr, vilket är en ökning med 54,8 mkr jämfört med föregående år och en avvikelse i förhållande till budget med 29,7 mkr. Förändring och avvikelse beror på anpassningen av Råsundaskolan för att möta barn- och utbildningsförvaltningens förändrade lokalbehov. Anpassningen finansieras huvudsakligen inom den av kommunfullmäktige beslutade skolupprustningsfonden (45,8 mkr).

Nettoinvesteringarna avseende exploateringsverksamheten uppgår till 288,5 mkr för 2021 jämfört med 143,4 mkr för 2020, vilket är en ökning med 101,3 procent. De större projekten avser simhallsbyggnaden i kvarteret Idrottsplatsen 102,9 mkr, kvarteret Lagern 37,3 mkr, Stora Frösunda 29,5 mkr samt kvarteret Sparrisen 29,1 mkr.

Väsentliga personalförhållanden

Antalet medarbetare i staden uppgår per 31 december till 2 269, vilket är en minskning med 57 medarbetare jämfört med motsvarande period 2020. Minskningen beror på att förvaltningarna har anpassat verksamheten utifrån justerande volymer och behov, men även på kontinuerliga effektiviseringar genom utvecklade arbetssätt och kompetensutveckling.

Stadens totala sjukfrånvaro för perioden januari-december 2021 är 7,7 procent, vilket är en minskning med 1,4 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020 (9,1 %). Minskningen är förväntad och beror på minskad smittspridning totalt över året till följd av pandemin. Den långa sjukfrånvaron (över 60 dagar) ligger fortsatt på en låg nivå i relation till länet och riket.

Sammanställda resultatet för koncernen

Årets resultat för koncernen är positivt och uppgår till 1 517,5 mkr (1 002,3 mkr år 2020). Verksamhetens resultat uppgår till 1 161,6 mkr jämfört med 929,7 mkr för 2020. I resultatet för 2021 ingår jämförelsestörande intäkter med 460,3 mkr jämfört med 452,2 mkr för 2020 samt jämförelsestörande kostnader med 74,1 mkr jämfört med 48,4 mkr 2020.

Norrenergi AB uppvisar ett resultat på 190,2 mkr efter finansnetto, vilket är 12,2 mkr bättre än budget. Bostadsstiftelsen Signalisten (inklusive Solnabostäder AB) redovisar ett resultat efter finansiella poster på 47,9 mkr (53,5 mkr år 2020). Resultatet överträffade budget med 3,8 mkr. För koncernen Råsunda Förstads AB (inklusive dotterbolaget Överjärva Gård AB) är resultatet efter finansnetto positivt med 4,6 mkr (7,0 mkr år 2020). Resultatet är 1,1 mkr bättre än budget för helåret. Solna Vatten AB redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster på -14,4 mkr (2,9 mkr år 2020). Resultatet är 14,4 mkr sämre än budget.

Stadens innehav i Vårlljus i likvidation AB avslutades under 2021.

Händelser av väsentlig betydelse

Solna stads arbete har fortsatt präglats av pandemin under 2021. Utgångspunkt har varit att, i enlighet med den nationella och regionala strategin, begränsa smittspridningen och skydda sköra grupper. En nära samverkan har även skett med Region Stockholm och övriga kommuner i regionen inom ramen för Samverkan Stockholmsregionen.

Omvårdnadsnämnden har i samverkan med Region Stockholm arbetat med provtagning, smittspårning och vaccination i verksamheterna och i övrigt anpassat verksamheterna och tillämpat nya arbetssätt för att minska risken för smittspridning. Skolnämnden och barn- och förskolenämnden har arbetat med riskbedömningar och handlingsplaner för att minska smittspridning och med smittspårning vid konstaterad smitta. Under perioder har fjärrundervisning tillämpats för vissa årskurser och stadier i vissa skolor till följd av smittspridning och vissa förskolor har haft begränsade öppettider till följd av sjukfrånvaro hos personal. Socialnämnden har fortsatt att utveckla arbetssätten för att kunna säkerställa att medborgare får det stöd som de behöver och kultur- och fritidsnämnden har anpassat verksamheterna och tillämpat nya arbetssätt för att verksamheten ska kunna genomföras.

Trots pandemin fortsätter verksamheterna att uppvisa goda resultat. Solnaelevernas kunskapsresultat fortsätter att ligga på en stabil nivå. Både tryggheten och nöjdheten bland vårdnadshavare till barn i förskolan, boende i vård- och omsorgsboende och brukare av hemtjänst ligger på fortsatt goda nivåer. Arbetslösheten har stabiliserats och försörjningsstödet ligger på fortsatt låga nivåer.

Därutöver har det varit ett fortsatt stort fokus på Solna stads framtida utveckling. Kommunfullmäktige har beslutat om ett förslag till tilläggsavtal till avtalet om finansiering och tidplan för utbyggnaden av tunnelbanan mellan staten, regionen och berörda kommuner. Sju förslag till detaljplaner med tillhörande exploateringsavtal har antagits av kommunfullmäktige. Dessa detaljplaner möjliggör bland annat uppförande av nya bostäder och arbetsplatser längs Solnavägen i anslutning till den nya tunnelbanestationen i Södra Hagalund, uppförande av nya bostäder i Bagartorp och utveckling av en ny idrottsplats i Järvastaden. Därutöver har principöverenskommelser tecknats med Skanska Sverige och Fabege om utveckling av nya bostäder och arbetsplatser i anslutning till utbyggnaden av Mäljarbanan och med Region Stockholm om utveckling av Norra Hagastaden.

Vidare har kommunstyrelsen överlämnat förslag om ägardirektiv till Norrenergi till kommunfullmäktige för beslut. Ägardirektiven behandlade dels processen för det fortsatta arbetet med Norrenergis utvecklingsalternativ, dels utdelning till ägarna av bolagets resultat. Kommunstyrelsen har också överlämnat ett förslag till utökning av Norrvattens låneram som möjliggör en etappvis utbyggnad av ett nytt vattenverk, till kommunfullmäktige för beslut.

Stadens arbete för en hållbar utveckling har fortsatt inom ett antal områden. Planeringen för utbyggnaden av Mäljarbanan har fortsatt och arbetet med byggnationen av den nya tunnelbanan har påbörjats. En trafikplan och en ny parkeringsnorm utifrån klimatstrategins mål har arbetats fram. Även en ny upphandlingsstrategi utifrån ett miljömässigt, socialt och ekonomiskt perspektiv har tagits fram.

Solna stads trygghetsarbete har intensifierats under 2021. Alla nämnder i staden har fått ett tydligt och starkare fokus på att utveckla ett tryggare Solna utifrån tre fokusområden; utveckling och förvaltning av stadsmiljön, närvaro och sammanhållning i samhället samt trygga verksamheter. Det har också legat ett särskilt på trygghets- och brottsförebyggande insatser i Hagalund i nära samverkan med polisen och civilsamhället.

Därutöver har kommunfullmäktige beslutat att köpa de byggnader som Järva Fältrittklubb äger i Ulriksdal. Genom förvärvet samlas ägarskapet för samtliga byggnader på ridanläggningen hos staden, som därmed kan ta ett helhetsansvar för drift och underhåll av byggnaderna. Kommunstyrelsen har också beslutat att utveckla de tillfälliga lägenheterna som staden har uppfört på Förvaltarvägen för att bosätta nyanlända. Bedömningen är att de tillfälliga bostäderna som finns på Stenbacka kommer att räcka för att staden ska kunna klara åtagandet om att bosätta nyanlända som aviseras av Migrationsverket.

I samband med höstterminen trädde stadens nya skolorganisation i kraft. I den nya skolorganisationen blir Skytteholmsskolan en F-3 skola, Bergshamraskolan en F-6 skola, Granbackaskolan en F-3 skola och Solna grundskola samlokaliseras till Skytteholmsskolan. Det startade också två nya skolor i Solna vid höstterminsstarten; Internationella Engelska Skolan öppnade en skola för årskurs 4-9 i Huvudsta och Raoul Wallenbergsskolan kompletterade sin F-6 skola i Järvastaden med ett högstadium i Bagartorp. Därutöver har kommunstyrelsen överlämnat ett förslag till detaljplan för en ny kommunal F-9 skola i Huvudsta till kommunfullmäktige för antagande.

I övrigt har arbetet med verksamhetsutveckling fortsatt i staden för att tillvarata de erfarenheter som hanteringen av pandemin har resulterat i. Digitala möten har införts även för kommunfullmäktige, nämnder och styrelser. Ett stadsövergripande projekt, Digitalt först, har drivits med målet att skapa förutsättningar för att staden ska kunna fortsätta att tillämpa digitala arbetssätt för att genomföra interna och externa möten även efter pandemin. Därutöver pågår arbete med att skapa förutsättningar för att införa e-arkiv i staden, e-handel, e-underskrift och e-tjänster kopplat till solna.se.

Under 2021 har också arbetet med "Digitalt medarbetarskap" fortsatt med målet att höja den digitala kompetensen hos anställda inom förskola, skola, vård och omsorg. I arbetet har en kompetensportal införts som på sikt kommer att innehålla alla stadens utbildningar. Därutöver har HR-policyn och HR-strategin reviderats, den årliga löneöversynen genomförts, en satsning på ledarutveckling gjorts och anvisningar och beslutsstöd för distansarbete har tagits fram.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Verksamheten inom Solna stad bedrivs inom stadens nämnder samt i form av aktiebolag, kommunalförbund och i stiftelseform. Styrningen i Solna stad utgår från ett system för samlad ekonomi- och verksamhetsstyrning samt

gällande lagstiftning, föreskrifter och nationella mål för den kommunala verksamheten. Utgångspunkten är en sammanhållen målstyrning, där kommunfullmäktige anger inriktning och ekonomiska ramar för styrelse och nämnder. Det sker i Solna stads verksamhetsplan och budget, som är stadens främsta styrdokument. Den årliga verksamhetsplanen och budget kompletteras inom vissa områden med andra styrande dokument som policyer, strategier, riktlinjer, planer och program.

Styrelse och nämnder ska, med utgångspunkt från kommunfullmäktiges inriktning, precisera och fastställa en verksamhetsplan och budget utifrån föreslagna ekonomiska ramar. Hänsyn ska tas till viktiga förändringar i omvärlden såsom ändringar i lagstiftningen och förändringar i befolkningsstrukturen. Styrelse och nämnder ska till sin verksamhetsplan och budget besluta om internkontrollplan och konkurrensplan för verksamheten.

Utifrån styrelsens och nämndernas mål samt ekonomiska ramar ska förvaltningsledningen utarbeta verksamhetsplan och budget i dialog med sina enheter. Enheterna ska arbeta fram sina mål/aktiviteter, vilka i sin tur ska brytas ned till individuella mål/aktiviteter för varje medarbetare. Målen/aktiviteterna tydliggör medarbetarens ansvar och befogenhet i det gemensamma arbetet med att uppnå enhetens, nämndens och stadens mål.

I Solna stads styr- och uppföljningssystem ingår uppföljning och utvärdering. Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten följs upp och utvärderas i den omfattning som krävs för att ha en god kontroll. Befarade avvikelser, som inte är ringa, ska omgående informeras om till kommunstyrelsen som har uppsikt över nämndernas verksamhet, uppföljning och utvärdering. Uppföljning och utvärdering för Solna stad behandlas av kommunstyrelsen och kommunfullmäktige per 30 april, 31 augusti (delårsrapport) och 31 december (årsredovisning). De övergripande målen, nämndmålen och uppdragen samt stadens finansiella mål följs främst upp i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Solna stads verksamhet bedrivs i vissa delar i aktieföretag, kommunalförbund eller stiftelseform. Kommunfullmäktige utser ledamöter till bolagsstyrelser och stiftelser samt utser ledamöter till förbundsfullmäktige för kommunalförbunden. Kommunfullmäktige väljer också ägarombud till bolagsstämmor. Kommunstyrelsen ansvarar för att företagen sköter verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att tillräcklig samordning sker med övrig kommunal verksamhet. Stadens styrning utgår ifrån lagstiftning inom området och de styrdokument som särskilt utfärdats av kommunfullmäktige i form av företagspolicy, bolagsordningar, ägardirektiv, särskilda direktiv, avtal eller förbundsordningar och medlemsdirektiv.

Uppsiktsplikten fullgör kommunstyrelsen genom att krav ställs på företagen om att lämna löpande information från sin verksamhet enligt ett fastställt rapporteringssystem. Koncernredovisning upprättas per sista augusti och sista december. För stiftelser gäller särskilda stadgar. Ägarförhållandena varierar i de olika bolag/förbund som ingår i Solna stads koncern och därmed formerna för uppsikt.

Mål och uppdrag

Kommunfullmäktige har beslutat om stadens styr- och uppföljningssystem som innehåller vision, övergripande mål, nämndmål, uppdrag samt finansiella mål.

Enligt kommunallagen ska en kommun ha en god ekonomisk hushållning, vilket innebär ekonomisk balans på kort och lång sikt. I Solna görs bedömningen av god ekonomisk hushållning årligen i samband med delårsrapport och årsredovisning. Bedömningen görs genom att följa upp stadens övergripande mål, nämndmål och uppdrag samt stadens finansiella mål inklusive balanskravsutredningen enligt kommunallagen.

Bedömningen är att staden har uppfyllt kommunfullmäktiges fyra övergripande mål. Av de 37 nämndmålen bedöms 17 uppfyllas helt under året, 17 bedöms uppfyllas till stor del och 3 bedöms delvis uppfyllas under 2021. Beträffande uppdragen är 12 uppdrag slutförda och 1 uppdrag pågår med planerad avrapportering under våren 2022.





Bedömningen är också att staden har uppfyllt kommunfullmäktiges tre finansiella mål. Skattesatsen var enligt det finansiella målet. Resultatet efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl uppfyllde resultatmålet för 2021. Även investeringsutfallet var inom budget och enligt plan. Kostnadsutvecklingen fortsatte att vara på en långsiktigt hållbar nivå 2021, men konjunkturavmattningen tillsammans med den demografiska utvecklingen kommer att ställa krav på fortsatta effektiviseringar och verksamhetsutveckling framöver.

Bedömningen är därmed att staden kommer att uppfylla kommunfullmäktiges övergripande mål och merparten av nämndmålen och uppdragen samt alla finansiella mål. De ekonomiska resultaten är även fortsatt goda. Sammantaget innebär detta att staden bedöms uppfylla lagkravet om god ekonomisk hushållning under 2021.





Övergripande mål

Utifrån Solna stads vision har kommunfullmäktige i stadens verksamhetsplan och budget för 2021 beslutat om fyra övergripande mål. De övergripande målen följs i första hand upp i delårsrapporten per augusti samt i årsredovisningen. I delårsrapporten per april beskrivs endast om det uppstått någon väsentlig avvikelse.

I en sammanvägd bedömning bedöms måluppfyllelsen enligt följande skala:

-  Målet uppfylls i år.
-  Målet uppfylls till stor del i år.
-  Målet uppfylls delvis i år.
-  Målet uppfylls inte i år.





Bedömningen är att de fyra övergripande målen är uppfyllda. En analys av måluppfyllelsen avseende de övergripande målen finns under rubriken Nämndmål, Kommunstyrelsen.

Övergripande mål
 Solna stads verksamheter ska hålla god kvalitet och hushålla med stadens resurser.
 Solna ska vara en stad som kännetecknas av mångfald, kreativitet och upplevelser.
 Solna ska vara en attraktiv och trygg stad att leva och verka i.
 Solna ska växa ihop och utvecklas på ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart sätt.

Nämndmål





Kommunfullmäktige har i stadens verksamhetsplan och budget för 2021 beslutat om ett antal mål per nämnd. Nämndmålen följs i första hand upp i delårsrapporten per augusti samt i årsredovisningen. I delårsrapporten per april beskrivs endast om det uppstått någon väsentlig avvikelse för nämndens nämndmål.

I en sammanvägd bedömning bedöms måluppfyllelsen enligt följande skala:


-  Målet uppfylls i år.
-  Målet uppfylls till stor del i år.
-  Målet uppfylls delvis i år.
-  Målet uppfylls inte i år.

Bedömningen är att 17 av 37 nämndmål är uppfyllda samt att övriga 20 nämndmål är uppfyllda till stor del (17) eller delvis under året (3).

Kommunstyrelsen

Nämndmål
 Solna stads verksamheter ska hålla god kvalitet och hushålla med stadens resurser.
 Solna ska växa ihop och utvecklas på ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart sätt.
 Solna ska vara en attraktiv och trygg stad att leva och verka i.
 Solna ska vara en stad som kännetecknas av mångfald, kreativitet och upplevelser.

Solna stads verksamheter ska hålla god kvalitet och hushålla med stadens resurser.

-  Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas, även om arbetet i stadens verksamheter fortsatt har präglats av pandemin. Omvårdnadsnämnden har i samverkan med Region Stockholm arbetat med provtagning,

smittspårning och vaccination i verksamheterna och i övrigt anpassat verksamheterna och tillämpat nya arbetssätt för att minska risken för smittspridning. Skolnämnden och barn- och förskolenämnden har arbetat med riskbedömningar och handlingsplaner för att minska smittspridning och med smittspårning vid konstaterad smitta. Under perioder har fjärrundervisning tillämpats för vissa årskurser och stadier i vissa skolor till följd av smittspridning och vissa förskolor har haft begränsade öppettider till följd av sjukfrånvaro hos personal. Socialnämnden har fortsatt att utveckla arbetssätten för att kunna säkerställa att medborgare får det stöd som de behöver och kultur- och fritidsnämnden har anpassat verksamheterna och tillämpat nya arbetssätt för att verksamheten ska kunna genomföras.

Trots pandemin visar preliminära siffror att Solnaeleverna klarar sig bra. Elevresultaten för elever i årskurs 9 folkbokförda i kommunen (hemkommun) visar på något högre meritvärde än föregående läsår. Behörighet till ett yrkesprogram och andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen är något lägre än läsåret 2019/2020. Elevresultaten för Solnas kommunala skolor visar på ett högre meritvärde jämfört med föregående läsår. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andel elever med behörighet till yrkesprogram är något lägre än läsåret 2019/2020. Samtliga resultat visar dock på en förbättring sedan läsåret 2017/2018, då staden antog en strategi för förbättrade kunskapsresultat.

Brukarundersökningen i förskolan visar på goda resultat. Sammantaget uppger 89 procent av vårdnadshavarna att de är nöjda med verksamheten och kan rekommendera sitt barns förskola. Nöjdheten bland boende i vård- och omsorgsboende och av brukare av hemtjänsten mäts i nationella brukarundersökningar, som inte har genomförts under 2021 utan genomförs under 2022. De kompletterande individuppföljningarna som har gjorts visar att merparten av de boende i vård- och omsorgsboende och brukare av hemtjänst upplever att de alltid/oftast känner sig nöjda.


I övrigt ligger medborgarnas nöjdhet med att bo och arbeta inom staden på en hög nivå jämfört med länet och riket. En sammanvägd bedömning av verksamhetsmått och nyckeltal ger Solna en genomsnittlig placering i länet och riket. Den bedömningen stöds också av SKR:s sammanställning Kommunens kvalitet i korthet och av nyckeltal och undersökningar inom stadens verksamheter. Inom SKR:s/Koladas kommunindex för effektivitet och kvalitet ligger Solna sammanvägt topp tio i riket bland kommuner med värden inom alla verksamhetsområden. Solna bedöms ligga i den övre kvartilen för de tre verksamhetsområdena ekonomiskt bistånd, äldreomsorg och LSS samt har värden nära medel för verksamhetsområdena förskola, grundskola och gymnasieskola.

Det finns en fortsatt god balans mellan utvecklingen av stadens intäkter och kostnader, vilket gör att Solna under många år har lyckats upprätthålla en hållbar ekonomisk utveckling. Goda verksamhetsresultat i kombination med hög kostnadseffektivitet har lagt en grund för en hållbar och god ekonomisk hushållning i staden. En förutsättning för Solna stads låga skattesats är att intäkterna utvecklas i minst samma takt som kostnaderna. Den sammantagna bedömningen av stadens ekonomiska ställning visar att staden har kapacitet och förutsättningar att möta förväntad tillväxt och utmaningar.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Stadens arbete med att hantera pandemin.
- Fortsatt utveckling av stadens styr- och uppföljningssystem.
- Fortsatt arbete med vidareutveckling av stadens verksamheter med inriktning på prioritering och samverkan samt på att säkerställa att medarbetarnas kompetens används på bästa sätt och att digitaliseringens möjligheter tillvaratas.
- Analys av kort- och långsiktigt ekonomiskt hållbara förutsättningar inför framtagandet av stadens planeringsförutsättningar. Förutom ekonomiska kalkyler görs prognos och uppföljningar av bostadsbyggandet, befolkningsförändringar per åldersgrupp och stadsdel samt omvärldsanalyser. Utifrån dessa underlag justeras årligen nämndernas förutsättningar och ekonomiska ramar enligt stadens finansiella mål och riktlinjer.

Solna ska växa ihop och utvecklas på ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart sätt.

 Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Till och med november månad har Solnas befolkning ökat från 83 162 till 84 187 invånare, vilket motsvarar en befolkningstillväxt på 1,2 procent. En tydlig ökning under andra halvåret har kompenenserat för den låga befolkningsutvecklingen under första halvåret 2021.

Antalet arbetstillfällen i Solna uppgick vid årsskiftet 2020/2021 till 104 170. Ökningen på årsbasis är cirka 4 600 (5 %). Denna ökning innebär att Solna befäster sin position som tillväxtmotor och den mest arbetsplatstäta kommunen i riket. Ökningen har även fortsatt under 2021 trots lågkonjunktur, pandemi och distansarbete. Några av de företag som har etablerat sig i Solna under den senaste tiden är Northvolt, Philips Sverige, Link Medical och Valneva.

Antal färdigställda och inflyttade bostäder under 2021 blev 742 bostäder, vilket är något under översiktsplanens intention om 800 nya bostäder per år.

SKR och Kolada har utformat ett kommunindex, som successivt mäter kommunernas ekonomiska, sociala och miljömässiga hållbarhet. I denna sammanställning per december 2021 tillhör Solna den översta kvartilen i kommunsverige i 16 av de 25 kriterierna. Det är ett högt resultat och i riket hamnar Solna i denna sammanställning bland de tio främsta kommunerna kring hållbarhet.

Bland de ekonomiska kriterierna, där Solna hamnar i den översta kvartilen, ingår bland annat att utbildningsnivån, den demografiska försörjningskvoten, nettopendlingen och andelen nyregistrerade företag är hög, att skattesatsen är låg och att soliditeten för kommunkoncernen är hög. Bland de sociala kriterierna ingår bland annat att andelen långtidsarbetslösa är låg, att andelen behöriga till yrkesprogram i årskurs 9 och medellivslängden är hög, högt skattat hälsoläge och även hög tillit bland stadens invånare samt en liten andel barn i ekonomiskt utsatta hushåll och få hushåll med försörjningsstöd. Bland de miljömässiga kriterierna ingår bland annat låga utsläpp av växthusgaser per invånare och lite hushållsavfall samt låg energianvändare per invånare. I två av kriterierna, valdeltagande och andelen hushållsavfall som materialåtervinns, tillhör Solna den lägsta kvartilen. Sammantaget innebär sammanvägningen av ekonomiska, sociala och miljömässiga kriterier att Solna tillhör toppskiktet bland hållbara kommuner.

Kolada har på uppdrag av Finansdepartementet även en sammanställning av hållbara nyckeltal, som är baserad på målen i FN:s Agenda 2030. I denna tillhör Solna översta kvartilen i 30 av 49 tillgängliga nyckeltal och den lägsta kvartilen i 2 av nyckeltalen. Även detta är högre resultat än tidigare och bland de högsta resultaten i kommunsverige.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Stadens arbete med att hantera pandemin.
- Analys av kort- och långsiktigt ekonomiska hållbara förutsättningar inför framtagandet av stadens planeringsförutsättningar. Förutom ekonomiska kalkyler görs prognos och uppföljningar av bostadsbyggandet, befolkningsförändringar per åldersgrupp och stadsdel samt omvärldsanalyser som kan komma förändra förutsättningar i framtiden. Utifrån dessa underlag justeras årligen nämndernas förutsättningar och ekonomiska ramar enligt stadens finansiella mål och riktlinjer.
- Implementering av de fyra strategierna i översiktsplanen, som ska möjliggöra att Solna ska fortsätta att växa hållbart pågår. En trafikplan har tagits fram och parkeringsnormen reviderats med utifrån klimatstrategins mål.
- Arbetet med stadens strategiska miljö- och klimatarbete utifrån miljöpolicyen med tillhörande miljöstrategi och klimatstrategi.
- Arbetet med utbyggnaden av tunnelbanan med Region Stockholm och planeringen för Mäljarbanan med Trafikverket.

Solna ska vara en attraktiv och trygg stad att leva och verka i.

- Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Ett stort fokus har fortsatt legat på att fortsätta att utveckla Solna till en än mer attraktiv stad att leva och verka i. Arbetet har utgått ifrån översiktsplanens intentioner om att Solna ska växa på ett ekonomiskt, miljömässigt och socialt hållbart sätt. Åtta förslag till detaljplaner med tillhörande exploateringsavtal har överlämnats till

kommunfullmäktige för antagande. Dessa detaljplaner möjliggör bland annat uppförande av nya bostäder och arbetsplatser längs Solnavägen i anslutning till den nya tunnelbanestationen i Södra Hagalund, uppförande av nya bostäder i Bagartorp, utveckling av en ny idrottsplats i Järvastaden samt uppförande av en ny skola och nya bostäder i Huvudsta. Det har också tecknats principöverenskommelser som möjliggör en fortsatt utveckling av Huvudsta och Norra Hagastaden. Därutöver pågår byggnationen av nya tunnelbanelinjen till Arenastaden och planeringen för utbyggnaden av Mäljarbanan i Solna.

Arbetslösheten ökade under första halvåret 2020 till följd av lågkonjunkturen och pandemin för att sedan minska andra halvåret 2020 och under 2021. Den totala arbetslösheten i Solna var i december var 4,8 procent, vilket är 1,8 procentenheter lägre jämfört med december 2020 och även lägre jämfört med både Stockholms län (6,7 %) och riket (7,2 %). Arbetslösheten i Solna är därmed tillbaka på den låga nivån som var innan pandemins start våren 2020. Den nedåtgående trenden märks både bland ungdomar och utrikesfödda i Solna.

Försörjningsstödet ligger fortsatt på låga nivåer. Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd ligger på liknande nivå som föregående år med en marginell ökning, från 377 hushåll 2020 till 384 hushåll 2021. Medelbiståndet per månad har ökat, från 8 591 kr till 9 384 kronor per månad. Antalet hushåll som haft utbetalning varje månad ligger på liknande nivå som föregående år med 41 under 2020 och 43 under 2021.

Staden har haft ett fortsatt fokus på att få Solnabor i jobb. Under året har i genomsnitt 51 personer varje månad varit inskrivna i åtgärder (arbetsträning samt anställning i olika former, främst OSA) att jämföra med 48 personer under 2020. Fyra personer har gått från arbetsmarknadsgruppen till annan sysselsättning.


Under perioden har 80 procent av *Solnamodellens* deltagare gått vidare till arbete eller utbildning. Staden har erbjudit totalt 345 sommarjobb/feriepraktikplatser till ungdomar i Solna, vilket är något färre än 2020 (358). Hälften av sommarjobben var ett resultat av ett nära samarbete med de lokala företagen och hälften tillkom i stadens verksamheter.

Tryggheten i verksamheterna är fortsatt god. Årets brukarundersökning i förskolan visar att 95 procent av vårdnadshavarna upplever att deras barn är trygga på förskolan. Även i skolan anger en stor majoritet av eleverna att de känner sig trygga. Av Skolinspektionens elevenkät framgår att eleverna i årskurs 3 och 5 upplever att tryggheten har ökat, medan den ligger på ungefär samma nivå i årskurs 9 som förra året. Det visar att de insatser som görs i förskola och skola ger önskat resultat. Individuppföljningarna som har gjorts i hemtjänsten visar att 100 procent av de tillfrågade känner sig trygga med sin hemtjänst.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Stadens arbete med att hantera pandemin.
- Arbetet med utbyggnaden av tunnelbanan med Region Stockholm och planeringen för Mäljarbanan med Trafikverket.
- Utvecklingen av nya bostäder, arbetsplatser, service och kommunikationer för att åstadkomma en sammanhållen, levande och hållbar stad med ett modernt transportsystem.
- Fortsatt utveckling av stadens trygghetsarbete med inriktning på utveckling och förvaltning av den offentliga miljön, närvaro och sammanhållning i samhället och trygga verksamheter samt nya medborgarlöften med polisen.
- Socialnämndens arbete med utifrån handlingsplan/åtgärdsplan mot våld i nära relationer.
- Stadens arbete med att utveckla stadsmiljön och stadens fastighetsbestånd.

Solna ska vara en stad som kännetecknas av mångfald, kreativitet och upplevelser.

 Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

I Solna finns en dynamisk arbetsmarknad med över 10 200 företag i olika storlekar och branscher. Det handlar om allt från stora multinationella till småföretag och från högteknologiska företag till tjänsteföretag. Trots pandemin fortsätter företagens stora intresse för etablering i Solna, inte minst från kunskaps- och tjänsteintensiva företag. Några av de företag som har etablerat sig i Solna under den senaste tiden är Northvolt, Philips Sverige, Link Medical och Valneva. Staden är också en stark nyföretagarplats och toppar bland Sveriges kommuner

Småföretagarindex i Småföretagarnas årliga rankning. Solna får betyget 6,7 av 7 möjliga. Solna rankas även fortsatt som en av Sveriges mest företagsvänliga kommuner i Svenskt Näringslivs årliga rankning.




Näringslivet i Solna domineras av kunskaps- och tjänsteintensiva verksamheter, som precis som näringslivet i övriga Stockholmsregionen, har drabbats hårt av lågkonjunkturen och pandemin. Många företag har bromsat in och det gäller inte minst företag inom hotell- och restaurangbranschen. Det har påverkat Solna, som har en stor besöksnäring. Innan pandemin bröt ut fortsatte Solna att stärka sin ställning som besöksmål. Utöver övernattande gäster finns ett betydande antal dagbesökare till evenemang och besöksmål såsom Mall of Scandinavia och Kungliga Nationalstadsparken. Under 2020 föll antalet gästnätter med 56 procent under pandemin. Trots en viss återhämtning och en ökning med 35 procent under 2021 är antalet gästnätter fortfarande tydligt under nivån per 2019 i Solna.

Inom ramen för stadens verksamheter har pandemin fortsatt ställt krav på kreativitet för att kunna fortsätta driva verksamheten i enlighet med nationella och regionala rekommendationer för att begränsa smittspridning och skydda äldre och andra riskgrupper. Samtliga nämnder har snabbt ställt om verksamheterna och utvecklat digitala arbetssätt. En stor förändring har skett inom kultur- och fritidsnämndens verksamheter för att kunna fortsätta att erbjuda ett brett utbud av aktiviteter, trots pandemin. Nämnden har utvecklat digitala arbetssätt och tjänster, intensifierat samarbetet med föreningslivet, mött Solnabor har ute i stadsmiljön, förskolor har besökts och olika kulturinsatser har utvecklats för äldre i Solna.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- För att möta att fler Solnabor förväntades ”hemestra” under sommaren har staden i samverkan med föreningslivet arrangerat ett sommarlovsprogram för Solnas barn och ungdomar. Som en utveckling av förra årets Hemestervagn erbjöds denna sommar ett "hemesterhäng" på olika mötesplatser för unga runt om i Solna med veckovärdar i föreningsregi som erbjöd ett blandat utbud av aktiviteter, tävlingar och utlåning av lek och sportutrustning.
- Arbetet med utvecklingen av Överjärva gård som kulturmiljö och besöksmål tillsammans med föreningslivet, näringslivet och lokala aktörer. Ett program har tagits fram med aktiviteter inom natur, djur, kultur samt friluftsliv och fokus ligger på lärande, lek och upplevelser. Parallellt med programarbetet fortsätter arbetet med att vidareutveckla naturskolan, lyfta gårdsmiljön och planeringsarbete för restaureringen av byggnaderna.
- Bosättning av nyanlända enligt bosättningslagen. Antalet nyanlända som har erhållit bostad och praktiskt stöd under året uppgår till 126, jämfört med 71 under 2020. Ökningen under 2021 beror på att många som var anvisade 2020 på grund av pandemin anlände först under 2021. Av dessa har 93 varit kvotflyktingar.

Byggnadsnämnden

Nämndmål	
	Byggnadsnämnden ska planera för nya bostäder, arbetsplatser och service samt åstadkomma en sammanhållen, levande och hållbar stadsmiljö med ett modernt transportsystem.
	Byggnadsnämnden ska utveckla dialogen med solnabor och andra intressenter med inriktningen att skapa en öppen och inkluderande planprocess.
	Byggnadsnämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.

Byggnadsnämnden ska planera för nya bostäder, arbetsplatser och service samt åstadkomma en sammanhållen, levande och hållbar stadsmiljö med ett modernt transportsystem.

-  Målet uppfylls i år

Översiktsplanens inriktning är en byggnadstakt om cirka 800 nya bostäder per år i Solna fram till 2030. Under perioden höll nämnden en fortsatt hög takt för att möjliggöra detta.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Nämnden har beslutat godkänna åtta detaljplaner som möjliggör bland annat 640 nya bostäder och 29 stadsradhus. Detaljplanerna är kvarteret Bagartorp centrum (230 bostäder och lokaler för centrumverksamhet), kvarteret Flundran (100 bostäder, lokaler för centrumverksamhet och garage), kvarteret Triangeln (60 bostäder med underliggande garage), kvarteret Krossen (ny idrottsplats med tre

fotbollsplaner och tillhörande funktioner), kvarteret Myran (ny regionnätstation), kvarteret Järva 4:17 (nytt parkeringshus), kvarteret Stallmästaregården (nya lokaler för hotell och konferens) och kvarteret Blåmesen (ny skola, 250 bostäder och 29 stadsradhus).

- Under året har nämnden beviljat bygglov för flera nya flerbostadshus bland annat för Haga Palett (119 bostäder) och Solna Estrad (62 bostäder) längs med Solnavägen, ett trygghetsboende i Bergshamra (66 bostäder), Vargen (20 bostäder) i Huvudsta och Linnean (127 bostäder) i Järvastaden. Bygglov har också beviljats för tre nya kontorshus i Solna strand (33 200 kvm BTA), Haga norra (42 400 kvm BTA) och Ballongberget (12 250 BTA) samt för ett parkeringshus och fyra nya stationsbyggnader för den nya tunnelbanan Gula linjen.
- Slutbesked har givits för Bagartorpskolan, Bilia bilhall i Haga Norra, en bussdepå inom Tomtebodan före detta postterminal och ett parkeringshus i Ulriksdal. Vidare har slutbesked meddelats för 776 bostäder varav 322 forskarbostäder i Hagastaden, 7 studentlägenheter i Kungshamra, 146 bostäder i Råsunda, 158 bostäder i Haga Norra, 48 bostäder i Järvastaden, 10 bostäder i Hagalund, 27 lägenheter i Järvakrog/Ritorp samt 21 lägenheter utspridda över hela Solna.

Byggnadsnämnden ska utveckla dialogen med solnabor och andra intressenter med inriktningen att skapa en öppen och inkluderande planprocess.

 Målet uppfylls till stor del i år

Trots pandemin har nämnden genom digitala arbetsformer lyckats både bibehålla och utveckla dialogen med solnaborna och andra intressenter inom planprocessen.

Aktiviteter som bidragit till måluppfyllelse är:

- Med hjälp av ett digitalt mötesformat som successivt har förbättrats, har nämnden genomfört sex samrådsmöten.
- En ny kommunikationsprodukt har utvecklats och införts. För att förstärka informationen inför samråd har samrådsfilmer producerats för detaljplanerna kvarteren Blåmesen, Mälarbanan samt Gelbgjutaren.
- Ett nytt dialogverktyg har införts. En barnkonsekvensanalys användes för första gången i planarbetet för den nya skolan i Huvudsta, kvarteret Blåmesen.
- En film om Solnavägens omvandling till en levande, attraktiv, trygg och grön stadsboulevard har producerats. Filmen syftar till att öka solnabornas kännedom om de sju stadsutvecklingsprojekt som pågår längs med Solnavägen.
- Arbetet med att digitalisera samhällsbyggnadsprocessen pågår för fullt. Arbetet skapar förutsättningar för att på sikt utveckla nya dialogformer med medborgare. En nationellt samordnad och digital samhällsbyggnadsprocess förväntas skapa en enklare, öppnare och mer effektiv planerings- och byggprocess till nytta för medborgare, företag och andra aktörer.

Byggnadsnämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.

 Målet uppfylls delvis i år

Att hålla en hög kvalitet på service och myndighetsutövning är ett kontinuerligt arbete där utvecklingsinsatser baseras på analys av ärendevolym, inkomna frågor, synpunkter och klagomål, överklagandeprocesser samt en årlig servicemätning.

Under året har den ökning av inkomna ärenden som vi såg under 2020 fortsatt. Totalt inkom det 722 lov- eller anmälningsärenden. (år 2020: 646). Det är framför allt antalet bygglov och övriga lov (tidsbegränsade lov, marklov, rivningslov och strandskyddsdispens) som har ökat. I stort sett har inget ärende, efter att ärendet varit komplett dragit ut på tiden. Lagstiftarens krav på handläggningstider har klarats förutom i tre lovärenden och fyra anmälningsärenden där avgiften har reducerats. Under året inkom det 149 beställningar (år 2020: 96) av nybyggnadskartor och nämnden initierade 56 tillsynsärenden (år 2020: 54).

Servicemätningen Löpande Insikt undersöker kundernas upplevelse av kommunens service. Serviceupplevelsen presenteras i form av ett Nöjd Kund-Index (NKI), där kundnöjdhet mäts på en skala från 0-100. Ett resultat






över 70 anses som högt. Resultatet i servicemätningen för myndighetsområdet bygglov under 2020, som presenterades under 2021, var NKI 55, vilket är en lägre nivå jämfört med året innan (2019: NKI 66). Prioriterade utvecklingsområden för att öka den upplevda kvaliteten är enligt mätningen tillgänglighet och effektivitet. Resultatet för 2021 kommer under våren 2022.

Under året har åtgärder genomförts för att både hantera en ökad volym av bygglovsärenden och utveckla servicen i bygglovsprocessen. Sammantaget förväntas åtgärderna ha en positiv påverkan på verksamheten ur ett service-, kvalitets- och effektivitetsperspektiv.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- På bygglovsenheten, plan- och geodataenheten och på administrativa avdelningen har vakanser tillsatts i kombination med att tillfälliga resursförstärkningar har gjorts i bygglovsprocessen.
- Alla medarbetare har deltagit på kompetensutveckling i kommunikation och en genomlysning av bygglovsprocessen har genomförts tillsammans med stadens kommunikationsenhet. De mallar som används har uppdaterats för att underlätta läsbarhet och begriplighet. Vidare har samarbetet med stadens kontaktcenter utvecklats.
- En gemensam registratur för byggnadsnämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden har skapats och arbete för att ta fram en ny dokument- och informationshanteringsplan samt förbereda för e-arkiv har påbörjats.
- Arbetet med att utveckla administrativa processer har fortsatt. Under perioden har bland annat processen för obligatorisk ventilationskontroll och processen för besiktningsprotokoll för hissar dokumenterats och kvalitetssäkrats.
- Ett ärendehanteringssystem som stödjer detaljplaneprocessen har implementerats. Även ett nytt system för produktion av digitala detaljplaner och ett nytt mätinstrument för inmätning har implementerats.

Tekniska nämnden

Nämndmål	
	Solna ska ha en ren, snygg och trygg stadsmiljö.
	Avfallshanteringen ska ske med bästa möjliga resursutnyttjande och minsta möjliga miljöpåverkan.
	Solna ska ha en god framkomlighet, tillgänglighet och trafiksäkerhet för alla som bor och rör sig i staden.
	Solna ska ha ändamålsenliga, tillgängliga och effektiva lokaler, som erbjuder en god miljö att vistas i.
	Tekniska nämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.

Solna ska ha en ren, snygg och trygg stadsmiljö.

 Målet uppfylls till stor del i år

Målet bedöms av de aktiviteter som genomförts samt av nyckeltal. Den sammantagna bedömningen är att målet har uppfyllts till stor del i år.

Tillsammans med Håll Sverige Rent genomförs varje år skräpmätningar av ett antal centrala stadsdelar i Sverige. I Solna har skräpmätningar genomförts i centrala Solna och i Bergshamra. Resultatet av mätningarna visar på en minskad nedskräpning med 67 procent i centrala Solna och 38 procent i Bergshamra. Antal skräp per 10 kvm har i centrala Solna minskat från 6,21 enheter 2020 till 2,01 enheter 2021. I Bergshamra har antalet skräp per 10 kvm minskat från 3,91 enheter 2020 till 1,81 enheter 2021. Denna minskning kan delvis förklaras av en utökad städfrekvens, men även att pandemin har medfört en minskad inpendling till staden.

Antalet anmälda klotterärenden har fortsatt minska från 1 730 under 2020 till årets 1 070. En snabb handläggning av dessa ärenden samt arbetet med att klotterskydda objekt i stadsmiljön har bidragit till minskningen. Även här kan pandemin ha haft en påverkande effekt.

En kvalitetssäkring har genomförts av måttet för energianvändning per gatubelysning under året, där antalet ljuspunkter har räknats om. För aktuellt bestånd har energianvändningen minskat från 437 kWh/ljuspunkt 2020 till 408 kWh/ljuspunkt för 2021.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Ökad städfrekvens i stadens offentliga miljö. Utbyte av papperskorgar enligt plan.
- Åtgärder i grönområden såsom upprustningen av gångvägen runt Råstasjön.
- 440 äldre armaturer har bytts ut mot ny LED-belysning. Montering av ny dekorationsbelysning i Hagalund.
- Lekplatserna Hannebergsparken, Löftet och Lövdalsparken har genomgått en upprustning.
- Projektering av nytt utlopp från Råstasjön för att ersätta befintligt strömningshinder. Utredningsuppdrag kring uppströmlösningar för förbättrad vattenkvalitet i Brunnsviken. Projektering av ett nytt dagvattenstråk i Huvudsta mot Ulvsundasjön har färdigställts.
- Ett genomförandeprogram för grönplan har tagits fram.
- Dammbindningsåtgärder för att förbättra luftkvaliteten på Frösundaleden och Råsundavägen.

Avfallshanteringen ska ske med bästa möjliga resursutnyttjande och minsta möjliga miljöpåverkan.

 Målet uppfylls till stor del i år

Målet bedöms av de aktiviteter som genomförts samt av nyckeltal. Den sammantagna bedömningen är att målet har uppfyllts till stor del i år.

Solna har näst minst avfall i riket mätt i kilo per invånare. Arbetet med att öka insamlingen av matavfall har fortsatt under 2021. Andelen hushåll som sorterar ut matavfall uppgår till 60 procent, vilket är en ökning med tre procentenheter jämfört med 2020. Under året har hushållen sorterat ut 1 006 ton matavfall jämfört med 986 ton föregående år. Antalet verksamheter som sorterar ut matavfall ligger på samma nivå som under 2020. Totalt har 1 948 ton matavfall samlats in från verksamheter under året, vilket är marginellt högre jämfört med 2020.

Självfinansieringsgraden för stadens avfallsverksamhet har ökat och uppgår till 102 procent jämfört med 97 procent föregående år.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Implementering av ny avfallstaxa.
- Informations- och dialoginsatser med bostadsrättsföreningar kring matavfallssortering.
- Stadens sammanhållna arbete med avfallsplanen.
- Nytt driftavtal för insamling av hushållsavfall.
- Ökad matavfallssortering både gällande mängder och andelen anslutna.
- Analys av frekvensen av de mobila återvinningscentralerna.

Därutöver bistår tekniska nämnden miljö- och byggnadsnämnden och kommunstyrelsen i arbetet med de strategiska avfallsfrågorna. Det handlar om delaktighet i detaljplanering samt projektering och upphandling av ny sopsugsanläggning i Huvudsta.

Solna ska ha en god framkomlighet, tillgänglighet och trafiksäkerhet för alla som bor och rör sig i staden.

 Målet uppfylls till stor del i år

Målet bedöms av de aktiviteter som genomförts samt av nyckeltal. Den sammantagna bedömningen är att målet har uppfyllts till stor del i år.

Antalet skadade i trafiken har minskat väsentligt i jämförelse med tidigare år. Under 2020 var antalet skadade 50 jämfört med 29 under 2021. Detta beror troligtvis till stor del på en generell minskning av biltrafiken i samhället som en följd av pandemin. En annan orsak till minskningen är stadens trafiksäkerhetsåtgärder samt arbetet med att främja framkomlighet för kollektivtrafik och cykel.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är följande:

- Åtgärder utifrån cykelplanens genomförandeprogram har fortlöpt med färdigställande av Östervägens cykelfält, upprustad gång- och cykelväg söder om Ulriksdalsskolan samt breddning av gång- och cykelväg längs Ekelundsvägen. Korsningen Frösundaleden/Solnavägen har byggts ut med en cykelpassage.
- Den tidigare signalreglerade korsningen Gränsgatan/Råsundavägen har byggts om till cirkulationsplats.
- Beläggningsarbeten har utförts på till exempel Björnstigen, Råstavägen, Andersvägen och Vintervägen.
- Kollektivkörväg har införts på delar av Frösundaleden och Huvudstaleden, vilket ökat framkomligheten för busstrafiken.

Därutöver bistår tekniska nämnden miljö- och byggnadsnämnden och kommunstyrelsen i arbetet med de strategiska trafikfrågorna såsom stadens trafikplan och parkeringsnorm. Det handlar även om delaktighet i detaljplanering samt planering för utbyggnaden av Mälarbanan, tunnelbanan och stombussnätet.

Solna ska ha ändamålsenliga, tillgängliga och effektiva lokaler, som erbjuder en god miljö att vistas i.

 Målet uppfylls till stor del i år

Målet bedöms av de aktiviteter som genomförts samt av nyckeltal. Den sammantagna bedömningen är att målet har uppfyllts till stor del i år.

Under året tog en ny fastighetsleverantör, H2M Fastighetsteknik AB över driften, varför ingen mätning av NKI (nöjd-kund-index) har genomförts. Leverantören har fått en bra start och i kombination med andra förbättringar är förhoppningen ett högre NKI 2022 än tidigare år.

Energieffektiviteten i stadens lokaler uppgår till 187,9 kWh/kvm, vilket är en fortsatt förbättring från 2020 (201,1 kWh/kvm). Detta beror bland annat på ventilationsåtgärder, utbyte av gamla armaturer till energisnålare LED-belysning samt uppgradering av styrutrustning.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är följande:

- En totalrenovering av Råsundaskolans gamla del har genomförts till följd av barn- och utbildningsförvaltningens förändrade lokalbehov. Även förskolan Gläntan har totalrenoverats invändigt.
- På Råsunda centralskola har förskolelokaler gjorts om till undervisningslokaler anpassade för högstadium. Även de tillhörande förskolegårdarna har gjorts om för att passa för de äldre barnen.
- Inom ramen för minskade barngrupper i förskolan har det genomförts insatser på Gasellens och Thors förskolor.
- Ett andra våningsplan har tillskapats på Igelbäckens förskola. Två helt nya gårdar i anslutning till förskolan har anlagts.
- Nya Pumpans förskola är etablerad och har tagits i bruk av verksamheten. Anläggning av nya gårdar för förskolorna Pumpan och Paprikan har färdigställts.
- Inventering gällande avfallshanteringen är genomförd i stadens fastigheter.

Tekniska nämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.

 Målet uppfylls till stor del i år

Målet bedöms av de aktiviteter som genomförts samt av nyckeltal. Den sammantagna bedömningen är att målet har uppfyllts till stor del i år.

Kontaktcenter har under året mottagit cirka 22 000 ärenden som rör tekniska nämnden, vilket är en minskning med 15 procent från föregående år. Andelen ärenden som besvarats inom utlovad tid (3 dagar) har ökat från 80 procent 2020 till 83 procent 2021.

Tekniska nämnden deltar i Löpande insikts undersökning som mäter företagares upplevelse av ansökan om markupplåtelse. Undersökningen är upplagd enligt analysmodellen NKI (nöjd-kund-index) där kundnöjdhet mäts på en skala 0-100 inom olika serviceområden. NKI för 2020 var 63, NKI för 2021 visar på en positiv





utveckling.

Inom tekniska nämnden mäts avtalstrohet, det vill säga hur stor del av beställningar som sker på upphandlade avtal. Under 2021 var utfallet 92 procent.

Viktiga aktiviteter som har bidragit till måluppfyllelse är följande:

- Tekniska nämnden har tillsammans med kontaktcenter tagit fram en åtgärdsplan för att säkerställa en god service och återkoppling med tillhörande motivering till medborgarna. En stor mängd äldre ärenden har också hanterats.
- Åtgärdsplan för förbättring av NKI avseende markupplåtelse är framtagen.
- Proaktiv information gällande nämndens insatser och tjänster finns på stadens hemsida för att underlätta för kontaktcenter och medborgarna.
- Samverkan för att lära och skapa kontakter med andra kommuner kring myndighetshandläggning.
- Kontinuerlig dialog med handläggare på Polisen kring tillståndsgivande för offentlig plats.
- Lansering av e-tjänst för ansökan om nyttoparkeringstillstånd har skett.
- Översyn och förtydligande av taxan för upplåtelse av offentlig plats.
- Påbörjat ett arbete med att anpassa nämndens delegationsordning till en stadsgemensam struktur.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål	
	Kultur- och fritidsnämnden ska utveckla biblioteksaktiviteter för barn och ungdomar i nära samverkan med skolan med fokus på att stimulera barn och ungdomars läslust.
	Kultur- och fritidsnämnden ska möjliggöra för fler barn och ungdomar att delta i idrotts-, fritids- och kulturverksamhet i takt med att staden växer.
	Kultur- och fritidsnämnden ska säkerställa att lokaler och anläggningar för idrott, fritid och kultur används effektivt och utvecklas utifrån ett stadsövergripande perspektiv.
	Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska utvecklas i nära samverkan med Solnas kultur-, idrotts- och föreningsliv.

Kultur- och fritidsnämnden ska utveckla biblioteksaktiviteter för barn och ungdomar i nära samverkan med skolan med fokus på att stimulera barn och ungdomars läslust.

 Målet uppfylls till stor del i år

Under pandemin har biblioteket skapat förutsättningar för måluppfyllelse genom att snabbt anpassa verksamheten. Ett stort utbud av digitala aktiviteter har erbjudits samtidigt som biblioteket också ökat sina aktiviteter utomhus i stadsmiljön. Sammantaget har 4 473 barn och unga deltagit i 302 läsfrämjande aktiviteter som anordnats av biblioteksverksamheten under året, januari-april framför allt digitalt, under maj-september ute i stadsmiljön och från och med augusti, även på plats i biblioteken. Av dessa aktiviteter har 150 varit särskilt riktade mot åldersgruppen 6-18 år och haft cirka 2 600 deltagare, vilket är fler än tidigare år.

Antalet utlån har minskat med 25 procent. Bakgrunden till detta är pandemirelaterat då skolor och förskolor inte har kunnat göra spontanbesök utan endast låna under bokade besök.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelsen är:

- Under årets första del har biblioteket anordnat sagostunder utomhus för barn 1-5 år. Det har skett inom ramen för projektet "Läsande förskola".
- Under sommaren erbjöds aktiviteter utomhus, så som parksagostunder för föräldralediga och författarträffar samt boktips för barn och unga. Exempelvis deltog biblioteket på AIK och Vasalunds fotbollsskolor och genomförde bokprat.
- Visningar, bokprat för förskolor och skolor har genomförts digitalt likaså aktiviteter och evenemang inom bibliotekets verksamhet. För att bredda litteraturutbudet har skolor och förskolor fått ta del av boklädor.

- I samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen har skolbiblioteken fått utökat utbud av böcker kopplat till det årliga statliga litteraturstödet.

Kultur- och fritidsnämnden ska möjliggöra för fler barn och ungdomar att delta i idrotts-, fritids- och kulturverksamhet i takt med att staden växer.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen mäts genom nyckeltal och skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Under året har 523 695 aktivitetsstöd delats ut till aktivitetstillfällen till barn och unga. Det är något lägre jämfört med tidigare år beroende på restriktioner kopplat till pandemin. Aktivitetsbidraget har varit konstant under året för att stötta föreningslivet.

Kulturskolan har under året haft 2 352 elever i sin kursverksamhet, vilket är något lägre än tidigare år, vilket beror på pandemin. Det är framförallt dans och musikkurserna som har haft färre deltagare än tidigare medan bild och media samt musik har ökat antalet deltagare.

Under 2021 hade mötesplatserna 73,8 besökare per månad, vilket är lägre än föregående år. Anledningen är främst pandemin och restriktioner om hur många deltagare som kunde komma in på mötesplatserna under stor del av året. Under andra halvan av året har siffrorna vänt upp igen. Särskilt tydligt har det varit för nya Ungdomstorget och Byparken som har haft en tydlig höjning under andra halvåret. Även Fabrik 38 har fått tillbaka stor del av besökare under året.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Sommarlov- och helgaktiviteter i samverkan mellan fritid, bibliotek och kulturskolan har anordnats för barn och ungdomar tillsammans med föreningslivet för att nå nya målgrupper.
- I samband med sommarlovsaktiviteterna startade också den nya verksamheten Solna Sport & Lek som genomförs i samarbete med föreningslivet. Verksamheten erbjuder möjlighet till kostnadsfri utlåning av utrustning för en rad fritids- och idrottsaktiviteter på flera platser.
- En nyöppnad mötesplats för unga i Bagartorp i den nya Raoul Wallenbergsskolan. En ny idrottshall, Bagartorpshallen, har öppnats och möjliggör fler aktivitetstillfällen för föreningsliv.
- Satsningen på trygghets- och gemensamhetsskapande aktiviteter i Hagalund. Vinterhäng har varit uppskattat i stadsdelen och har primärt vänt sig till ungdomar i området.

Kultur- och fritidsnämnden ska säkerställa att lokaler och anläggningar för idrott, fritid och kultur används effektivt och utvecklas utifrån ett stadsövergripande perspektiv.


 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen mäts genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelsen är:

- Skytteholms IP har rustats för att möta nya arenakrav och Bergshamra IP har rustats. Den nya Bagartorpshallen har tagits i bruk. Planering pågår av ny simhall vid Ulriksdals IP och av ny idrottsplats i Järva.
- Mötesplatsen i Skytteholmsparken har iordningställt för att kunna ta emot föreningsliv och liknande verksamheter för möten, studiecirkel med mera.
- Mötesplatsen Ungdomstorget har flyttat in i Raoul Wallenbergsskolan i Bagartorp och lämnar den tidigare lokalen i Bagartorp centrum.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska utvecklas i nära samverkan med Solnas kultur-, idrotts- och föreningsliv.



 Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter. Som en följd av pandemin och de krav som den har ställt på staden har nya samarbeten utvecklats med Solnas kultur-, idrotts- och föreningsliv.

Viktiga händelser som bidragit till måluppfyllelse är:

- Sommarlovsprogrammet i samverkan med föreningslivet arrangerade för Solnas barn och ungdomar. Som en utveckling av förra årets Hemestervagn erbjöds denna sommar ett Hemesterhäng på olika mötesplatser för unga runt om i Solna med veckovårdar i föreningsregi som erbjöd ett blandat utbud av aktiviteter och tävlingar.
- Den nya verksamheten Solna Sport & Lek som genomförs i samarbete med föreningslivet. I samband med sommarlovsaktiviteterna startade Solna Sport & Lek som erbjuder möjlighet till kostnadsfri utlåning av utrustning för en rad fritids- och idrottsaktiviteter på flera platser runt om i Solna. Under vintern kompletterades utbudet med vinteranpassad utrustning såsom skridskor och pulkor.
- Trygghetsskapande aktiviteter genomfördes tillsammans med föreningslivet i form av nattvandring och spontanidrottsaktiviteter. Vinterhäng har under senhösten startat i Hagalund tillsammans med föreningslivet för att erbjuda trygghets- och gemensamhetsskapande aktiviteter i stadsdelen med fokus på ungdomar.
- Vinterhäng har under senhösten startat i Hagalund tillsammans med föreningslivet för att erbjuda trygghets och gemensamhetsskapande aktiviteter i stadsdelen med fokus på ungdomar.
- Nationaldagsfirandet genomfördes genom en digital konsert i juni i samarbete med Kungliga Operan och Ståthållarämbetet.
- Utvecklingen av Överjärva gård som kulturmiljö och besöksmål. Under året har ett aktivitetsprogram tagits fram och genomförts i samarbete med lokala aktörer och föreningslivet.

Skolnämnden

Nämndmål	
	Utbildningen ska leda till goda kunskapsresultat och till att varje elev är väl förberedd för vidare studier eller yrkeslivet.
	Utbildningen ska vara tillgänglig och anpassas efter alla elevers förutsättningar.

Utbildningen ska leda till goda kunskapsresultat och till att varje elev är väl förberedd för vidare studier eller yrkeslivet.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Eleveresultat	20/21	19/20	18/19	17/18
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	81,6	82,7	82,4	83,2
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)	73,9	74,8	77,8	72,9
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	90,2	93,1	89,3	90,9
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	86,0	90,2	87,3	83,7
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	255,0	254,0	253,0	253,0
Elever i åk. 9, genomsnittligt meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	238,9	236,4	240,3	230,2
Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%)	71,4	65,5	68,3	61,5
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	77,4	70,8	72,8	69,0

Eleveresultatet för elever i årskurs 9 folkbokförda i kommunen (hemkommun) visar på något högre meritvärde än föregående läsår. Behörighet till ett yrkesprogram och andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen är något lägre än läsåret 19/20. Resultaten för de redovisade läsåren visar på en tydlig höjning av meritvärdet för varje år medan andel behöriga till yrkesprogram håller ungefär samma nivå över åren. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen visar en något sämre utveckling från läsåret 17/18 och framåt. Elevresultaten står sig väl i jämförelse med andra kommuner där samtliga resultat ligger högre än både Stockholms län och riket.

Resultaten för gymnasieelever folkbokförda i kommunen (hemkommun), andelen elever med examen inom 3 år, har ökat jämfört med föregående år. Resultatet visar på en positiv utveckling och ligger högre än riket och i nivå med Stockholms län.

Elevresultaten för Solnas kommunala skolor visar på ett högre meritvärde jämfört med föregående läsår. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andel elever med behörighet till yrkesprogram är något lägre än läsåret 19/20. Samtliga resultat visar dock på en förbättring sedan läsåret 17/18. Elevresultaten för Solnas kommunala skolor är högre än riket men något lägre än Stockholms län.

Andelen gymnasieelever med examen inom 3 år på kommunala skolor (Solna gymnasium) har förbättrats jämfört med föregående år och ligger bättre än både länet och riket.

För att ytterligare förbättra kunskapsresultaten behöver nämnden fortsätta de insatser som genomförts de senaste åren med utbildningar för att öka undervisningskvaliteten, arbetet med en organisation som stödjer kvalitet såsom lärarbehörighet och organisation för barn i behov av särskilt stöd. Analysen visar att det finns behov av att differentiera och anpassa insatser utifrån behov då många generella satsningar inte ger önskad effekt. För att undervisningen ska bli mer stimulerande och intressant för eleverna har alla lärare i grundskola och gymnasium deltagit i utbildningsinsatsen "Tillgängligt lärande" under läsåret 20/21. Utbildningen syftar till att ge fördjupade kunskaper i differentierad undervisning och formativ bedömning.

De nationella proven ställdes in av Skolverket läsåret 20/21 på grund av pandemin med hänsyn till lärares arbetsbelastning.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- **En lärarroll i förändring**
Projektet har visat på effekter som till exempel att elever har tillgång till fler vuxna och att lärarnas uppdrag renodlas så att de kan ha ökat fokus på undervisningen. Utvärderingen av projektet med årskursmentorerna resulterade i att projektet förlängs i syfte att tydliggöra och forma rollen som årskursmentor. Utöver arbetet med årskursmentorerna framkommer behov av att fortsätta arbeta med samtliga identifierade områden för att avlasta lärarna. Ett område är behovet av verksamhetsnära administrativt stöd.
- **Systematiskt kvalitetsarbete**
Förbättringar i det systematiska kvalitetsarbetet sker löpande i verksamheten utifrån kartläggningar och analyser som visar på utvecklingsåtgärder. Under året fortsatte rektorsgruppen och skolchefen arbetet tillsammans med högskolan i Dalarna inom ramen för "Samverkan för bästa skola". Fokus för arbetet har varit ledarskap och organisation.
- **Genomföra skolföröpföringsplanen**
De förändringar som genomfördes i skolorganisationen under året syftade till att skapa bättre förutsättningar för en organisation som ger hög kvalitet. Viktiga förutsättningar såsom behöriga lärare, organisationsplanering utifrån timplan och nyckeltal finns på plats.

Utbildningen ska vara tillgänglig och anpassas efter alla elevers förutsättningar.



Målet uppfylls till stor del i år

Elevenkät	2021	2020	2018
Elever i åk 5 kommunal skola: Jag känner mig trygg i skolan andel positiva svar %	85,4	83,4	84,9
Elever i åk 5 fristående skola Solna: Jag känner mig trygg i skolan andel positiva svar %	86,6	83,8	86,9
Elever i åk 9 kommunal skola: Jag känner mig trygg i skolan andel positiva svar %	79,6	85,2	78,0
Elever i åk 9 fristående skola Solna: Jag känner mig trygg i skolan andel positiva svar %	83,2	87,2	80,9

Under våren genomförde Skolinspektionen sin regelbundna skolenkät som är en del av Skolinspektionens granskning av landets skolor. Elever i årskurs 5 och 9, samtliga vårdnadshavare och personal ombeds svara på enkäten. Områden som behandlas i enkäten är undervisning och lärande, anpassning av elevens behov, grundläggande värden och inflytande samt trygghet och studiero.

Resultatet visade att eleverna i årskurs 5 upplever att tryggheten har ökat både i fristående och kommunala skolor. Svarefrekvensen för eleverna i årskurs 5 har ökat från 38 procent år 2018 till 85 procent 2021.



I årskurs 9 svarade 68 procent på enkäten i jämförelse med 43 procent 2019. Även i årskurs 9 upplever eleverna att de känner sig trygga, i både kommunala och fristående skolor.

Under hösten tog nämnden beslut om en handlingsplan för att främja psykiskt välbefinnande och förebygga psykisk ohälsa. Genom att arbeta med tidiga insatser för att främja elevernas välbefinnande med ska skolorna minska den psykiska ohälsan hos eleverna.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- **Utveckling av undervisningen**
Alla lärare i grundskola har deltagit i utbildningsinsatsen "Tillgängligt lärande" där de har fått fördjupa sina kunskaper i differentierad undervisning och formativ bedömning. Alla lärare i grundskola och gymnasium har deltagit i en föreläsning i studieteknik i syfte att bättre kunna hjälpa eleverna med strategier för inläring. Projektet digitalt medarbetarskap har fortsatt under året med syfte att stärka undervisningen med hjälp av digitala verktyg.
- **Införa kommundemensamma särskilda undervisningsgrupper**
Under våren 2021 arbetade samtliga skolor med att organisera särskilda undervisningsgrupper inom ramen för den egna skolan. Under hösten fortsatte arbetet med planering för hur en central särskild undervisningsgrupp ska organiseras, vilka kriterier som ska gälla för placering och hur den ska finansieras. Målet är att en central undervisningsgrupp inom ramen för kommunens egna grundskolor ska starta läsåret 22/23.
- **Utveckling av grundsärskola och gymnasiesärskola**
Under våren genomfördes ett planeringsarbete för att få en samlad grundsärskola i gemensamma lokaler. Under sommaren genomfördes flytten och sammanslagningen har gett goda effekter i verksamheten. Arbetet med att starta en kommunal gymnasiesärskola har påbörjats. Behov och omfattning av verksamheten har identifierats och under hösten fokuserades arbetet på lämpligt programutbud och organisation. Den kommunala gymnasiesärskolan planeras vara möjlig att söka läsåret 22/23.

Barn- och förskolenämnden

Nämndmål	
	Kvaliteten och tryggheten i förskolan och i den pedagogiska omsorgen ska vara hög.
	Vårdnadshavarna är nöjda med förskolan och den pedagogiska omsorgen.

Kvaliteten och tryggheten i förskolan och i den pedagogiska omsorgen ska vara hög.

 Målet uppfylls till stor del i år

Uppföljning av nämndmålen sker dels genom nyckeltal/mått, dels skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter. Statistik gällande barngrupper och personalens kompetens för år 2021 publiceras i slutet av april 2022 och redovisas därför inte i tabell nedan.

Nyckeltal	2021	2020	2019	2018
Barn per barngrupp i förskola, kommunal regi, antal	-	16,4	16,3	16,4
Barn per barngrupp i förskola, enskild regi, antal	-	16,1	17,1	16,6
Personaltäthet, barn per heltidstjänst, kommunal regi, antal	-	5,3	5,5	5,2
Personaltäthet, barn per heltidstjänst, enskild regi, antal	-	5,5	5,5	5,3
Barn per heltidsanställd förskollärare, kommunal regi, antal	-	20,4	23,4	24,4
Barn per heltidsanställd förskollärare, enskild regi, antal	-	24,4	26,6	30,7
Språkscreening i förskoleklass, kommunal regi, andel (%)	98 %	97 %	99 %	99 %
Heltidstjänster i förskolan med förskollärligitation, kommunal regi, andel (%)	-	26	23	21
Heltidstjänster i förskolan med förskollärligitation, enskild regi, andel (%)	-	22	21	17
Mitt barn känner sig tryggt i förskolan (resultat från brukarundersökning) kommunal regi, andel (%)	95 %	94 %	90 %	89 %
Mitt barn känner sig tryggt i förskolan (resultat från brukarundersökning) enskild regi, andel (%)	96 %	95 %	94 %	92 %

Den strukturella kvaliteten i förskolan har förbättrats på flera områden. Statistiken visar att antalet legitimerade heltidsanställda förskollärare har ökat men Solnas kommunala förskolor ligger fortfarande lägre än andra kommuner i länet samt lägre än riket. Under 2021 har fokus varit att öka andelen förskollärare och barnskötare ytterligare. Effekten av arbetet analyseras efter det att den officiella statistiken är publicerad. De kommunala förskolorna eftersträvar att ha minst en utbildad förskollärare per avdelning. Analysen visar att enskilda enheter behöver arbeta mer aktivt med att höja andelen legitimerade förskollärare. Antal barn per heltidsanställd förskollärare för kommunal regi har minskat från 23 (2019) till 20 (2020) vilket stämmer överens med att antalet legitimerade förskollärare har ökat från 23 till 26 procent från 2019 till 2020.

Antal barn per heltidsanställd i de kommunala förskolorna har sjunkit från 5,5 barn per heltidsanställd till 5,3

barn, vilket ligger i nivå med övriga kommuner i Stockholms län samt med riket i övrigt. Detta är en effekt av arbetet med att minska barngruppernas storlek och ombyggnationerna på två av stadens förskolor som har möjliggjort att dela in barnen i mindre grupper under dagen. Det genomsnittliga antalet barn per barngrupp ligger kvar på samma nivå som föregående år. Värdet är likvärdigt med resterande kommuner i länet och något högre än riket.

På frågan "Mitt barn känner sig tryggt i förskolan" svarar 95 procent av de svarande att de instämmer, vilket är en förbättring från föregående år.

Arbetet med att förbättra kvaliteten i förskolan behöver fortsätta. För att förbättra den strukturella kvaliteten är det prioriterat att arbeta riktat med vissa förskolor och avdelningar där behov av förstärkning finns. Målsättningen är att ha en förskollärare per avdelning. För att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet föreslås att ett stödjande verktyg utvecklas, kvalitetskompassen, där förskolorna kan skatta kvaliteten utifrån de nationella läroplansmålen och identifiera utvecklingsområden.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- **Kvalitet i förskolan**

Den strukturella kvaliteten i förskolan har förbättrats på flera områden. Under 2021 har fokus varit att öka andelen förskollärare och barnskötare ytterligare. Statistiken visar att antalet legitimerade heltidsanställda förskollärare har ökat.

- **Organisation i förskolan**

Vid läsårsstarten 20/21 inleddes den nya organisationen för de kommunala förskolorna med fyra områden och en rektor per område. Organisationsförändringen har gjort styrkedjan tydligare och skapat ökad likvärdighet mellan de kommunala förskolorna.

Vårdnadshavarna är nöjda med förskolan och den pedagogiska omsorgen.

 Målet uppfylls till stor del i år

Nyckeltal	2021	2020	2019	2018
Svarsfrekvens brukarundersökning, kommunal regi	45 %	55 %	63 %	58 %*
Svarsfrekvens brukarundersökning, enskild regi	54 %	55 %	52 %	58 %*
Sammanfattande omdöme andel positiva svar, kommunal regi	86 %	88 %	82 %	78 %
Sammanfattande omdöme andel positiva svar, enskild regi	93 %	90 %	87 %	89 %
Total Nöjd kund index (NKI), kommunal regi	69	71	68	66
Total Nöjd kund index (NKI), enskild regi	78	76	75	76

*Svarsfrekvensen för år 2018 är totalt för kommunal och enskild regi.

Svarsfrekvensen på brukarundersökningen i förskola sjönk för andra året i rad och i de kommunala förskolorna var det endast 45 procent av vårdnadshavarna som svarade. Nöjd kund index (NKI) visar på en diskrepans jämfört med det sammanfattande omdömet i brukarundersökningen och sjönk från 71 till 69 i de kommunala verksamheterna. Resultatet har dock förbättrats med 3 procentenheter sedan 2017, då strategin för att förbättra kvaliteten i förskolor infördes. Brukarundersökningen visar på generellt goda resultat för både fristående och kommunala enheter och det sammanfattande omdömet visar att 89 procent (kommunala 86 procent och fristående 93 procent) är nöjda med verksamheten och kan rekommendera sitt barns förskola.

I brukarundersökningen framgår att de kommunala förskolorna behöver fortsätta sitt arbete med att dokumentera barnens lärande och utveckling samt kommunicera kring den till varje vårdnadshavare. Även information generellt från förskolan till vårdnadshavare behöver förbättras. När det gäller information och kommunikation med vårdnadshavare ser verksamheten att de åtgärder som vidtagits under pandemin kan ha påverkat den dagliga kommunikationen mellan personal och vårdnadshavare negativt.

Brukarundersökningen är ett viktigt verktyg för att mäta vårdnadshavarnas nöjdhet och servicekvaliteten i verksamheterna. Svarsfrekvensen i brukarundersökningen är låg och därför behövs insatser för att få fler att svara.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- **Förbättrad information till vårdnadshavare**




Vid läsårsstart 20/21 infördes lärportalen Infomentor i förskolan. Lärportalen infördes bland annat i syfte att skapa en bättre kommunikation- och informationskanal till vårdnadshavare samt att förbättra

dokumentationen av barnens lärande. Under läsåret har utvecklingsledarna tillsammans med rektorer, förste förskollärare och pedagoger i förskolan arbetat fram gemensamma mallar för kommunikation till vårdnadshavare samt förutsättningar för dokumentation av barnens lärande. Under hösten har arbetsgrupper arbetat fram nya mallar för hur barnens lärande ska dokumenteras och presenteras på utvecklingssamtalen i syfte att ge vårdnadshavare kvalitativ information om sitt barns lärande.

- **Ökad nöjdhet hos vårdnadshavare**

Brugarundersökningen visar på generellt goda resultat för både fristående och kommunala förskolor och det sammanfattande omdömet visar att 86 procent av de svarande i kommunala förskolor är nöjda med verksamheten och kan rekommendera sitt barns förskola. Nöjd kund Index (NKI) sjönk från 71 till 69 i de kommunala verksamheterna även om resultatet förbättrats med 3 procentenheter sedan 2017 då strategin för att förbättra kvaliteten i förskolor infördes.

Kompetensnämnden

Nämndmål	
	Kompetensnämnden ska tillhandahålla ett gott stöd så att solnaborna kan ta tillvara egna resurser med målet att uppnå egen försörjning.
	Andelen solnabor som slutfört sina studier inom vuxenutbildningen med godkänt betyg ska ligga på en hög nivå.
	Kompetensnämnden ska säkerställa att nyanlända ges goda förutsättningar för att starta sina nya liv.

Kompetensnämnden ska tillhandahålla ett gott stöd så att solnaborna kan ta tillvara egna resurser med målet att uppnå egen försörjning.

 Målet uppfylls till stor del i år

Arbetslösheten ökade under första halvåret 2020 till följd av lågkonjunkturen och pandemin för att sedan minska andra halvåret 2020 och under 2021. Den totala arbetslösheten i Solna var i december 4,8 procent, vilket är 1,8 procentenheter lägre jämfört med december 2020 och även lägre jämfört med både Stockholms län (6,7 %) och riket (7,2 %). Arbetslösheten i Solna är därmed tillbaka på den låga nivå som var innan pandemins start våren 2020. Den nedåtgående trenden märks både bland ungdomar och utrikesfödda i Solna.


Arbetslösheten bland ungdomar 18-24 år, har minskat från 7,2 procent i Solna december 2020 till 4,8 procent december 2021, vilket är fortsatt lägre jämfört med Stockholms län (6,9 %) och riket (8,7 %). Arbetslösheten bland utrikesfödda i Solna har under samma period minskat 2,8 procentenheter till 8,0 procent, vilket är lägre jämfört med Stockholms län (13,6 %) och riket (17,8 %).

Under året har 80 procent av Solnamodellens deltagare gått vidare till arbete eller utbildning. Därutöver har 345 ungdomar erbjudits sommarjobb i samarbete med stadens förvaltningar, det lokala näringslivet och föreningslivet, vilket är i paritet med tidigare år. Utöver dessa har 30 Solnabor fått extratjänster.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Systematiskt arbete med att få solnabor att gå från bidrag till egen försörjning via coaching, arbete, studier eller eget företagande.
- Solnamodellen har utvecklats med Solnamodellen unga och med det verksamheten Jobbfabriken på mötesplats Fabrik38.
- Relationsbyggande aktiviteter som syftar till att utveckla samarbetet med offentliga och privata arbetsgivare.

Andelen solnabor som slutfört sina studier inom vuxenutbildningen med godkänt betyg ska ligga på en hög nivå.

 Målet uppfylls i år

Totalt hade Solna 11 659 kursdeltagare inom vuxenutbildningen 2021, vilket är en ökning med 2 517 kursdeltagare jämfört med under 2020. Andelen elever med minst godkänt betyg efter avslutad kurs är hög inom Solna Stads vuxenutbildning och ligger på 87 procent, vilket är i nivå med föregående år. Vuxenutbildningen genomförs av upphandlade eller auktoriserade utbildningsanordnare.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Aktiviteter som syftar till att utveckla formerna för samverkan med auktoriserade utbildningsanordnare inom områdena yrkesvägledning, administration och särskilt stöd.
- Ökad automatisering av administrativa processer.
- Utveckla utbildning i svenska för invandrare.
- Ett nytt auktorisationsavtal har tagits fram under året och kommer att börja gälla i början av 2022. Detta bidrar stort till kvalitetsarbetet och utvecklingen av auktorisationssystemet inom Vux Norrort.

Kompetensnämnden ska säkerställa att nyanlända ges goda förutsättningar för att starta sina nya liv.

● Målet uppfylls i år

Antalet nyanlända som har erhållit bostad och praktiskt stöd under året uppgår till 126 personer, varav 93 är kvotflyktingar. Alla nyanlända har erbjudits språkundervisning och samhällsorientering. Antalet nyanlända har överskridit kommunalet för 2021, då flertalet anvisade 2020 kom först under 2021, detta på grund av pandemin.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Valfungerande kontinuerliga samarbetsmöten med Signalisten, Socialförvaltningen, Arbetsförmedlingen, Statens servicecenter med flera.
- Nämnden har utvecklat och utökat stödet för bostadssökning för att de nyanlända ska kunna hitta nytt boende efter de två år som de fått kontrakt i Solna.
- För att på ett bättre sätt kunna ta emot och hjälpa nyanlända in i det svenska samhället pågår ett arbete för att göra biblioteket till en tydlig mötesplats för denna målgrupp. Under våren flyttade därför etableringsenheten sin verksamhet till biblioteket i Solna centrum. Ett arbete har också påbörjats för att, på ett mer strukturerat och långsiktigt sätt, tillsammans med volontärer och föreningsliv förbättra mottagandet av nyanlända.

Socialnämnden

Nämndmål	
●	Socialnämnden ska tillhandahålla ett gott stöd så att solnaborna kan ta tillvara egna resurser med målet att motverka långvarigt behov av ekonomiskt bistånd.
●	Socialnämnden ska utveckla arbetet med hållbara lösningar på hemmaplan för personer med missbruk och/eller psykisk funktionsnedsättning med individen i fokus.
●	Socialnämnden ska säkerställa att barn och ungdomar inte far illa.
●	Socialnämnden ska säkerställa att insatser ges utifrån individernas behov med fokus på ett helhetsperspektiv, i bred samverkan med andra nämnder, myndigheter och frivilliga krafter.

Socialnämnden ska tillhandahålla ett gott stöd så att solnaborna kan ta tillvara egna resurser med målet att motverka långvarigt behov av ekonomiskt bistånd.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd ligger på liknande nivå som föregående år med en marginell ökning, från 377 hushåll 2020 till 384 hushåll 2021. Medelbiståndet per månad har ökat från 8 591 kr till 9 384 kronor per månad. Antalet hushåll som haft utbetalning varje månad ligger på liknande nivå som föregående år med 41 under 2020 och 43 under 2021.

Under perioden har i genomsnitt 51 personer varje månad varit inskrivna i åtgärder (arbetsträning samt anställning i olika former, främst OSA), jämfört med 48 personer i snitt 2020. Fyra personer har gått från arbetsmarknadsgruppen till annan sysselsättning.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Nya rutiner för remittering av ärenden till kompetensnämnden har skapat en smidigare process för

samverkan och möjlighet att hjälpa fler till egenförsörjning.

- En satsning på tätare kontakt med klienter som har långvarigt behov av försörjningsstöd och målsättning att göra hembesök i alla ärenden. Satsningen har gett ett gott resultat och fler långvariga ärenden har uppnått annan försörjning, genom bland annat sjukersättning.
- Fortsatt nära samverkan med konsultläkare och konsultpsykolog vilket har visat sig vara väldigt effektiva insatser som lett till att fler har uppnått egenförsörjning i form av sjukersättning.

Socialnämnden ska utveckla arbetet med hållbara lösningar på hemmaplan för personer med missbruk och/eller psykisk funktionsnedsättning med individen i fokus.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Antalet brukare i biståndsbedömd sysselsättning har minskat från 83 till 72 i jämförelse med föregående år. Antalet deltagare i öppenvårdsinsatser har ökat från 265 till 301. Ökningen är fördelad över missbruk, samsjuklighet och socialpsykiatri och över olika typer av öppenvårdsinsatser. Något tydligt mönster över ökningen kan inte identifieras, men kan till viss del vara en effekt av att nämndens placeringar minskat.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Kontaktpersonerna för de boende på Trampolinen har haft regelbundna avstämningar med klienterna för att aktivt arbeta med målen i genomförandeplanen.
- Ett flertal klienter aktuella för boendestöd har avslutats då de uppfyllt målen och bedöms klara sig självständigt. Projektet digitalt boendestöd fortskrider enligt plan.
- Sex möten med brukarföreningen Inflytanderådet har genomförts under året. Inflytanderådet var delaktiga i planeringen för brukarundersökningen under 2021. Östervägens Aktivitetshus, Trampolins stödboende och Väntorp Rehab har lokala brukarföreningar som stödjer brukarinflytande.
- Samtliga utredningar på vuxenenheten görs enligt Individens behov i centrum (IBIC) och för att stärka och utveckla arbetet har handläggarna regelbundet metodstöd. För klienter med beroendeproblematik används även Addiction Severity Index (ASI) och Uppföljning och beskrivning av åtgärder (UBÅT) som komplement.

Socialnämnden ska säkerställa att barn och ungdomar inte far illa.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Antalet orosanmälningar gällande barn och ungdomar har ökat från 1 903 till 2 077 i jämförelse med föregående år. Tendenserna är desamma som på nationell nivå. Socialstyrelsens nationella kartläggning visar att det har skett en stor ökning av antalet anmälningar de senaste tio åren, vilket förklaras av en ökad kunskap om anmälningsskyldigheten och medvetenhet om barns situation. Antalet barn och ungdomar aktuella för insats har minskat från 359 till 348.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Ett informationsmaterial för placerade barn har tagits fram i form av en minibok.
- En enkät för uppföljning av extern och intern öppenvård används vid avslutade uppdrag. Resultatet har sammanställts och redovisats för nämnden. Användandet av enkäten kommer att utvecklas framöver i syfte att öka svarsfrekvensen.
- Arbetet med Signs of Safety fortsätter att vidareutvecklas. Ett första ärende har påbörjats enligt Signs of Success (inriktning mot ungdomar) där ungdomen är i fokus för tidsplan och målsättning med stöd av sitt nätverk.

- FoU Nordväst ska på uppdrag av nämnden göra en uppföljning gällande familjehemsplacerade barn där barnens delaktighet ligger i fokus. Arbetet har påbörjats under året och kommer att fortsätta framöver.
- Insatsen stödboende i egen regi har prövats för fler ungdomar och insatsen fungerar väl för de ungdomar som bedömts passa i denna boendeform. En rutin har tagits fram för samverkan mellan barn- och ungdomsenheten och vuxenenheten för denna typ av insats.

Socialnämnden ska säkerställa att insatser ges utifrån individernas behov med fokus på ett helhetsperspektiv, i bred samverkan med andra nämnder, myndigheter och frivilliga krafter.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

För att kunna erbjuda en socialtjänst med god kvalitet behöver alla de insatser som ges av nämnden vara samordnade och utgå ifrån en helhetssyn av brukarens behov.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Årets uppföljning av samverkan mellan socialnämnden och omvårdnadsnämnden visar att kontinuerlig utveckling av samverkan sker genom att tillvarata varandras kompetenser. Under sommaren har en översyn gjorts av gemensamma riktlinjer och rutiner. En anvisning om samverkan mellan LSS och vuxenenheten har tagits fram. Under pandemin har informationstillfällen för nyanställda om förvaltningarnas arbete hållits digitalt.
- Uppföljning av samverkansöverenskommelsen mellan socialnämnden och barn- och utbildningsförvaltningen visar att både syfte och mål har uppnåtts under året. Nämnden samverkar med skolnämnden gällande omfattande skolfrånvaro. Aktualiseringar gällande skolfrånvaro följs upp i verksamhetssystemet och återkopplas till skolnämnden för att utveckla samverkan kring barn och ungdomar i behov av stöd från båda nämnderna ytterligare.
- Den interna samverkan och ett familjeorienterat arbetssätt fortsätter att utvecklas. En rutin för att säkerställa att ungdomar med fortsatt vårdbehov efter 20-årsdagen får sina behov tillgodosedda har tagits fram och fungerar väl. Ett förvaltningsövergripande resurssamråd används i ärenden där det finns behov av kompetenser från olika enheter.
- Samtliga klienter som har kontakt med Region Stockholms psykiatri och beroendevård erbjuds en samordnad individuell plan (SIP).
- Nämnden har kontinuerlig samverkan med Arbetsförmedlingen och kompetensnämnden gällande deltagare i arbetsmarknadsåtgärder.

Familjerättsnämnden

Nämndmål

● Familjerättsnämnden ska säkerställa att föräldrar kan komma överens om bra lösningar för sina barn utifrån barnens behov och rättigheter.

Familjerättsnämnden ska säkerställa att föräldrar kan komma överens om bra lösningar för sina barn utifrån barnens behov och rättigheter.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter.

Antalet avtal om vårdnad, boende och umgänge har minskat något från 15 under 2020 till 11 under 2021. Antalet samarbetsamtal har även det minskat något från 245 till 202. Väntetiderna för samarbetsamtal ligger i linje med kvalitetsdeklarationen, det vill säga fyra veckor.





Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Familjerätten har fortsatt att utveckla användandet av digitala hjälpmedel. En utvärdering har gjorts inom arbetsgruppen och digitala verktyg kommer fortsatt att användas när det är lämpligt då det visat sig

vara väldigt effektiv och uppskattat i vissa ärenden.

- Fem BIFF-grupper har erbjudits under perioden. Utvärdering av grupperna visar ett gott resultat. BIFF kommer fortsätta erbjudas både i form av fysiska och digitala möten.
- Familjerätten har under perioden fortsatt att använda Signs of Safety och dess verktyg i olika sammanhang i mötet med familjer och på gruppmöten.

Omvårdnadsnämnden

Nämndmål	
	Solnabor som bor på vård- och omsorgsboende ska känna sig trygga, nöjda och få ett gott bemötande.
	Solnabor som har hemtjänst ska ha möjlighet att leva och bo självständigt under trygga förhållanden.
	Solnabor med funktionsnedsättning ska kunna leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha en aktiv och meningsfull tillvaro.
	Den besvärande ensamheten bland solnabor, som har hemtjänst eller som är boende på vård- och omsorgsboende, ska minska.

Solnabor som bor på vård- och omsorgsboende ska känna sig trygga, nöjda och få ett gott bemötande.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen för trygghet, gott bemötande och nöjdhet mäts i första hand genom årliga nationella brukarundersökningar på vård- och omsorgsboenden, som vanligtvis genomförs under våren. I början på året meddelade Socialstyrelsen att årets mätningar kommer att genomföras först i början av 2022, vilket innebär att någon mätbar siffra inte kan presenteras för året. Som komplement till resultaten i de nationella brukarundersökningarna genomför nämnden individuppföljningar. Arbetet med individuppföljningar av de boendes upplevelse av bemötande och trygghet med fördjupade kvalitetsfrågor pågår kontinuerligt under året. Uppföljningen visar att merparten av de boende upplever att de alltid/oftast får ett bra bemötande från personalen och majoriteten av de boende känner sig alltid/oftast trygga. Detta resultat är i linje med föregående års resultat.

Pandemin har fortsatt påverkat de boendes situation på vård- och omsorgsboende under 2021. Verksamheterna följer Smittskydd Stockholms riktlinjer, vilket bland annat innebär anpassning av aktiviteter för att minska risk för smittspridning.

Utförarna har fortsatt arbeta med brukarundersökningsresultat från 2020 på verksamhetsnivå och de har utifrån resultatet och avtalsuppföljningen gjort egna utvecklingsplaner med planerade aktiviteter för bland annat bättre bemötande, ökad trygghet och nöjdhet. Aktiviteter och resultat har följts upp enligt omvårdnadsnämndens uppföljningsplan för 2021.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- För att stödja målet har nämnden tagit fram en strategi för kompetensutveckling för medarbetare inom äldreomsorgen.
- Staden har rekviderat stimulansmedel för att arbeta med olika projekt i syfte att höja kvaliteten i verksamheterna. Ett av projekten som pågått under året är "Skapa meningsfull tillvaro med den äldre i fokus". Med stöd av satsningen äldreomsorgslyftet har tre medarbetare påbörjat sin utbildning till undersköterska och 17 har påbörjat sin specialistutbildning för undersköterskor.
- Nämnden har inrättat "Metodikum" ett kliniskt träningscentrum som ger vård- och omsorgsmedarbetare möjlighet att träna på sina kliniska färdigheter för att bibehålla och utveckla sin kompetens.
- Verksamheterna har fortsatt att registrera och arbeta med tillgängliga kvalitetsregister för att stödja målet.

Solnabor som har hemtjänst ska ha möjlighet att leva och bo självständigt under trygga förhållanden.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen för trygghet, gott bemötande och nöjdhet mäts i första hand genom årliga nationella

brukarundersökningar för hemtjänst, som vanligtvis genomförs under våren. I början på året meddelade Socialstyrelsen att årets mätningar kommer att genomföras först i början av 2022, vilket innebär att någon mätbar siffra inte kan presenteras för året. Individuppföljningar har genomförts och under året har totalt 111 individuppföljningar inom hemtjänst genomförts, varav 95 brukare har besvarat de kvalitetsfrågor som ställts. Uppföljningarna visar att 99 procent av brukarna alltid eller oftast upplever att de blir väl bemötta av hemtjänsten, 100 procent av de tillfrågade känner sig trygga med sin hemtjänst och 97 procent upplever att de alltid eller oftast får vara med och påverka den hjälp de får.

På grund av pandemin var dagverksamheterna stängda under våren. I syfte att erbjuda sociala kontakter för besökare till dagverksamheterna, fortsatte dagverksamhetens personal då att göra hembesök och bland annat gå promenader tillsammans med besökarna. Denna alternativa form av dagverksamhet pågick fram till slutet av juni 2021, då dagverksamheterna återöppnades i anpassad form. De förebyggande hembesöken ersattes under året med telefonsamtal och 396 samtal genomfördes med 80- och 90-åringar under året och ytterligare 72 samtal med pensionärer som tidigare fått hembesök.

Utförarna har fått brukarundersökningsresultat på verksamhetsnivå för 2020 och de har utifrån resultatet och avtalsuppföljningen gjort egna utvecklingsplaner med planerade aktiviteter för bland annat bättre bemötande, ökad trygghet och nöjdhet. Aktiviteter och resultat har följts upp enligt omvärldsnämndens uppföljningsplan för 2021.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Verksamheterna har fortsatt att följa upp personalkontinuiteten för hemtjänstkunder som har flera hjälpinsatser per dag. Varje månad följs statistiken upp i ett verksamhetssystem med återkoppling till utförarna. Personalkontinuiteten i hemtjänsten ligger på en fortsatt god nivå trots pandemin.
- För att stödja målet har nämnden tagit fram en strategi för kompetensutveckling för medarbetare inom äldreomsorgen.
- Staden har rekviderat stimulansmedel för att arbeta med olika projekt i syfte att höja kvaliteten i verksamheterna. Genom "Äldreomsorgslyftet" utbildar sig 10 medarbetare inom hemtjänsten till undersköterskor och en medarbetare till vårdbiträde. Även pilotprojektet "Seniorträffen kommer" med förebyggande friskvård i hemmet har fortsatt under året.
- Arbetet har fortsatt att införa digitala lösningar inom hemtjänsten. Införandet av digital natttillsyn har genomförts. Digitala alternativ utreds även för hemtjänstinsatserna matdistribution och inköp för att den enskilde själv i större utsträckning ska kunna genomföra beställning av varor i likhet med andra medborgare. En digital fixare har anställts för att minska det digitala utanförskapet hos personer med hemtjänstinsatser.

Solnabor med funktionsnedsättning ska kunna leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha en aktiv och meningsfull tillvaro.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts vartannat år i nationella brukarundersökningar. Mätningen genomfördes hösten 2021. Brukarna i undersökningarna är personer med boendestöd, personer med funktionsnedsättning som bor i grupp- eller servicebostäder samt personer som deltar i daglig verksamhet.

Brukarundersökningen för personer boende på service- eller gruppboende samt deltagare på daglig verksamhet enligt LSS och personer med insatsen boendestöd genomfördes i Solna stad under 2021.

Undersökningen visar att 82 procent av de boende i servicebostad upplevde att de fick den hjälp de behövde från personal, vilket är samma resultat som år 2019. 70 procent kände sig trygga med all personal hemma (år 2019: 82 %). 71 procent upplevde att de förstår vad personalen menade (år 2019: 68 %).

Undersökningen visar att 79 procent av de boende på gruppboende upplevde att de fick den hjälp de behövde (år 2019: 84 %). 88 procent kände sig trygga med all boendepersonal (år 2019: 85 %). 88 procent upplevde att de förstår vad personalen menade (år 2019: 79 %).

Måluppfyllelsen inom daglig verksamhet har förbättrats inom samtliga områden i jämförelse med den senaste undersökningen 2019. Andel av deltagarna som upplever att alltid får efterfrågad hjälp uppgår till 88 procent (84 % 2019), andel som upplever att all personal bryr sig om dem uppgår till 92 procent (77 % 2019). andel som

uppges att de förstår vad personalen menar uppgår till 87 procent (66 % 2019), andel som känner sig trygga med all personal uppgår till 89 procent (64 % 2019).

Andel personer med insatsen boendestöd som upplever att alltid får efterfrågad hjälp var högre än resultatet 2018 (83 % jämfört med 76 %). Andel som upplever att all personal känner sig trygga med sitt boendestöd var något högre än resultatet 2018 (85 % jämfört med 84 %). Andel som uppges att de förstår vad all personal menar var högre än resultatet 2018 (83 % jämfört med 71 %).

Analys av resultaten från brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning sker i samverkan med kommunerna Ekerö, Järfälla, Sigtuna och Sollentuna. Denna samverkan organiseras av FOU nu. Vid jämförelse med dessa kommuner och med riket ligger Solnas resultat i huvudsak i linje med övriga.

Under 2021 har nämnden fortsatt att mäta brukarnas upplevelse med fördjupade kvalitetsfrågor. 88 av 129 tillfrågade personer med insatsen bostad med särskild service för vuxna enligt LSS eller daglig verksamhet enligt LSS besvarade frågorna. Svaren visar att andelen som alltid/oftast får ett bra bemötande från personalen är 98 procent. Andelen som alltid/oftast känner sig trygga är 98 procent. Andelen som upplever att de alltid/oftast får vara med och bestämma vilken hjälp de får är 94 procent. Andelen som aldrig/sällan besväras av ensamhet är 81 procent. Den besvärande ensamheten kommer verksamheterna och utförarna arbeta vidare med.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Verksamheterna har arbetat med identifierade utvecklingsområden från 2020 års avtalsuppföljningar. 2021 års avtalsuppföljningar har genomförts under hösten.
- Kompetenshöjande insatser genom att erbjuda vård- och omsorgspersonal inom funktionshinderområdet olika utbildningar. Totalt 80 medarbetare deltog under våren 2021 i Forum Carpes utbildningar inom exempelvis autism och neuropsykiatri, självskadebeteende, psykisk ohälsa och intellektuell funktionsnedsättning.
- Uppföljning av samverkansrutinen med socialförvaltningen har genomförts. Uppföljningen visar att samverkan fungerar bra och rutiner följs.
- Erhållit stimulansbidrag för utökad habiliteringsersättning under 2021 och utarbetat modell för att stimulera arbetstagarna att delta i daglig verksamhet.
- Verksamheterna inom boendestöd har utvecklat sina möjligheter att erbjuda stöd via telefon och videosamtal med sina klienter. Detta har resulterat i att fler personer har blivit mer självständiga och kan klara fler aktiviteter i det dagliga livet. Daglig verksamhet inom LSS har erbjudit digital verksamhet för de arbetstagare som ej kunnat delta fysiskt.
- Hälso- och sjukvårdsteamet LSS har förstärkts eftersom antalet grupp- och servicebostäder har ökat samt för att förbättra tillgången till teamet ute i verksamheterna. Samverkan med läkare på vårdcentralerna har utvecklats.

Den besvärande ensamheten bland solnabor, som har hemtjänst eller som är boende på vård- och omsorgsboende, ska minska.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen gällande den besvärande ensamheten mäts i första hand genom årliga nationella brukarundersökningar för vård- och omsorgsboende samt hemtjänst. I början på året meddelade Socialstyrelsen att årets mätningar kommer att genomföras först under början av 2022, vilket innebär att någon mätbar siffra inte kan presenteras för året då resultaten kommer först till sommaren 2022.

Arbetet med individuppföljningar på vård- och omsorgsboendena pågår kontinuerligt under året och uppföljningen visar att majoriteten av de boende upplever att ensamhet inte är något problem/inte är ett så stort problem, vilket är i linje med föregående års resultat. Totalt 111 individuppföljningar har genomförts inom hemtjänst under perioden och 92 brukare har besvarat de kvalitetsfrågor som ställts. 15 procent av de svarande upplever besvärande ensamhet som ett visst eller stort problem medan 85 procent inte upplever detta som ett så stort eller inte alls som ett problem.

Nämndens arbete för att öka hälsa, välbefinnande och livsglädje hos äldre har fortsatt under året. Det har skett bland annat genom samverkan med frivilligorganisationer och andra volontärer och har som syfte att bryta social





isolering, ge social stimulans och erbjuda friskvårds- och/eller kulturaktiviteter. Nämnden fortsätter arbetet med att erbjuda personer med en demenssjukdom och deras anhöriga stöd för att motverka social isolering.

Wi-Fi har installerats i gemensamma utrymmen och i lägenheter på vård- och omsorgsboenden för att underlätta kommunikation och kontakt med närstående liksom möjligheten att använda appar, läsa tidningen, spela spel med mera. Digitala möten är en etablerad arbetsform inom och mellan organisationer men erbjuds också som kontaktväg för kunder och brukare.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Arbetsätt för att systematiskt minska den besvärande ensamheten på vård- och omsorgsboende har implementerats.
- För att minska den besvärande ensamheten har de rekviderade stimulansmedlen använts för att köpa in välfärdsteknik.
- För att stödja målen har videosamtal fortsatt erbjudas till de boende och anhöriga som komplement till fysiska besök.
- Under våren har de hemtjänstkunder som före pandemin regelbundet besökte dagverksamheten fortsatt haft individuella aktiviteter såsom promenader eller annan sysselsättning som ersättning till ordinarie verksamhet. I slutet av juni togs beslut om att öppna dagverksamheterna i anpassad form så verksamheterna kan fortsätta följa de rekommendationer som finns på grund av pandemin.
- Projekten "Seniorträffen kommer" och "Skapa meningsfull tillvaro med den äldre i fokus" har pågått under året för att minska den besvärande ensamheten.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nämndmål	
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska utöva god tillsyn och säkerställa efterlevnad av lagstiftningen inom nämndens verksamhetsområde.
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska öka nämndens självfinansieringsgrad för nämndens tillsyn och kontroll.
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska verka för att Solna ska utvecklas på ett miljömässigt hållbart sätt.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska utöva god tillsyn och säkerställa efterlevnad av lagstiftningen inom nämndens verksamhetsområde.

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen mäts genom nyckeltal och genom beskrivningar av aktiviteter. På grund av pandemin har tillsyns- och kontrollplaner inte kunnat följas fullt ut. Det beror bland annat på att anläggningar har haft besöksförbud eller tillfälligt stängt sin verksamhet. Skrivbordstillsyn samt digitala tillsynsmöten har delvis ersatt fysiska besök. Utfallet för måttet Antal tillsynsbesök och kontroller inom miljö- och hälsoskyddsområdet per årsarbetare är 59 stycken. Motsvarande mått saknas för föregående år.

Viktiga aktiviteter som bidragit till måluppfyllelse är:

- Något färre miljöfarliga verksamheter än planerat har fått tillsyn inom bland annat fordonsverksamheter, fordonstvättar, reservkraftsanläggningar, parkeringsytor och dagvattenanläggningar. Nämnden har deltagit i Kemikalieinspektionens tillsynsprojekt om bekämpningsmedel där granskning av biocidprodukter och platsbesök ingick. Uppföljning av tidigare tillsyner av konstgräsplaner och båtklubbar har genomförts. Ett flertal stora infrastruktur- och exploateringsprojekt pågår i staden och tillsynen av dessa är prioriterad.
- Fokus vid årets tillsyn av skolor, fritidsverksamheter, förskolor samt familjedaghem har varit ventilation, städning och solskydd. Tillsyn av fotvårdare, akupunktörer och tatueringsverksamheter, plaskdammar samt strand- och utomhusbad har genomförts. Inomhusbaden besöktes under hösten för legionellaprovtagning. Under året har 191 radonärenden i bostäder och offentliga lokaler avslutats efter handläggning. Under 2021 inkom 61 anmälningar om olägenhet i bostad. Även 11 anmälningar av

offentlig lokal samt 29 lokaler för yrkesmässig hygienisk behandling har handlagts. Det är en ökning orsakad av ändrad anmälningsplikt från 1 juli 2021.

- Den planerade kontrollen av livsmedelsanläggningar har haft fokus på redlighet samt rutiner för avfallshantering och skadedjur. Vissa brister har uppdagats, men få med behov av uppföljande kontroller. Cirka 600 kontroller har utförts, vilket motsvarar cirka 85 procent av årets planerade kontroll. De flesta anläggningar har fått minst en kontroll och under året har 15 nya anläggningar tillkommit. Kontroller har även utförts utifrån de nationella målen om spårbarhet för kött i butik, provtagning av tungmetaller och mykotoxin i mjöl samt provtagning och kontroll av saffran. Under året har cirka 100 återkallanden av livsmedel från marknaden på grund av hälsofara hanterats, vilket är en ökning jämfört med tidigare år.
- Under året har 261 tillsynsbesök gjorts på serveringsställen med fokus på trängsel utifrån smittskyddsåtgärder. Av dessa har 39 haft avvikelser, vilket resulterade i sju förelägganden förenade med vite gällande bristande smittspridningsåtgärder och trängsel. Inget vite har behövt dömas ut.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska öka nämndens självfinansieringsgrad för nämndens tillsyn och kontroll.

◆ Målet uppfylls delvis i år

Riksdagen har beslutat att kommunens kostnader för myndighetsutövning i möjligaste mån ska vara avgiftsfinansierad. Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor del av tillsynen som är avgiftsfinansierad. Arbetet med att öka kostnadstäckningsgraden pågår, dels genom att öka antalet debiterbara timmar, dels genom ett effektivare arbetssätt.

Det ekonomiska utfallet 2021 visar att självfinansieringsgraden för nämndens tillsyns- och kontrollverksamhet har minskat från 99 procent till 91 procent jämfört med föregående år. I beräkningen inkluderas tillkommande uppdrag och kostnader för covid-relaterade trängselåtgärder samt statsbidraget för detta område.

Beaktat att 2020 och 2021 varit exceptionella även inom detta verksamhetsområde utifrån pandemin och de tillkommande tillsynsuppgifterna, bedöms målet som delvis uppfyllt.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Nämnden har under perioden arbetat med att effektivisera och förenkla handläggningen samt ärendehantering. Det har främst gjorts genom att använda nya arbetsmetoder och genom samverkan, samt genom att förtydliga information och mallar.
- Taxorna har reviderats samt timmar och tillsynsintervall har justerats utifrån analys av nedlagd tillsynstid.
- För att säkerställa att faktureringsprocessen sker på ett rättssäkert och effektivt sätt har kontroller genomförts med avstämningar av att ärenden löpande debiteras.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska hålla hög kvalitet på service och myndighetsutövning och bidra till nöjda solnabor och företagare.

● Målet uppfylls i år

Servicemätningen Löpande Insikt undersöker kundernas upplevelse av kommunens service. Serviceupplevelsen presenteras i form av ett Nöjd Kund-Index (NKI) där kundnöjdhet mäts på en skala från 0-100. Ett resultat över 70 anses som högt. Resultatet i servicemätningen för myndighetsområdet miljö- och hälsoskydd 2020 som presenterades under 2021 var 80 jämfört med föregående års 74. Resultatet för livsmedelskontroll blev 75 jämfört med förra mätningens 80. Resultatet för 2021 års ärenden kommer under våren 2022.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Kvalitetsarbete och kompetensutveckling bedrivs med fokus på att förenkla och effektivisera för verksamhetsutövare och medborgare. Det finns 27 e-tjänster för nämndens verksamheter.
- Samutnyttja kompetens och resurser samt säkra en likvärdig bedömningsgrund inom Miljösamverkan Stockholms län.
- En gemensam registratur för miljö- och hälsoskyddsnämnden och byggnadsnämnden har skapats och

arbete med en ny dokument- och informationshanteringsplan samt e-arkiv pågår.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska verka för att Solna ska utvecklas på ett miljömässigt hållbart sätt.

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter av vilka aktiviteter nämnden genomfört för att bidra till att Solna ska utvecklas på ett miljömässigt hållbart sätt.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Miljöövervakning av stadens recipienter har haft hög prioritet. I december antog kommunstyrelsen den uppdaterade versionen av ”Solna stads åtgärdsprogram för Igelbäcken, Edsviken och Lilla Värtan” inklusive nya föreslagna åtgärder. Fytofiltreringsprojektet i Igelbäcken, där starrväxter ska rena vattnet från PFAS-föroreningar, pågår. Sammanvägningen av tidigare utförda analyser och data avseende flora och fauna i Solna har slutförts. Samverkan med tekniska nämnden har skett inom flera områden, bland annat kring skötsel av stadens naturområden samt skapandet av en naturlig sjötröskel vid Råstasjöns utlopp. Groddjursinventeringen i Bergshamra visar en stor ökning jämfört med motsvarande inventering 2016 och bekräftar att anläggandet av våtmarken vid Tivoli gynnat groddjuren.
- Nämnden har under 2021 lämnat samrådsyttranden över sex detaljplaner. Under året har även fem miljökonsekvensbeskrivningar, sju dagvattenutredningar (med tillhörande skyfallsutredningar), tre separata skyfallsutredningar, sex undersökningar om betydande miljöpåverkan, fjorton naturutredningar, fyra bullerutredningar, fem luftutredningar, en strålningsutredning samt sex miljöprogram granskats.
- 25 energi- och klimatrådgivningar har genomförts samt även möten om solenergi och elbilsladdning. Nämnden har under året bistått kommunstyrelsen i det miljöstrategiska arbetet.

Överförmyndarnämnden

Nämndmål

● Solnabor som, av domstol eller enligt gällande rätt, anses ha begränsad egen rättsförmåga ska kunna känna sig trygga med stadens tillsyn av ställföreträdare.

Solnabor som, av domstol eller enligt gällande rätt, anses ha begränsad egen rättsförmåga ska kunna känna sig trygga med stadens tillsyn av ställföreträdare.

● Målet uppfylls i år

Överförmyndarnämnden arbetar kontinuerligt med att säkerställa att samtliga ärenden hanteras på effektivt och rättssäkert. 94 procent av årsräkningarna för 2020 har granskats utan anmärkning, vilket indikerar att ställföreträdarna sköter förvaltningen av huvudmännens egendom i enlighet med föräldrabalkens regler. Att sex procent av årsräkningarna granskats med anmärkning bör ses som ett tecken på att tillsynen fungerar och att eventuella brister påtalas och antecknas. Granskningen av samtliga årsräkningar påbörjades innan den första juli, i enlighet med verksamhetsplanen, vilket medför att eventuella brister upptäcks i god tid.

Tillgången på gode män och förvaltare bedöms som mycket god och bidrar till måluppfyllelse. Ett ökat intresse för att bli god man har noterats. Under året har överförmyndarnämnden i Solna mottagit cirka 55 intresseanmälningar. Med anledning av pandemin har nämnden övergått till digitala informationsträffar och utbildningar, vilket medfört att lämplighetsprövningarna kunnat upprätthållas med likvärdig kvalitet som tidigare.

Nämnden har under året tagit fram ett kunskapstest som kommer sjasättas under 2022. Nämnden har även påbörjat inspelning av digitala utbildningar för att höja kvaliteten på ställföreträdarna och förstärka tryggheten för de hjälpbehövande huvudmännen.

Uppdrag

Kommunfullmäktige har i stadens verksamhetsplan och budget för 2021 beslutat om följande 13 uppdrag. Uppdragen följs i första hand upp i delårsrapporten per augusti samt i årsredovisningen. I delårsrapporten per april beskrivs endast om det uppstått någon väsentlig avvikelse för nämndens uppdrag.

Uppföljningen av uppdragen är en beskrivande text av hur uppdraget utförts och vad som uppnåtts samt en bedömning av uppdragets status.

En sammanvägd bedömning med följande skala:

- ✓ Uppdraget är slutfört.
- 🟢 Uppdraget pågår enligt plan.
- 🟡 Uppdraget pågår med avvikelse.
- 🔴 Uppdraget avbrutet eller har inte startat.

Bedömningen är att alla uppdrag är slutförda under 2021 förutom ett med planerad avrapportering under våren 2022. Det handlar om uppdraget att ta fram ett stadsövergripande program med riktlinjer för arkitekturen vid planering av nybyggnadsprojekt.

Uppdrag
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en upphandlingsstrategi med tillhörande riktlinjer utifrån ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med trygghetsrådet och berörda nämnder utveckla trygghetsarbetet i staden.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med tekniska nämnden utveckla arbetssättet mellan kontaktcenter och tekniska förvaltningen som säkerställer en god service och återkoppling med tillhörande motivering.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med byggnadsnämnden utveckla parkeringsnormen i enlighet med intentionerna i klimatstrategin.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram förslag på hur medborgardialogen kan stärkas.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram en trafikplan för stadens gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafik inklusive varutransporter utifrån klimatstrategins mål.
🟡 Byggnadsnämnden får i uppdrag att ta fram ett stadsövergripande program med riktlinjer för arkitekturen vid planering av nybyggnadsprojekt i Solna i enlighet med intentionerna i Solna stads översiktsplan, ÖP 2030.
✓ Tekniska nämnden får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram ett genomförandeprogram till grönplanen.
✓ Kultur- och fritidsnämnden och kompetensnämnden får i uppdrag att utveckla arbetssätt för att kunna möta ungdomar som behöver stöd för att komma i arbete.
✓ Kultur- och fritidsnämnden och skolnämnden får i uppdrag att utveckla arbetssätt för att möjliggöra för kulturskolan att nå nya målgrupper som idag inte naturligen söker sig till kulturskolans verksamheter.
✓ Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att ta fram rutiner för att säkerställa en säker och trygg träningsmiljö för barn och ungdomar.
✓ Omvårdnadsnämnden får i uppdrag att ta fram en strategi för kompetensutveckling inom äldreomsorgen.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att säkerställa att erfarenheterna och lärdomarna från hanteringen av Coronapandemin tillvaratas i utvecklingen av verksamheterna.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en upphandlingsstrategi med tillhörande riktlinjer utifrån ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv.

- ✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en upphandlingsstrategi med tillhörande riktlinjer utifrån ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv avrapporterades till kommunstyrelsen i juni.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med trygghetsrådet och berörda nämnder utveckla trygghetsarbetet i staden.

- ✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utveckla trygghetsarbetet i staden avrapporterades till kommunstyrelsen i juni.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med tekniska nämnden utveckla arbetssättet mellan kontaktcenter och tekniska förvaltningen som säkerställer en god service och återkoppling med tillhörande motivering.

- ✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utveckla arbetssättet mellan kontaktcenter och tekniska förvaltningen som säkerställer en god service och återkoppling med tillhörande motivering avrapporterades till tekniska nämnden i maj och till

kommunstyrelsen i juni.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med byggnadsnämnden utveckla parkeringsnormen i enlighet med intentionerna i klimatstrategin.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utveckla parkeringsnormen i enlighet med klimatstrategin avrapporterades till byggnadsnämnden i november och nämnden fastställde därmed en reviderad parkeringsnorm. Uppdraget avrapporterades även till kommunstyrelsen i december.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram förslag på hur medborgardialogen kan stärkas.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram förslag för att stärka medborgardialogen avrapporterades till kommunstyrelsen i oktober.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram en trafikplan för stadens gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafik inklusive varutransporter utifrån klimatstrategins mål.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en trafikplan avrapporterades till kommunstyrelsen i november efter genomförd remiss till berörda nämnder och beredning.

Byggnadsnämnden får i uppdrag att ta fram ett stadsövergripande program med riktlinjer för arkitekturen vid planering av nybyggnadsprojekt i Solna i enlighet med intentionerna i Solna stads översiktsplan, ÖP 2030.

⏸ Uppdraget pågår med avvikelse.

Uppdraget att ta fram ett stadsövergripande program med riktlinjer för arkitekturen förväntas avrapporteras till byggnadsnämnden under våren 2022.

Tekniska nämnden får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram ett genomförandeprogram till grönplanen.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget avrapporterades till tekniska nämnden i december och nämnden beslutade om ett genomförandeprogram till grönplanen.

Kultur- och fritidsnämnden och kompetensnämnden får i uppdrag att utveckla arbetssätt för att kunna möta ungdomar som behöver stöd för att komma i arbete.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utveckla arbetssätt för att möta ungdomar som behöver stöd för att komma i arbete avrapporterades till kompetensnämnden och kultur- och fritidsnämnden i juni.

Kultur- och fritidsnämnden och skolnämnden får i uppdrag att utveckla arbetssätt för att möjliggöra för kulturskolan att nå nya målgrupper som idag inte naturligen söker sig till kulturskolans verksamheter.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utveckla arbetssätt för att möjliggöra för kulturskolan att nå nya målgrupper avrapporterades till skolnämnden och kultur- och fritidsnämnden i juni.

Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att ta fram rutiner för att säkerställa en säker och trygg träningsmiljö för barn och ungdomar.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram rutiner för att säkerställa en säker och trygg träningsmiljö avrapporterades till kultur- och fritidsnämnden i september.

Omvårdnadsnämnden får i uppdrag att ta fram en strategi för kompetensutveckling inom äldreomsorgen.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en strategi för kompetensutveckling inom äldreomsorgen avrapporterades till omvårdnadsnämnden i juni.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att säkerställa att erfarenheterna och lärdomarna från hanteringen av Coronapandemin tillvaratas i utvecklingen av verksamheterna.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att tillvarata erfarenheter från hanteringen av pandemin i verksamheterna avrapporterades till kommunstyrelsen i december. Avrapportering till nämnderna förväntas ske i deras årsredovisningar för 2021.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har i stadens verksamhetsplan och budget för 2021 beslutat om finansiella mål. De finansiella målen följs upp i delårsrapporter samt i årsredovisningen.

Bedömningen är att de tre finansiella målen är uppfyllda under 2021.

För att leva upp till kravet på en god ekonomisk hushållning måste resultatet över tiden ligga på en nivå som reellt sett konsoliderar ekonomin. Reinvesteringar bör på lång sikt kunna göras utan finansiering med nya lån. Resultatnivån för att uppnå en god ekonomi i en enskild kommun varierar bland annat beroende på kommunens befolkningsutveckling och behov av investeringar.

Resultatet för 2021 ligger på en nivå som reellt konsoliderar ekonomin. Sammantaget innebär detta att staden år 2021 uppfyller lagkravet om god ekonomisk hushållning samt att staden uppfyller de finansiella målen.

Finansiella mål
● Skattesatsen ska bibehållas på nuvarande nivå. (År 2020: 17,12 per skattekrona)
● Resultat efter balanskrav och synnerliga skäl ska år 2021 minst uppgå till 100 mkr. (År 2020: budgeterat resultat 100 mkr)
● Nettoinvesteringar ska inte överstiga 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. (År 2020: 1 200 mkr under en rullande femårsperiod)

Skattesatsen ska bibehållas på nuvarande nivå. (År 2020: 17,12 per skattekrona)

● Målet uppfylls i år

Det finansiella målet bedöms uppfyllt under år 2021, då kommunfullmäktige i november 2021 beslutade att bibehålla skattesatsen på 17,12 för år 2022. Solna har haft oförändrad skattesats sedan 2008. Genomsnittet i Stockholms län under 2021 är 19,06 (ovägt medelvärde).

Det finansiella målet bedöms kunna uppfyllas även framgent, eftersom det finns en fortsatt god balans mellan utvecklingen av stadens intäkter och kostnader. En förutsättning för att behålla Solnas låga skattesats, är att intäkterna utvecklas i minst samma takt som kostnaderna. Solna har under lång tid lyckats upprätthålla en hållbar utveckling, vilket fortsätter under år 2021.


Resultat efter balanskrav och synnerliga skäl ska år 2021 minst uppgå till 100 mkr. (År 2020: budgeterat resultat 100 mkr)

● Målet uppfylls i år

Resultatmålet efter balanskrav och synnerliga skäl bedöms uppfyllt under 2021, eftersom resultatet överträffar resultatmålet om 100 mkr.

För att leva upp till kravet om god ekonomisk hushållning måste resultatet över tiden ligga på en nivå som realt sett konsoliderar ekonomin. Reinvesteringar bör på lång sikt kunna göras utan finansiering med nya lån. Resultatnivån för att uppnå en god ekonomi i en enskild kommun varierar beroende på kommunens befolkningsutveckling, behovet av investeringar med mera. Resultatnivån för 2021 ligger på en nivå som realt konsoliderar ekonomin.

Nettoinvesteringar ska inte överstiga 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. (År 2020: 1 200 mkr under en rullande femårsperiod)

 Målet uppfylls i år

Målet om nettoinvesteringar bedöms uppfyllt för 2021, då utfallet är under det finansiella målet om 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. Utfallet för perioden 2017 - 2021 är 1 104,2 mkr (år 2016 - 2020 är 1 160,3 mkr).

Ekonomisk analys

Utvärderingen av den ekonomiska ställningen, utöver övergripande mål, utfall och nedanstående tre resultatmått visar att staden har förutsättningar att möta förväntad tillväxt och utmaningar. Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning samt tillhörande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska förvaltningsberättelsen redovisa periodens resultat (förändring av eget kapital) och uppgifter om periodens resultat efter balanskravsjusteringar samt resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl.

Periodens resultat, förändring av eget kapital

Resultatet för perioden är positivt och uppgår till 1 421,0 mkr och en förbättring med 547,3 mkr i förhållande till föregående år. Förändringen mellan åren förklaras i all väsentlighet av realiserade värdeförändringar i värdepapper (finansnetto) och att skatteintäkter är högre än förväntat. Dessa förändringar förklarar tillsammans med intäkter för markförsäljning och exploateringsintäkter (jämförelsestörande intäkter) budgetavvikelsen.

Prognosavvikelsen i förhållande till delårsrapportens årsprognos uppgår till 183,6 mkr och är en följd av höstens positiva utveckling för värdepapper i kapitalförvaltningen.

Balanskravsresultat, resultat efter balanskravsjusteringar

Resultat efter balanskravsjusteringar är periodens resultat minskat med realiserade vinster vid försäljning av anläggningsstillgångar samt återläggning av realiserade resultat i värdepapper.

Den positiva utvecklingen för värdepapper i kapitalförvaltningen innebär att balanskravsresultatet ska korrigeras med -553,4 mkr för realiserade vinster (år 2020: 14,7 mkr). Realisationsvinster vid försäljning av finansiella anläggningsstillgångar har korrigerat resultatet med -26,1 mkr (-66,8 mkr). Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 841,6 mkr att jämföra med föregående års resultat om 821,7 mkr.

Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl

Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl innehåller utöver resultat efter balanskravsjusteringar även justeringar som är viktiga att uppmärksamma. Justeringarna avser jämförelsestörande och extraordinära poster samt så kallade synnerliga skäl. Synnerliga skäl består av reserverade medel för pensioner, omstrukturering av verksamhet och strukturella utvecklingsinsatser.

Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl är ett av stadens tre finansiella mål och uppgår till 595,4 mkr, vilket är 495,4 mkr högre än årets budgeterade resultatmål om 100,0 mkr. Det innebär att staden har uppfyllt lagens krav på balans i ekonomin.

Jämförelsestörande intäkter uppgår till 460,3 mkr (år 2020: 452,2 mkr) och jämförelsestörande kostnader 74,1 mkr (48,4 mkr). Av jämförelsestörande kostnader utgör 28,7 mkr kostnader som tidigare reserverats i eget kapital avseende omstrukturering.

Extraordinära poster kopplat till infrastrukturavtal har justerats med netto 120,1 mkr (54,9 mkr).

Budgetavvikelsen förklaras till stor del av att skatteintäkter och generella statsbidrag är högre än vad omvärldsförutsättningarna indikerade inför budgetbeslutet i november 2020. En begynnande andra pandemivåg,

avsaknad av godkända vaccin och en lägre befolkningsutvecklingstakt är exempel på omvärldsförutsättningar som påverkade de ekonomiska förutsättningarna inför 2021. Därutöver bidrar samtliga nämnder till den positiva budgetavvikelsen. Totalt inklusive kommunstyrelsens tillfälligt utökade medelsreserv med anledning av pandemin (43,0 mkr) uppgår nämndernas positiva budgetavvikelse till 179,8 mkr att jämföra med 2020 års avvikelse om 94,5 mkr.

Prognosavvikelsen i förhållande till delårsrapportens prognos efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl uppgår till 15,8 mkr.

Övergripande om resultat och ekonomisk ställning

	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	84 187	83 162	82 429	80 950	79 707
Kommunal skattesats	17,12	17,12	17,12	17,12	17,12
Verksamhetens intäkter, mkr	980	916	875	858	894
Verksamhetens kostnader, mkr	-3 801	-3 736	-3 761	-3 636	-3 563
Verksamhetens resultat exkl. jämförelsestörande poster och nedskrivningar	603	345	117	130	164
Årets resultat, mkr	1 421	874	469	-414	-371
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl, mkr	595	493	170	354	311
Soliditet, procent	64	61	59	51	58
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser, procent	53	47	42	34	40
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, mkr	510	309	411	260	360
Självfinansieringsgrad, procent	344	477	147	-85	-70
Kassalikviditet, procent	531	400	259	265	331
Långfristiga lån, mkr	0	0	0	0	0
Långfristiga skulder (exploateringsbidrag), mkr	327	354	423	626	554

Under 2021 har en genomlysning av investeringsprocessen samt anläggningsregistret genomförts. Genomlysning har medfört ett förtydligande av gällande anvisningar avseende investeringar samt ökad följsamhet gentemot dessa, vilket finns beskrivet i not 1. Jämförelsemåtten avseende 2020 och tidigare har inte räknats om. Bedömningen är att detta är resultatneutralt över tid och endast påverkar nyckeltalen investeringar, självfinansieringsgrad och soliditeten i mindre utsträckning. Jämförelsetalen för 2019 beträffande soliditet är justerade utifrån byte av redovisningsprincip beträffande exploateringsbidrag som skedde 2020.

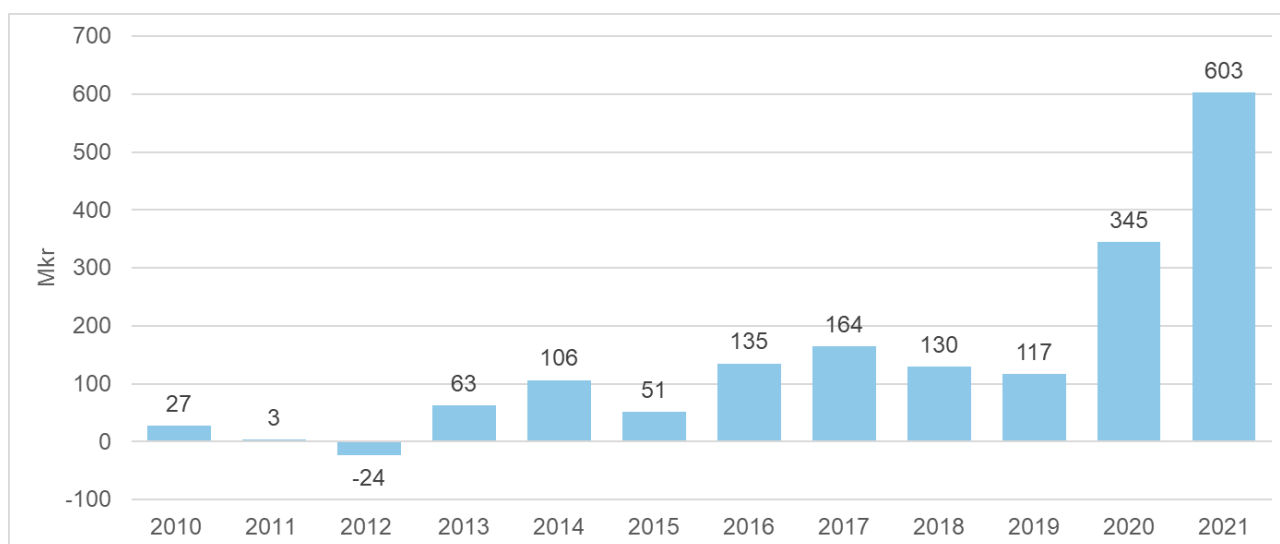
Folkmängden har i genomsnitt ökat med 1,4 procent under perioden 2017–2021. Befolkningsutvecklingen visar på finansieringsförutsättningar och en behovsutveckling vad avser efterfrågan på kommunala tjänster. Stadens befolkningsutvecklingstakt till och med juli uppvisade en ökning nära 0 procent, men under hösten sker en tydlig ökning till 1,2 procent. De senaste årens utveckling och befolkningsprognosen upprättad i september indikerar att tillväxttakten under planeringsperioden 2022–2024 blir något lägre än de 2 procent som varit ungefärlig årlig befolkningsökning i Solna under 2000-talet. Därefter visar befolkningsprognosen på en ökningstakt över 2 procent.

Verksamhetens intäkter uppvisar en positiv och stabil utveckling. Såväl 2021 som 2020 års utfall innehåller särskilda statsbidragsansattningar till följd av pandemin.

Verksamhetens kostnader har i genomsnitt ökat med 3,2 procent för perioden 2016–2019. Kostnadsökningen för 2021 uppgår till 1,7 procent och 2020 minskade kostnaderna med 0,7 procent. En förklaring till förändringen är pandemins inverkan på stadens olika verksamheter. Därutöver är nämndernas och förvaltningarnas arbete med att säkra en god hushållning av resurser en faktor till utvecklingen.

Verksamhetens resultat exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar visar att den löpande verksamheten har en god och hållbar finansiering i förhållande till skatteintäkterna. Detta resultatmätt uppvisar positiva resultat under 2010-talet fränsett under 2012. Den långsiktiga trenden är positiv, vilket främst förklaras av att resultatmålet har höjts under perioden. De två senaste årens betydande resultatförändring har tydliga kopplingar till pandemin.

Verksamhetens resultat exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar 2010-2021



Såväl 2018 som 2019 ökade verksamhetens nettokostnader mer än skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämningsbidrag. Utfallet för 2021 är oförändrat i förhållande till 2020 (0,0 %) och 2020 minskade nettokostnaderna med 2,3 procent. En del i trendförändringen är effekter av pandemin såsom lägre efterfrågan av omvårdnadstjänster inom äldreomsorgen under 2020 och 2021. En annan är en förutsägbar ekonomistyrning under pandemin, vilket bidrar till att nämnderna har tydliga förutsättningar att säkerställa en god hushållning. Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämningsbidrag har utvecklats betydligt starkare än vad konjunkturbedömning och andra omvärldsfaktorer visade inför 2020 och 2021. Extra statsbidrag under perioden har därutöver väsentligt förstärkt skatteintäktsnettot. I princip oförändrade nettokostnader 2020 och 2021 samt skatteintäktsutvecklingen får sammantaget till effekt att verksamhetens resultat exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar utvecklats betydligt 2020 och 2021.

Osäkerhetsfaktorerna inför 2022 är dock många. Året har inletts med nedgångar på de internationella börserna som en följd av stigande inflation, förväntade ränteuppgångar och det osäkra säkerhetsläget globalt. De ekonomiska konsekvenserna av pandemin förväntas klinga av samtidigt som Rysslands invasion av Ukraina kan leda till lägre konjunktur och skatteintäkter samt högre kommunala utgifter inom vissa verksamhetsområden. Den nationella ekonomin bedöms ta fart igen, men bland annat befolkningsprognosen indikerar att ekonomiska utmaningarna kvarstår. Framförallt osäkerhetsfaktorer omkring volymutvecklingen inom omvårdnad, förskola och skola.

Årets resultat varierar över tid med underskott 2017 och 2018 med anledning av beslut om medfinansiering av infrastrukturella satsningar som utbyggnaden av tunnelbanan och Mäljarbanan. Den positiva utvecklingen från och med 2019 förklaras av nämndernas nettokostnadsutveckling, skatteintäkternas och statsbidragens utveckling, markförsäljningar samt orealiserade vinster från den långsiktiga kapitalförvaltningen.

Såväl de orealiserade värdeförändringarna i kapitalförvaltningen som markförsäljningarna kommer sannolikt att variera betydligt över tid och därmed påverka årets resultat i olika riktningar. Ett mer stabilt mått över tid är det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet (Resultat efter balanskravsjustering och synnerliga skäl). Detta mått indikerar att staden har goda förutsättningar att leva upp till kravet om god ekonomisk hushållning under den kommande planeringsperioden.

Medelsförvaltningen är uppdelad i en långsiktig kapitalförvaltning och en kortsiktig likviditetsförvaltning. Syftet är att täcka framtida investeringsbehov och stadens pensionsåtagande. Marknadsvärdet per sista december uppgår till 3 616,6 mkr att jämföra med 2 084,5 mkr vid årets början. Under 2021 har ytterligare 900 mkr investerats i den långsiktiga kapitalförvaltningen. Inkluderad den kortsiktiga likviditetsförvaltningen uppgår marknadsvärdet till 3 759,0 mkr. Kapitalet förvaltas i enlighet med av kommunfullmäktige beslutad finanspolicy samt av kommunstyrelsen fastställda placeringsriktlinjer för medelsförvaltning.

De finansiella nyckeltalen som redovisas i bland annat Kommun- och landstingsdatabasen (Kolada) speglar kommunens ekonomiska läge på kort och lång sikt. Kommunal skattesats, soliditet (eget kapital i relation till balansomslutning), självfinansieringsgrad (andel av nettoinvesteringar som har finansieras av årets resultat och avskrivningar) och kassalikviditet (omsättningstillgångar minus förråds- lager- och exploateringsstillgångar i relation till kortfristiga skulder) är finansiella nyckeltal som utvecklats positivt och tydligt visar att staden har en stabil finansiell grund.

Soliditeten uppgår till 64,0 procent för 2021 (61,2 % 2020). Om hänsyn även tas till de pensionsförpliktelser som enligt den kommunala redovisningslagen redovisas inom linjen som ansvarsförbindelse, det vill säga utanför balansräkningen, ligger soliditeten på 52,6 procent (47,5 % 2020).

Investeringar i materiella anläggningstillgångar varierar över tid. Det sammantagna behovet av kommunal välfärd såsom förskola, grundskola, gymnasieskola, LSS och äldreomsorg varierar baserat på behovförändringar till följd av befolkningsökning och förändrad befolkningsammansättning. Pågående större projekt är en ny simhall och under planeringsperioden 2022–2024 kommer en ny skola att påbörjas.

Självfinansieringsgraden är positiv över hela perioden. I jämförelse med andra kommuner uppvisar staden en stark självfinansieringsgrad. Investeringar har genomförts utan upptagande av lån samtidigt som kassalikviditeten visar positiv utveckling.

Sammanfattningsvis visar den ekonomiska utvecklingen över 5-årsperioden att nämnderna och förvaltningarnas arbete för att säkra en god hushållning har bidragit till att det finns goda förutsättningar att möta den kommande periodens osäkerhetsfaktorer och utmaningar.

Känslighetsanalys	Resultateffekt, mkr
Förändring av skatter och bidrag genom 100 fler/färre invånare	5
Förändring av verksamhetens intäkter med 1 procent	10
Förändring av lönekostnad med 1 procent	15
Förändring av köp av verksamhet (externa utförare) med 1 procent	18
Värdeförändring långsiktig kapitalförvaltning med 1 procent	36

Känslighetsanalysen visar ekonomiska konsekvenser av egna beslut eller förändringar i omvärlden. Tabellen visar exempel på nyckeltal att beakta i en känslighetsanalys och nedan mått för att följa förändringar och förutsättningar för en god hushållning på kort och lång sikt.

Budgetavvikelse är ett mått för att säkra att nämndernas verksamheter inte avviker från fastställda budgetramar. Nämndernas utfall uppvisar en positiv budgetavvikelse på 179,8 mkr inklusive kommunstyrelsens medelsreserv (43,0 mkr), vilket är en förbättring med 85,3 mkr jämfört med 2020. Stärkt och utvecklad verksamhets- och ekonomistyrning samt pandemieffekter såsom minskad efterfrågan på omvårdnadstjänster och statliga bidrag för att kompensera merkostnader utgör huvudsakliga förklaringar till den positiva avvikelsen.

Prognossäkerhet är ett mått för att uppnå en god styrning av verksamheten och att nämnderna vid negativa avvikelser beskriver vilka åtgärder som vidtagits för att nå en budget i balans. Därav följer att de årsprognoser som presenteras under första halvåret ligger i nivå med årsbudget, eftersom pågående aktiviteter på årsbasis ska resultera i en budget i balans. En prognosavvikelse mellan årsutfall och prognos per augusti för verksamhetens nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster bör inte vara mer än cirka 1 procent. Prognosavvikelsen för 2021 uppgår till +0,1 procent (+1,5 % 2020) i förhållande till omslutning på 2 988,5 mkr, vilket motsvarar 3,5 mkr och därmed väl inom ramen för en förväntad avvikelse.

Stadens driftredovisning

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2021	2020	% 21/20	Budget- avvikelse	Budget	Prognos	Prognos- avvikelse
Verksamhetens intäkter	980,0	916,1	7,0	161,2	818,7	940,0	40,0
Jämförelsestörande intäkter	460,3	452,2	1,8	460,3	0,0	445,0	15,3
Verksamhetens kostnader	-3 800,9	-3 736,4	1,7	15,1	-3 816,0	-3 755,0	45,9
Jämförelsestörande kostnader	-74,1	-48,4	52,9	-74,1	0,0	-105,0	-30,9
Avskrivningar	-167,5	-166,5	0,6	2,0	-169,6	-170,0	-2,5
Verksamhetens nettokostnader	-2 602,3	-2 583,0	0,7	564,6	-3 166,9	-2 645,0	-42,7
Skatteintäkter	4 348,0	4 044,3	7,5	262,2	4 085,8	4 254,9	93,1
Generella statsbidrag och utjämning	-756,3	-712,5	6,1	101,5	-857,7	-782,3	-26,0
Verksamhetens resultat	989,5	748,7	32,2	928,3	61,2	827,6	161,9
Finansiella intäkter	755,6	312,1		665,5	90,1	617,0	138,6
Finansiella kostnader	-204,0	-132,2		-152,7	-51,3	-87,2	116,8
Resultat efter finansiella poster	1 541,1	928,7	66,0	1 441,1	100,0	1 357,4	183,7
Extraordinära intäkter	49,9	8,7		49,9	0,0	50,0	-0,1
Extraordinära kostnader	-170,0	-63,6		-170,0	0,0	-170,0	0,0
Extraordinära poster (netto)	-120,1	-54,9		-120,1	0,0	-120,0	0,1
Årets resultat	1 421,0	873,7	62,6	1 321,0	100,0	1 237,4	183,6

Balanskravsutredande not

Årets resultat	1 421,0	873,7	62,6	1 321,0	100,0	1 237,4	183,6
Samtliga realisationsvinster	-26,1	-66,8		-26,1	0,0	0,0	26,1

Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-553,4	14,7		-553,4	0,0	-457,8	95,6
Återföring av realiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter balanskravsjusteringar	841,6	821,7	2,4	741,6	100,0	779,6	62,0
Jämförelsestörande intäkter	-460,3	-452,2		-460,3	0,0	-445,0	15,3
Jämförelsestörande kostnader	74,1	48,4		74,1	0,0	105,0	-30,9
varav reserverat för omstrukturering, utbyggnad, skol- och förskolelokaler	28,7	40,8		28,7		80,0	-51,3
Reserverat för pensioner	20,0	20,0		20,0	0,0	20,0	0,0
Extraordinära poster (Tunnelbane-/Mälarbaneåtaganden)	120,1	54,9		120,1	0,0	120,0	0,1
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl	595,4	492,8	20,8	495,4	100,0	579,6	15,8

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens externa intäkter uppgår till 980,0 mkr och har ökat med 63,9 mkr (7,0 %) jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen förklaras främst av ökade bidrag (45,1 mkr). Bland annat den reviderade avfallstaxan inom affärsverksamheten (taxor och avgifter) och högre intäkter för elever från andra kommuner som förklarar förändringen. Därutöver även en rättelse avseende tidigare års schablonbidrag för nyanlända.

Budgetavvikelsen uppgår till 161,2 mkr (114,8 mkr i augusti) och förklaras till stor del av att ovanstående intäktsförändringar är högre än planerat.

Årsutfallet innebär en prognosavvikelse med 40 mkr (4,1 %) i förhållande till årsprognosen i augusti, vilket beror på att utfallet för ett antal statsbidrag från Skolverket, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen samt plan- och bygglovsintäkterna är högre än prognostiserat.

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2021	2020	% 21/20	Budget- avvikelse	Budget	Prognos	Prognos- avvikelse
Taxor och avgifter	350,8	336,5	4,2	18,0	332,8	340,0	10,8
Hyror och arrenden	131,2	136,4	-3,8	6,6	124,6	130,0	1,2
Bidrag	357,9	312,8	14,4	130,8	227,1	325,0	32,9
Försäljning av verksamhet	120,9	109,6	10,3	19,1	101,8	115,0	5,9
Övriga intäkter	19,1	20,7	-7,7	-13,3	32,5	30,0	-10,9
Summa intäkter	980,0	916,1	7,0	161,2	818,7	940,0	40,0

Intäkterna är grupperade utifrån nämndernas resultaträkning

Jämförelsestörande intäkter

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära, men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder.

Under 2021 uppgick de jämförelsestörande intäkterna till 460,3 mkr. Dessa avser vinster vid försäljning av mark inom del av Huvudsta 3:1 (176,0 mkr), längs Solnavägen vid kvarteret Fogdevreten (118,2 mkr), kvarteret Banken (102,7 mkr), kvarteret Växten 5 (9,5 mkr) samt kvarteret Myran (5,5 mkr). Vidare har exploateringsintäkter om totalt 48,4 mkr resultatförts. Av beloppet avser 30,5 mkr kvarteret Startboxen, 14,8 mkr kvarteret Uarda samt 3,1 mkr kvarteret Diktaren.

Prognosavvikelsen om 15,3 mkr jämfört med delårsprognosen beror på högre exploateringsintäkter. År 2020 uppgick de jämförelsestörande intäkterna till 452,2 mkr.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 3 800,9 mkr och har ökat med 64,5 mkr (1,7 %) jämfört med föregående år och budgetavvikelsen uppgår till 15,1 mkr. Kostnadsförändringen förklaras utöver avtalsenliga löneökningar och planliga behovsökningar inom utbildningsområdet även av ökade kostnader för pensioner i jämförelse med föregående år. Budgetavvikelsen vad avser personalkostnader (-66,3 mkr) orsakas av kostnader för pensioner och personalkostnader kopplade till statsbidrag för att bland annat kompensera för extra personalresurser inom förskolan och grundskolan. Budgetavvikelsen vad avser köp av verksamhet (90,4 mkr) uppkommer som en följd av lägre behovsutveckling inom vård- och omsorgsverksamhet samt att medelsreserven för stadens tillväxt och utbyggnad inte har tagits i anspråk.

Köp av verksamhet/tjänster från privata utförare och andra kommuner (1 856,0 mkr) har ökat med 30,2 mkr.

Köp av utbildningsverksamhet (868,5 mkr) har ökat med 77,3 mkr (9,8 %), varav kostnaden för yrkesutbildningar med cirka 36,9 mkr. Yrkesutbildningen finansieras av statsbidrag. Större utförare av stadens utbildningsverksamhet utöver den egna verksamheten är Raoul Wallenbergsskolorna AB, Pysslingen förskolor och skolor AB, Barnens Montessori Akademi AB, Vittra Utbildning AB samt andra kommuner.

Köp av vård- och omsorgsverksamhet (670,6 mkr) har minskat med cirka 55 mkr (7,6 %). Förändringen förklaras huvudsakligen av en lägre efterfrågan på platser inom särskilt boende. Till följd av pandemins utveckling under 2020 stängdes 75 vård- och omsorgsplatser i juni 2020. I år har efterfrågan successivt ökat, men i genomsnitt har cirka 70 platser varit stängda. Väsentliga utförare av vård- och omsorgsverksamhet är Vardaga äldreomsorg AB, Attendo Sverige AB, Förenade Care AB samt A&O Temabo AB.

Årsutfallet innebär en prognosavvikelse med 45,9 mkr (1,4 %) i förhållande till årsprognosen i delårsrapporten. Personalkostnadsavvikelsen är kopplad till de extra statsbidragen för att kompensera extra personalresurser samt något högre vikariekostnader än beräknat. Avvikelsen vad avser köp av verksamhet härrör i huvudsak kostnadsutfall för det utökade och externfinansierade ansvaret avseende yrkesutbildningar.

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2021	2020	% 21/20	Budget- avvikelse	Budget	Prognos	Prognos- avvikelse
Personalkostnader	-1 475,7	-1 435,2	2,8	-66,3	-1 409,4	-1 450,0	25,7
Köp av verksamhet/tjänster	-1 856,0	-1 825,8	1,7	90,4	-1 946,4	-1 830,0	26,0
Lokalkostnader	-270,8	-268,9	0,7	-11,9	-259,0	-275,0	-4,2
Övriga kostnader	-198,5	-206,5	-3,9	2,8	-201,3	-200,0	-1,5
Summa kostnader	-3 800,9	-3 736,4	1,7	15,1	-3 816,0	-3 755,0	45,9

Kostnaderna är grupperade utifrån nämndernas resultaträkning

Jämförelsestörande kostnader

Jämförelsestörande kostnader innehåller utöver struktur- och pensionskostnader, där medel reserverats i eget kapital, även kostnader av engångskaraktär som påverkar jämförelser mellan åren eller tidserieanalyser. De medel som reserverats i eget kapital ska täcka framtida pensionskostnader, beslutade strukturomvandlingsinsatser som leder till en sänkt kostnadsnivå samt övriga strukturella utvecklingsinsatser. Dessa kostnader budgeteras inte utan redovisas som en jämförelsestörande kostnad, som huvudsakligen finansieras av tidigare gjorda reserveringar.

Jämförelsestörande kostnader uppgår till 74,1 mkr, varav 24,6 mkr avser ändrat livslängdsantagande i RIPS (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld) och 20,8 mkr avser driftkostnader till följd av förtydligande anvisningar för investeringar. Livslängdsantagandet i RIPS uppskattas öka pensionsskulden med cirka 4 procent.

I jämförelse med föregående år ökar kostnaden med 25,7 mkr. Förändring förklaras av livslängdsantagande, klassificering av investeringskostnader som driftkostnader samt att kostnaden där strukturomvandling och strukturella utvecklingsinsatser är lägre.

Mkr	2021	2020	Förändring
Jämförelsestörande kostnader som ej reserverats i eget kapital	-45,3	-7,7	37,6
Strukturomvandling	-28,7	-39,8	-11,1
Strukturella utvecklingsinsatser och stadens utbyggnad	0,0	-0,9	-0,9
Totalt	-74,1	-48,4	25,7

Skatteintäkter och utjämning

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökar totalt med 260,0 mkr (7,8 %) i jämförelse med samma period föregående år och uppgår till 3 591,8 mkr.

Skatteintäkterna har ökat med 303,7 mkr (7,5 %) i jämförelse med motsvarande period föregående år och uppgår till 4 348,0 mkr. Förändringen är högre än vad omvärldsförutsättningarna indikerade inför budgetbeslutet i november, vilket bland annat avspeglar sig i att skatteavräkningsprognos för innevarande år uppgår till 95,2 mkr och att skatteavräkning för föregående år ökar med 33,0 mkr. I jämförelse med föregående utfall vad avser skatteavräkningar en förändring med 187,2 mkr.

Nettokostnaden för generella statsbidrag och avgifterna till utjämningssystemet ökar med 43,7 mkr (6,1 %) och uppgår till 756,3 mkr. Ökningen beror dels på att bidragen från utjämningssystemen och generella statsbidragen ökar med 29,7 mkr, dels på att avgifterna i utjämningssystemet ökar med 73,4 mkr. En väsentlig del av ökningen avser inkomstutjämningsavgiften (61,4 mkr).

Prognosavvikelsen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 119,2 mkr, varav en

väsentlig del avser skatteberäkningsprognosen som upprättas av SKR samt ett förtydligande vad avser klassificering av statsbidrag från riktat bidrag till generellt bidrag.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna uppgår till 755,6 mkr, jämfört med 312,1 mkr år 2020. Intäkterna är 665,6 mkr bättre än budget främst beroende på intäkter i den långsiktiga kapitalförvaltningen samt realisationsvinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar. Den långsiktiga kapitalförvaltningen uppvisar intäkter på 663,5 mkr under året jämfört med budgeterade intäkter på 49,6 mkr. Orealiserade vinster överstiger budget med 584,8 mkr. Utdelningarna i den långsiktiga kapitalförvaltningen överstiger budget med 26,3 mkr.

Realisationsvinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar i form av totalt 10 bostadsrätter uppgår till 26,1 mkr för år 2021. Under 2020 såldes aktierna i Råsta Holding AB samt totalt 10 bostadsrätter med en sammanlagd reavinst på 66,8 mkr.

Intäkterna innehåller utdelning från Norrenergi AB om 50,0 mkr (30,0 mkr 2020), utdelning från Kommuninvest ekonomisk förening med 1,5 mkr (1,8 mkr år 2020) samt AB Vårlyus i likvidation med 0,2 mkr (2,3 mkr år 2020). 5,0 mkr har erhållits från Stockholm Exergi för köpoption avseende stadens aktier i Norrenergi AB, samma belopp som för 2020. Borgensavgifterna på 2,8 mkr är 0,2 mkr lägre än föregående år. Intäkt hänförlig till indexuppräknings av bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbanan och Mäljarbanan uppgår till 2,0 mkr, jämfört med 1,4 mkr föregående år.

De finansiella kostnaderna uppgår till 204,0 mkr, vilket är 71,8 mkr högre än föregående år. Kostnaderna är 152,7 mkr över budget för 2021. År 2021 ingår en finansiell kostnad på 160,7 mkr hänförlig till indexuppräknings av stadens medfinansiering av tunnelbanan samt Mäljarbanan (21,5 mkr år 2020). Kostnadsutvecklingen 2021 har varit högre än tidigare år som följd av bland annat stigande energipriser och stigande priser på betong. Beloppet är 132,1 mkr över budget. I kostnaderna för 2021 ingår orealiserade förluster i den långsiktiga kapitalförvaltningen med 31,4 mkr som inte fanns med i budget. Den finansiella kostnaden för stadens pensionsavsättning är 8,1 mkr, vilket är 3,6 mkr lägre än föregående år.

Extraordinära poster

Under år 2021 uppgår de extraordinära kostnaderna till 170,0 mkr. Kostnaderna avser Solnas stads andel av fördring av tunnelbana i enlighet med tilläggsavtal till Stockholmsförhandlingen som kommunfullmäktige godkände i juni i 2021. Ny betalplan har även beslutats gällande Stockholmsförhandlingen. Under 2021 uppgår de extraordinära intäkterna till 49,9 mkr. Dessa avser 50,0 mkr i bidrag till medfinansiering gällande exploateringsavtal kvarteret Banken. Vidare ett netto om minskade intäkter på 0,1 mkr avseende justering av redan uppbokade intäkter som har skett i samband med slutavstämning och inbetalningar.

De extraordinära kostnaderna att medfinansiera tunnelbanan och Mäljarbanan är åtaganden i stora infrastrukturella sammanhang. Det är unika händelser som på lång sikt tillgodoser kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning genom att möjliggöra för staden att bli en attraktiv kommun att bo och verka i.

Nedanstående tabell visar stadens åtaganden om medfinansiering enligt Stockholmsförhandlingen (avtal 2014) och Sverigeförhandlingen (avtal 2017) samt Mäljarbanan (avtal 2018). Åtagande enligt tilläggsavtal är inkluderade. Till detta kommer finansiella kostnader för indexuppräknings av dessa nominella belopp. Tabellen visar också bidragen till denna medfinansiering utifrån befintliga avtal med olika fastighetsägare.

Därutöver innehåller Stockholmsförhandlingen och Sverigeförhandlingen även avtalade förskott till staten om nominellt 384 mkr som utbetalas under perioden 2021 till 2028 och återbetalas senast 2035.

Medfinansiering för utbyggnad av tunnelbana och Mäljarbanan

Mkr	2014-2018	2019	2020	2021	Totalt
Medfinansiering	-1 856,8		-63,6	-170,0	-2 090,4
Finansiella kostnader	-99,1	-20,5	-21,5	-160,7	-301,8
Summa kostnader	-1 955,9	-20,5	-85,1	-330,7	-2 392,2
Bidrag till medfinansiering	553,8		8,7	49,9	612,4
Finansiella intäkter	9,2	2,7	1,4	2,0	15,3
Summa intäkter	563,0	2,7	10,1	51,9	627,7
Totalt	-1 392,9	-17,8	-75,0	-278,8	-1 764,5

Totalt nominellt åtagande för Stockholmsförhandlingen uppgår till 840,4 mkr. År 2016 utbetalades nominellt 20,0 mkr, 2017 utbetalades 61,5 mkr, 2018 utbetalades 148,1 mkr, 2019 utbetalades 157,7 mkr och 2021 0,6 mkr

enligt gällande betalplan. Kvarvarande åtagande per 2021-12-31 uppgår nominellt till 452,5 mkr.

Totalt nominellt åtagande för Sverigeförhandlingen (Hagalundsstationen) uppgår till 650,0 mkr. År 2017 utbetalades nominellt 40,0 mkr, 2018 utbetalades 60,0 mkr och 2019 utbetalades 95,0 mkr enligt gällande betalplan. Under 2020 och 2021 har inga utbetalningar skett. Kvarvarande åtagande per 2021-12-31 uppgår nominellt till 455,0 mkr.

Totalt nominellt åtagande för Mäljarbanan uppgår till 600,0 mkr. Hittills har inga utbetalningar skett. Kvarvarande åtagande per 2021-12-31 uppgår nominellt till 600,0 mkr.

De totala kostnaderna för indexering av de tre avtalen Stockholmsförhandlingen, Sverigeförhandlingen och Mäljarbanan för åren 2014 - 2021 uppgår till 301,8 mkr, varav 160,7 mkr avser år 2021. Samtliga avtal har räknats upp med avtalade index per sista december 2021. Kostnadsutvecklingen 2021 har varit högre än tidigare år som följd av bland annat stigande energipriser och stigande priser på betong. Kostnaderna för indexering har belastat finansnettot.

De totala bidragen till medfinansiering uppgår till nominellt 612,4 mkr. De avtal som innehåller indexklausul har räknats upp med avtalade index per sista december 2021. De totala intäkterna för indexering av avtalen uppgår till 15,3 mkr, varav 2,0 mkr avser år 2021. Intäkterna för indexering utgör en finansiell intäkt.

Kommunfullmäktige fattade i april beslut om exploateringsavtal gällande Fogdevreten. Avtalet innehåller ett bidrag för medfinansiering av tunnelbanan som bedöms uppgå till 10 mkr, vilket resultatförts sedan beslutet vunnit laga kraft. Därutöver finns ett antal principöverenskommelser gällande bidrag till medfinansiering av tunnelbanan, men dessa bidrag är villkorade av att exploateringsavtal tecknas under kommande år. Staden avvaktar därför i enlighet med försiktighetsprincip att resultatföra och prognostisera dessa principöverenskommelser.

De infrastrukturella åtagandena är upptagna utifrån gällande avtal och betalplaner samt nu kända marknadsförhållanden. Framtida förändringar i avtal, projektens genomförande eller förändrade marknadsförhållanden kan leda till förändrade kostnader och intäkter för Solna.

Nämndernas driftredovisning

Nämndernas nettokostnader har minskat med 0,1 procent (-3,5 mkr) i förhållande till föregående år och uppgår till 2 835,8 mkr. Utveckling kan till del förklaras av pandemin i form av lägre efterfrågan på vård- och omsorgstjänster samt statliga bidrag för att kompensera merkostnader. Därtill bidrar nämndernas och förvaltningarnas arbete med att säkra en god ekonomisk hushållning till nettokostnadsutvecklingen.

Nettokostnadsutvecklingen avspeglar sig även i budgetavvikelsen, som uppgår till +179,8 mkr. I förhållande till föregående år har avvikelsen ökat med +85,3 mkr.

Nettokostnadsutfallet (2 835,8 mkr) avviker med 41,3 mkr (1,5 %) i förhållande till prognostiserat årsutfall i augusti (2 877,1 mkr). I huvudsak beror avvikelsen på lägre efterfrågan av omsorgstjänster och förskoleplatser än beräknat.

Kommunstyrelsens budgetavvikelse uppgår till +56,1 mkr och förklaras av att medelsreserven inte har tagits i anspråk (+43,0 mkr) och att pandemin har påverkat delar av den planerade verksamheten som har skjutits fram i tiden eller genomförts med digitala hjälpmedel. Årsutfallet (116,2 mkr) är lägre än det prognostiserade årsutfallet i augusti. Återhållsamhet gällande kostnader som speglar den osäkerhet som har funnits utifrån utvecklingen av pandemin förklarar avvikelsen.

Revisionens budgetavvikelse uppgår till +0,2 mkr och såväl budget- som prognosavvikelse beror på lägre omkostnader samt viss vakans bland de förtroendevalda revisorerna under året.

Byggnadsnämndens budgetavvikelse uppgår till +3,7 mkr och beror framför allt på att både plan- och bygglovsintäkterna har blivit högre än förväntat under hösten, vilket även förklarar prognosavvikelsen.

Tekniska nämnden inklusive affärsverksamheten uppvisar en budgetavvikelse på +2,0 mkr som till största delen beror på högre intäkter än planerat gällande hyresintäkter och den reviderade avfallstaxan inom affärsverksamheten. Under året har staden förtydligat gränsdragningen mellan investeringsutgifter och driftkostnader samt höjt beloppsgränsen för en investeringsutgift. Förändringen innebär tillfälligt ökade driftkostnader för året. Därutöver har energikostnaderna ökat under året på grund av högre elpriser. Affärsverksamheten redovisar en avvikelse på +1,6 mkr vilket huvudsakligen förklaras av den omarbetade avfallstaxan i syfte att möta ökade miljökrav och tidigare års ekonomiska obalans.

Kultur- och fritidsnämndens budgetavvikelse uppgår till +2,4 mkr. Utöver att pandemin begränsar utbud och verksamhet beror avvikelsen på högre intäkter och bidrag än planerat till idrottsverksamheten och mötesplatser, vilket även förklarar prognosavvikelsen.

Skolnämndens budgetavvikelse uppgår till +1,4 mkr och beror främst på att intäkterna varit högre än beräknat vad avser bidrag från Skolverket, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Bidrag från Skolverket är det extra statsbidraget, Skolmiljarden, som betalats ut till kommuner för att kompensera för extra kostnader under pandemin (7 mkr för Solna). Bidrag från Försäkringskassan avser kompensation för sjuklönekostnader.

Helårsprognosen per augusti pekade på en budget i balans och utfallet visar på en positiv avvikelse på 1,4 mkr jämfört med prognostiserat resultat. Intäkterna för året blev 23,4 mkr högre än prognostiserat. Den största avvikelsen jämfört med prognos avser försäljning av verksamhet och därmed interkommunala intäkter för elever från andra kommuner. Avvikelsen beror på att det varit fler elever från andra kommuner på fritidshem och gymnasieskola än beräknat under hösten. Kostnaderna blev 22 mkr högre än prognostiserat och det är främst personalkostnaderna som är högre än beräknat. De högre personalkostnaderna är kopplade till de ökade statsbidragen för året samt något högre vikariekostnader än beräknat.

Barn- och förskolenämndens budgetavvikelse uppgår till +10,7 mkr och beror främst på att antalet barn i verksamheten varit lägre än planerat. Nettokostnadsutfallet för året (509,8 mkr) avviker med 5,8 mkr jämfört med årsprognosen i augusti (515,6 mkr), vilket visar att antalet barn i verksamhet varit lägre än planerat även under hösten.

Kompetensnämnden uppvisar en budget- och prognosavvikelse på +5,6 mkr och avvikelserna förklaras huvudsakligen av ökade statsbidrag till vuxenutbildning och till sommarjobb, vissa uteblivna verksamhetskostnader samt ett överskott inom etableringsverksamheten.

Socialnämndens budgetavvikelse uppgår till +25,4 mkr och förklaras huvudsakligen av lägre personalkostnader för senarelagda tillsättningar av vakanser och av köp av verksamhet avseende externa vårdplatser inom vuxenheten och för flyktmottagande samt lägre kostnader för försörjningsstöd. Prognosavvikelsen (4,1 mkr) grundar sig till största del på att intäkter är högre än förväntat samt att personalkostnader och lokalkostnader är lägre än förväntat under hösten.

Familjerättsnämndens budget- och prognosavvikelse uppgår till 0,2 mkr på grund av en minskad semesterlöneskuld och en kortare period av personalvakans under hösten.

Omvårdnadsnämndens budgetavvikelse uppgår till +72,1 mkr och förklaras huvudsakligen av att nämnden under året i snitt haft 70 platser stängda inom särskilt boende till följd av lägre efterfrågan av platser på särskilt boende på grund av pandemin. Nettokostnadsutfallet avviker med 14,5 mkr i förhållande till årsprognosen och förklaras i huvudsak av att bidragen har varit högre än förväntat under hösten.

Miljö- och hälsoskyddsnämndens uppvisar en budget i balans och en prognosavvikelse på 1,8 mkr. Prognosavvikelsen beror på lägre intäkter samt högre kostnader för personal, vilka inte var kända i delårsbokslutet.

Mkr	2021	2020	% 21/20	Budget- avvikelse	Budget	Prognos	Prognos- avvikelse
Kommunstyrelsen	-116,3	-124,8	-6,8 %	56,1	-172,5	-123,5	-7,2
Kommunrevisionen	-1,4	-2,1	-34,7 %	0,2	-1,6	-1,6	-0,2
Byggnadsnämnden	-2	-2,6	-20,9 %	3,7	-5,8	-5,8	-3,8
Tekniska nämnden	-14,3	-9,7	48,5 %	2	-16,3	-14,3	0
Kultur- och fritidsnämnden	-144,2	-145,3	-0,8 %	2,4	-146,6	-144,6	-0,4
Skolnämnden	-931,4	-878,2	6,1 %	1,4	-932,7	-932,7	-1,3
Barn- och förskolenämnden	-509,8	-524,9	-2,9 %	10,7	-520,6	-515,6	-5,8
Kompetensnämnden	-35,4	-37	-4,1 %	5,6	-41	-41	-5,6
Socialnämnden	-204,4	-202,9	0,7 %	25,4	-229,8	-208,5	-4,1
Gemensam familjerättsnämnd	-4,3	-4,3	0,4 %	0,2	-4,5	-4,5	-0,2
Omvårdnadsnämnden	-861,8	-897,7	-4,0 %	72,1	-933,9	-876,3	-14,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-10,5	-9,8	7,1 %	0	-10,6	-8,7	1,8
Summa nämnder	-2 835,8	-2 839,3	-0,1 %	179,8	-3 015,9	-2 877,1	-41,3
Finansiering samt gemensamma kostnader och intäkter	4 256,8	3 713,0	14,6 %	1 141,2	3 115,9	4 114,5	224,9
Totalt	1 421,0	873,7	62,6 %	1 321,0	100,0	1 237,4	183,6

Finansiering samt gemensamma kostnader och intäkter innehåller skatteintäkter, finansiella poster, jämförelsestörande poster, extraordinära poster med mera.

Investeringsredovisning

Årets investeringar uppgår till 221,0 mkr, vilket är en ökning med 54,8 mkr jämfört med föregående år och en avvikelse i förhållande till budget med 29,7 mkr. Förändring och avvikelse beror på anpassningen av Råsundaskolan för att möta barn- och utbildningsförvaltningens förändrade lokalbehov. Anpassningen finansieras huvudsakligen inom den av kommunfullmäktige beslutade skolupprustningsfonden (45,8 mkr).

Prognosavvikelsen förklaras i all väsentlighet av den genomlysning av investeringsprocessen samt anläggningsregistret som genomförts under 2021. Genomlysningen har bland annat resulterat i ett tydliggörande av stadens anvisning för gränsdragning mellan investeringsutgifter och driftkostnader samt en förändring av beloppsgränsen.

Fastigheter

Totalreoveringen av Råsundaskolans gamla del innefattar, förutom teknisk upprustning, skapande av lärararbetsplatser, grupprum samt tillgänglighets- och trygghetsinsatser. Även lokalen som tidigare användes som fritidsverksamhet (Gläntan) har totalreoverats invändigt och är tilltänkt att användas i estetiska ämnen. På Råsunda centralskola har förskolelokaler byggts om till undervisningslokaler anpassade för högstadium. Även de tillhörande förskolegårdarna har gjorts om för att passa för de äldre barnen. På Ekensbergsskolan har ett stort antal klassrum och grupprum fått nya ytskikt och belysning.

Inom ramen för minskade barngrupper i förskolan har det genomförts insatser på Gasellens och Thors förskolor. Gasellens förskola har genomgått en invändig totalreovering inklusive en ny planlösning. På Thors förskola har tre avdelningar reoverats och hela fasaden är utbytt. Ett andra våningsplan har tillskapats på Igelbäckens förskola. Två nya gårdar har anlagts i anslutning till förskolan. Nya Pumpans förskola är klar och har tagits i bruk av verksamheten. Anläggning av de nya gårdarna på Pumpan och Paprikan har färdigställts. Ett stort antal solskydd har monterats på stadens förskolor under året. I samband med detta har många sandlådor reoverats.

Stadsmiljö

Arbetet utifrån budgetområdena med särskilt tilldelad budget av kommunfullmäktige; cykelplan, vatten, lekplatser, trygghetsåtgärder i stadsmiljö och elljusspår i Igelbäckens naturreservat har i stort genomförts som planerat och tilldelade medel har förbrukats med en avvikelse som kan finansieras inom tilldelad budget för stadsmiljö. Åtgärder utifrån cykelplanens genomförandeprogram har fortlöpt med färdigställande av Östervägens cykelfält, upprustad gång- och cykelväg söder om Ulriksdalsskolan samt breddning av gång- och cykelväg längs Ekelundsvägen. Vidare har korsningen Frösundaleden/Solnavägen byggts ut med en cykelpassage. Beläggningsarbeten har genomförts på bland annat Björnstigen, Vintervägen, Råstavägen och Andersvägen.

Under året upprustades lekplatserna Hannebergsparken, Löftet och Lövdalsparken. Utfallet överstiger budget på grund av att 2020 års lekplatsupprustningar fakturerades först i början av 2021. Upprustningen av terrasserna i Hagalundsparken blev dyrare än beräknat varvid utfallet för trygghetsåtgärder blev högre än budget. På grund av att reservatstillståndet för att påbörja elljusspår i Igelbäcken erhöles först under hösten samt att leveranstiderna för belysningsutrustning varit långa, har inte projektet kunnat slutföras under 2021. Därmed redovisas ett överskott på 0,7 mkr. Den tidigare signalreglerade korsningen Råsundavägen/Gränsgatan har byggts om till cirkulationsplats. I Västra skogen har två trappor söder om Johan Enbergs väg reoverats. Under året har cirka 440 äldre armaturer bytts ut mot ny och energieffektiv LED-belysning.

Övrigt

Investeringar i inventarier för nämnder, förutom tekniska nämnden, uppgår till 8,6 mkr. Kultur- och fritidsnämnden (3,5 mkr) har genomfört inköp av maskiner samt upprustning av främst idrottsplatserna Skytteholm, Råstasjön och Huvudstafältet. Investeringar inom förskola och skola (4,0 mkr) avser inventarier kopplade till Råsundaskolan samt till förskolan Pumpan och Solskenet som under året flyttade till nya lokaler. Omvårdnadsnämnden (0,7 mkr) avser i huvudsak ombyggnation och anpassning av ett gruppboende. Kommunstyrelsens investeringar avser en mätutrustning (0,4 mkr).

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2021	2020	Differens 21/20	Återstår av årsbudget	Budget	Prognos	Prognos-avvikelse
Kommunstyrelsen	0,4	0,6	-0,2	10,0	10,4	2,0	-1,6
Byggnadsnämnden	0,0	0,1	-0,1	0,1	0,1	0,0	0,0

	Periodutfall				Årsprognos		
	2021	2020	2019	2018	Budget	Prognos	Prognosavvikelse
Tekniska nämnden	212,4	153,1	59,4	-45,8	166,6	216,6	-4,2
Kultur- och fritidsnämnden	3,5	6,6	-3,2	2,7	6,2	6,2	-2,7
Skolnämnden	2,4	3,9	-1,5	2,6	5,0	4,0	-1,6
Barn- och förskolenämnden	1,6	0,5	1,1	-0,6	1,0	2,2	-0,6
Kompetensnämnden	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	-0,1
Socialnämnden	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0
Familjerättsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	-0,1
Omvårdnadsnämnden	0,7	1,4	-0,7	0,8	1,5	1,5	-0,8
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	0,1	-0,1	0,1	0,1	0,0	0,0
Totalt	221,0	166,2	54,8	-29,7	191,3	232,7	-11,7

Exploatering

Vid ingången av 2021 fanns exploateringsersättningar om 353,5 mkr bokade som långfristiga skulder. Dessa intäktsförs i samband med att respektive exploateringsprojekt färdigställs och aktiveras. Under 2021 har 48,4 mkr av exploateringsersättningarna intäktsförts. Av beloppet avser 30,5 mkr kvarteret Startboxen, 14,8 mkr kvarteret Uarda och 3,1 mkr kvarteret Diktaren. Under år 2021 har exploateringsersättningar om 21,9 mkr inkommit, dessa avser kvarteret Fogdevreten och kvarteret Banken.

Utgående exploateringsersättningar bokade som långsiktiga skulder uppgår till 327,0 mkr per 2021-12-31, varav 105,1 mkr avser del av Ulriksdalsfältet, 43,1 mkr kvarteret Lagern och 42,7 mkr Tomtebodadepån.

Nettoinvesteringarna avseende exploateringsverksamheten uppgår till 288,5 mkr för 2021 jämfört med 143,4 mkr för 2020, vilket är en ökning med 101,3 procent. De större projekten avser simhallsbyggnaden i kvarteret Idrottsplatsen 102,9 mkr, kvarteret Lagern 37,3, Stora Frösunda 29,5 mkr samt kvarteret Sparrisen 29,1 mkr.

Utfallet för helåret är 21,4 mkr lägre än prognosen i augusti. Lägre kostnader än prognostiserat under året för simhallen och Tomtebodadepån är huvudsaklig förklaring.

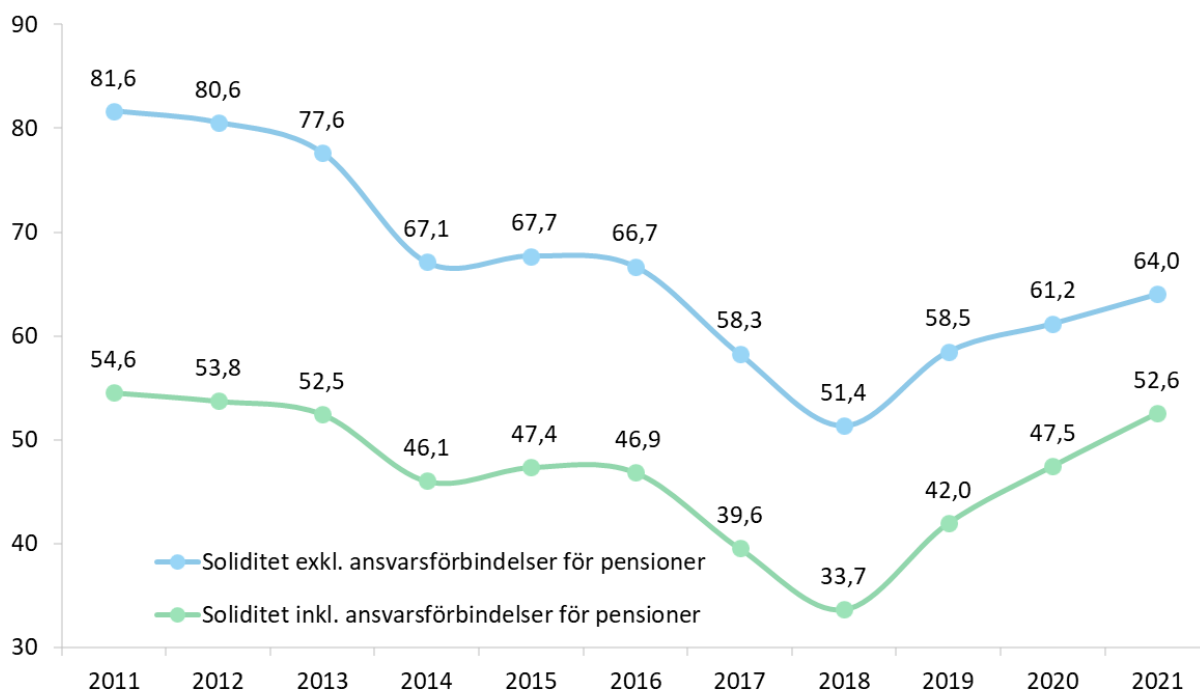
Mkr	Periodutfall			Årsprognos		
	2021	2020	Differens 21/20	Budget	Prognos	Prognos- avvikelse
Exploateringsverksamheten	288,5	143,4	145,2		310,0	-21,4

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2021 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

Finansiering med egna medel

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel. Vid utgången av 2021 uppgår soliditeten till 64,0 procent. Om hänsyn även tas till de pensionsförpliktelser som enligt den kommunala redovisningslagen redovisas som ansvarsförbindelse, det vill säga utanför balansräkningen, ligger soliditeten på 52,6 procent 2021.

Att skillnaden mellan de två soliditetsmåten minskar över tid, beror på att ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade innan 1998 successivt minskar.



Anm: Under 2021 har en genomlysning av investeringsprocessen samt anläggningsregistret genomförts. Denna genomlysning har medfört ett förtydligande av gällande anvisningar avseende investeringar samt ökad följsamhet gentemot dessa vilket finns beskrivet i not 1. Jämförelsemåttan avseende 2020 och tidigare har inte räknats om. Bedömningen är att detta endast påverkar soliditeten i mindre utsträckning. Jämförelsetalen för 2019 beträffande soliditet är justerade utifrån byte av redovisningsprincip beträffande exploateringsbidrag som skedde 2020.

Under 2021 ökade soliditeten med 2,8 procentenheter, vilket kan förklaras av det positiva resultatet för 2021. Det egna kapitalet ökade med 1 270,4 mkr under 2021, samtidigt växte balansomslutningen med 1 623,3 mkr. Sammantaget för åren 2014 till 2021 har åtagandet för Mäljarbanan samt tunnelbaneåtagandet belastat resultatet med nominellt 2 090,4 mkr och samtidigt har bidrag för stadens medfinansiering om 612,4 mkr påverkat resultatet positivt. Dessa poster tillsammans har påverkat stadens soliditet negativt med cirka 15 procentenheter under åren 2014 till 2021. Sett över en tioårsperiod har soliditeten fallit främst beroende på stadens åtaganden att medfinansiera tunnelbanan och Mäljarbanan. Allt eftersom stadens kostnader och intäkter för utbyggnaden av tunnelbanan och Mäljarbanan realiserar under de kommande tio åren, kommer stadens soliditet att förbättras i motsvarande mån.

Kassaflödet från den löpande verksamheten är positivt och uppgår till 392,2 mkr. I posten ingår bland annat årets resultat på 1 421,0 mkr, justering för gjorda avskrivningar/nedskrivningar 167,5 mkr och en negativ post om -976,7 mkr för kortfristiga placeringar, varav 900 mkr är medel som överförts till den långsiktiga kapitalförvaltningen. Justering har skett för värdeökning av värdepapper med netto -553,4 mkr. Kassaflödet är även justerat med ej likviditetspåverkande poster om 349,7 mkr, där största posten består av förändringar i övriga avsättningar med 251,3 mkr främst kopplat till infrastrukturavtalen.

Investeringsverksamheten har ett negativt kassaflöde på 551,9 mkr, främst beroende på investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar på 509,6 mkr. Investeringarna har finansierats av befintlig kassa samt av medel genererade i den löpande verksamheten. Inga lån har tagits för att finansiera investeringarna. Ökad lång skuld för förutbetalda gatukostnadsersättningar påverkar kassan negativt med 21,6 mkr. Sammantaget är årets kassaflöde -181,2 mkr och likvida medel vid årets slut uppgår till 882,8 mkr.

Medelsförvaltning

Finansverksamheten styrs av den av kommunfullmäktige fastställda finanspolicyn samt tillhörande placeringsriktlinjer för medelsförvaltning som fastställts av kommunstyrelsen.

Marknadsvärdet på stadens samlade värdepappersportfölj (likviditetsförvaltning och långsiktig kapitalförvaltning) är 3 759,0 mkr per december 2021, jämfört med 2 226,9 mkr vid förra årsskiftet. Under 2021 har 900 mkr tillförts till den långsiktiga kapitalförvaltningen. Värdestegringen under 2021 uppgick till 632,1 mkr. Kapitalet har under 2021 förvaltats i enlighet med av kommunfullmäktige beslutad finanspolicy samt av kommunstyrelsen

fastställda placeringsriktlinjer för medelsförvaltning.

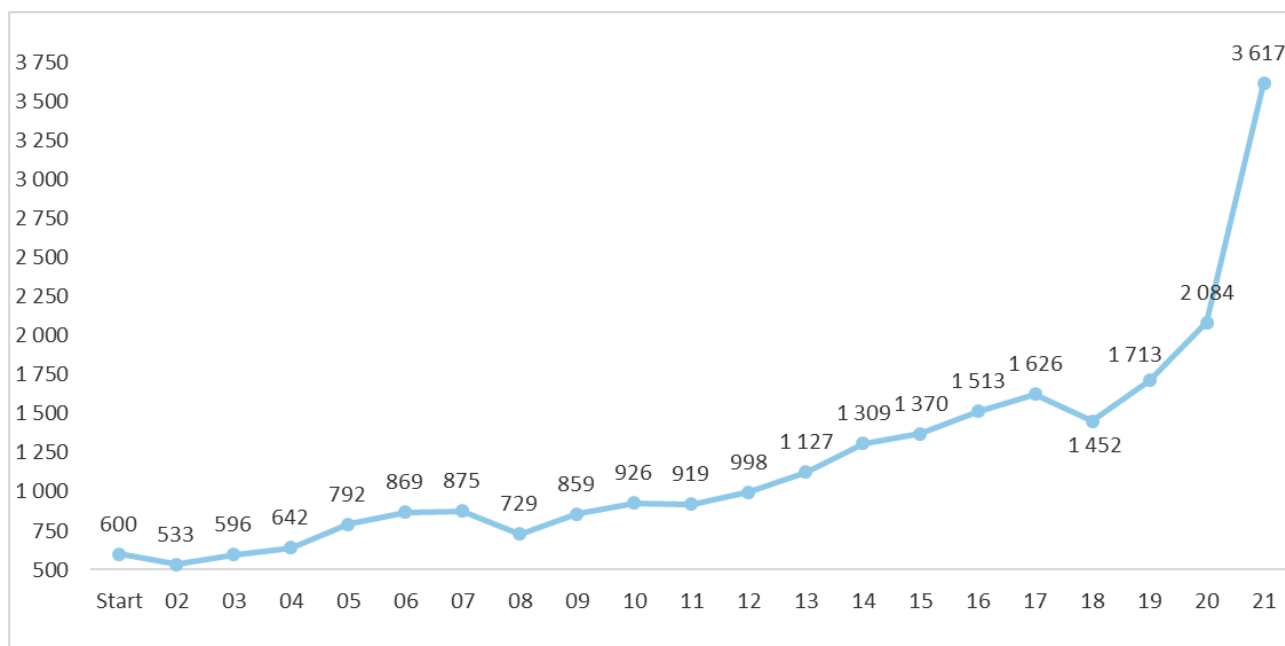
Finanspolicyen stadgar att medel som förvaltas på lång sikt för att täcka framtida investeringsbehov och/eller stadens pensionsåtagande ska placeras med målet att uppnå en real avkastning som årligen överstiger inflationen med 3 procentenheter sett över en rullande femårsperiod. Placeringshorisonten för förvaltningen överstiger fem år. Medlen ska förvaltas på ett sätt som söker minimera negativa fluktuationer i värdet över placeringshorisonten och som överensstämmer med avkastningsmålet.

För att minimera förvaltningsrisker ska förvaltningen tillämpa principerna om matchning respektive diversifiering. Matchningsprincipen strävar efter att balansera tillgångsportföljen mot skuldsidan. Det innebär främst att tillgångssidan ska ha goda möjligheter att uppnå det långsiktiga avkastningskravet, samtidigt som de kortsiktiga riskerna inte skall vara för stora. De kortsiktiga riskerna utgörs främst av marknadsvärdesrisker. Diversifieringsprincipen används för att fördela en portföljs placeringar inom och mellan olika tillgångsslag och marknader i syfte att minska risken i en portfölj. Riskhantering får endast ske inom ramen för de tillgångsslag och värdepapper som beslutats av kommunstyrelsen.

Under 2002 investerades kapitalet på 1 000 mkr från försäljningen av aktierna i Solnabostäder AB till Signalisten i enlighet med stadens finanspolicy. Av kapitalet placerades 600 mkr med en långsiktig placeringshorisont i en värdepappersportfölj med svenska och globala aktier samt svenska räntebärande värdepapper och under 2021 har ytterligare 900 mkr tillförts, vilket innebär att sammanlagt 1 500 mkr har investerats i den långsiktiga kapitalförvaltningen. Marknadsvärdet på den långsiktiga kapitalförvaltningen var 3 616,6 mkr per sista december 2021 att jämföra med 2 084,5 mkr vid årets början.

Andelen räntebärande tillgångar utgör 30 procent i normportföljen, svenska aktier utgör 35 procent av normportföljen och globala aktier utgör 35 procent av normportföljen. Sammansättningen av normportföljen avser att uppnå det långsiktiga avkastningsmålet till minsta möjliga marknadsvärdesrisk. Per sista december 2021 utgjorde andelen räntebärande tillgångar 25,0 procent av portföljen medan svenska aktier utgjorde 38,3 procent och globala aktier utgjorde 36,7 procent av portföljens värde. Avvikelserna mot normportföljen är inom de tillåtna intervallen. Alla tillgångar utgörs av fonder med daglig handel.

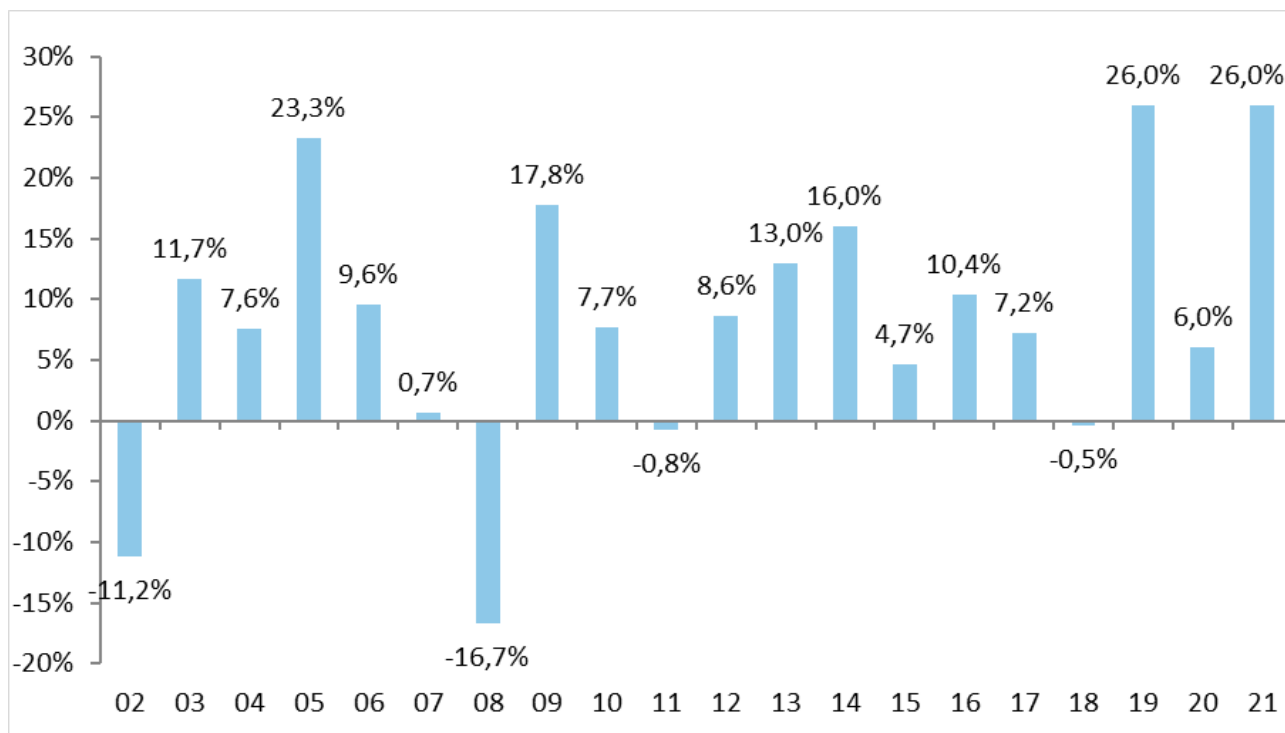
Långsiktig kapitalförvaltning, marknadsvärde, 2002 – 2021, mkr



Anm: År 2018 skedde ett uttag om 168 mkr till likviditetsförvaltningen och 2019 ett uttag om 100 mkr till likviditetsförvaltningen. Dessa uttag återfördes till kapitalförvaltningen under 2020. Under 2021 har ytterligare 900 mkr tillförts kapitalförvaltningen.

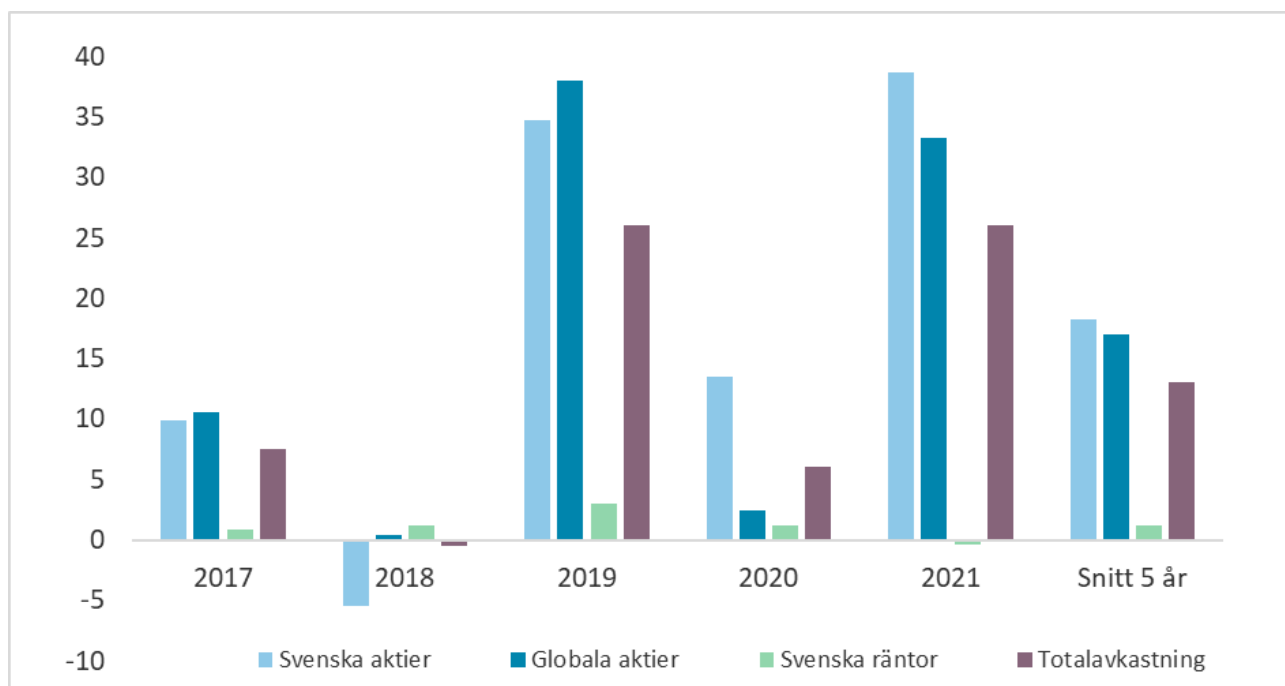
Avkastningen i den långsiktiga kapitalförvaltningen uppgår sammantaget till 26,0 procent, (0,3 procentenheter lägre än jämförelseindex). Avkastningen på stadens svenska aktiefonder har uppgått till 38,7 procent och de globala aktiefonderna har avkastat 33,3 procent. Avkastningen på den långsiktiga räntefonden har uppgått till -0,4 procent under 2021.

Långsiktig kapitalförvaltning, totalavkastning, 2002 – 2021



Under de senaste fem åren har kapitalförvaltningen genererat en årlig avkastning på 13,0 procent. Kapitalförvaltningen har överträffat målsättningen att uppnå en årlig avkastning som överstiger inflationen med tre procentenheter över en rullande femårsperiod under åren 2017-2021 med 8,0 procentenheter.

Långsiktig kapitalförvaltning, avkastning per tillgångslag, 2017 - 2021, procent



Samtliga tillgångslag har bidragit positivt till avkastningen under den senaste femårsperioden, där svenska aktier är tillgångslaget med högst avkastning.

Utöver den långsiktiga kapitalförvaltningen finns en likviditetsförvaltning. År 2002 placerades 400 mkr i denna portfölj. Under 2008-2009 tillfördes den kortsiktiga förvaltningen 800 mkr i samband med att Norrenergi och Miljö AB löste stadens reversfordran på 1 066,7 mkr. Den portföljen handlar om likvida medel som placeras på kort sikt, i allmänhet 2 år eller kortare. Finanspolicyn stadgar att medel som förvaltas med kortare placeringshorisont ska placeras med avsikt att minimera riskerna i den del av stadens likviditet som ska användas för ändamål såsom löpande betalningar och budgeterade investeringar. Portföljen får enbart innehålla svenska räntebärande värdepapper och bankinlåning. Uttag har skett löpande.

Vid ingången av 2021 uppgick likviditetsförvaltningen till 142,4 mkr. Inga uttag eller insättningar har skett under 2021. Vid utgången av december var marknadsvärdet på stadens likviditetsförvaltning 142,4 mkr. Medlen är placerade som bankinlåning på koncernkontot, där räntan för närvarande är 0,0 procent.

Solna stad har inga räntebärande skulder.

Pensionsförpliktelser

Stadens pensionsadministration sköts av KPA. Nedan lämnas upplysningar om stadens totala pensionsförpliktelse i balansräkningen, det vill säga avsättningar inklusive särskild löneskatt samt ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt.

Medel som förvaltas på lång sikt i enlighet med av kommunfullmäktige fastställd finanspolicy för att täcka framtida investeringsbehov och/eller Solna stads pensionsåtagande uppgår per 2021-12-31 till 3 616,6 mkr. Stadens pensionsförpliktelser förvaltas således inte genom pensionsförsäkring, pensionsstiftelse eller egna förvaltade pensionsmedel.

Det totala pensionsåtagandet för stadens anställda uppgår till 1 665,7 mkr inklusive löneskatt. Åtagandet redovisas dels som avsättning i balansräkningen, dels som ansvarsförbindelse. Den totala pensionsförpliktelsen, inklusive ansvarsförbindelse, för kommunkoncernen uppgår till 1 669,5 mkr.

Avsättningen består av det åtagande som avser pensioner intjänade från 1 januari 1998. Avsättning består av förmånsbestämd pension, ålderspension, efterlevandepension samt visstidspension. Den del som förvaltas av arbetsgivaren uppgår till 532,9 mkr inklusive löneskatt. Jämfört med 2020 är det en ökning med 80,8 mkr. SKR har i april fattat beslut om ändrade livslängdsantaganden i pensionsskultsberäkningen. Framförallt är det männens medellivslängd som ökar jämfört med tidigare antaganden. Det förändrade livslängdsantagandet i pensionsskultsberäkningen medför en engångseffekt på 24,5 mkr, vilken redovisas som en jämförelsestörande kostnad.

Pensionsutbetalningar på 13,5 mkr inklusive löneskatt har minskat skulden i avsättningen. Den finansiella kostnaden på 8,1 mkr ingår i pensionsavsättningen.

Avsättningar avseende särskild avtalspension enligt överenskommelse (SAP-sök) uppgår till 3,4 mkr inklusive löneskatt och räknas som omstruktureringsåtgärder. De totala pensionsavsättningarna för staden uppgår till 541,3 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser

Mkr	2021	2020	Förändring	Förändring %
Avsättning	541,3	460,4	80,9	17,6
- varav pensioner intjänade från 1998	532,9	452,1	80,8	17,9
- varav visstidspensioner	5,1	3,0	2,1	70,0
- varav pensioner omstrukturering	3,4	5,4	-2,0	-37,0
Ansvarsförbindelser pensioner intjänade före 1998	1 124,3	1 128,5	-4,2	-0,4
Totalt	1 665,7	1 588,9	76,8	4,8

I ansvarsförbindelsen ingår förpliktelser för pensionsförmåner som intjänades före 1998. Kostnaden redovisas när pensionen utbetalas. Förpliktelsen uppgår till 1 124,3 mkr inklusive löneskatt, en minskning med 4,2 mkr jämfört med 2020. Pensionsutbetalningar på 67,4 mkr inklusive löneskatt har minskat skulden i ansvarsförbindelsen. Den totala förpliktelsen redovisas enligt den kommunala redovisningslagens regler utanför balansräkningen.

Staden tecknade 2009 en pensionsförsäkring med KPA pension avseende intjänade pensionsförmåner till före detta Brandförsvärsförbundet. För 2021 redovisar försäkringen överskottsmedel på cirka 1,5 mkr.

Den återstående avgiftsbestämda delen för år 2021 uppgår till 42,0 mkr exklusive löneskatt. Den redovisas som kortfristig skuld och betalas ut under 2022 till den förvaltare som den anställda har valt. Övriga pensionsförpliktelser förvaltas genom så kallade återlån och används i den löpande verksamheten.

Reservering för strukturåtgärder

Förutsättningen för att utnyttja medel till strukturåtgärder är att kravet på en god ekonomi uppfylls. De omstruktureringsåtgärder som beslutas ska leda till en sänkt kostnadsnivå på sikt. Exempel på kostnader som

brukar kunna anses som omstruktureringskostnader är avgångsvederlag, avtalspensioner, effektiviserings- och återställningskostnader för lokaler, nedskrivning av bokfört värde samt eventuellt andra kostnader som saknar samband med den löpande verksamheten.

I reserverat eget kapital finns medel för att täcka framtida pensionskostnader, beslutade strukturomvandlingsinsatser som leder till en sänkt kostnadsnivå samt övriga strukturella utvecklingsinsatser. Kostnader för strukturomvandling och strukturella utvecklingsinsatser har inte budgeterats utan redovisas som en jämförelsestörande kostnad att täckas av reserveringarna. Under året har 48,7 mkr använts av tidigare reserverat eget kapital för omstrukturering (28,7 mkr), pensioner (20,0 mkr). Dessutom har skollokalsupprustning utifrån förändrad skolorganisation delvis finansierats av tidigare avsatta medel för detta ändamål motsvarande 45,8 mkr.

Pensioner

Den del av pensionskostnaderna som enligt beslut i budgeten ska täckas av reserveringar i eget kapital uppgår 2021 till 20,0 mkr. Av reserveringen återstår 95,1 mkr.

Omstrukturering

Kostnader för omstrukturering som avser avgångsvederlag, särskild avtalspension eller andra strukturella åtgärder som lokalanpassningar, uppgår under perioden till 28,7 mkr. Solna stad strävar efter att agera ansvarsfullt som arbetsgivare vid alla anpassningar och naturliga avgångar är det önskvärda alternativet. I de fall naturlig avgång inte är möjlig, kan staden bevilja avgångsvederlag eller särskild avtalspension.

Kommunfullmäktige har i flertalet årsbokslut alltsedan år 2005 beslutat att del av resultatet som översteg stadens resultatmål, skulle reserveras för att möta framtida kostnader för omstrukturering. Strukturåtgärderna ska leda till en sänkt kostnadsnivå för staden. Tjänster som blir vakanta på grund av omstrukturering, får inte återbesättas. Inte heller får personer som fått avgångsvederlag återanställas utan särskild prövning.

Under året har 24,9 mkr använts till avgångsvederlag och 3,0 mkr till särskild avtalspension samt övriga strukturåtgärder 0,8 mkr. Strukturomvandlingen har under perioden berört 4 förvaltningar. Av reserveringen återstår 55,1 mkr.

Kostnader för omstrukturering

Mkr	2021	2020	Förändring
Avgångsvederlag	-24,9	-15,8	9,2
Avtalspension	-3,0	-4,3	-1,3
Övriga strukturåtgärder (lokanpassningar m.m.)	-0,8	-19,8	-18,9
Totalt	-28,7	-39,8	-11,1

Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad och skollokaler

I årsbokslutet 2020 avsattes 33,5 mkr för strukturella utvecklingsinsatser för stadens skollokaler. Tillsammans med en omvandling av tidigare avsatta medel om 136,5 mkr finns totalt 170,0 mkr för detta ändamål. Under 2021 har 45,8 mkr tagits i anspråk för att delvis finansiera ombyggnationen av Råsundaskolan utöver avsatta investeringsmedel inom tekniska nämnden. Av reserveringen återstår därmed 124,2 mkr.

Reservering utifrån årets resultat

Om det finns synnerliga skäl kan kommunfullmäktige besluta att göra reserveringar i eget kapital för att möta framtida intäktsminskningar eller kostnadsökningar. I enlighet med de förutsättningar som framgår av stadens verksamhetsplan och budget kan reservering göras i eget kapital.

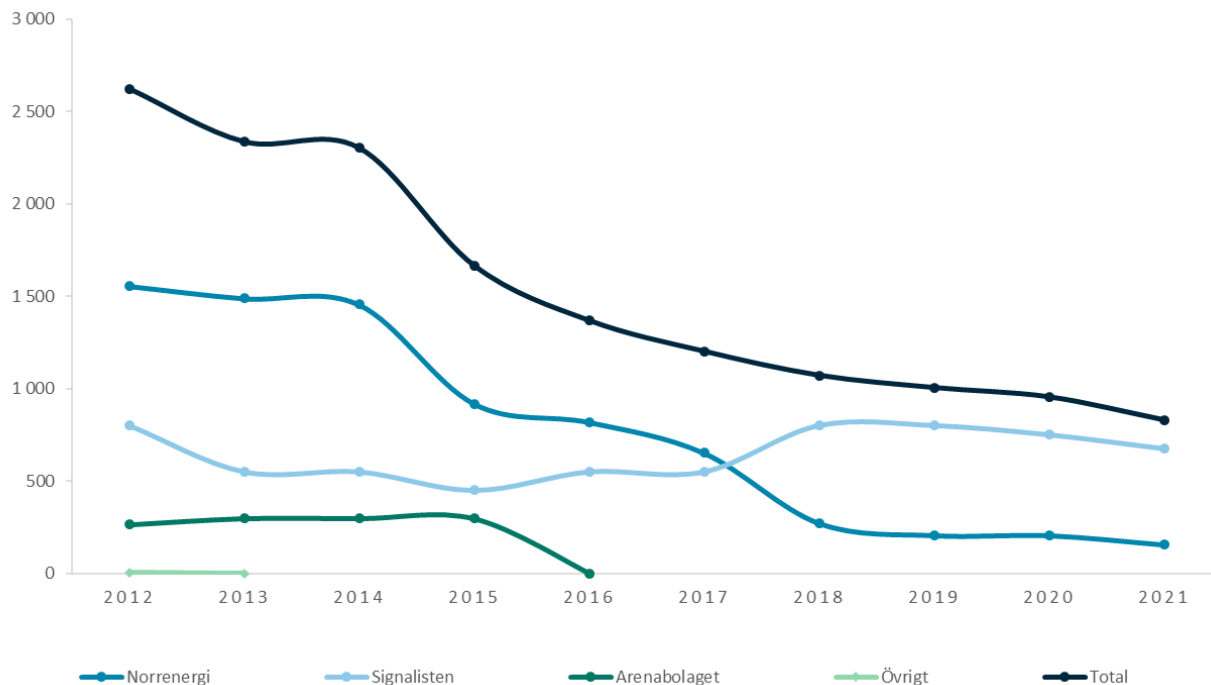
Utifrån det goda resultatet reserveras 400,0 mkr för att säkra finansieringen av omstruktureringen, ombyggnaden och upprustningen av skol- och förskolelokaler. Dessutom reserveras 50,0 mkr för att täcka framtida kostnadsökningar till följd av omstruktureringar. Totalt med återstående medel från tidigare reserveringar finns därmed 524,2 mkr för skol- och förskolelokaler, 105,1 mkr för omstrukturering och 95,1 mkr för pensioner.

Koncernåtaganden

Ingen utlåning till koncernföretag finns avtalad.

Borgensåtagandena för Norrenergi AB samt Bostadsstiftelsen Signalisten inklusive dotterbolaget Solnabostäder AB uppgick per 31 december 2021 till 829,4 mkr, varav 675,0 mkr för Signalisten och 154,4 mkr för Norrenergi. Borgensåtagandena har minskat med 125,0 mkr jämfört med 2020 genom att både Signalisten och Norrenergi AB har amorterat lån. Den av kommunfullmäktige i december 2019 fastställda borgensramen möjliggör ett totalt borgensåtagande om 1 725,0 mkr.

Borgensåtaganden, 2012 – 2021, mkr



De totala borgensåtagandena (829,4 mkr) har på tio år minskat med nästan 1 900 mkr, vilket förstås minskar stadens åtaganden och därmed den potentiella riskexponeringen. Risken att stadens borgensåtaganden behöver infrias bedöms som låg.

Utöver ovan borgensåtaganden finns en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Staden har också garantiförpliktelser mot kommunalförbunden Norrvatten och Käppalaförbundet.

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare

Hållbar utveckling

Solna stads förmåga att attrahera, rekrytera, utveckla samt behålla medarbetare med rätt kompetens blir allt viktigare i takt med ökat antal pensionsavgångar och ökad konkurrens om arbetskraften. Det har därför pågått ett utvecklingsarbete i staden under de senaste åren där bland annat medarbetarperspektivet har integrerats i stadens styr- och uppföljningssystem. Staden fortsätter arbetet med att bryta ner stadens mål på medarbetarnivå för att skapa en större tydlighet och ett större engagemang hos medarbetarna.

Det är viktigt att ständigt fortsätta med ett aktivt utvecklingsarbete för att säkra kompetensförsörjningen och att staden fortsätter vara en attraktiv arbetsgivare med engagerade medarbetare. Stadens HR-policy och HR-strategi har som en del i detta reviderats under året.

Staden arbetar kontinuerligt med kompetensförsörjning, kompetensutveckling och intern rörlighet i syfte att utifrån verksamhetens behov, trygga kompetens och tillvarata engagemanget i organisationen. I arbetet med kompetensförsörjning strävar staden efter att höja kvaliteten i chefsstöd, ledarutveckling och rekryteringar.

Att förutsättningar finns för att bedriva ett aktivt arbete med likabehandlingsfrågor har säkerställts. Detta görs

genom till exempel utbildningar i medarbetar- och lönesamtal, rekrytering och genom arbetet med resultatet av medarbetarundersökningen.

Staden arbetar kontinuerligt med att digitalisera processer, stödsystem och rutiner. Inom utbildningsområdet har staden till stor del övergått till digitala utbildningar. För att få en samlad bild över utbildningar och en mer effektiv kursadministration har även en kompetensportal implementerats. Under pandemin har ett antal av stadens medarbetare arbetat på distans för att minska smittspridningen enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Även mötesstrukturer har förändrats, vilket innebär att möten till stor del genomförts digitalt. För att stödja verksamheterna har stödmaterial och information om digitala kanaler tagits fram och även en anvisning för distansarbete.

Den årliga löneöversynsprocessen genomfördes under våren och prioriterad grupp var erfarna och yrkesskickliga högstadielärare inom barn- och utbildningsförvaltningen.

Ledarskapsåtgärder har genomförts under året med fokus på att stärka och vidareutveckla stadens chefer och ledare. Samtliga chefer har genom ledarforum fått kompetensutveckling inom stadens grundläggande ledarprogram Klart ledarskap. Utvecklingsinsatser har även genomförts för att stärka den digitala kompetensen samt för att utbilda framtida ledare.

Medarbetarundersökningen

Varje år genomförs en medarbetarundersökning som mäter medarbetarnas engagemang i verksamheten, chefernas förmåga att tillvarata och öka engagemanget samt styrningen av organisationen. Svarsfrekvensen i undersökningen uppgick 2021 till 90 procent, vilket visar på ett högt engagemang. HME (Hållbart medarbetarengagemang) uppgick till 80,9 2021, vilket kan jämföras med 79,7 för 2020. Stadens HME har under de senaste åren legat stabilt och på en hög nivå.

Systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM)

I den årliga uppföljningen av stadens systematiska arbetsmiljöarbete för 2020 noterades ett antal utvecklingsområden, som staden arbetat med under året:

- Vidareutvecklat processer och systemstöd för rapportering och utredning av tillbud, olycksfall, färdolycksfall och arbetssjukdomar hos medarbetare.
- Erbjudit stadens chefer och skyddsombud öppna grundläggande arbetsmiljöutbildningar med stöd av smarta digitala lösningar för att öka möjligheten till utbildning oberoende av tid och rum.
- Förbättrat processer och arbetssätt gällande hur staden genomför riskbedömningar vid förändringar i verksamheten.
- Ständigt förbättrat systematiken i hantering av händelser avseende arbetsmiljö genom att se över möjligheterna att vidareutveckla digitala arbetssätt.

Den snabba digitala utvecklingen medför nya effektiva arbetssätt, vilket även påverkar arbetsmiljön. Detta medför krav på informations- och utbildningsinsatser för chefer och medarbetare för att fortsatt bibehålla en hållbar arbetshälsa i en digital omgivning.

Antal medarbetare

Antalet medarbetare i staden uppgår till 2 074 per 31 december 2021, vilket är en minskning med 59 medarbetare jämfört med motsvarande period 2020. Bakgrunden är anpassning i verksamheterna utifrån minskade volymer inom främst barn- och utbildningsförvaltningen.

Årsarbetare och anställda

Antal	2021	2020	Förändring	Förändring %
Årsarbetare	2 074	2 133	-59	-2,8
Totalt anställda	2 269	2 326	-57	-2,5
Tillsvidareanställda kvinnor	1 539	1 597	-58	-3,6
Tillsvidareanställda män	494	491	3	0,6
Totalt tillsvidareanställda	2 033	2 088	-55	-2,6
Visstidsanställda kvinnor	158	160	-2	-1,3
Visstidsanställda män	78	79	-1	-1,3
Totalt visstidsanställda	236	239	-3	-1,3

Antal	2021	2020	Förändring	Förändring %
Anställda per åldersgrupp:				0
<30 år	202	222	-20	-9,0
30 -49 år	1 113	1 106	7	0,6
50 -59 år	580	594	-14	-2,4
>60 år	374	404	-30	-7,4

Antalet tillsvidareanställda i staden uppgår per 31 december 2021 till 2 033, vilket är en minskning med 55 medarbetare jämfört med motsvarande period 2020. Minskningen beror på att förvaltningarna har anpassat verksamheten utifrån justerande volymer och behov, men även i form av kontinuerliga effektiviseringar genom utvecklade arbetssätt samt genom att säkerställa rätt kompetens på rätt plats.

Antalet visstidsanställningar har fortsatt minska även under 2021 för att möjliggöra för fler heltidsanställningar.

Tillsvidareanställda per förvaltning

Antal	2021	2020	Förändring	Förändring %
Stadsledningsförvaltningen	110	113	-3	-2,7
Tekniska förvaltningen	49	42	7	16,7
Förvaltningen för arbetsmarknad, kultur och fritid	129	136	-7	-5,1
Barn- och utbildningsförvaltningen	1 086	1 153	-67	-5,8
Socialförvaltningen	181	179	2	1,1
Omvårdnadsförvaltningen	424	412	12	2,9
Miljö- och byggnadsförvaltningen	54	53	1	1,9
Totalt	2 033	2 088	-55	-2,6

Sjukfrånvaro

Stadens totala sjukfrånvaro för perioden januari-december 2021 är 7,7 procent, vilket är en minskning med 1,4 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020 (9,1 %). Minskningen är förväntad och beror på minskad smittspridning totalt över året till följd av pandemin.

Långtidsfrånvaron ligger på en låg nivå i relation till länet och riket medan korttidsfrånvaron är svår att jämföra i år på grund av olika effekter av pandemin. Staden fortsätter arbeta med riktade insatser för att sänka sjukfrånvaron.

Procent	2021	2020	Förändring
Total sjukfrånvaro, andel av ordinarie arbetstid	7,7	9,1	-1,4
Korttidssjukfrånvaro (<15 dagar)	4,0	4,6	-0,6
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	2,2	2,3	-0,1
Kvinnor	8,3	10,0	-1,7
Män	5,6	6,3	-0,7
Under 30 år	8,4	8,1	0,3
30 -49 år	6,9	8,2	-1,3
Över 49 år	8,3	9,5	-1,2
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar), andel av total sjukfrånvarotid	28,4	25,1	3,3

Tvärsektoriella frågor

Solna stad har väl utvecklade metoder för att arbeta med de tvärsektoriella frågorna; internationellt arbete, likabehandlingsarbete och strategiskt miljö- och klimatarbete. Kommunstyrelsen, kommittéer och råd skapar tillsammans med stadsledningsförvaltningen förutsättningar för arbetet bland annat genom styrdokument, kunskapsuppbyggnad, erfarenhetsutbyte och samarbete. Nämnderna har uppdraget att använda de tvärsektoriella perspektiven för att utveckla den egna verksamheten och stödja nämndens måluppfyllelse. Det tvärsektoriella arbetet följs upp i delårsrapport och årsredovisning.

Internationellt

Stadens internationella arbete används som en metod i verksamhets- och kvalitetsutveckling samt som ett verktyg för att rusta barn och unga för en framtid med täta kontakter över nations- och kulturgränser.

Pandemin har fortsatt haft stor påverkan på det internationella arbetet. Den omställning från fysiska till digitala möten och utbyten som påbörjades under föregående år har förstärkts och vidareutvecklats under året.

Långsiktiga relationer - framgångsfaktor i internationellt arbete

Staden är medlem i de europeiska nätverken Eurocities och European Forum for Urban Security (Efus) samt har ett väletablerat samarbete med vissa av sina vänorter. Förutom kunskap om aktuell europeisk utveckling och policy inom respektive område ger nätverken möjlighet till kunskaps- och erfarenhetsutbyte samt ömsesidigt lärande med kollegor från andra europeiska städer.

Staden är aktiv i Eurocities Social Affairs Forum som fokuserar på sociala frågor i vid bemärkelse, från förskola till äldreomsorg. Nätverket har under året arrangerat ett stort antal digitala seminarier liksom interaktiva dialog- och arbetsgruppsmöten för fortsatt kunskapsöverföring och utbyte. Fokus har varit på hur städer arbetar för att tackla effekterna av pandemin samt utveckling av nya arbetsformer och metoder för att tillgodose medborgarnas behov av service.

I EU:s Regionkommittés initiativ "Cities and Regions for integration" delar Solna och andra städer och regioner med sig av exempel på framgångsrikt arbete för integration av flyktingar och migranter. Solnamodellen för att stödja nyanlända till arbete väcker fortsatt stort europeiskt intresse. Modellen har presenterats vid seminarier och möten arrangerade av EU-kommissionen, Regionkommittén och Eurocities. Den är också ett av tre svenska exempel i en studie av integrationsmodeller gjord av British Institute på uppdrag av Regionkommittén.

Det stora nordiska vänortsmötet på temat "Hållbarhet" har arrangerats digitalt med Gladsaxe, Danmark som värdstad. Solna och vänorten Valmiera i Lettland har firat 30 år av samarbete på temat "Dåtid, Nutid, Framtid" samt genom erfarenhetsutbytesseminarier om stadsplanering respektive utbildning. Även detta evenemang har genomförts digitalt.

Fokus på verksamhets- och kvalitetsutveckling

Eurocities arbetsgrupper ger medarbetare inom barn- och förskolenämnden, skolnämnden, omvårdnadsnämnden och kompetensnämnden tillgång till ett nätverk av kollegor i andra europeiska städer för utbyte och samarbete kring gemensamma frågor. Arbetsgrupperna lägger särskilt fokus på att synliggöra goda exempel samt innovativa arbetssätt och metoder. Intressanta teman har bland annat varit metoder för att bryta ensamhet och isolering, skapa generationsöverskridande mötesplatser samt sociala innovationer för att möta sociala utmaningar. Det digitala mötesformatet har gjort det möjligt för fler medarbetare att delta.

Stadsledningsförvaltningen leder projektet "Digitalt medarbetarskap" som finansieras av Europeiska Socialfonden. Projektets syfte är att bygga en organisation för hållbar digital utveckling och stärka den digitala kompetensen hos anställda i förskola, fritidsverksamhet, förskoleklass samt vård och omsorg. De kompetensutvecklingsinsatser som genomförs inom projektet har anpassats utifrån respektive målgrupps förutsättningar och behov, såväl innehållsmässigt som när det gäller utbildningsmetod. I samband med Europadagen arrangerade internationella kommittén ett digitalt seminarium där erfarenheter från projektet presenterades, liksom verksamheten vid vänorten Gladsaxes pedagogiska center som stödjer förskolor och skolor med digitala verktyg och metoder. Projektet har även presenterats vid ett seminarium i Bryssel, samarrangerat av Regionkommittén och Eurocities, där goda exempel från EU-projekt lyftes fram.

Barn- och förskolenämnden och skolnämnden har ansökt om ackreditering inom EU-programmet Erasmus+ för förskola, grundskola, modersmål och särskola. Syftet är att få en sammanhållen internationell fortbildningsinsats för samtliga verksamheter samt möjlighet till utbyten för elever. Ackreditering ger förenklad tillgång till programmets fortbildnings- och utbytesaktiviteter och omfattar perioden 2022-2027.

Omvårdnadsnämnden har ett långsiktigt samarbete med ett kanadensiskt universitet som studerar skandinavisk äldreomsorg. De kanadensiska studenterna har under året fått ta del av nämndens arbete i digital gästföreläsningssform. Socialnämndens utvecklingsprogram "Nyfiken på Europa" ger arbetsgrupper möjlighet att studera intressanta europeiska exempel inom socialtjänst.

Tekniska nämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden har deltagit i en projektansökan till EU:s program för forskning och innovation med fokus på att bidra EU:s övergripande strategi för att bli världens första klimatneutrala kontinent till 2050. Syftet med det delprojekt staden, tillsammans med Stockholms stad och flera grannkommuner, ansökte om var att utveckla naturvärden och sociala värden i Järvakilen. Ansökan beviljades inte finansiering men idéerna och den samverkan som utvecklats kan komma att tas tillvara i andra samarbeten.

Rusta barn och unga för framtiden

Förskolan Thors finska avdelning Haren har etablerat kontakt med en förskola i vänorten Pirkkala i Finland för ett samarbete i syfte att utbyta erfarenheter.

Skolambassadörer för EU som utbildats av universitets- och högskolerådet finns på tre skolor i Solna. Skolambassadörens uppdrag är att stödja skolutveckling med fokus på EU och möjligheter till utbyte och

samarbete. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med att utöka antalet skolambassadörer både till att omfatta fler skolor och att fler ambassadörer ska vara verksamma vid en och samma skola.

Solna Gymnasium leder och deltar i flera EU-projekt på teman som hållbart entreprenörskap och innovationer, klimatförändringar och hållbar utveckling samt metodutvecklingsutbyte mellan idrottsgymnasier. Gymnasiet har fått en ansökan om ackreditering inom Erasmus+ programmet beviljad. Det innebär att skolan nu har ett förenklat förfarande för att söka finansiering för internationella utbyten som till exempel fortbildningsinsatser för lärare eller utbyten för elever. Ulriksdalsskolan har ett långsiktigt samarbete med en skola i Beijing, Kina, med fokus på språk, kultur och interkulturell kompetens för elever samt pedagogiskt utbyte för lärare.

Europadagen har uppmärksammats genom tävlingen "Vem vet mest om EU?" mellan åttondeklassare i Solnas skolor. Syftet är att öka elevernas kunskap om och intresse för EU-frågor. Internationella kommittén kan ge bidrag till barn och ungdomar för internationella studieresor som arrangeras av skolor, ungdomsverksamheter eller ideella föreningar i Solna. På grund av pandemin har ingen ansökningsomgång genomförts under året.

Internationella erfarenheter förvaltas i verksamheterna för att bidra till stadens övergripande mål och nämndmål om trygghet, bemötande, och nöjdhet samt motverka social isolering inom omvårdnad liksom gott stöd till solnaborna för att uppnå egen försörjning. De bidrar även till nämndmål om hög kvalitet och trygghet i förskola och pedagogisk omsorg samt tillgängligt lärande, goda kunskapsresultat och elever väl förberedd för vidare studier eller yrkeslivet.

Likabehandling

Stadens likabehandlingsarbete syftar till att medborgarna ska få likvärdigt bemötande och service i mötet med stadens verksamheter. Arbetet ska även vara en del av verksamhets- och kvalitetsutvecklingen, vilket innebär att det kort- och långsiktiga likabehandlingsarbetet drivs och vidareutvecklas av chefer och medarbetare inom samtliga verksamheter.

Under 2021 har samtliga nämnders verksamheter påverkats av pandemin i många avseenden, vilket har tvingat fram nya lösningar, rutiner och prioriteringar för att kunna skapa rätt förutsättningar för ett likvärdigt bemötande och en likvärdig service till solnaborna.

Fokus på tillgänglighet, värdegrund och förhållningssätt

Under 2021 har ett gediget arbete fortsatt för att tillgänglighetsanpassa stadens webbplats och informationsmaterial. Nya e-tjänster har lanserats under året och webbplatsen har fått förbättrad funktionalitet. I mötet med stadens kontaktcenter erbjuds flera alternativa kontaktvägar för solnaborna. Kontakt kan ske via telefon, webbformulär, sociala medier eller besök i stadshuset. Service kan även ges på olika språk.

Likabehandlingsperspektivet ingår i utbildningar för både chefer och medarbetare. Den grundläggande likabehandlingsutbildningen finns tillgänglig digitalt och erbjuds samtliga medarbetare.

Likabehandlingskommittén kan ge bidrag till verksamheter för utveckling av likabehandlingsarbetet, gärna pilotprojekt med fokus på metodutveckling. För 2021 beviljades Solna stadsbibliotek likabehandlingsbidrag för att utveckla aktiviteter för barn med funktionsnedsättning. Likabehandlingskommittén delar även ut ett pris till en verksamhet eller en person som under året arbetat framgångsrikt med likabehandling på ett utvecklande och nyskapande sätt och i år gick priset till en lärare på Solna gymnasium.

Likabehandlingskommittén har uppmärksammat Internationella kvinnodagen med ett seminarium på temat "Kvinnliga förebilder som arbetar för att bryta äldres ensamhet och isolering" samt i samarbete med Trygghetsrådet arrangerat ett frukostseminarium om hedersrelaterat förtryck och våld.

Skolnämnden har under 2021 fortsatt fokus på värdegrundsarbete och att arbeta för en likvärdig skola. Arbetet mot våld i nära relationer som även omfattar hedersvåld riktar sig både till stadens äldre och till personer med funktionsnedsättning. Samverkansrutiner är framtagna mellan omvårdnadsnämnden och socialnämnden.

Omvårdnadsnämndens arbete för att öka hälsa, välbefinnande och livsglädje hos äldre fortsätter. Detta sker bland annat genom samverkan med frivilligorganisationer och andra volontärer och har som syfte att bryta social isolering, ge social stimulans samt erbjuda friskvård- och/eller kulturaktiviteter. Handläggarna på myndighetsavdelningen har utbildning i normkritiskt tänkande, likabehandling och att arbeta för att undvika kränkande särbehandling.

Inom socialnämnden har fokus varit att säkerställa att alla medborgare får det stöd de har rätt till även under pandemin. Tekniska nämnden beaktar tillgängligheten i kommunens lokaler i löpande fastighetsdrift och

investeringsprojekt.

Andelen solnabor som är födda i ett annat land är stor och det finns en mångfald bland boende, företagare och medarbetare. Det är därför viktigt att det finns förståelse för andra kulturer och insikt om vikten av tydlig kommunikation. Som ett steg i att utveckla stödet för nyanlända och säkerställa att de får ett likvärdigt stöd, har berörda verksamheter inom kompetensnämnden kompetensutvecklats inom normmedvetenhet och bemötande.

Aktiviteter inom likabehandlingsområdet bidrar till att uppfylla stadens övergripande mål och till ett stort antal nämndmål som gott bemötande, trygghet, samverkan och god kvalitet inom omvårdad samt att socialtjänstens insatser ska ges utifrån individens behov med fokus på ett helhetsperspektiv. De bidrar även till målen att barnen är trygga i förskolan och att utbildningen ska vara tillgänglig och anpassas efter alla elevers förutsättningar, samt att stadens lokaler ska vara ändamålsenliga och tillgängliga. Gott stöd till solnabor att uppnå egenförsörjning, goda resultat inom vuxenutbildningen samt goda förutsättningar för nyanlända att starta sina nya liv är ytterligare relevanta nämndmål.

Kommunstyrelsen bistår, genom likabehandlingskommittén och stadsledningsförvaltningen, även nämnderna i deras likabehandlingsarbete. Arbetet bidrar på detta sätt både till stadens övergripande mål och till olika nämnders mål.

Miljö och klimat

Solna stads miljöpolicy och miljöstrategi lägger fast tre fokusområden för stadens miljöarbete: en hållbar stadsutveckling, en effektiv resursanvändning och en god livsmiljö. Miljöpolicy och miljöstrategin är en viktig del i arbetet med att nå stadens vision om att Solna ska växa och utvecklas hållbart för alla solnabor. Det är kommunstyrelsen med hjälp av stadsledningsförvaltningen som har det övergripande ansvaret att samordna och följa upp stadens strategiska miljöarbete.

Nämnderna har i sina årsredovisningar beskrivit genomförda aktiviteter inom miljöområdet utifrån de tre fokusområdena. I de nämnder där miljörelaterade nämndmål finns har även aktiviteter som bidrar till dessa beskrivits. I stadens årsredovisning redovisas ett antal av de viktigaste aktiviteterna som bidragit till stadens mål och fokusområden inom miljöområdet.

Ett antal nyckeltal har integrerats i stadens styrsystem och följs upp i samband med delårsrapporter och årsredovisning. Därtill har det tvärssektoriella perspektivet på miljö stärkts kring klimatfrågorna.

Hållbar stadsutveckling

Solna har som mål att växa på ett hållbart sätt. Under året har arbetet för *en hållbar stadsutveckling* fortsatt genom att skapa förutsättningar för ett effektivt markutnyttjande, ett resurseffektivt byggande och en klimatsmart stad fortsatt. I samband med utarbetande av exploateringsavtal har under året flertalet miljökonsekvensbeskrivningar, dagvattenutredningar (med tillhörande skyfallsutredningar), undersökningar om betydande miljöpåverkan, naturutredningar, bullerutredningar, luftutredningar och miljöprogram granskats.

Utvecklingen i området kring Mälarbanan, Solna station, längs Solnavägen och Solna Business Park är exempel på hållbar stadsutveckling. Satsningar görs också på att underlätta för invånare att använda kollektivtrafik och att cykla.

Dagvattenstrategin är ett fortsatt effektivt verktyg för att säkerställa en god dagvattenhantering. En analys av Solnas gröna infrastruktur har genomförts under 2021 med syftet att bevara Solnas biologiska mångfald.

Tidningen Focus kom under perioden ut med sin ranking ”Bäst att leva” som har ett antal underkategorier. I kategorin hållbarhet - Agenda 2030 är Solna stad rankad som nummer ett bland Sveriges kommuner.

Effektiv resursanvändning

Som ett led i att främja *en effektiv resursanvändning* skapas förutsättningar för solnaborna att resa miljövänligt genom arbetet med utbyggnad av tunnelbanan, Mälarbanan och övrig kollektivtrafik, utbyggnad av cykel- och gångvägar samt genom att nybyggnad sker i goda kollektivtrafiklägen. En särskild satsning har genomförts på utveckling av kollektivtrafikfält på Huvudstaleden för att förbättra för stombussarna.

Solnas invånare och företag har störst andel fossiloberoende personbilar i riket (29,0 %) och i den egna kommunala fordonsflottan är motsvarande andel 53,4 procent, vilket är tydligt över länet och riket. För att ställa om biltrafiken från fossila bränslen till förnyelsebara källor krävs bland annat investeringar i elinfrastrukturen. Under året har beslut fattats om detaljplaner och bygglov som syftar till att stärka det regionala elnätet och

därmed möta det ökade behovet av elförsörjning i staden och regionen.

Solna har näst minst avfall i riket mätt i kilo per invånare. Som en del i Solna stads matstrategi, som antogs 2020, har arbetet med att minska matsvinnet på stadens förskolor pågått. Miljökrav har också ställts i ett antal upphandlingar, exempelvis i upphandling av livsmedel.

Den nya upphandlingsstrategin med tillhörande riktlinjer utifrån ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv har stärkt arbetet och idag ställs miljö- och klimatkrav i nästan alla upphandlingar och inköp.

Under året har ett projekt för att testa nya miljö- och klimatvänliga konstgräsmaterial genomförts. Staden har byggt en testanläggning på Råstasjöns IP som har gjort det möjligt att testa olika alternativa konstgräsmaterial parallellt. Testanläggningen består av fyra fotbollsplaner som anläggs med fossilfria och naturliga alternativ till fyllnadsmaterial.

God livsmiljö

Som ett led i arbetet för att främja en *god livsmiljö* har flera aktiviteter genomförts. Ett lokalt åtgärdsprogram för Igelbäcken har tagits fram. Under året har en uppdatering av åtgärdsprogrammet för Igelbäcken, Edsviken och Lilla Värtan antagits. Ett unikt växtfilterprojekt det första i sitt slag har fortsatt under året. Syftet med växtfilterprojektet är att rena dagvatten från föroreningar. Projektering för dagvattendamm i Huvudsta har genomförts.

För att skapa förutsättningar för en god luftkvalitet mäter staden sedan första januari 2019 halterna av luftföroreningarna kvävedioxid (NO₂) och partiklar (PM₁₀) i luften längs Råsundavägen. Resultatet från mätåret 2020 sammanställdes under våren och resultatet visar på god luftkvalitet i staden (inga överskridande av miljökvalitetsnormer). Mätningarna fortsätter även under 2022. Under våren utfördes dammbindningsåtgärder på Frösundaleden och Råsundavägen för att förbättra luftkvaliteten längs dessa trafikerade stråk.

"Växthusgasutsläpp per invånare" visar att staden fortsätter minska sina geografiska utsläpp från 1,70 ton per invånare 2018 till 1,64 ton per invånare 2019 (senast tillgängliga siffror). Utsläppen har kontinuerligt minskat sedan mätningarna började och är mer än halverade jämfört med startåret 1990 (4,02 ton/invånare). Växthusgasutsläppen i Solna ligger långt under medel i riket (4,94 ton/invånare) och länet (2,39 ton/invånare). Solna tillhör de tiotalet kommuner med lägst utsläpp per invånare i riket.

Under året har kommunstyrelsen samordnat uppdraget kring klimatkommunikation och under hösten genomfört kommunikationsinsatser med syfte att öka medvetenheten och kunskapen kring klimatfrågor bland Solnas näringsliv, civilsamhälle och medborgare. Exempelvis invigdes en klimatutställning på Solna stadsbibliotek i oktober. Vidare startade ett klimat- och hållbarhetsnätverk under året för hållbarhetschefer vars verksamheter är verksamma i Solna.

Förväntad utveckling

Pandemin har fått globalt omfattande effekter på hälsa, levnadsförhållanden, utbildning och ekonomi. Den naturliga prognosen efter en djup lågkonjunktur är en period med återställande hög tillväxt.

Skatteunderlagstillväxten 2020 var den lägsta på tio år, främst för att lönesumman bara ökade med cirka 1 procent. Att inkomster från arbetslöshetsersättning och sjukpenning ökade kraftigt kompenserade delvis den svaga lönesumman, i hög grad till följd av tillfälliga åtgärder som beslutats för att mildra effekterna av pandemin. Skatteunderlagets långsamma ökning innebär en real urholkning av skatteintäkterna per invånare. Sammantaget ökar behovet av de resurser som krävs för att upprätthålla välfärden på dagens nivå snabbare än skatteintäkterna. Inflationen faller tillbaka under 2022 efter att ha drivits upp under 2021 av höga energipriser.

Framöver kommer en normalisering även på arbetsmarknaden, efter en ökning av antalet arbetade timmar under 2021 och 2022, för att återställa fallet under 2020. Det förutsätter dock en framgångsrik strukturomvandling, då många arbetstillfällen som har försvunnit i lågkonjunkturen inte kommer att komma tillbaka, när efterfrågan återhämtat sig. Det innebär att arbetslösa måste söka sig till nya sektorer och nya yrken, vilket ofta förutsätter att arbetskraftens kompetens anpassas genom utbildning och omskolning. En utmaning är att arbetsmarknaden redan före krisen var polariserad med en relativt stor grupp som hade svårt att etablera sig också vid stark konjunktur.

Näringsliv och arbetsmarknad

Under 2020 förvärrades lågkonjunkturen av pandemin, som slog hårt mot näringsliv och arbetsmarknad i

Stockholms län. Antalet företagskonkurser, varsel och korttidspermitteringar ökade och arbetslösheten steg. Tjänstesektorn drabbades hårt och däribland besöksnäringen och uppdragsverksamheten. Sammantaget fortsatte dock antalet arbetsplatser i Solna att fortsätta öka under 2020 och under 2021 har en återhämtning skett i form av att arbetslösheten ligger nu åter på ungefär samma nivå i Solna som före pandemin.

För Solna stads del behöver fokus ligga på att möta effekterna av konjunkturförsämringen som förstärktes av pandemin. Staden har länge haft ett av de bästa företagsklimaten i landet till följd av bland annat stadens strategiska läge, goda kommunikationer och ett välutvecklat samarbete med de lokala företagen. Det har funnits en stor efterfrågan på etablering i Solna från företag, inte minst från kunskaps- och tjänsteintensiva företag. Solna ska fortsatt skapa goda förutsättningar för företag att etablera sig och växa i staden genom att erbjuda god service och attraktiva etablerings- och expansionsmöjligheter.

Staden behöver också intensifiera sitt arbetsmarknadsarbete för att rusta solnaborna för att delvis möta en förändrad arbetsmarknad. Solna har en god arbetsmarknad med många arbetsgivare inom privat och offentlig sektor och har länge bedrivit ett systematiskt arbete, genom Solnamodellen, för att få solnabor att gå från bidrag till egen försörjning via arbete eller studier. Det har gett goda resultat i form av låg arbetslöshet och minskat ekonomiskt bistånd, där andelen biståndsmottagare är bland de lägsta i landet.

Utveckling av Solna stads verksamheter och fortsatt god ekonomi

Även Solnas stads ekonomiska förutsättningar har förändrats till följd av pandemin. De hittillsvarande kommunalekonomiska utmaningarna kopplat till den demografiska utvecklingen finns fortsatt kvar och har förstärkts av pandemin. Staden kommer därför behöva intensifiera arbetet med att utveckla stadens verksamheter och arbets sätt för att kunna möta de ökande välfärdsbehoven, som följer av den demografiska utvecklingen. Detta kommer att ställa krav på prioriteringar, effektiviseringar och verksamhetsutveckling i stadens verksamheter.

Kommunstyrelsen fick därför i uppdrag 2020 att driva ett utvecklingsarbete om hur stadens verksamheter såsom äldreomsorg, skola och förskola behöver utvecklas till år 2025. Arbetet med uppdraget avrapporterades i slutet av 2020 till kommunstyrelsen och samtliga nämnder fick också i uppdrag av kommunfullmäktige att under 2021 säkerställa att erfarenheterna och lärdomarna från hanteringen av pandemin tillvaratas i utvecklingen av verksamheterna. Fokus ligger på prioritering, hur samverkan med näringsliv och civilsamhälle kan utvecklas, hur samverkan inom staden kan utvecklas, hur personalen kan nyttjas på bästa möjliga sätt och på hur it och digitalisering kan användas som verktyg för att effektivisera och förbättra välfärdsleveransen.

Stadsutveckling och trafik

Solna har tagit ett stort ansvar för försörjningen av nya bostäder och arbetsplatser i Stockholmsregionen. Stadens befolkning har vuxit med 48 procent under perioden 2000-2021 och uppgick vid årsskiftet till 84 187 invånare. Staden avser även fortsättningsvis att ta ett stort ansvar för regionens tillväxt, i en takt som staden och solnaborna mäktar med. Staden planerar för att det ska byggas ungefär 800 nya bostäder per år i olika boende- och upplåtelseformer. Det finns, trots konjunkturedgången och pandemin, ett fortsatt intresse från bygg- och fastighetsaktörer att utveckla nya projekt i Solna.

Inriktningen i översiktsplanen är att fortsätta utveckla Solna i en takt som staden och solnaborna mäktar med. Arbetet med de nuvarande utvecklingsområdena - Arenastaden, Hagastaden, Nya Ulriksdal, Järvastaden, Solna centrum samt Ingenting i Huvudsta - ska fullföljas, samtidigt som Hagalunds arbetsplatsområde, Solna strand, Solna Business Park samt Huvudsta ska prövas som nya utvecklingsområden för bostäder och arbetsplatser. I det perspektivet är det också viktigt att säkerställa att stadsutvecklingen samordnas med planeringen för olika typer av service, så att de nya stadsdelarna kan försörjas med förskola, skola, äldreomsorg, gruppboheter, fritidsverksamhet, teknisk infrastruktur och annan kommunal service. Det ställer krav på staden att bygga ut den kommunala servicen i den takt och i de områden som Solna växer, för att kunna svara upp mot stadens åtaganden.

Trafiken är en stor utmaning för Solna. En fortsatt utbyggnad av kollektivtrafiken med bland annat den nya tunnelbanan, en ny pendeltägsstation i Huvudsta och stombussnätet är nödvändig för att Solna ska kunna fortsätta växa och nå klimatstrategins mål. För närvarande pågår arbetet med utbyggnaden av den nya tunnelbanan till Arenastaden, liksom planeringen för utbyggnaden av Mälärbanan genom Solna. Det kommer fortsatt att vara ett stort fokus på planering och utbyggnad av infrastruktur, som påverkar Solna under de kommande åren.

Behov av utbyggnad av den kommunala servicen

De närmaste tre åren bedöms befolkningsökningen vara begränsad i Solna och andra stockholmskommuner på grund av lågkonjunkturen och nedgången i byggkonjunkturen. Den lägre befolkningsökningen har pågått några år och blir nu tydligare under pandemin och lågkonjunkturen. Därför blir det sannolikt också en begränsad ökning av behovet av personal och lokaler. Det tillkommer dessutom en del lokaler genom exploateringsprojekt samt genom tillkommande verksamheter utförda av privata utförare inom bland annat förskola och skola.

Utifrån förutsättningen att byggkonjunkturen därefter kommer igång innebär nuvarande befolkningsprognos att det sedan kommer finnas behov av ytterligare en förskola om 80 platser var tredje år samt en grundskola och ett gymnasium ungefär var åttonde år. Vad av detta som staden behöver uppföra, påverkas av tillkomsten av fristående förskolor och skolor, samarbetet i länet, ledig kapacitet i befintliga lokaler och tillkommande platser vid nybyggnation, som har avtalats om i exploateringsavtal med exploatörer.

Främst på högstadiet och gymnasiet är det vanligt att elever som bor i Solna väljer att gå i fristående skolor, men även i Stockholm stads skolor. Om mönstret inom förskola och skola består innebär det att behovet av tillkommande kommunala verksamheter i Solna blir lägre än vad befolkningsprognosen indikerar. Behoven av gymnasieplatser kommer att hanteras inom ramen för nuvarande gemensamma gymnasierregion.

I Solna ökar antalet äldre i en långsammare takt och i ett senare skede jämfört med i resten av Sverige. Ökningen sker främst i åldersgruppen 80-89 år medan åldersgruppen 65-79 år har en relativt mindre ökning och åldersgruppen äldre än 90 år är stabil de närmsta tio åren. Det innebär sammantaget att behovet av platser i vård- och omsorgsboende har minskat tydligt under 2020-2021 och först efter 2027 bedöms behovet öka över hittillsvarande nivå. Enligt befolkningsprognosen kommer det behövas ytterligare ett vård- och omsorgsboende under det kommande decenniet med ungefär 2028-2030 som startår. Det kommer i stället finnas ett visst ökat behov av hemtjänst.

Utifrån befolkningsprognosen finns också ett behov av tillkommande LSS-bostäder. Det finns behov av såväl gruppboenden som enskilda lägenheter för denna målgrupp. Det kommer enligt prognosen finnas behov av motsvarande 3 nya gruppboenden för LSS under kommande femårsperiod för att möta befolkningsutvecklingen. Behovet av LSS-boenden bedöms kunna mötas genom tillkommande platser vid nybyggnation, som har avtalats om i exploateringsavtal med exploatörer.

Utbyggnaden av den kommunala servicen behöver ske på ett ekonomiskt ansvarsfullt sätt. De långsiktiga investeringsbehoven måste balanseras mot behoven i den löpande verksamheten. Det ställer krav på prioritering och effektivisering i stadens verksamheter. I detta sammanhang är det också viktigt att beräkna hur stor andel av investeringsbehovet som staden behöver svara för och hur mycket externa intressenter kan tillhandahålla. Målsättningen är att finansieringen av den infrastruktur och välfärd som krävs för utbyggnaden ska ske inom respektive exploateringsprojekt. I driftverksamheten är det på motsvarande sätt viktigt att ta ställning till vilka delar och vilken andel som stadens verksamhet ska utföras i egen regi och vad andra intressenter kan stå för.

Staden är, enligt bosättningslagen, skyldig att ta emot och bosätta nyanlända som har fått permanent uppehållstillstånd. Solnas kommunal från Migrationsverket var till 97 nyanlända under 2021 och är 80 nyanlända under 2022. Åtagandet ställer krav på ett fortsatt nära samarbete för att ordna boende, skolgång, samhällsorientering med mera som ger de nya solnaborna en bra start på livet i Sverige.

Konkurrensutsättning

Staden har cirka 600 aktiva avtal med över 500 olika leverantörer. Hittills under året har upphandling och avrop skett inom en rad olika områden. Upphandlingsarbetet pågår i stort sett utan avvikelser. Staden använder ofta avrop på ramavtal inom Stockholms inköpscentral samt SKR:s ramavtal för anskaffning av varor och tjänster. Utöver det har en rad upphandlingar/avrop genomförts inom bland annat följande områden; tekniska konsulter, IT-konsulter, möbler för skolan, livsmedel, persontransporter, catering, ledarutveckling, befolkningsprognos samt olika it-system.

Även inom fastighet och stadsmiljö har ett större antal upphandlingar/avrop gjorts inom bland annat följande områden; nybyggnation av sopsug, ramavtal för asfaltbeläggning, skötsel av naturmark, cykel- och gångbanor, skadedjurssanering samt ramavtal för el-entreprenader. Vidare genomförs en rad upphandlingar inom ramen för stadens exploateringsprojekt. Utifrån nämndernas konkurrensplaner sker planering av kommande års upphandlingsbehov.

Under 2021 har arbetet med att dra nytta av gemensamma resurser och effektivisera arbetet inom upphandlings- och avtalsområdet fortsatt. Detta sker främst inom satsningen på effektivare inköps- och uppföljningsprocesser. Effektiva inköp ska leda till att förenkla den administrativa processen kring mindre inköp och uppföljning av

dessa. E-handeln ger också förenklade inköp och bättre avtalsuppföljning för aktuella varukategorier. Framöver kommer nya varugrupper och enklare tjänster adderas i e-handelsmodulen i ekonomisystemet.

Avtalsuppföljningen sker främst inom respektive nämnd. Övrig avtalsuppföljning har främst gjorts för avtal som ska upphandlas på nytt enligt konkurrensplanen. Under hösten har internkontroll genomförts som del av avtalsuppföljningen. Där mindre avvikelser förkommit har dessa åtgärdats. Kommunstyrelsen har under året beslutat om ny upphandlingsstrategi med tillhörande riktlinjer i vilken de sociala, ekonomiska och miljömässiga hållbarhetsperspektiven har stärkts och det ställs också miljö- och klimatkrav i nästan alla upphandlingar och inköp.

Vidare pågår ett arbete för att få en förbättrad kostnadskontroll och förenklad avtalsuppföljning med såväl systemstöd som nya arbetsätt för avtalsuppföljning. Under perioden genomfördes en Nöjd Upphandlings Index undersökning i vilken offererande leverantörer deltog och Solna erhöll ett av de högsta värdena bland deltagande kommuner (NUI 76).

Intern kontroll

Intern kontroll är en del av verksamhetsstyrningen som syftar till att säkerställa att de mål som kommunfullmäktige fastställt uppfylls. Avvikelser hanteras i enlighet med stadens reglemente för intern kontroll. Styrelse och nämnder ska i årsredovisningen rapportera om resultatet av uppföljningen av den intern kontrollen. Rapporten ska redovisa omfattningen av utförd uppföljning, utfallet och vidtagna åtgärder. Utifrån rapporterna gör kommunstyrelsen en analys och genomgång av internkontrollrapportering under året och föreslår åtgärder för kommande år.

Planering och uppföljning av internkontrollen sker integrerat med övrig verksamhetsplanering i stadens verksamhetsstyrningssystem, vilket bidrar till en stabil och säker process för staden och för nämnderna kring intern kontroll.

Det sammantagna intrycket utifrån redovisningen av 2021 är att processerna fungerar och att internkontrollen bidrar till utveckling av rutiner, processer och kontrollmoment. Vid avvikelser av omfattande art ska nämnden omgående informera kommunstyrelsen. En uppföljning av internkontrollen görs till respektive nämnd samt till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i årsredovisningen.

Stadens nämnder

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen leder, samordnar och har uppsikt över stadens samlade verksamheter. Kommunstyrelsen har också ansvar för arbetsgivarfrågor, mark- och exploateringsfrågor, trafik och översiktlig planering, frågor om näringspolitik samt ett övergripande integrationsansvar. Kommunstyrelsens verksamhetsplan och budget omfattar även valnämnden, överförmyndarnämnden, arvodeskommittén, internationella kommittén, likabehandlingskommittén, miljö- och demokratiberedningen, exploaterings- och fastighetsberedningen samt de rådgivande organen; rådet för funktionshinderfrågor, trygghetsrådet samt pensionärsrådet.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden är myndighet. Den ansvarar för frågor som rör detaljplaner, bygglov, byggnadsinspektion, kartframställning och mätningar. Enligt plan- och bygglagen ska byggnadsnämnden bland annat verka för en god byggnadskultur och en god stads- och landskapsmiljö.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden svarar för drift, underhåll och investeringar avseende stadens kommunaltekniska anläggningar såsom gator, byggnader, parker och grönområden. För att starta större investeringsprojekt krävs medgivande från kommunstyrelsens förvaltning. Vidare ansvarar nämnden för stadens parkeringsverksamhet samt den renhållning som staden enligt lag är skyldig att tillhandahålla. Tekniska nämnden är också trafiknämnd.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för stadens kultur- och fritidsverksamhet. Inom ramen för nämndens verksamhet finns konstförvaltning, museer och publika kulturmiljöer, föreställningar och evenemang, bibliotek samt kulturskola. Bidrag till föreningar och anläggningar och lokaler för idrotts- och motionsverksamheten tillhandahålls. Mötesplatser erbjuder aktiviteter för ungdomar.

Skolnämnden

Skolnämnden ansvarar för att barn och ungdomar mellan 6-16 år får sina behov av omsorg och obligatorisk utbildning tillgodosedda. Detta kan ske antingen inom ramen för Solna stads egna grundskoleverksamheter eller genom att vårdnadshavare väljer skola och omsorg i andra kommuners eller enskilda huvudmäns regi. Nämnden ansvarar även för ungdomsgymnasiet och gymnasiesärskolan. Eftersom eleverna har rätt att välja skola kan utbildningen antingen ske vid Solna Gymnasium eller i en friskola eller annan kommuns gymnasium. I nämndens ansvarsområde ingår också ungdomsmottagningen.

Barn- och förskolenämnden

Barn- och förskolenämnden ansvarar för att barn mellan 1-5 år erbjuds en god pedagogisk verksamhet där omsorg, lek och lärande är centralt för verksamheten. Detta kan ske antingen inom ramen för Solna stads egna förskoleenheter eller genom att vårdnadshavare väljer förskola eller annan pedagogisk omsorg i annan regi.

Kompetensnämnden

I kompetensnämndens ansvarsområde ingår arbetsmarknadsfrågor, vuxenutbildning samt mottagning av nyanlända enligt bosättningslagen.

Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för att utifrån individens behov erbjuda skydd och social service i form av råd, stöd eller behandling, så att den enskildes eller familjens egna resurser kan utvecklas och tillvaratas. Nämnden ansvarar också för att personer med psykiska funktionsnedsättning får stöd och därmed ökade möjligheter att leva som andra i samhället. Nämnden har ansvar för myndighetsutövning och styrs i huvudsak av socialtjänstlagen (SoL).

Familjerättsnämnden

Gemensamma familjerättsnämnden för Solna, Sundbyberg och Ekerö ger råd och stöd till separerade föräldrar och ansvarar för frågor som rör faderskap, adoption, skilsmässa, samarbetsavtal samt utredning om vårdnad, boende, och umgänge. Med den gemensamma nämnden ges bättre förutsättningar att upprätthålla och utveckla en god kvalitet.

Omvårdnadsnämnden

Omvårdnadsnämnden ansvarar för stadens äldreomsorg samt för omsorg om personer med funktionsnedsättning. Ansvarsområdet omfattar myndighetsutövning och verksamheterna styrs i stor utsträckning av socialtjänstlagen (SoL), hälso- och sjukvårdslagen (HSL) samt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Bland de verksamheter som nämnden ansvarar för finns boende, omsorg och service i ordinärt boende, daglig verksamhet, dagverksamhet, hälso- och sjukvård inom LSS-området med mera.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ansvarar för tillsyn enligt miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen, vissa delar av tobakslagen (platser med rökförbud) samt strålskyddslagen avseende strålskydd i solarier. Nämnden är även kommunstyrelsen behjälplig med kommunens övergripande miljöarbete samt bistår tekniska nämnden vid utvecklingen av avfallsfrågorna i staden.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden har dels till uppgift att ombesörja att de som av olika skäl inte klarar av att handha sin ekonomi med mera kan få hjälp av en god man, dels till uppgift att bevaka förmyndares hantering av underårigas förmögenheter.

Valnämnden

I varje kommun ska det finnas en valnämnd. Valnämnden ansvarar för förberedelse och genomförande av val på lokal nivå. Valnämnden ansvarar bland annat för att lämna förslag till indelning i valkretsar och valdistrikt, identifiera vallokaler, samt rekrytera och utbilda valförrättare.

Kommittéer

Staden har två kommittéer; Internationella kommittén och Likabehandlingskommittén. De båda kommittéerna är politiskt sammansatta beredningsorgan till kommunstyrelsen. Deras uppdrag är att samordna, stimulera, främja, kunskapsutveckla och följa stadens internationella arbete respektive arbetet med likabehandling. Stadsledningsförvaltningen stödjer kommittéernas arbete med personella resurser.

Revisionen

Stadens revisorer ska enligt kommunallagen granska kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet. Revisorerna ska bland annat granska om stadens årsredovisning har upprättats enligt den kommunala bokförings- och redovisningslagen och god redovisningssed. Revisorerna ska även pröva om verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare ska revisorerna pröva att den kontroll som utövas inom nämnderna är tillräcklig.

Sammanställd redovisning och företagen

Enligt rekommendation nr 16 från Rådet för kommunal redovisning (RKR), uppfyller Solna villkoren för att årsredovisningen ska innehålla sammanställda räkenskaper för kommunkoncernen.

I den sammanställda redovisningen visas stadens och de av staden ägda företagens verksamhet sammantaget. Här ingår företag, där staden har ett betydande ägande och ett betydande inflytande. En konsoliderad budget för den kommunala koncernen har inte upprättats.

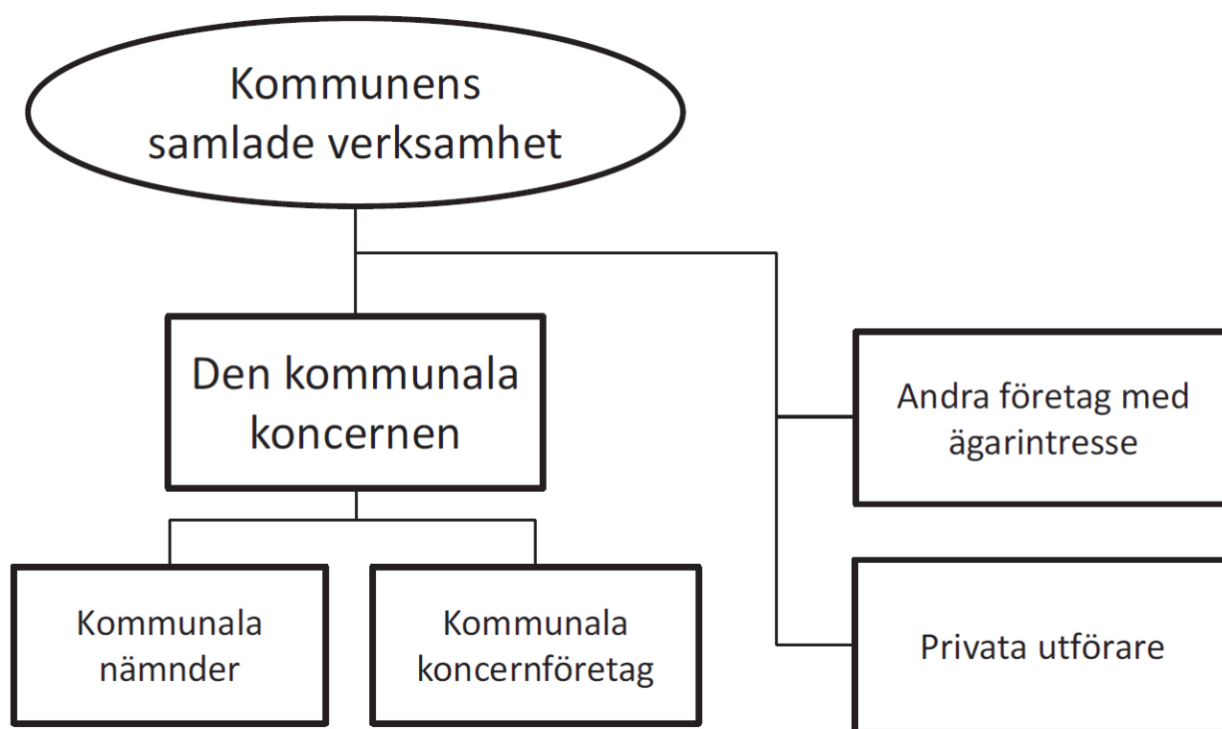
I kommunallagen fastställs att kommunstyrelsen ska pröva om den verksamhet som de kommunala bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

De kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten är kommunalrättsliga principer såsom lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen och likställighetsprincipen. Med det kommunala ändamålet avses vad verksamheten syftar till att åstadkomma.

Uppsiktsplikten fullgör kommunstyrelsen genom att krav ställs på företagen om att lämna löpande information från sin verksamhet enligt ett fastställt rapporteringssystem. För stiftelser gäller särskilda stadgar. Ägarförhållandena varierar i de olika bolag och förbund som ingår i stadens koncern och därmed även formerna för uppsikt.

Kommunstyrelsen har granskat vad som framgår av bolagsordningar och ägardirektiv för bolagen, utfallsrapporter, protokoll samt övrig rapportering inklusive revisorernas granskningsrapporter för bolagen ingående i koncernen. Stadsledningsförvaltningen gör bedömningen att verksamheten i bolagen ingående i koncernens sammanställda räkenskaper, det vill säga Solna Vatten AB, Råsunda Förstads AB samt Norrenergi AB, under år 2021 har bedrivits inom det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Det samma gäller för de övriga delägda bolagen som finns beskrivna i årsredovisningen.

Privata utförare ägs inte av staden utan dessa företag driver verksamhet på stadens uppdrag, upphandlade i konkurrens. Omfattningen av privata utförare redovisas i avsnittet om verksamhetens kostnader.



Kommunkoncernen

Inom Solnas kommunkoncern finns verksamheter som bedrivs i Solna stad och i företagsform genom aktiebolag och stiftelse. Företagen är helt eller delvis ägda av Solna stad. I stadens koncernredovisning ingår de företag, som staden har ett betydande inflytande i. Dessa är Bostadsstiftelsen Signalisten med dotterbolaget Solnabostäder AB, Råsunda Förstads AB med dotterbolaget Överjärva Gård AB, Norrenergi AB samt Solna Vatten AB.

Bostadsstiftelsen Signalisten och Råsunda Förstads AB utgör egna koncerner. Fastighets AB Falkeneraren bedriver ingen verksamhet och ingår i kommunkoncernen som vilande bolag.

Ett betydande inflytande anses i allmänhet föreligga när röstandelen överstiger cirka 20 procent. Solna stad äger 30 procent av Solna Tenniscenter AB, men då bolagets verksamhet är av obetydlig omfattning i relation till Solna stads skatteintäkter har staden valt att undanta bolaget från den sammanställda redovisningen.

Kommunalförbunden Käppalaförbundet och Norrvatten ingår inte i den sammanställda redovisningen. Solna stads ägarandel uppgår till strax under 20 procent i dessa kommunalförbund.

Positivt resultat i koncernen

Årets resultat för koncernen är positivt och uppgår till 1 517,5 mkr (1 002,3 mkr år 2020). Verksamhetens resultat uppgår till 1 161,6 mkr jämfört med 929,7 mkr för 2020. I resultatet för 2021 ingår jämförelsestörande intäkter med 460,3 mkr jämfört med 452,2 mkr för 2020 samt jämförelsestörande kostnader med 74,1 mkr jämfört med 48,4 mkr 2020. Koncernens resultat före extraordinära poster uppgår till 1 637,6 jämfört med 1 057,2 mkr 2020. Extraordinära poster om netto -120,1 mkr avseende stadens infrastrukturåtaganden ingår för 2021 jämfört med -54,9 mkr för 2020.

Flerårsöversikt kommunkoncernen

	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter, mkr	1 991,2	1 860,5	1 843,4	1 831,8	1 846,2
Verksamhetens kostnader, mkr	-4 486,7	-4 353,6	-4 418,5	-4 268,5	-4 171,0
Årets resultat, mkr	1 517,5	1 002,3	602,7	-240,9	-233,0
Soliditet, procent	58,9	55,2	51,7	45,2	47,9
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, mkr	714,5	601,9	977,2	878,4	589,8
Självfinansieringsgrad, procent	71,1	255,2	81,9	89,0	104,7
Långfristig låneskuld, mkr	825,0	950,0	1 000,0	1 066,7	1 302,3

Nettokostnaderna ökar något i kommunkoncernen

Verksamhetens nettokostnader i kommunkoncernen, exklusive jämförelsestörande poster och avskrivningar, ökar med 2,3 mkr (0,1 %) i jämförelse med 2020. Verksamhetens intäkter ökar med 130,7 mkr (7,0 %) och verksamhetens kostnader ökar med 133,1 mkr (3,1 %). Avskrivningarna ökar samtidigt med 8,2 mkr till 320,9 mkr. I verksamhetens nettokostnader ingår också jämförelsestörande intäkter som ökar med 8,1 mkr och jämförelsestörande kostnader som ökar med 25,6 mkr.

Verksamhetens externa intäkter uppgår till 1 991,2 mkr för koncernen jämfört med 1 860,5 mkr för 2020. Stadens intäkter uppgår till 980,0 mkr och har ökat med 63,9 mkr jämfört med föregående år. Förändringen förklaras främst av ökade bidrag (45,1 mkr). Bland annat den reviderade avfallstaxan inom affärsverksamheten (taxor och avgifter) och högre intäkter för elever från andra kommuner som förklarar förändringen. Intäkterna för Norrenergi AB ökar med 96,4 mkr medan Signalistens intäkter ökar med 16,9 mkr.

Verksamhetens externa kostnader uppgår till 4 486,7 mkr för koncernen vilket är en ökning jämfört med 4 353,6 mkr för 2020. Stadens kostnader uppgår till 3 800,9 mkr vilket är en ökning med 64,5 mkr jämfört med föregående år. Kostnadsförändringen förklaras utöver avtalsenliga löneökningar och planerliga behovsökningar inom utbildningsområdet även av ökade kostnader för pensioner i jämförelse med föregående år. Norrenergi har ökat sina verksamhetskostnader med 68,8 mkr, där kostnadsökningen för råvaror och andra direkta kostnader uppgår till 63,2 mkr. Drifts- och underhållskostnaderna har ökat med 20,5 mkr för Signalisten. Bolagens skattekostnader har minskat med 2,4 mkr till 32,5 mkr.

För koncernen ökar skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning med totalt 260,0 mkr (7,8 %) i jämförelse med föregående år och uppgår till 3 591,8 mkr, varav skatteintäkterna ökade med 303,7 mkr (7,5 %) och uppgår till 4 348,0 mkr. Nettokostnaden för generella statsbidrag och avgifterna till utjämningsystemet ökar med 43,7 mkr (6,1 %) och uppgår till 756,3 mkr.

Koncernens finansnetto uppgår till 476,0 mkr 2021, vilket är 348,5 mkr högre än föregående år. Koncernens finansiella intäkter ökar med 423,7 mkr samtidigt som de finansiella kostnaderna ökar med 75,3 mkr. Solna stads finansnetto uppgår till 551,6 mkr för 2021, vilket är en ökning med 371,7 mkr jämfört med 2020. Överskottet i stadens kapitalförvaltning uppgick till 632,1 mkr för 2021, vilket är 529,1 mkr högre än 2020. Norrenergi AB har finansiella kostnader på 17,0 mkr för 2021 jämfört med finansiella kostnader på 10,4 mkr 2020. Signalistens finansiella kostnader minskar med 1,1 mkr jämfört med 2020 och uppgår till 14,4 mkr för 2021.

Stärkt eget kapital och förbättrad soliditet

Årets resultat, 1 517,5 mkr, stärker soliditeten för kommunkoncernen 2021, som uppgår till 58,9 procent. Koncernens egna kapital uppgår till 7 444,0 mkr.

Självfinansieringsgraden för koncernens investeringar om 714,5 mkr uppgick till 71,1 procent 2021. Koncernens likviditet är god och likvida medel uppgick till 1 102,6 mkr per 2021-12-31.

Solna stads företag

Företag	Juridisk form	Solnas andel %	Medeltal anställda	Resultat 2021*	Resultat 2020*
Bostadsstiftelsen Signalisten	stiftelse	100	74	47,9	53,5
Norrenergi AB	aktiebolag	67	86	190,2	173,9
Solna Vatten AB	aktiebolag	100	4	-14,4	2,9
Råsunda Förstads AB (koncern)	aktiebolag	100	-	4,6	7,0
Råsunda Förstads AB	aktiebolag	100	-	7,3	8,8
Överjärva Gård AB	aktiebolag	100	-	-2,8	-1,8
Norrvatten	kommunalförbund	20	65	1,4	0,9
Käppalaförbundet	kommunalförbund	19	76	3,3	4,3
Storstockholms Brandförsvär	kommunalförbund	5	734	38,3	11,8
SÖRAB	aktiebolag	5			
Solna Tenniscenter AB	aktiebolag	30		1,5	1,2
Stockholmsregionens Försäkring AB	aktiebolag	6			
Fastighets AB Falkeneraren	vilande aktiebolag	100			

* Anser resultat efter finansnetto, mkr. Solna Tenniscenter AB har brutet räkenskapsår som avslutas sista juni.

Blandade resultat i koncernbolagen

Norrenergi AB, Bostadsstiftelsen Signalisten och Råsunda Förstads AB uppvisar positiva resultat medan Solna Vatten AB uppvisar ett negativt resultat 2021. Norrenergi AB uppvisar ett resultat på 190,2 mkr efter finansnetto, vilket är 12,2 mkr bättre än budget. För 2020 uppvisade Norrenergi AB ett resultat efter finansnetto på 173,9 mkr. Intäkterna för Norrenergi AB uppgår till 846,2 mkr 2020 jämfört med 749,8 mkr 2020. Både

försäljningen av fjärrvärme och fjärrkyla ökade 2021 jämfört med året innan. Kostnaderna inklusive avskrivningar uppgår till 639,0 mkr, vilket är 73,6 mkr högre än föregående år.

Norrenergi har behov av att utveckla Solnaverket och lämnade under 2019 in en ansökan om nytt miljö tillstånd för Solnaverket till Mark- och miljödomstolen. Domstolsförhandlingar genomfördes i slutet 2021 och i början av 2022 meddelades dom och miljö tillståndet har erhållits.

Bostadsstiftelsen Signalisten (inklusive Solnabostäder AB) redovisar ett resultat efter finansiella poster på 47,9 mkr (53,5 mkr år 2020). Resultatet överträffade budget med 3,8 mkr. Hyresintäkter och övriga förvaltningsintäkter uppgår till 462,1 mkr jämfört med 445,2 mkr 2020. Fastighetskostnaderna uppgår till 303,3 mkr, vilket är 19,9 mkr högre än föregående år. Underhållskostnaderna har minskat med 2,8 mkr. Avskrivningarna på 83,6 mkr är 2,3 mkr högre än föregående år. Dotterbolaget Solnabostäder AB:s resultat efter finansiella poster uppgår till 34,7 mkr (34,6 mkr år 2020). Signalisten kommer framgent ha ett stort behov av investeringar i form av nybyggnation och renoveringar.

För koncernen Råsunda Förstads AB (inklusive dotterbolaget Överjärva Gård AB) är resultatet efter finansnetto positivt med 4,6 mkr (7,0 mkr år 2020). Resultatet är 1,1 mkr bättre än budget för helåret. Moderbolagets resultat efter finansiella poster är 7,3 mkr (8,8 mkr år 2020). Dotterbolaget Överjärva Gårds resultat efter finansiella poster är negativt med 2,8 mkr (-1,8 mkr år 2020). Verksamheten på Överjärva gård har under 2021 påverkats av pandemin. Moderbolaget Råsunda Förstads AB har lämnat koncernbidrag på 2,8 mkr till dotterbolaget Överjärva Gård AB.

Solna Vatten AB redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster på -14,4 mkr (2,9 mkr år 2020). Resultatet är 14,4 mkr sämre än budget. Intäkterna uppgår till 96,2 mkr, vilket är 14,1 mkr lägre än 2020 och förklaras av lägre anslutningsavgifter under 2021. Kostnaderna inklusive avskrivningar uppgår till 111,7 mkr, vilket är 3,5 mkr högre än föregående år. Inom exploateringsverksamheten har utbyggnaden av ledningsnätet i Järvastaden fortsatt.

Personalförhållanden

Staden har 2 033 tillsvidareanställda 2021 (2 088 år 2020), varav 1 539 kvinnor och 494 män. Medelantalet anställda hos de företag som ingår i den sammanställda redovisningen var 164 anställda år 2021 (160 år 2020), varav 61 kvinnor och 103 män.

Kommunens företag

Delar av Solna stads verksamheter bedrivs i aktiebolag, kommunalförbund eller stiftelseform. Många av dessa verksamheter påverkas av stadens och regionens tillväxt. Det gäller bolagen Solna Vatten och Norrenergi, som ska försörja de nya stadsdelarna i Solna med vatten, avlopp, fjärrvärme och fjärrkyla i takt med att staden växer, men även kommunalförbunden Norrvatten och Käppala.

Bostadsstiftelsen Signalisten har, som allmännyttigt bostadsföretag, en uppgift i stadens bostadsplanering. I förhållande till andra jämförbara fastighetsbolag har Signalisten en stor andel fastigheter, som är i behov av stambyte och förnyelse. Detta upprustningsbehov i kombination med planerna på nybyggnation innebär en stor utmaning för Signalisten. Det handlar om att kunna möta dessa behov med en fortsatt god ekonomi.

Stadens innehav i Vår ljus i likvidation AB avslutades under 2021.

Bostadsstiftelsen Signalisten

Bostadsstiftelsen Signalisten är ett allmännyttigt bostadsföretag i form av en stiftelse till vilken staden tillskjutit hela grundfondskapitalet. Signalisten betraktas ur koncernsynpunkt som ett helägt företag. Från och med år 2001 ingår även det helägda dotterbolaget Solnabostäder AB i koncernen. Signalisten äger och förvaltar, inräknat det helägda dotterbolaget Solnabostäder AB, cirka 4 000 bostadslägenheter och knappt 300 verksamhets- och lagerlokaler samt cirka 6 000 bilplatser inklusive de parkeringsplatser som Signalisten hyr från Solna stad.

Norrenergi AB

Norrenergi AB bildades år 2004 och ägs till 2/3 av Solna stad och till 1/3 av Sundbybergs stad. Norrenergi AB producerar, köper, distribuerar samt säljer fjärrvärme och fjärrkyla till kunder inom Solna och Sundbyberg med angränsande områden. I juli 2016 ikraftträdde avtalet mellan Norrenergi och Stockholm Exergi (tidigare Fortum Värme) om produktionssamverkan.

I december 2017 fattade kommunfullmäktige i Solna och kommunfullmäktige i Sundbyberg beslut om att under

2018 genomföra en nedströmsfusion av Norrenergi och Miljö AB med dotterbolaget Norrenergi AB. Fusionen tillsammans med ägarinsatser till bolaget innebar en minskad skuldsättning och en konsolidering av bolagets tillgångar, vilket möjliggör årlig utdelning till ägarna Solna stad och Sundbybergs stad.

Solna Vatten AB

Solna Vatten AB är helägt av Solna stad och driver sedan år 1995 vatten- och avloppsverksamheten i Solna. Bolagets uppgift är att förse stadens invånare med dricksvatten samt att transportera avloppsvatten till reningsverk. Vattnet köps från kommunalförbundet Norrvatten och avloppsvattnet tas om hand och renas av kommunalförbundet Käppalaförbundet. Bolaget är helägt av Solna stad och drivs både med egen personal och genom uppdragsavtal med staden. För drift och underhåll av VA-nätet finns ett flerårsavtal tecknat med extern entreprenör.

Råsunda Förstads AB

Råsunda Förstads AB är helägt av Solna stad och dess verksamhet omfattar i huvudsak förvaltning av egna fastigheter. Bolaget förvaltar de tre fastigheterna stadshuset, biblioteket och Industrivadukten samt mark och byggnader vid Överjärva Gård.

Råsunda Förstads äger sedan år 2005 samtliga aktier i dotterbolaget Överjärva Gård AB, som bedriver naturskola för barn och ungdomar och ordnar kursdagar för förskolor och skolor.

Norrvatten

Norrvatten är ett kommunalförbund som bildades 1926 och förser medlemskommunerna Danderyd, Knivsta, Järfälla, Norrtälje, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Sundbyberg, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Vaxholm och Österåker med dricksvatten. Solna stads andel av förbundets tillgångar är 19,4 procent vid 2021 års utgång.

Käppalaförbundet

Käppalaförbundet är ett kommunalförbund vars medlemskommuner är Danderyd, Lidingö, Nacka, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna och Värmdö. Käppalaförbundet bildades 1957 och har som uppdrag att ta hand om och rena avloppsvattnet från medlemskommunerna. Avloppsvattnet leds till förbundets reningsverk Käppalaverket, som är beläget på Lidingö. Solna stads andel av förbundets tillgångar är 18,5 procent vid 2021 års utgång.

Storstockholms Brandförsvär

I kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär ingår kommunerna Danderyd, Lidingö, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Vallentuna, Vaxholm, Värmdö och Österåker. Kommunalförbundet ska skapa trygghet för de som bor och vistas i medlemskommunerna samt verka för ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet, färre olyckor och skador i samhället.

SÖRAB

SÖRAB (Söderhalls Renhållningsverk AB) bildades 1978. Företaget är ett samarbete mellan tio kommuner i Stockholms län. SÖRAB har som uppgift att driva regionala avfallsanläggningar. Solna stads aktiekapital i företaget uppgår till 0,4 mkr.

Solna Tenniscenter AB

Solna Tenniscenter AB startade 1985. De fyra intressenterna i klubben är Solna stad, Huvudsta tennisklubb, SJ tennisklubb och Solna tennisklubb. Solna stads aktiekapital i företaget uppgår till 0,03 mkr och ägarandelen är 30 procent.

Stockholmsregionens Försäkring AB

Stockholmsregionens Försäkring AB bildades 2008 och är ett kommungemensamt försäkringsbolag inom Stockholms län. Företaget ägs av tjugo kommuner inom Stockholms län. Solna stads aktiekapital i företaget uppgår till 6,2 mkr.

Fastighets AB Falkeneraren

Fastighets AB Falkeneraren är helägt av Solna stad. Företaget är vilande och bedriver inte någon verksamhet. Solna stads aktiekapital i företaget uppgår till 0,5 mkr.

Ekonomi och noter

Resultaträkning

Mkr	Not	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Verksamhetens intäkter	2	980,0	916,1	1 991,2	1 860,5
Jämförelsestörande intäkter	3	460,3	452,2	460,3	452,2
Verksamhetens kostnader	4-5	-3 800,9	-3 736,4	-4 486,7	-4 353,6
Jämförelsestörande kostnader	6	-74,1	-48,4	-74,1	-48,4
Avskrivningar	7-8	-167,5	-166,5	-320,9	-312,7
Verksamhetens nettokostnader		-2 602,3	-2 583,0	-2 430,2	-2 402,1
Skatteintäkter	9	4 348,0	4 044,3	4 348,0	4 044,3
Generella statsbidrag och utjämning	10	-756,3	-712,5	-756,3	-712,5
Verksamhetens resultat		989,5	748,7	1 161,6	929,7
Finansiella intäkter	11	755,6	312,1	703,3	279,6
Finansiella kostnader	12	-204,0	-132,2	-227,3	-152,0
Resultat efter finansiella kostnader		1 541,1	928,7	1 637,6	1 057,2
Extraordinära intäkter	13	49,9	8,7	49,9	8,7
Extraordinära kostnader	14	-170,0	-63,6	-170,0	-63,6
Extraordinära poster (netto)		-120,1	-54,9	-120,1	-54,9
Periodens resultat		1 421,0	873,7	1 517,5	1 002,3

Balanskravsutredande not

Periodens resultat (förändring av eget kapital)		1 421,0	873,7		
Samtliga realisationsvinster		-26,1	-66,8		
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper		-553,4	14,7		
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar		841,6	821,7		
Jämförelsestörande intäkter		-460,3	-452,2		
Jämförelsestörande kostnader		74,1	48,4		
varav reserverat för omstrukturering, utbyggnad, skol- och förskolelokaler		28,7	40,8		
Reserverat för pensioner		20,0	20,0		
Extraordinära poster (Tunnelbane-/ Mälarbaneåtaganden)		120,1	54,9		
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl		595,4	492,8		

Kassaflödesanalys

Mkr	Not	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		1 421,0	873,7	1 517,5	1 002,3
Justering för gjorda avskrivningar/hedskrivningar	7-8	167,5	166,5	320,9	312,7
Justering för värdeökning/-minskning av värdepapper	11-12	-553,4	14,7	-553,4	14,7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	15	349,7	569,7	181,5	572,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 384,9	1 624,6	1 466,6	1 902,5
Ökning/minskning exploateringsfastigheter / förråd				23,8	7,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-58,3	-28,6	-100,4	21,0
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		-976,7	-314,8	-976,7	-314,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder		42,3	-65,9	94,6	-80,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		392,2	1 215,3	507,8	1 536,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella och immateriella anläggningstillgångar		-509,6	-309,6	-718,5	-611,0
Försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0,1		218,3	112,4
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-42,4		-42,3	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			111,5		111,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-551,9	-198,1	-542,5	-387,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning/minskning långfristiga fordringar					
Ökning/minskning lång skuld förutbetalda gatukostnadsersättning		-21,6	-323,0	-21,6	-323,0
Ny upplåning					
Amortering				-125,0	-50,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-21,6	-323,0	-146,6	-373,0
ÅRETS KASSAFLÖDE		-181,2	694,2	-181,3	775,9
Likvida medel vid årets början		1 064,1	369,8	1 283,9	508,0
Likvida medel vid periodens slut	25	882,8	1 064,1	1 102,6	1 283,9

Balansräkning

Mkr	Not	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	16		13,8	8,7	19,9
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	17	3 181,8	2 974,9	6 687,6	6 477,2
- Maskiner och inventarier	18	36,1	55,3	42,6	62,4
Finansiella anläggningstillgångar	19-21	1 605,5	1 563,1	462,6	420,2
Summa anläggningstillgångar		4 823,4	4 607,2	7 201,4	6 979,8
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter med mera	22	5,6	5,6	30,5	54,2
Fordringar	23	507,9	449,6	687,6	587,2
Kortfristiga placeringar	24	3 613,2	2 083,1	3 613,2	2 083,1
Kassa och bank	25	882,8	1 064,1	1 102,6	1 283,9
Summa omsättningstillgångar		5 009,5	3 602,4	5 433,9	4 008,5
SUMMA TILLGÅNGAR		9 832,9	8 209,6	12 635,3	10 988,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
varav årets resultat	26	6 294,8	5 024,4	7 440,0	6 070,1
varav reserverat eget kapital		1 421,0	873,7	1 517,5	1 002,3
		724,4	368,9		
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelse	27	541,3	460,4	545,2	464,7
Andra avsättningar	28	1 722,3	1 471,0	1 973,2	1 728,6
Summa avsättningar		2 263,6	1 931,4	2 518,4	2 193,3
Skulder					
Långfristiga skulder	29	332,4	354,0	1 156,9	1 303,5
Kortfristiga skulder	30	942,1	899,8	1 516,1	1 421,5
Summa skulder		1 274,5	1 253,8	2 673,0	2 725,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		9 832,9	8 209,6	12 635,3	10 988,3
Ansvars- och borgensförbindelser					
Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder/avsättningar	31	1 953,7	2 082,9	1 125,0	1 129,1
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	31	1 124,3	1 128,5	1 124,3	1 128,5
		829,4	954,4	0,7	0,6

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

De redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som används i denna delårsrapport/årsrapport är samma som i föregående års årsredovisning. Inga ändrade uppskattningar eller bedömningar avseende tidigare räkenskapsår har haft någon påverkan på den aktuella rapportperioden.

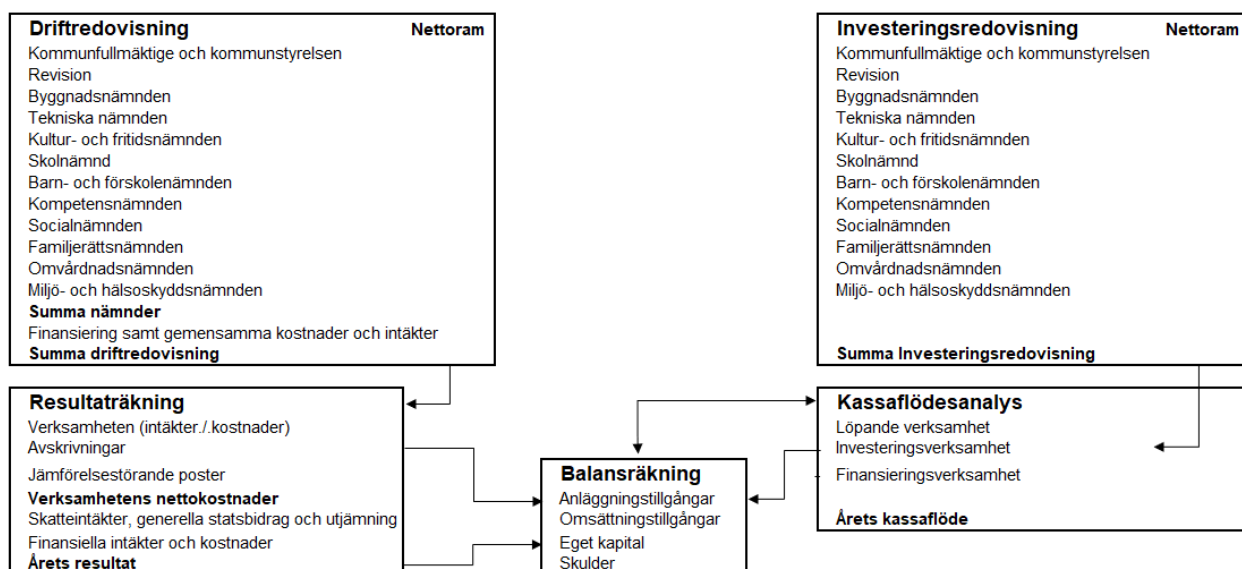
Från och med räkenskapsår 2019 tillämpas Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i allt väsentligt. Stadens kontoplan har uppdaterats och resultaträkningen fullt ut anpassats till Kommun-Bas 21 på 4 positioner. Not 2 och tabell under stycket 1.6.2.1 verksamhetens intäkter har utfallet för 2020 korrigerats vad avser Taxor och avgifter, Hyror och arrenden samt Försäljning av verksamhet till följd av anpassningen.

God redovisningssed och rättvisande bild

Tillämpade uppställningar och redovisningsprinciper överensstämmer med LKBR. Staden strävar efter att följa god redovisningssed. Staden följer de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR) i allt väsentligt, i den mån avvikelser sker kommenteras de under respektive avsnitt.

Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar

Driftredovisningen summeras i resultaträkningens poster. Investeringsredovisning summeras i kassaflödesanalys.



Nämndernas intäkter och kostnader i driftredovisningen ska spegla respektive nämnds ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningen, som bara innehåller kommunexterna poster, ingår även interna poster som såsom internhyra och intern ränta samt resursfördelningsposter inom skolnämnden, barn- och förskolenämnden samt omvårdnadsnämnden.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 37,5 procent som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en kalkylränta på 1,25 procent för årets genomsnittliga kapitalbindning.

Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet.

Gemensam central administration så som ekonomi, personal, upphandling, it, kommunikation etcetera fördelas inte ut på de olika verksamheterna.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har periodiserats i enlighet med RKR R2. Enligt rekommendationen ska kommunalskatten periodiseras och redovisas det inkomstår då den beskattningsbara inkomsten intjänats. Årets resultat har påverkats av en positiv slutavräkning avseende 2020 på 13,6 mkr samt en positiv prognos för slutavräkning 2021 på 96,2 mkr (enligt prognos från SKR, cirkulär 21:49).

Gatukostnadsersättningar och övriga investeringsbidrag

Solna stad har under 2020 anpassat redovisningen till att följa RKR R2 Intäktsredovisning.

Statsbidrag

Solna stad har under 2020 anpassat redovisningen till att i allt väsentligt följa RKR R2 Intäktsredovisning.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande intäkter eller kostnader är av engångskaraktär, de ska uppgå till väsentligt belopp och är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Staden redovisar intäkter från försäljning av anläggningstillgångar och exploateringsmark samt kostnader för främst omstrukturering och övriga kostnader, som är reserverade i eget kapital som jämförelsestörande. Upplýsningar lämnas i not.

Extraordinära poster

För att en intäkt/kostnad ska klassificeras som extraordinär ska följande tre kriterier vara uppfyllda;

- Händelsen eller transaktionen som ger upphov till intäkten/kostnaden saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet.

- Händelsen eller transaktionen är av sådan typ att den inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet.
- Intäkten/kostnaden uppgår till väsentligt belopp.

Stadens två överenskommelser med Region Stockholm med flera om medfinansiering av tunnelbanebygget till Arenastaden och Hagalund samt överenskommelsen med Trafikverket om Mäljarbanan redovisas som extraordinära kostnader. Staden redovisar även avtalen om bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbanan och Mäljarbanan som extraordinära intäkter. Upplysningar lämnas i not.

Pensioner

Stadens pensionsförpliktelse redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Den del av pensioner till personalen som kan hänföras till den avgiftsbestämda delen har särredovisats och klassificerats som kortfristig skuld i balansräkningen. Övriga pensionsåtaganden som avser pensioner intjänade från 1998 redovisas som avsättningar i balansräkningen. Pensionsåtaganden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelserna är beräknade enligt RIPS21.

Koncernens totala pensionsförpliktelser finns också beskrivna i förvaltningsberättelsen, förändringen mellan åren består i allt väsentligt av stadens pensionshantering.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar. Beloppsgränsen för att skilja mellan investeringsutgifter och driftkostnader i Solna stad är två prisbasbelopp, vilket är 95 200 kr för 2021. Förväntas skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs ingående komponenter vara väsentlig, ska tillgången delas upp på dessa. Respektive komponent ska skrivas av separat. Återanskaffning av komponent redovisas som anskaffning av ny anläggningstillgång och eventuellt kvarvarande redovisat värde för den ersatta enheten kostnadsförs.

Under 2021 har en genomlysning av investeringsprocessen samt anläggningsregistret genomförts. Genomlysningen har bland annat resulterat i ett förtydligande av stadens anvisning för gränsdragning mellan investeringsutgifter och driftkostnader samt en förändring av beloppsgränsen för en investeringsutgift. Staden har även infört en kontrollinstans som ser över riktigheten i alla investeringsprojekt innan ett nytt investeringsprojekt registreras i ekonomisystemet. Anledningen till förändringarna är främst att minska risken att driftkostnader felaktigt bokförs som investeringsutgifter. Som ett resultat av genomlysningen har ett flertal objekt i anläggningsregistret identifierats som inte uppfyller stadens krav för att definieras som investeringsutgifter. Restvärdet för dessa objekt uppgår till 150,6 mkr, vilket har korrigerats via eget kapital. Genomlysningen har även resulterat i att ett antal pågående investeringsprojekt, till ett värde av 20,8 mkr, klassats som driftkostnader och därmed korrigerats via årets resultat, se stadens jämförelsestörande kostnader.

Solna stad har gjort praktiska överväganden om det ger väsentlighet och nytta att även komponentuppdelat gamla anläggningar och bedömningen är att det i allt väsentligt inte medför någon resultatskillnad. Staden följer rekommendation RKR R4 vad gäller komponentuppdelad avskrivning. Staden har också schablonmässigt komponentuppdelat större gamla anläggningar. Staden har också gjort bedömningen att det inte är ekonomiskt försvarbart att utreda status på övriga äldre anläggningar, eftersom en ökad komponentuppdelning av dessa skulle ha en oväsentlig effekt på resultatet. Årets genomlysning har resulterat i en omvärdering av huruvida det är ekonomiskt försvarbart att utreda status på övriga äldre anläggningar. Detta då det påverkar förutsättningarna att utränga äldre anläggningstillgångar vid utbyte av komponenter. Under våren 2022 kommer därför de äldre anläggningarna att indelas i komponenter.

Staden avviker från delar av rekommendation RKR R4, Materiella anläggningstillgångar vad gäller redovisning av anskaffningsvärde för en materiell anläggningstillgång, som förvärvats genom byte av icke monetär tillgång, gåva eller annan överlåtelse utan symboliskt vederlag. Skäl till avvikelserna är osäkerhet i nuläget att bedöma värdet på tillgången av allmän platsmark på ett tillförlitligt sätt. En översyn av tillämpning av rekommendationen ska göras.

Avskrivningar

Utgångspunkt för antaganden om nyttjandetid är RKR:s förslag till avskrivningstider för kommunal verksamhet. Solna stad har från och med 2019 valt att tillämpa direktavskrivning vid nyinköp av datorer, surfplattor, mobiltelefoner och liknande. Genomlysningen av investeringsprocessen samt anläggningsregistret som beskrivs ovan har resulterat i att staden från och med 2021 även tillämpar direktavskrivning vid nyinköp av mediautrustning så som exempelvis kostnader för tv-apparater, projektorer, skärmar etcetera samt standardiserade programvaror, licenser, nyttjanderätter med mera är en driftkostnad. Så som beskrivs ovan har

anläggningsregistret setts över och korrigerats för att uppfylla stadens definition av investeringsutgifter. Korrigeringen kommer att påverka kommande års avskrivningar positivt, exempelvis kommer 2022 års beräknade avskrivningar att minska med ungefär 20 mkr.

Använda avskrivningstider:

- immateriella anläggningstillgångar 3-5 år
- verksamhetsfastigheter 10-100 år
- fritidsanläggningar 7-33 år
- gator, parker, planteringar 10-33 år
- inventarier, maskiner 3-20 år
- konst obegränsad livslängd
- mark obegränsad livslängd.

Exploatering

Exploateringsfastigheter och tomträttsfastigheter som ska avyttras klassificeras som en omsättningstillgång. Utgångspunkten för omklassificeringen av en exploateringsfastighet från anläggningstillgång till omsättningstillgång är att detaljplanen för området vunnit laga kraft och avtal upprättats med exploatör.

För tomträtter utgör fullmäktiges beslut att erbjuda tomträttsinnehavaren att friköpa marken utgångspunkten för omklassificeringen från anläggningstillgång till omsättningstillgång. För exploateringsfastigheter bokförs intäkten på tillträdesdagen efter det att kommunfullmäktiges beslut vunnit laga kraft. Intäkter vid försäljning av tomträttsfastigheter bokförs senast vid tillträdesdagen.

Finansiella anläggningstillgångar

Staden redovisar medfinansieringsavtal för tunnelbanebygget uppräknade med KPI i de fall det förekommer, som finansiell anläggningstillgång. De avtal som förväntas betalas in inom ett år, redovisas som omsättningstillgång.

Kortfristiga placeringar

Staden följer god redovisningssed enligt vilken värdepapper och fonder i stadens medelsförvaltning värderas till det verkliga värdet på balansdagen. Staden har en finanspolicy som reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyen har kommunstyrelsen fastställt riktlinjer för medelsförvaltning.

Riktlinjer för medelsförvaltning reglerar placeringar i likviditetsförvaltning, obligationsförvaltning, långsiktig medelsförvaltning samt reglerar finansieringsrisk och ränterisk, då det sammanlagda värdet på den långfristiga länestocken överstiger 200 mkr.

Staden har inga upptagna lån. Koncernföretagen har upplåning.

Avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen när det finns en befintlig förpliktelse, men där belopp eller tidpunkt för betalning är osäker. De största posterna utgörs av pensionsavsättningar samt förpliktelsen angående infrastrukturåtgärder.

Staden avviker från RKR R9, Avsättningar och ansvarsförbindelser (och RKR:s information från november 2020 om "Redovisning av medfinansiering av infrastruktur då avtalet innehåller klausul om indexreglering av det avtalade bidragsbeloppet") när det gäller förpliktelsen för infrastrukturåtgärdena tunnelbanan och Mälärbanan. Staden har sedan överenskommelserna ingåtts från och med år 2014 beräknat indexkostnader och avsättningar utifrån avtalade KPI och Entreprenadindex per sista december och inte diskonterat de framtida betalplanerna. Om de framtida betalplanerna skulle indexeras med genomsnittligt KPI sedan avtalsstart (2,0 %) och Entreprenadindex antas ha en utveckling i enlighet med KPI (2,0 %) och sedan diskonteras med internräntan för år 2021 (1,0 %) skulle de finansiella kostnaderna öka med omkring 70 mkr.

Antaganden om framtida prisutveckling är osäker och betalplanerna kan komma att förändras. De avtal som ska betalas ut inom ett år enligt betalplan, redovisas som kortfristig skuld.

Hyres-/leasingavtal

Stadens hyres-/leasingavtal har i allt väsentligt bedömts som operationella. Staden kommer under år 2022 titta på de fåtalet avtal som skulle kunna vara klassificerade som finansiella. Staden bedömer denna eventuella avvikelse i år 2021 som av mindre betydelse för resultat- och balansräkning. Framtida kostnader för hyresavtal längre än tre år redovisas i tilläggsupplysning operationell leasing.

Sammanställda räkenskaper för den kommunala koncernen

Enligt LKBR ska sammanställda räkenskaper upprättas för den kommunala koncernen. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av nämndernas och bolagens verksamheter och ekonomiska ställning. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapital som förvärvats vid anskaffningstillfället elimineras. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens räkenskaper tas med i den sammanställda redovisningen.

Inom Solnas kommunkoncern finns verksamheter som bedrivs i Solna stad och i företagsform genom aktiebolag och stiftelse. Företagen är helt eller delvis ägda av Solna stad. I stadens koncernredovisning ingår de företag, som staden har ett betydande inflytande i. Dessa är Bostadsstiftelsen Signalisten i Solna med dotterbolaget Solnabostäder AB, Råsunda Förstads AB med dotterbolaget Överjärva Gård AB, Solna Vatten AB samt Norrenergi AB. Ägarandelen i Norrenergi uppgår till 2/3-delar.

Bostadsstiftelsen Signalisten och Råsunda Förstads AB utgör egna koncerner. Fastighets AB Falkeneraren bedriver ingen verksamhet och ingår i kommunkoncernen som vilande bolag. Den kommunala koncernens sammansättning har inte förändrats under räkenskapsåret.

Grundprincipen är att företag där staden har mer än cirka 20 procent av rösterna och där inflytandet får anses vara betydande konsolideras. Hel- och delägda bolag, vars storlek är ringa konsolideras inte. Solna stad äger 30 procent av Solna Tenniscenter AB, men då bolagets verksamhet är av obetydlig omfattning i relation till Solna stads skatteintäkter har staden valt att undanta bolaget från den sammanställda redovisningen. Kommunalförbunden Käppalaförbundet och Norrvatten ingår inte i den sammanställda redovisningen. Solna stads ägarandel uppgår till strax under 20 procent i dessa kommunalförbund.

Koncerninterna kostnader och intäkter samt fordringar och skulder elimineras. Dotterbolagens obeskattade reserver beaktas i balansräkningen som eget kapital. I resultaträkningen återförs dotterbolagens bokslutsdispositioner. Skatteskuld i obeskattade reserver redovisas som avsättning i den sammanställda redovisningen. Den sammanställda redovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med RKR R16. Skillnader i redovisningsprinciper mellan företagen och staden kan förekomma på grund av att olika rekommendationer tillämpas för staden respektive företagen.

Stadens majoritetsägda bolag, som ingår i den sammanställda redovisningen, har under 2014 övergått till redovisning enligt K3-regelverket. Staden redovisar materiella anläggningstillgångar enligt RKR R4. Huvudmetoden är att varje enskilt koncernföretag ska konsolideras för sig. Som alternativ metod kan civilrättsliga underkoncerners bokslut konsolideras förutsatt att nödvändiga justeringar görs. I den sammanställda redovisningen har den alternativa metoden använts.

Förvaltningsberättelse

Solna stad har under 2020 anpassat förvaltningsberättelsen för att i möjligaste mån följa RKR R15 Förvaltningsberättelse. Avsteg från rekommendationen har dock gjorts då samtliga huvudrubriker som enligt rekommendationen ska finnas i förvaltningsberättelsen inte återfinns som huvudrubriker. De huvudrubriker som utelämnats är ”Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning”, ”God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning” samt ”Balanskravsresultat”. De upplysningar som efterfrågas under de utelämnade huvudrubrikerna återfinns istället i löpande text. Information och analys kopplat till koncernen finns samlat under en och samma huvudrubrik.

Ansvarsförbindelse

Inga väsentliga förändringar har skett avseende stadens borgensåtaganden under perioden. Pensionsförpliktelseerna har ändrats under perioden med anledning av förändrade livslängdsåtaganden i SKR:s Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS).

Delårsrapport

Beträffande delårsrapporten görs avsteg från rekommendationen RKR R17 Delårsrapport eftersom budget och prognos för räkenskapsåret inte ingår i stadens separata resultaträkning. Denna information framgår dock tydligt i förvaltningsberättelsen, där motsvarande information finns under rubriken ”Stadens driftredovisning”.

Säsongvariationer och cykliska effekter, i form av till exempel semesterlöneskuld, snöröjning, uppvärmning, skolterminer, befolkningsutveckling, kan ha en viss påverkan på delårsresultatet.

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Not 2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	19,1	20,7	556,4	491,7
Taxor och avgifter	350,8	336,5	399,1	399,2
Hyror och arrenden	131,2	136,4	556,9	547,3
Bidrag	357,9	312,8	357,9	312,8
varav bidrag och kostnadsersättningar från staten	356,7	305,6		
Försäljning av verksamhet	120,9	109,6	120,9	109,6
Försäljning av anläggningstillgångar		0,0		0,0
Summa	980,0	916,1	1 991,2	1 860,5
Not 3 Jämförelsestörande intäkter				
Exploateringsfastigheter, tomträtter	460,3	452,2	460,3	452,2
Summa	460,3	452,2	460,3	452,2
Not 4 Verksamhetens kostnader				
Personal	-1 475,7	-1 435,2	-1 589,0	-1 540,4
varav pensionskostnader, inkl. reserverat eget kapital	-193,4	-163,3		
varav pensionsbelopp, som reserverats i eget kapital	-20,0	-20,0		
Lämnade bidrag	-69,6	-58,3	-69,6	-58,3
Köp av huvudverksamhet	-1 710,9	-1 686,0	-1 710,9	-1 686,0
Konsulttjänster, tillfälligt inhyrd personal	-40,1	-43,2	-40,1	-43,2
Lokal- och markhyror	-127,5	-137,1	-69,9	-78,6
Skattekostnader avseende bolagsskatt			-32,5	-35,0
Övriga verksamhetskostnader	-377,2	-376,6	-974,7	-912,3
Summa	-3 800,9	-3 736,4	-4 486,7	-4 353,6
Not 5. Revision (räkenskaps- och förvaltningsrevision)	-1,4	-2,1		
varav sakkunnigt biträde	-0,7	-1,4		
varav räkenskapsrevision (revisorer och biträde)	-0,6	-0,2		
Not 6 Jämförelsestörande kostnader				
Strukturumvandlingskostnader, omstrukturering personal och lokaler	-28,7	-39,8	-28,7	-39,8
Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad		-0,9		-0,9
Utrangering/försäljning anläggningstillgång	-20,8	-7,7	-20,8	-7,7
Ökat livslängdsantagande pensioner	-24,5		-24,5	
Summa	-74,1	-48,4	-74,1	-48,4
Not 7 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden				
Immateriella anläggningstillgångar	-5,7	-6,8	-7,1	-6,9
Verksamhetsfastigheter	-80,4	-70,7	-80,4	-70,7
Fastigheter för affärsverksamhet	-1,1	-1,0	-149,0	-144,1
Publika fastigheter	-48,6	-40,6	-48,6	-40,6
varav avskrivningar som matchas med gatukostnadsersättning	-9,6	-9,6	-9,6	-9,6
Fastigheter för annan verksamhet	-17,2	-28,3	-17,2	-28,3
Inventarier	-12,7	-19,1	-15,5	-21,7
Summa	-165,8	-166,5	-317,9	-312,3
Not 8 Nedskrivningar				
Nedskrivning komponenter Signalisten			-1,2	-0,3
Nedskrivning rättning av redovisningsprincip	-1,8		-1,8	
Summa	-1,8		-3,0	-0,3
Not 9 Skatteintäkter				
Preliminär skatteinbetalning	4 239,2	4 122,7	4 239,2	4 122,7
Preliminär slutavräkning innevarande år	95,2	-59,0	95,2	-59,0
Slutavräkningsdifferens föregående år	13,6	-19,4	13,6	-19,4
Summa	4 348,0	4 044,3	4 348,0	4 044,3
Not 10 Generella statsbidrag och utjämning				
Bidragsintäkter				
Regleringsbidrag	247,6	84,4	247,6	84,4

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Generella statsbidrag	31,3	166,1	31,3	166,1
varav stöd för att säkerställa god vård och omsorg om äldre	24,2		24,2	
varav skolmiljarden	7,0		7,0	
varav stöd för att stärka välfärden		154,9		154,9
varav stöd för flyktingsituationen		11,2		11,2
Kommunal fastighetsavgift	97,2	95,9	97,2	95,9
Delsumma bidragsintäkter	376,1	346,4	376,1	346,4
Bidragskostnader				
Inkomstutjämning	-405,1	-343,8	-405,1	-343,8
Kostnadsutjämning	-530,5	-521,8	-530,5	-521,8
LSS-utjämning	-196,8	-193,4	-196,8	-193,4
Delsumma bidragskostnader	-1 132,4	-1 059,0	-1 132,4	-1 059,0
Summa	-756,3	-712,5	-756,3	-712,5
Not 11 Finansiella intäkter				
Utdelning Kommuninvest ekonomisk förening	1,5	1,8	1,5	1,8
Utdelning på aktier och aktiefonder	94,2	57,3	44,2	27,3
Utdelning i räntefonder	22,8	15,4	22,8	15,4
Ränteintäkter	0,3	0,4	0,5	0,6
Realisationsvinst	26,1	149,2	26,1	149,2
Fondrabatt kapitalförvaltning m.m.	12,0	6,5	12,0	6,5
Optionsersättning	5,0	5,0	5,0	5,0
Borgensavgifter	2,8	3,0	0,2	0,2
Intäkt indexreglering medfinansiering tunnelbana, förskott staten	6,2	1,4	6,2	1,4
Orealiserad värdeförändring kapitalförvaltning	584,8	72,2	584,8	72,2
Summa	755,6	312,1	703,3	279,6
Not 12 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-0,1		-23,4	-19,8
Realisationsförlust		-11,6		-11,6
Ränta på pensionsavsättning	-8,1	-11,7	-8,1	-11,7
Förvaltningsarvode, bankavgifter m.m.	-0,3	-0,5	-0,3	-0,5
Kostnad indexreglering medfinansiering tunnelbana och Mäljarbanan	-164,0	-21,5	-164,0	-21,5
Orealiserad värdeförändring kapitalförvaltning	-31,4	-86,9	-31,4	-86,9
Summa	-204,0	-132,2	-227,3	-152,0
Not 13 Extraordinära intäkter				
Bidrag till medfinansiering av tunnelbana				
- Nytt avtal Veidekke kvarteret Fogdevreten	2,7	10,0	2,7	10,0
- Nedjustering av avtal Fabege kvarteret Signalen		-1,8		-1,8
- Uppjustering av avtal Wåhlin kvarteret Bellona och JM kvarteret Motorn		0,5		0,5
- Kvarteret Banken och bidrag medfinansiering	50,0		50,0	
- Nedjustering av avtal kvarteret Tygeln	-2,8		-2,8	
Summa	49,9	8,7	49,9	8,7
Not 14 Extraordinära kostnader				
Tilläggsavtal medfinansiering av tunnelbana Arenastaden	-170,0		-170,0	
Åtagande att medfinansiera tunnelbana Arenastaden, kostnadstak		-63,6		-63,6
Summa	-170,0	-63,6	-170,0	-63,6
Not 15 Justeringsposter				
Löpande verksamhet: justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster				
Förändring pensionsavsättning	80,9	36,1	80,5	35,0
Förändring övriga avsättningar	251,3	333,2	244,6	345,9
Utrangering inventarier och byggnader	168,1	8,5		
Justering rättelse av fel över eget kapital	-150,6		-150,5	
Justering ändring av eget kapitalandel i obeskattade reserver			6,9	
Realisationsvinst/förlust (netto)				
Realisationsvinst försäljning av kortfristig placering		-82,4		-82,4
Realisationsförlust försäljning av kortfristig placering		11,6		11,6
Byte av redovisningsprincip RKR R2		262,7		262,7
Summa	349,7	569,7	181,5	572,9
Not 16 Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående bokfört värde	13,8	20,4	19,9	20,4
Årets investeringar	0,0	0,2	4,0	6,4
Årets avskrivningar	-5,7	-6,8	-7,1	-6,9
Utrangeringar/försäljningar/överföringar	-8,1	0,0	-8,1	0,0
Summa	0,0	13,8	8,7	19,9

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Anskaffningsvärde	0	96,0	10,2	102,2
Ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	-82,2	-1,5	-82,3
Restvärde	0,0	13,8	8,7	19,9
Genomsnittlig avskrivningstid:		4,8 år	5,0 år	4,9 år
Stadens immateriella anläggningstillgångar har uttrangerats 2021 då de inte fyller kravet för tillgångsslaget.				
Norrenergi har tre egenutvecklade program med bokfört värde 8,7 mkr per 2021-12-31.				
Not 17 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar				
Ingående bokfört värde	2 974,9	2 823,6	6 477,2	6 280,3
Årets investeringar	504,1	300,5	707,2	593,3
Årets avskrivningar	-147,4	-140,7	-295,5	-283,9
Utrangeringar/försäljningar/överföringar/nedskrivningar	-149,8	-8,5	-201,4	-112,4
Summa	3 181,8	2 974,9	6 687,6	6 477,2
varav markreserv, exploateringsverksamhet	45,0	88,3	45,0	88,3
varav verksamhetsfastigheter	1 301,9	1 276,2	1 301,9	1 276,2
varav fastigheter för affärsverksamhet	5,1	4,7	3 373,7	3 337,8
varav publika fastigheter, naturreservat	905,6	731,5	905,6	731,5
varav fastigheter för annan verksamhet	82,4	201,9	82,4	201,9
varav pågående investeringar	841,8	672,4	979,0	841,6
Genomsnittlig avskrivningstid:	23,9 år	23,9 år	30,2 år	29,7 år
Avskrivningsmetod: Rak avskrivning på anskaffningsutgiften				
Not 18 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	55,3	65,5	62,4	72,9
Årets investeringar	5,5	8,9	7,4	10,9
Årets avskrivningar	-12,7	-19,1	-15,3	-21,5
Utrangeringar/försäljningar/överföringar	-12,0	0,0	-11,8	0,1
Summa	36,1	55,3	42,6	62,4
Genomsnittlig avskrivningstid:	8,4 år	7,3 år	7,8 år	7,0 år
Avskrivningsmetod: Rak avskrivning på anskaffningsutgiften				
Materiella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärde	5 243,2	5 224,2	12 000,3	11 498,8
Ackumulerade avskrivningar enligt plan	-2 025,2	-2 193,9	-5 270,1	-4 959,3
Restvärde	3 217,9	3 030,3	6 730,2	6 539,6
Not 19 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier	62,6	62,6	6,6	6,6
Andelar	1 159,5	1 152,1	69,4	62,0
varav i Bostadsstiftelsen Signalisten	88,5	88,5		
varav i Kommuninvest	68,0	60,6		
varav i Storstockholms brandförsvaret	1,3	1,3		
varav i Råstahems Folketshusförening (610 andelar à 10 kr)	0,0	0,0		
varav i Råsunda Förstads AB	75,0	75,0		
varav i Solna Vatten AB	220,0	220,0		
varav i Norrenergi AB	706,7	706,7		
Bostadsrätter	1,9	2,0	5,0	5,1
Grundfondskapital Stiftelsen Filmstadens Kultur	5,0	5,0	5,0	5,0
Långfristiga fordringar	39,0	0,5	39,0	0,5
Bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbana	337,5	340,9	337,5	340,9
Summa	1 605,5	1 563,1	462,6	420,2
Not 20 Aktier				
Råsunda Förstads AB (150 000 aktier à 50 kr)	7,5	7,5		
Solna Vatten AB (100 aktier à 100 000 kr)	10,0	10,0		
Norrenergi AB	38,0	38,0		
varav aktiekapital (28 aktier à 1 000 000 kr)	28,0	28,0		
Råsta Holding AB				
varav aktiekapital (250 aktier à 100 kr)				
AB Vårlyjus, likviderat* (7 100 aktier à 100 kr)		0,0		0,0
Stockholmsregionens Försäkring AB (61 717 aktier à 100 kr)	6,2	6,2	6,2	6,2
Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB) (400 aktier à 1 000 kr)	0,4	0,4	0,4	0,4
Solna Tenniscenter AB (300 aktier à 100 kr)	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighets AB Falkeneraren (5 000 aktier à 100 kr)	0,5	0,5		
Inera AB (5 aktier à 8 500 kr)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	62,6	62,6	6,6	6,6
*likviderat 2021-03-25				
Not 21 Långfristiga fordringar				

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Stiftelsen Stockholms studentbostäder	0,5	0,5	0,5	0,5
Stockholmsförhandlingen förskott	38,5		38,5	
Summa	39,0	0,5	39,0	0,5
Not 22 Exploateringsfastigheter med mera				
Tomträtter	0,2	0,2	0,2	0,2
Exploateringsfastigheter	5,4	5,4	5,4	5,4
Varulager			24,9	48,6
Summa	5,6	5,6	30,5	54,2
Not 23 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	54,8	52,6	115,9	82,7
varav koncerninterna kundfordringar	7,8	16,3		
Fordringar hos staten	28,6	31,3	33,2	41,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	152,8	69,1	256,8	155,7
Upplupna skatteintäkter	95,2	1,9	95,2	1,9
Mervärdesskatt	141,3	144,6	141,3	144,6
Fordran bidrag till statlig medfinansiering tunnelbana	25,0	68,0	25,0	68,0
Andra fordringar	10,2	82,1	20,2	93,2
Summa	507,9	449,6	687,6	587,2
Not 24 Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier (kapitalförvaltning)	1 384,5	759,9	1 384,5	759,9
Globala aktier (kapitalförvaltning)	1 325,3	715,6	1 325,3	715,6
Obligationer (kapitalförvaltning)	903,4	607,7	903,4	607,7
Summa	3 613,2	2 083,1	3 613,2	2 083,1
Not 25 Kassa och bank				
Bankkonton	882,8	1 064,1	1 102,6	1 283,9
Summa	882,8	1 064,1	1 102,6	1 283,9
Not 26 Eget kapital				
Ingående eget kapital	5 024,4	4 150,7	6 070,1	5 067,7
Utrangering/rättelse av tidigare fel	-150,6		-150,5	
Direktbokning eget kapital förändrad skattesats andel obeskattade reserver			6,9	
Årets resultat	1 421,0	873,7	1 517,5	1 002,3
Utgående eget kapital	6 294,8	5 024,4	7 444,0	6 070,1
varav reserverat eget kapital (se tilläggsupplysning)	724,4	368,9		
varav reserverat i bokslut 2021/2020	450,0	50,0		
Not 27 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser				
Ingående avsättning, inkl. löneskatt	460,4	424,3		
Pensionsutbetalningar	-15,5	-15,3		
Nyintjänad pension	63,5	32,4		
Ränte- och basbeloppsuppräknig	6,6	9,5		
Förändring av löneskatten	15,8	7,0		
Övrig post	10,5	2,4		
Utgående avsättning, inkl. löneskatt	541,3	460,4	545,2	464,7
Varav avsättning pensioner omstruktureringskostnader				
Ingående avsättning SAPsök, omstrukturering, inkl. löneskatt	5,4	6,0		
Nya förpliktelser under året	2,4	3,6		
varav arbetstagare som pensionerats	2,3	3,5		
varav ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,1		
Årets utbetalningar	-4,0	-4,1		
Förändring av löneskatt	-0,4	-0,1		
Övrigt	0,0	0,1		
Utgående avsättning pensioner omstruktureringskostnader	3,4	5,4		
Avsättningar för pensioner, inkl. löneskatt				
Förmånsbestämd/kompletteringspension	362,8	316,6		
Särskild avtals-/ålderspension	2,8	2,9		
Ålderspension	59,6	41,8		
Pension till efterlevande	3,7	2,5		
Visstidspension	4,1	2,4		
Särskild avtalspension enl. överenskommelse, SAPsök	2,7	4,3		
Löneskatt	105,7	89,9		
Summa	541,3	460,4		
Aktualiseringsgrad i procent	89,0	89,0		
Antal visstidsförordnanden	2	3		

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Not 28 Andra avsättningar				
Ingående andra avsättningar	1 471,0	1 137,8	1 728,6	1 382,7
lanspråktaget	-82,7	248,1	-89,4	244,7
Årets avsättningar	334,0	85,1	334,0	101,2
Utgående andra avsättningar	1 722,3	1 471,0	1 973,2	1 728,6
Uppskjutna skatter som ingår i andra avsättningar			138,4	144,1
Tilläggsupplysning Andra avsättningar:				
Ingående balans Avsättning naturreservat Igelbäcken	5,3	5,6		
lanspråktaget, reservatets skötsel	-0,7	-0,3		
Årets avsättning				
Utgående balans Avsättning naturreservat Igelbäcken	4,6	5,3		
De infrastrukturella åtagandena gällande Stockholmsförhandlingen, Sverigeförhandlingen och Mäljarbanan är upptagna utifrån gällande avtal och betalplaner samt nu kända marknadsförhållanden. Framtida förändringar i avtal, projektens genomförande eller förändrade marknadsförhållanden kan leda till förändrade kostnader och intäkter för Solna.				
Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Arenastaden (Stockholmsförhandlingen)	316,7	128,3		
Överföring enligt betalplan till/från kort skuld	-10,0	118,4		
lanspråktaget	-10,6			
Årets avsättning	36,6	70,1		
Tilläggsavtal fördyring	170,0			
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Arenastaden (Stockholmsförhandlingen)	502,7	316,7		
Anm: Medfinansiering tunnelbanan enligt tilläggsavtal till Huvudavtal och delprojektavtal avseende utbyggd tunnelbana enligt 2013 års Stockholmsöverenskommelse samt betalplan beslutad av parterna oktober 2020. Årliga betalningar väntas uppgå till 10 mkr 2022, 28 mkr 2023, 37 mkr 2024, 189 mkr 2025 och 121 mkr 2026. Dessutom tillkommer kostnader för indexering. År 2016 betalades nominellt 20 mkr, 2017 61,5 mkr, 2018 148,1 och 2019 157,7 mkr ut i enlighet med avtalet. Under år 2020 har inga utbetalningar skett. År 2021 har 10,6 mkr betalats ut.				
Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Hagalund (Sverigeförhandlingen)	499,6	367,2		
Överföring enligt betalplan till/från kort skuld	-55,0	130,0		
lanspråktaget	-6,4			
Årets avsättning	19,0	2,4		
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Hagalund (Sverigeförhandlingen)	457,2	499,6		
Anm: Medfinansiering utbyggnad av tunnelbanestation Södra Hagalund enligt avtal Sverigeförhandlingen. Betalplanen gäller från september 2020. Årliga betalningar väntas uppgå till 55 mkr 2022, 170 mkr 2023, 205 mkr 2024, 35 mkr 2025, 30 mkr 2026, 5 mkr 2027 och 5 mkr 2028. Kostnader för indexering tillkommer. Av beloppen avser 50 mkr bostadstillskott som återbetalas tidigast 2035. År 2017 betalades nominellt 40 mkr, 2018 60 mkr och 2019 95 mkr ut i enlighet med avtalet. Under 2020 har inga utbetalningar skett. Under 2021 har 6,4 mkr betalats ut.				
Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av Mäljarbanan	649,3	636,7		
lanspråktaget				
Årets avsättning	108,4	12,6		
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av Mäljarbanan	757,7	649,3		
Anm: Medfinansiering utbyggnad av Mäljarbanan enligt avtal Trafikverket. Årliga betalningar väntas uppgå till 300 mkr 2023, 100 mkr 2028 och 200 mkr 2030. Kostnader för indexering tillkommer. År 2019, 2020 och 2021 betalades nominellt 0,0 mkr ut i enlighet med avtalet.				
Not 29 Långfristiga skulder				
Fastighets AB Falkeneraren	0,5	0,5		
Övriga skulder till kreditinstitut			825,0	950,0
Summa långfristiga skulder	0,5	0,5	825,0	950,0
Skuld för offentliga bidrag	4,9		4,9	
Skuld förutbetalda exploateringsintäkter	327,0	353,5	327,0	353,5
Summa förutbetalda intäkter	331,9	353,5	327,0	353,5
Summa långfristiga skulder och förutbetalda intäkter	332,4	354,0	1 156,9	1 303,5
Tilläggsupplysning förutbetalda intäkter				
Ingående förutbetalda intäkter	353,5	423,1		
Årets inbetalningar	21,9	22,3		
Under året resultatförda intäkter	-48,4	-91,9		
Utgående förutbetalda intäkter som regleras över flera år	327,0	353,5		
Förutbetalda intäkter per exploateringsprojekt				

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
Pågående exploateringsprojekt				
Kvarteret Motorn, Råsunda	2,5	2,5		
Kvarteret Stora Frösunda	28,5	28,5		
Kvarteret Västerjärva (f.d. Grönlingen, Järvastaden)	5,5	5,5		
Kvarteret KS-KI Solnavägen	10,5	10,5		
Kvarteret Laboratoriet, Huvudsta				
Kvarteret Lagern, Råsunda	43,1	43,1		
Kvarteret Uarda, Arenastaden	0,0	14,8		
Kvarteret Styckjunkaren, Huvudsta	11,6	11,6		
Kvarteret Tomtebodan	62,5	42,7		
Kvarteret Startboxen, Nya Ulriksdal	13,1	43,5		
Kvarteret Sparrisen, Huvudsta	24,0	24,0		
Kvarteret Charlottenburg, Råsunda	5,0	5,0		
Kvarteret Ulriksdalsfältet, förskott kommersiella lokaler				
Kvarteret Ulriksdalsfältet, detaljplan 1 och 3	105,1	105,1		
Kvarteret Idrottsplatsen, Frösunda	11,1	11,1		
Kvarteret Diktaren, Huvudsta	0,0	3,1		
Kvarteret Ballongberget, Frösunda	2,5	2,5		
Kvarteret Banken, Solna centrum	2,1			
Summa	327,0	353,5		
Not 30 Kortfristiga skulder				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	334,7	354,6	464,9	470,3
varav övertidsskuld inkl. sociala avgifter	2,0	2,4		
varav semesterlöneskuld inkl. sociala avgifter	65,0	67,4		
varav förutbetalda skatteintäkter	44,9	115,2		
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd del	42,0	42,1	42,0	42,1
Upplupen löneskatt pensioner, avgiftsbestämd del	20,3	19,0	20,3	19,0
Skulder till koncernföretag	142,3	149,5		
Leverantörsskulder	250,7	251,4	349,4	334,5
varav koncerninterna leverantörsskulder	15,5	11,3		
Personalens skatter, arbetsgivaravgifter och löneavdrag	44,7	50,3	44,7	50,3
Skulder till staten	11,0	20,8	11,0	20,8
Anslutningsavgifter			467,0	460,2
Skatteskulder			11,9	6,0
Kort skuld betalplan tunnelbana	65,0	0,6	65,0	0,6
Andra kortfristiga skulder	31,4	11,5	39,8	17,7
Summa	942,1	899,8	1 516,1	1 421,5
Not 31 Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder/avsättningar				
Ingående pensionsförpliktelse (pension intjänad före 1998 inkl. löneskatt)	1 128,5	1 168,7	1 128,5	1 168,7
Pensionsutbetalningar	-54,2	-54,0	-54,2	-54,0
Nyintjänad pension		0,2	0,0	0,2
Ökat livslängdsantagande	23,9			
Ränte- och basbeloppsuppräknig	16,1	28,3	16,1	28,3
Förändring löneskatt	-1,0	-7,8	-1,0	-7,8
Övrig post	11,0	-6,8	11,0	-6,8
Utgående pensionsförpliktelse	1 124,3	1 128,5	1 124,3	1 128,5
Aktualiseringsgrad i procent	89,0	89,0		
varav pensionsförpliktelser för visstidspension/älderspension till aktiva/passiva förtroendevalda m.fl.	37,2	28,4		
Antal förtroendevalda (aktiva)	5	6		
Överskottsmedel försäkring per 2009 för pensionsförpliktelse i nedlagda Solna-Sundbybergs brandförsvarsförbund.	1,5	1,1		
Not 32 Övriga ansvars- och borgensförbindelser				
Borgensåtagande mot kommunens företag	829,4	954,4		
varav Norrenergi AB	154,4	204,4		
varav Bostadsstiftelsen Signalisten	675,0	750,0		
Övriga ansvarsförbindelser Bostadsstiftelsen Signalisten			0,7	0,6
Summa	829,4	954,4	0,7	0,6
Summa pensions-, ansvars- och borgensförbindelser	1 953,7	2 082,9	1 125,0	1 129,1

Kommuninvest

Anm: Solna stad har i augusti 2011 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas

Mkr	Stad 2021	Stad 2020	Koncern 2021	Koncern 2020
-----	-----------	-----------	--------------	--------------

respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Solna stads ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 316 011 891 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 1 317 680 909 kronor. Risken att stadens borgensåtaganden behöver infrias bedöms som låg.

Garantiförpliktelser				
Käppalaförbundet	310,4	286,9		
Kommunalförbundet Norrvatten	225,8	199,2		
Summa	536,1	486,1		

Anm: Garantiförpliktelse för förbundens lån utifrån ägarandel (Käppala 18,5 % och Norrvatten 19,4 %).

Tilläggsupplysning operationell leasing

Framtida hyres-/leasingavgifter (avtalstid längre än 3 år)				
- hyreskostnad förfaller inom ett år	23,8	23,3		
- hyreskostnad förfaller senare än ett år men inom fem år	133,1	132,2		
- hyreskostnad förfaller senare än fem år	305,6	299,7		
Summa	462,4	455,2		

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital

Omstrukturering				
Reserverat i 2005-2007, 2009, 2013-2014, 2017-2018 års bokslut	304,0	304,0		
lanspråktaget år 2006-2018	-230,7	-230,7		
lanspråktaget 2019	-41,2	-41,2		
Reserverat för omstrukturering i 2019 års bokslut	75,0	75,0		
lanspråktaget 2020	-39,8	-39,8		
Reserverat för omstrukturering i 2020 års bokslut	16,5	16,5		
lanspråktaget 2021	-28,7			
Reserverat för omstrukturering i 2021 års bokslut	50,0			
Summa	105,1	83,8		

Anm: Från 2018 ingår inte interna kostnader i Omstrukturering

Pensioner

Reserverat i 2005-2008 års bokslut	330,7	330,7		
lanspråktaget 2009, 2011-2018	-175,6	-175,6		
lanspråktaget 2019	-20,0	-20,0		
lanspråktaget 2020	-20,0	-20,0		
lanspråktaget 2021	-20,0			
Summa	95,1	115,1		

Strukturella utvecklingsinsatser

Reserverat i 2016 års bokslut		30,0		
lanspråktaget 2017-2018		-0,6		
Reserverat för omstrukturering i 2018 års bokslut		25,0		
Summa (Reservation upphör 2020-12-31)		54,4		

Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad och skol- och förskolelokaler

Reserverat i boksluten 2011-2013, 2015-2016	485,0	485,0		
lanspråktaget 2012-2018	-345,0	-345,0		
lanspråktaget 2019	-2,6	-2,6		
lanspråktaget 2020	-0,9	-0,9		
Reserverat för skollokaler i 2020 års bokslut	33,5	33,5		
lanspråktaget 2021	-45,8			
Reserverat för skol- och förskolelokaler i 2021 års bokslut	400,0			
Summa	524,2	170,0		
Summa reserverat eget kapital	724,4	368,9		

Anm: beloppen i tabellerna är avrundade och summerar därför inte exakt.

Särredovisning har upprättats enligt Lag om allmänna vattentjänster (2006:412, 50 §) hos Solna Vatten AB, solna.se/solnavatten samt enligt Fjärrvärmelag (2008:263) hos Norrenergi AB, norrenergi.se och energimarknadsinspektionen, ei.se